

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

金門縣總決算

衛生局主管

金門縣醫療照護發展基金附屬單位決算

(非營業部分)

金門縣衛生局 編

金門縣醫療照護發展基金111年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	3
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	4
二、基金用途明細表.....	5
三、員工人數彙計表.....	6
四、用人費用彙計表.....	8
五、主要業務計畫執行績效摘要表.....	12
六、各項費用彙計表.....	14
七、管制性項目及統計所需項目表計表.....	15
丙、會計報表	
一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	18
三、現金流量表.....	19
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	20
二、議會審議金門縣政府總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、 附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表.....	21

金門縣醫療照護發展基金

總 說 明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效：

辦理獎勵本基金所規定之用途相關補助，以期提升整體醫療水準，使本縣醫療照護資源更臻完善。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成未完成原因說明	因應改善措施
獎勵計畫	1. 補助金門醫院改善醫事人力資源及提升醫療照護品質計畫 2. 補助車船處醫療服務計畫 3. 台北捐血中心來金辦理捐血活動 4. 補助金門醫院改善硬體設備	(一)經常門核撥經費：88,304,728元(預算數：92,144,000元)，餘數：3,839,272元，執行率95.83%。 (二)資本門核撥經費：7,157,000元(預算數：4,793,000元)，短絀數：2,364,000元，執行率149.32%。	1. 改善醫事人力資源及提升醫療照護品質計畫：111年核定計畫為羅致優良醫師及醫事人員運用提升計畫、金門醫院烈嶼院區醫療品質提升計畫、醫事人員及醫療相關人員留任計畫、提升醫事類臨床教學專業知能計畫、轉診服務中心暨緊急救護計畫、加強產後婦幼照護計畫、加強早期療育團隊服務工作計畫，核定金額84,786,033元，核撥金額82,937,503元，執行率為97.81%。 2. 依據111年金門縣醫療照護發展基金管理會核定說明，因應金門大橋於111年10月30日通車，烈嶼鄉居民夜間緊急醫療救護轉診任務計畫停止補助；另友善就醫接駁計畫水頭碼頭-金門醫院路線不予補助，僅補助山外車站-金門醫院接駁專車路線，核定金額6,879,884元，核撥金額4,962,572元，執行率為72.13%。 3. 捐血活動計畫，核定金額477,000元，核撥金額404,653元，執行率為84.83%。 4. 為提供本縣縣民更好之醫療照護，111年核定金門醫院購置生理監視器含中央站、非侵入式低溫治療儀、神經肌肉傳導監測器及智慧判讀急性腦中風(RAPID)軟體共四案，核定金額為7,393,200元，核撥金額7,157,000元，執行率為96.81%。其中智慧判讀急性腦中風(RAPID)軟體為111年金門縣醫療照護發展基金管理會核定新增，皆已完成購置並撥付補助款。	督導各單位依計畫提報內容確實執行及檢視成效；並依限繳交期中、期末之執行成效報告及辦理計畫經費核銷。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度決算本期短絀9,736萬9,514元，較預算數減少短絀874萬6,486元，約8.24%。

(二)本年度基金來源決算數393萬1,334元主要為：財產收入27萬7,300元為利息收入，較預算數增加7萬7,300元，約38.65%，係依實際發生數入帳；其他收入365萬4,034元為雜項收入，較預算數增加115萬4,034元，約46.16%，係110年羅致優良醫師及醫事人員運用提升計畫-提撥10%醫師診察費及收回金門縣就讀醫療相關學系學生獎學金及懲罰性違約金。

(三)本年度基金用途決算數1億130萬848元均為獎勵計劃支出，較預算數減少751萬5,152元，約6.91%，主要為住院/長照機構慰問品及產婦延長住院餘426萬3,000元、烈嶼夜間緊急轉診餘150萬元及金門縣醫事一般生獎勵80萬元等未支用。

金門縣醫療照護發展基金

總 說 明

中華民國111年度

三、現金流量結果：

本年度期初現金及約當現金2億3,868萬1,277元，業務活動產生之現金流出1億592萬7,731元，現金及約當現金淨減1億592萬7,731元，期末現金及約當現金1億3,275萬3,546元。

四、資產負債情況：

本年度期末資產為流動資產1億3,288萬2,092元；負債為流動負債2,617萬9,564元，淨資產1億670萬2,528元，較上年度減少9,736萬9,514元。

五、其他要點：無。

金門縣醫療照護發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	2,700,000	100.00	3,931,334	100.00	1,231,334	45.60	52,300,801	100.00
財產收入	200,000	7.41	277,300	7.05	77,300	38.65	361,565	0.69
利息收入	200,000	7.41	277,300	7.05	77,300	38.65	361,565	0.69
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	50,000,000	95.60
公庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	50,000,000	95.60
其他收入	2,500,000	92.59	3,654,034	92.95	1,154,034	46.16	1,939,236	3.71
雜項收入	2,500,000	92.59	3,654,034	92.95	1,154,034	46.16	1,939,236	3.71
基金用途	108,816,000	4,030.22	101,300,848	2,576.76	-7,515,152	6.91	108,601,913	207.65
獎勵計劃	108,816,000	4,030.22	101,300,848	2,576.76	-7,515,152	6.91	108,601,913	207.65
其他	108,816,000	4,030.22	101,300,848	2,576.76	-7,515,152	6.91	108,601,913	207.65
本期賸餘(短絀)	-106,116,000	-3,930.22	-97,369,514	-2,476.76	8,746,486	8.24	-56,301,112	-107.65
期初基金餘額	188,061,000	6,965.22	204,072,042	5,190.91	16,011,042	8.51	260,373,154	497.84
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	81,945,000	3,035.00	106,702,528	2,714.16	24,757,528	30.21	204,072,042	390.19

金門縣醫療照護發展基金

基金來源明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	2,700,000	3,931,334	1,231,334	45.60	
財產收入	200,000	277,300	77,300	38.65	
利息收入	200,000	277,300	77,300	38.65	依實際發生數認列。
其他收入	2,500,000	3,654,034	1,154,034	46.16	
雜項收入	2,500,000	3,654,034	1,154,034	46.16	1.110年羅致優良醫師及醫事人員運用提升計畫-醫師診察費提撥10%經費； 2.收回金門縣就讀醫療相關學系學生獎學金及10%懲罰性違約金。

金門縣醫療照護發展基金

基金用途明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	108,816,000	101,300,848	-7,515,152	6.91	
獎勵計劃	108,816,000	101,300,848	-7,515,152	6.91	
醫療資源與品質獎勵	108,816,000	101,300,848	-7,515,152	6.91	
用人費用	756,000	756,000			
聘僱及兼職人員薪資	552,000	584,280	32,280	5.85	
超時工作報酬	18,000	1,524	-16,476	91.53	
獎金	69,000	68,904	-96	0.14	
退休及卹償金	26,000	23,376	-2,624	10.09	
福利費	91,000	77,916	-13,084	14.38	
服務費用	3,743,000	2,994,464	-748,536	20.00	
一般服務費	3,593,000	2,974,464	-618,536	17.22	約用人員異動未立即遞補。樽節支出。
專業服務費	150,000	20,000	-130,000	86.67	
材料及用品費	40,000	11,616	-28,384	70.96	
用品消耗	40,000	11,616	-28,384	70.96	樽節支出。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,277,000	97,538,768	-6,738,232	6.46	
捐助、補助與獎助	98,337,000	95,861,728	-2,475,272	2.52	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,940,000	1,677,040	-4,262,960	71.77	依實際需求核撥。

註：科目:服務費用—一般服務費—計時與計件人員酬金，預算金額：3,536,000元，決算金額：2,962,464元。

1.按月約用人員3人及專案約用人員2人決算金額：2,493,239元。

2.按日約用人員1人決算金額469,225元。

金門縣醫療照護發展基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	1	1		依中華民國110年6月21日 府人一字第1100049445號 函辦理。
約僱人員	1	1		
總 計	1	1		

註：1.依110年6月21日府人一字第1100049445號函進用按月約用人員3人及專案約用人員2人。

2.依業務需要自行遴選按日約用人員1人。

本 頁 空 白

金門縣醫療照
用 人 費 用
中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
獎勵計劃		552,000	18,000		69,000
聘僱人員		552,000	18,000		69,000
合 計		552,000	18,000		69,000

111年度

單位：新臺幣元

9

金門縣醫療照
用 人 費 用
中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
獎勵計劃		584,280	1,524		68,904
聘僱人員		584,280	1,524		68,904
合 計		584,280	1,524		68,904

註：科目:服務費用——一般服務費——計時與計件人員酬金，預算金額：3,536,000元，決算金額：2,962,464元。

1.按月約用人員3人及專案約用人員2人決算金額：2,493,239元。

2.按日約用人員1人決算金額469,225元。

111年度

單位：新臺幣元

11

12

111年度

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-7,515,152	6.91	同基金用途明細表備註。

金門縣醫療照護發展基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	756,000	756,000		
聘僱及兼職人員薪資	552,000	584,280	32,280	5.85
超時工作報酬	18,000	1,524	-16,476	91.53
獎金	69,000	68,904	-96	0.14
退休及卹償金	26,000	23,376	-2,624	10.09
福利費	91,000	77,916	-13,084	14.38
服務費用	3,743,000	2,994,464	-748,536	20.00
一般服務費	3,593,000	2,974,464	-618,536	17.22
專業服務費	150,000	20,000	-130,000	86.67
材料及用品費	40,000	11,616	-28,384	70.96
用品消耗	40,000	11,616	-28,384	70.96
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,277,000	97,538,768	-6,738,232	6.46
捐助、補助與獎助	98,337,000	95,861,728	-2,475,272	2.52
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,940,000	1,677,040	-4,262,960	71.77
合 計	108,816,000	101,300,848	-7,515,152	6.91

中華民國111年度

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	3,536,000	2,962,464	-573,536	16.22	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	20,000	-80,000	80.00	
捐助國內團體	577,000	404,653	-172,347	29.87	

護發展基金
表
111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	26,179,564	19.70	35,816,558	14.93	-9,636,994	26.91
流動負債	26,179,564	19.70	35,816,558	14.93	-9,636,994	26.91
應付款項	26,179,564	19.70	35,816,558	14.93	-9,636,994	26.91
應付費用	26,179,564	19.70	35,816,558	14.93	-9,636,994	26.91
淨資產	106,702,528	80.30	204,072,042	85.07	-97,369,514	47.71
淨資產	106,702,528	80.30	204,072,042	85.07	-97,369,514	47.71
淨資產	106,702,528	80.30	204,072,042	85.07	-97,369,514	47.71
累積餘額	106,702,528	80.30	204,072,042	85.07	-97,369,514	47.71
合 計	132,882,092	100.00	239,888,600	100.00	-107,006,508	44.61

金門縣醫療照護發展基金

收 入 支 出 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	3,931,334	100.00	52,300,801	100.00	-48,369,467	92.48
財產收益	277,300	7.05	361,565	0.69	-84,265	23.31
財產孳息收入	277,300	7.05	361,565	0.69	-84,265	23.31
政府撥入收入	-	-	50,000,000	95.60	-50,000,000	100.00
公庫撥款收入	-	-	50,000,000	95.60	-50,000,000	100.00
其他收入	3,654,034	92.95	1,939,236	3.71	1,714,798	88.43
雜項收入	3,654,034	92.95	1,939,236	3.71	1,714,798	88.43
支出	101,300,848	2,576.76	108,601,913	207.65	-7,301,065	6.72
人事支出	756,000	19.23	733,000	1.40	23,000	3.14
人事支出	756,000	19.23	733,000	1.40	23,000	3.14
業務支出	4,683,120	119.12	4,996,083	9.55	-312,963	6.26
業務支出	4,683,120	119.12	4,996,083	9.55	-312,963	6.26
獎補助支出	95,861,728	2,438.40	102,872,830	196.69	-7,011,102	6.82
捐助國內團體	404,653	10.29	193,870	0.37	210,783	108.72
其他獎補助	95,457,075	2,428.11	102,678,960	196.32	-7,221,885	7.03
本期賸餘（短絀）	-97,369,514	-2,476.76	-56,301,112	-107.65	-41,068,402	72.94
期初淨資產	204,072,042	5,190.91	260,373,154	497.84	-56,301,112	21.62
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	106,702,528	2,714.16	204,072,042	390.19	-97,369,514	47.71

金門縣醫療照護發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-97,369,514
本期短絀	-97,369,514
調整非現金項目	-8,558,217
流動資產淨減（淨增）	1,078,777
流動負債淨增（淨減）	-9,636,994
業務活動之淨現金流入（流出）	-105,927,731
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-105,927,731
期初現金及約當現金	238,681,277
期末現金及約當現金	132,753,546

金門縣醫療照護發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	3,931,334		3,931,334	收入
財產收入	277,300		277,300	財產收益
其他收入	3,654,034		3,654,034	其他收入
基金用途	101,300,848		101,300,848	支出
用人費用	756,000		756,000	人事支出
服務費用	2,994,464	1,688,656	4,683,120	業務支出
材料及用品費	11,616	-11,616		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,677,040	-1,677,040		
捐助、補助與獎助	95,861,728		95,861,728	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-97,369,514		-97,369,514	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	204,072,042		204,072,042	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	106,702,528		106,702,528	期末淨資產

註：預算項目「服務費用」與會計科目「業務支出」之調整數1,688,656元，係「材料及用品費」11,616元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,677,040元之調整數合計。

金門縣醫療照護發展基金

**議會審議金門縣政府總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附帶
決議及注意辦理事項辦理情形報告表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一	衛生局及金門醫院應與議會協商所需醫師科別及醫事人員種類，若未至議會協商或未以醫發基金聘任小兒科（烈嶼）、小兒科、神經外科、心血管外科、復健科，婦產科專科醫師者，核扣111年度醫療照護發展基金補助金門醫院預算數總額之5%（由羅致專科醫師及醫事類人員計畫項目下支付）。	(1)金門醫院已於110年11月23日下午與議會提案議員協商。 (2)查醫院111年度人事資料，已聘任小兒科（烈嶼）、小兒科、復健科、婦產科及心臟血管外科、神經外科等專科醫師。上述聘任醫師已納入醫發基金補助名冊，惟小兒科醫師(包括小兒科和烈嶼小兒科)薪資因為已申請中央補助計畫（計畫名稱：提升兒科緊急醫療救護品質及資源整合計畫），故無法再納入縣府醫發基金計畫重疊支應。
二	111年度凡中央已有補助之計畫項目，縣府不予補助，計畫若因擴展而增加經費，應另提供專案計畫，向金門縣政府衛生局申請。	金門醫院目前共自聘5名小兒科醫師（含烈嶼），已申請中央補助計畫，可提供相關醫療服務。凡中央已有補助之計畫項目，採中央計畫優先辦理。
三	111年度夜診及假日門診之數量及種類需符合地區需求，診間數應增加110年度的10~15%的診數，如未達到則核扣111年度醫療照護發展基金補助金門醫院預算數總額之5%（由羅致專科醫師及醫事類人員計畫項目下支付）。	111年夜間及假日門診總計為1,666診次，較110年相同時期增加158診次，增加比例為10.5%。

主辦會計人員：

基金主持人：