

中 華 民 國 112 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療照護發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局 編

金門縣醫療照護發展基金

目 次

中 華 民 國 112 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表暨說明	4
(二)現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表	7
(二)基金用途明細表	8
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表	11
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表	12
(二)員工人數彙計表	13
(三)用人費用彙計表	14
(四)各項費用彙計表	16
六、附錄	
(一)預計平衡表	18

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本局為解決本縣醫療資源長期缺乏問題，加強各項醫療照護均衡發展，透過設置「金門縣醫療照護發展基金」(以下簡稱本基金)，並訂定收支保管及運用辦法，配合本縣施政計畫及政策宣示，每年由本局編列公務預算撥入基金，提供各項獎勵方案補助，包括獎勵醫療照護產業發展、提昇醫療照護品質與效率、改善長期照護醫療服務、發展特殊或策略性醫療產業、加強急重症緊急醫療服務、關懷住院病患、培育醫療及照護產業人員之教育與研究發展，以發展金門地區成為優質養生醫療健康島，全面提升整體醫療照護品質。

二、施政重點

透過本基金的設置，除了可以改善本縣公立醫院（衛生福利部金門醫院）軟硬體設備，逐步推動該院成為中度級急救責任醫院及區域級醫院，同時可提供更大誘因鼓勵醫學中心或大型醫院進駐本縣，提供更多的醫療資源，並羅致優秀醫療菁英蒞金服務，以有效舒緩地區醫療資源缺口，以減少轉診及緊急傷病患後送，提高民眾對醫療的滿意度，並落實醫療資源平等，提升地區醫療照護水準，使本縣醫療照護資源更臻完善及均衡。

三、組織概況

(一) 成立沿革

本縣全力發展觀光同時，首要面臨兩個問題分別為教育與醫療，本縣議會在 2009 年通過獎助國立金門技術學院升格為國立大學發展基金新台幣三億元（金門縣獎助大專院校建校基金收支保管及運用自治條例），以提升教育資源，然而，攸關全縣居民生命健康之醫療，應比教育提升更為重要，爰此，100 年度第五屆第 10 次議會臨時會由議長王再生及唐麗輝等 14 位議員共同提案請本縣成立本基金，以改善本縣醫療資源及提升醫療品質。

本局於 100 年 10 月 21 日完成本基金收支保管及運用辦法草案訂定，並於 100 年 10 月 28 日奉准設立，有關該辦法草案業於 101 年 3 月 22 日第 130 次縣府法規審查小組會議審查通過，並以 101 年 4 月 16 日府衛醫字第 1010029904 號函，按行政程序法第 154 條第 1 項辦理預告，經刊登於 101 年 7 月 2 日出版之本縣政府公報 101 年第 34 期完成預告程序後，於 101 年 8 月 9 日送本縣縣務會議審查通過。

(二) 管理會組成

依本基金收支保管及運用辦法第六條規定，本基金應由本局設置管理會（以下簡稱本會），負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評，有關本基金之預算編製、執行、會計事務之處理及決算之編報，應依預算法、審計法、會計法、決算法及相關法令規定辦理。

本會組成說明如下：

1. 本會置委員七至十人，其中一人為主任委員，由本縣縣長擔任；一人為副主任委員，由本府秘書長擔任，其餘委員由縣長遴聘學者、專家、有關機關及其他社會公正人士擔任，任期兩年，期滿得續聘。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內委員出缺時，得補行遴聘，其聘期至原聘期屆滿之日止。
2. 本會下工作小組置成員五至七人，其中一人為召集人，由本會副主任委員擔任，本縣衛生局局長為副召集人，其餘成員由副主任委員遴聘（派）本會委員、學者、專家、有關機關代表或其他社會公正人士擔任。工作小組成員任期與管理會相同，期滿得續聘（派）。但代表機關出任者，應隨其本職進退，聘期內成員出缺時，得補行遴聘（派），其聘期至原聘期屆滿之日止。
3. 本會原則每年召開會議一次，必要時得召開臨時會，由主任委員召集，並為會議之主席；主任委員不能出席時，由副主任委員為主席，主任委員、副主任委員均不能出席時，由主任委員或副主任委員指定出席委員一人或由出席委員互推一人擔任主席。會議應有委員過半數之出席及出席委員過半數同意之決議行之。委員應親自出席會議，不得代理。委員關於案件審議、決議之迴避，準用行政程序法第 32 條及第 33 條之規定。
4. 工作小組會議原則每季召開一次，視需要得臨時召開之，召集人不克親自主持會議時，由副召集人為主席，如均不克出席時，由召集人或副召集人指定出席成員一人或由出席成員互推一人擔任主席。
5. 本會委員均為無給職，但得依規定支給出席費、審查費及交通費等。

四、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款所訂之特種基金，編製附屬單位預算，以金門縣政府為主管機關，本局為管理機關。本基金符合預算法所稱有特定收入來源且供特殊用途者而成立之「特別收入基金」，同時符合中央政府非營業特種基金存續原則第三點規定「非營業特種基金須依法律或配合施政需要，按預算法第四條規定，並應具備特定資金來源，始得設置」。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、前年度基金收入實際數 52,301 千元，基金用途實際數 108,602 千元，基金短絀 56,301 千元。
- 二、上年度半年期間基金收入實際數 3,663 千元，基金用途實際數 24,701 千元，基金短絀 21,038 千元。

參、業務計畫

一、基金來源：本基金收入來源包含政府循預算程序撥款、捐贈收入、基金之孳息收益及其他指定撥充之財務款項，由本局每年編列公務預算補助基金經費。

二、基金用途：

(一) 辦理獎勵本基金所規定之用途相關之補助。

(二) 召開本基金管理委員會，負責本基金之保管及運用計畫、補助案件之審議、決定及執行成果之考評。

(三) 中程計畫目標：

1.協助衛生福利部金門醫院逐步邁向區域醫院等級之服務量能。

2.提升本縣民眾對金門地區醫療服務滿意度。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：計 3,070 萬元；公庫撥款收入 3,000 萬元、利息收入 20 萬元及雜項收入 50 萬元。

(二) 本年度基金用途：計 1 億 306 萬 3 千元；

1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫 5 萬元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳 5 萬元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動 43 萬 7 千元。

2.金門縣醫事一般生獎勵計畫 100 萬元。

3.補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)：

(1)羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫 5,031 萬 3 千元。

(2)烈嶼院區醫療品質提升計畫 1,468 萬 4 千元。

(3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫 112 萬元。

(4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫 1,494 萬元。

(5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫 325 萬 4 千元。

(6)加強產後婦幼照護計畫 174 萬 2 千元。

4.補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：

神經外科手術顯微鏡組 498 萬元。

5.補助其他單位醫療服務：

(1)友善就醫接駁計畫 238 萬 8 千元。

(2)獎(補)助提升金門地區公共衛生、醫療照護與長期照顧品質服務項目、醫事相關產學合作計畫及研討會等 10 萬元。

6.其他有關醫療照顧支出：(1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫、(2)金門醫院三節慰問金、(3)產婦延長住院補助金等 356 萬元。

7.用人、服務費用及材料用品費等 444 萬 5 千元。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，本期短絀 7,236 萬 3 千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（ - ）
52,301	基金來源	30,700	2,700	28,000
362	財產收入	200	200	-
362	利息收入	200	200	-
50,000	政府撥入收入	30,000	-	30,000
50,000	公庫撥款收入	30,000	-	30,000
1,939	其他收入	500	2,500	-2,000
1,939	雜項收入	500	2,500	-2,000
108,602	基金用途	103,063	108,816	-5,753
108,602	獎勵計劃	103,063	108,816	-5,753
-56,301	本期賸餘(短絀)	-72,363	-106,116	33,753
260,373	期初基金餘額	98,760	188,061	-89,301
-	解繳公庫	-	-	-
204,072	期末基金餘額	26,397	81,945	-55,548

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明

中華民國112年度

基金來源：

利息收入：本年度基金之定存活存利息收入預計數。

公庫撥款收入：本年度縣庫補助收入。

雜項收入：違約金等收入。

基金用途：

獎勵計畫：詳如基金用途明細表。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-72,363	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-72,363	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-72,363	
期初現金及約當現金	133,369	
期末現金及約當現金	61,006	

基金來源明細表

單位：新臺幣千元

7

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
108,602	獎勵計劃	103,063	108,816	
108,602	醫療資源與品質獎勵	103,063	108,816	
733	用人費用	818	756	
551	聘僱及兼職人員薪資	600	552	
551	約僱職員薪金	600	552	約僱人員1人薪資599,664元。(5等49,972元)
-	超時工作報酬	20	18	
-	加班費	20	18	
-	超時加班費	3	3	應業務需要加班費。
-	不休假加班費	17	15	不休假加班費16,657元(依行政院與所屬中央及地方各機關聘僱人員給假辦法第4條編列相關人員慰勞假加班費)。
67	獎金	75	69	
67	年終獎金	75	69	約僱人員1人年終獎金74,958元。(5等49,972元)
26	退休及卹償金	31	26	
26	職員退休及離職金	31	26	約僱人員1人勞退金31,200元。
89	福利費	92	91	
73	分擔員工保險費	76	75	1.約僱人員1人健保補助30,000元。 2.約僱人員1人勞保補助45,600元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1人休假補助。
3,168	服務費用	3,587	3,743	
3,149	一般服務費	3,437	3,593	
-	公證費	-	45	
3,137	計時與計件人員酬金	3,425	3,536	1.約用人員5人(含專約2人)： 薪資2,192,940元；年終274,118元。 (34,034*1+35,581*2+38,324*1+39,225*1) 勞保186,000元。(2,900*1+3,000*2+3,300*2) 健保112,800元。(1,800*3+2,000*2) 勞退金138,000元。(2,100*1+2,200*2+2,500*2) 2.日薪人員1人： 薪資(1,360元*22天)*12月=359,040元；年終獎金44,880元。 勞保30,000元，健保18,000元，勞退金22,800元。 3.不休假加班費25,766元(依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資)。

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
				4.應業務需要加班費20,000元。
12	體育活動費	12	12	1.約僱人員文康活動費。 2.依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
19	專業服務費	150	150	
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	委員出席審查費及交通費等。
4	電腦軟體服務費	50	50	資訊系統及設備保養、維修、操作、網站更新維護等服務費用。
11	材料及用品費	40	40	
11	用品消耗	40	40	
11	辦公（事務）用品	40	40	會議雜支、茶水及文具辦公用品等。
104,691	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,618	104,277	
102,873	捐助、補助與獎助	95,058	98,337	
194	捐助國內團體	537	577	補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫50千元、補助機關或團體辦理醫療照護推廣或宣傳50千元、台北捐血中心來金門辦理捐血活動437千元。
400	獎助學員生給與	1,000	1,200	金門縣醫事一般生獎勵計畫。
102,279	其他捐助、補助與獎助	93,521	96,560	1、補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)： (1)羅致專科醫師及醫事類人員計畫：50,313千元。 (2)烈嶼院區醫療品質提升計畫：14,684千元。 (3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫：1,120千元。 (4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫：14,940千元。 (5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫：3,254千元。 (6)加強產後婦幼照護計畫：1,742千元。 2、補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：神經外科手術顯微鏡組4,980千元。 3、補助金門縣車船處辦理友善就醫接駁計畫：2,388千元。 4、獎(補)助提升金門地區公共衛生、醫療照護與長期照顧品質服務項目、醫事相關產學合作計畫及研討會等：100千元。
1,818	補貼、獎勵、慰問、照	3,560	5,940	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
1,818	護與救濟 其他補貼、獎勵、慰 問、照護及救濟	3,560	5,940	1.住院及長照機構慰問金或慰問禮品 計畫2,000千元。 2.金門醫院三節慰問金60千元。 3.產婦自費延長住院補助金1,500千 元。
108,602	總 計	103,063	108,816	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
獎勵計劃		-	-	103,063	
上年度預算數					
獎勵計劃		-	-	108,816	
前年度決算數					
獎勵計劃		-	-	108,602	
109年度決算數					
獎勵計劃		-	-	154,592	
108年度決算數					
獎勵計劃		-	-	146,844	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
獎勵計劃		-	-	103,063	
醫療資源與品質獎勵		-	-	103,063	1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫.辦理醫療照護推廣或宣傳及捐血活動。 2.金門縣醫事一般生獎勵計畫。 3.補助衛生福利部金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質(經常門)： (1)羅致專科醫師及專業醫事類人員計畫。 (2)烈嶼院區醫療品質提升計畫。 (3)提升醫事類臨床教學專業知能計畫。 (4)約用醫事人員及醫療相關人員留任計畫。 (5)轉診服務中心暨緊急救護(EMT-1)計畫。 (6)加強產後婦幼照護計畫。 4.補助衛生福利部金門醫院改善硬體設備(資本門)：神經外科手術顯微鏡組。 5.補助其他單位醫療服務： (1)友善就醫接駁計畫。 (2)獎(補)助提升金門地區公共衛生.醫療照護與長期照顧品質服務項目.醫事相關產學合作計畫及研討會等。 6.其他有關醫療照顧支出： (1)住院及長照機構慰問金或慰問禮品計畫。 (2)金門醫院三節慰問金。 (3)產婦延長住院補助金等。 7.用人.服務費用及材料用品費等。
合 計		-	-	103,063	

員工人數彙計表

單位：人

註：約用人員5人，日薪人員1人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
獎勵計劃	-	600	20	-	75	-	-
聘僱人員	-	600	20	-	75	-	-
合 計	-	600	20	-	75	-	-

註：1.科目:服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金3,425千元。

2.約用人員5人及日薪人員1人。

衛生局
護發展基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
31	-	-	76	-	-	16	-	818	-	818
31	-	-	76	-	-	16	-	818	-	818
31	-	-	76	-	-	16	-	818	-	818

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	獎勵計劃	
733	756	用人費用	818	818	
551	552	聘僱及兼職人員薪資	600	600	
551	552	約僱職員薪金	600	600	
-	18	超時工作報酬	20	20	
-	18	加班費	20	20	
-	3	超時加班費	3	3	
-	15	不休假加班費	17	17	
67	69	獎金	75	75	
67	69	年終獎金	75	75	
26	26	退休及卹償金	31	31	
26	26	職員退休及離職金	31	31	
89	91	福利費	92	92	
73	75	分擔員工保險費	76	76	
16	16	其他福利費	16	16	
3,168	3,743	服務費用	3,587	3,587	
3,149	3,593	一般服務費	3,437	3,437	
-	45	公證費	-	-	
3,137	3,536	計時與計件人員酬金	3,425	3,425	
12	12	體育活動費	12	12	
19	150	專業服務費	150	150	
15	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	100	
4	50	電腦軟體服務費	50	50	
11	40	材料及用品費	40	40	
11	40	用品消耗	40	40	
11	40	辦公（事務）用品	40	40	
104,691	104,277	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,618	98,618	
102,873	98,337	捐助、補助與獎助	95,058	95,058	
194	577	捐助國內團體	537	537	
400	1,200	獎助學員生給與	1,000	1,000	
102,279	96,560	其他捐助、補助與獎助	93,521	93,521	

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合 計	獎 勵 計 劃	
1,818	5,940	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,560	3,560	
1,818	5,940	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	3,560	3,560	
108,602	108,816	合 計	103,063	103,063	-

金門縣衛生局
金門縣醫療照護發展基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
239,889	資產	62,213	134,576	-72,363
239,889	流動資產	62,213	134,576	-72,363
238,681	現金	61,006	133,369	-72,363
1,207	應收款項	1,207	1,207	-
239,889	資產總額	62,213	134,576	-72,363
35,817	負債	35,816	35,816	-
35,817	流動負債	35,816	35,816	-
35,817	應付款項	35,816	35,816	-
204,072	基金餘額	26,397	98,760	-72,363
204,072	基金餘額	26,397	98,760	-72,363
204,072	基金餘額	26,397	98,760	-72,363
239,889	負債及基金餘額合計	62,213	134,576	-72,363