

中 華 民 國 110 年 度

(自民國110年1月1日起至110年12月31日止)

福 建 省

金 門 縣 總 預 算

附 屬 單 位 預 算

(非 營 業 部 分 第 一 冊)

金 門 縣 政 府 編

金門縣總預算附屬單位預算總目次

非營業部分（第一冊）

作業基金

金門縣住宅基金.....	7
金門縣地方建設開發基金.....	8
金門縣實施平均地權基金.....	9
金門縣中和五眷村改建基金.....	10
金門縣醫療作業基金.....	11

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

建設處主管

金門縣住宅基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣住宅基金
目 次
中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-2	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表	第	3	頁
(二)餘絀撥補預計表	第	4	頁
(三)現金流量預計表	第	5	頁
三、預算明細表			
(一)業務收入明細表	第	6	頁
(二)業務外收入明細表	第	7	頁
(三)業務成本與費用明細表及說明	第	8-11	頁
(四)業務外費用明細表及說明	第	12-13	頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表	第	14-15	頁
(六)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第	16-17	頁
(七)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第	18-19	頁
(八)在建工程成本明細表及說明(尚義住宅興建計畫)	第	20-21	頁
(九)在建工程成本明細表及說明(烈嶼示範公宅興建計畫)	第	22-23	頁
(十)基金數額增減明細表	第	24	頁
(十一)貸出款明細表	第	25	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	26-27	頁
(二)五年來主要營運項目分析表	第	28	頁
(三)員工人數彙計表	第	29	頁
(四)用人費用彙計表	第	30-31	頁
(五)各項費用彙計表	第	32-35	頁

金門縣政府

金門縣住宅基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本基金係為健全住宅市場，辦理住宅補貼，興辦社會住宅，政策性住宅及提昇居住環境品質，以推動本縣各項住宅事務為設立宗旨。

二、組織概況：

為配合中央住宅法之制訂及中央政策，及考量本縣未來興建政策性住宅，提供民眾住宅補貼，同時兼顧國民住宅貸款之各項業務，爰訂定「金門縣住宅基金收支保管及運用辦法」並於103年6月25日發布施行，將「金門縣國民住宅基金」更名為「金門縣住宅基金」以本府為主管機關。

三、基金歸類及屬性：

屬性：本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之作業基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至109年6月30日止執行情形)：

一、前年度業務收入83,753元，業務成本與費用11,093,714元，業務外收入416,694元，業務外費用10,759,000，前年度虧損21,352,267元。

二、上年度截至109年6月底止業務收入60,063,041元，占分配預算0.05%，業務成本與費用4,324,997元，占分配預算50.55%，業務外收入163,660元，占分配預算32.09%，業務外費用5,174,508元，占分配預算8.25% 本期短絀50,727,196元。

參、業務計畫

一、營運計劃：

公辦住宅之興建旨在照顧較中低收入家庭，改善其居住環境，遵照中央現階段住宅政策配合地方需求審慎執行國宅計畫，辦理公辦住宅貸款以達到住者有其屋之目標。

(一) 目標：1. 為住者享有適宜的住宅，使每人的住宅權受到保護。

2. 由政府建平價住宅，挹注住宅供給不足情形，達到平抑房價目標。

(二) 計劃依據：1. 依縣長施政之重大政策指示。

2. 依縣議會第五屆第5次定期會通過議員提案；

案由：建請縣府於各鄉鎮興建「合宜住宅」抑制房價，以嘉惠地區民眾。

(三) 110年度目標：金湖尚義住宅區興建住宅計畫及烈嶼示範公宅興建計畫-計畫期程較長本年度編列住宅工程細部設計費用，規劃設計費、監造費、工程費、工程管理費、空汙費。

二、其他重要計劃：1. 尚義住宅興建計畫-110年全年編列4,756千元整

規劃設計費3,930千元、用人費用1名編列826千元。

2. 烈嶼示範公宅興建計畫-110年全年編列3,000千元整

規劃設計費3,000千元。

肆、預算概要

業務收支及餘絀之預計：

本年度業務收入65千元，較上年度預算數60,069千元，減少60,004千元，約99.89%。

業務成本與費用16,926千元，較上年度預算數18,101千元，減少1,175千元，約6.49%。

業務外收入451千元，較上年度預算數481千元，減少30千元，約6.24%。

其他業務外費用18,408千元，較上年度預算數11,280千元，增加7,128千元，約63.19%。

本期短絀34,818千元。

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

年 度 項 目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	89	79	84	60,069	65
業務外收入	465	418	417	481	451
收入合計	554	497	501	60,550	516
支出					
業務成本與費用	5,216	9,287	11,094	18,101	16,926
業務外費用	3,370	9,958	10,759	11,280	18,408
支出合計	8,586	19,245	21,853	29,381	35,334
本期賸餘(短絀-)	- 8,032	- 18,748	- 21,352	31,169	- 34,818

二、餘絀撥補之預計：本年度預計業務短絀34,818千元

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流出42,574千元(本期短絀34,818千元)。

(二)投資活動之現金流出10,136千元。

減少長期應收款：收回以前年度住宅貸款758千元。

(三)現金及約當現金淨減52,710千元。

(四)期初現金及約當現金430,503千元。

(五)期末現金及約當現金377,793千元。

金門縣政府
金門縣住宅基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
84	100.00	業務收入	65	100.00	60,069	100.00	-60,004	99.89
84	100.00	投融資業務收入	65	100.00	69	0.11	-4	5.80
84	100.00	融資業務收入	65	100.00	69	0.11	-4	5.80
-	-	其他業務收入	-	-	60,000	99.89	-60,000	100.00
-	-	其他補助收入	-	-	60,000	99.89	-60,000	100.00
11,094	13,245.75	業務成本與費用	16,926	26,040.00	18,101	30.13	-1,175	6.49
8,910	10,638.57	投融資業務成本	14,400	22,153.85	15,601	25.97	-1,201	7.70
8,910	10,638.46	融資業務成本	14,400	22,153.85	15,600	25.97	-1,200	7.69
-	0.11	手續費成本	-	-	1	-	-1	100.00
959	1,145.34	行銷及業務費用	1,067	1,641.54	1,067	1.78	-	-
959	1,145.34	業務費用	1,067	1,641.54	1,067	1.78	-	-
1,224	1,461.84	管理及總務費用	1,459	2,244.62	1,433	2.39	26	1.81
1,224	1,461.84	管理費用及總務費用	1,459	2,244.62	1,433	2.39	26	1.81
-11,010	-13,145.7	業務賸餘(短絀)	-16,861	-25,940.00	41,968	69.87	-	-
417	497.53	業務外收入	451	693.85	481	0.80	-30	6.24
417	497.51	財務收入	450	692.31	480	0.80	-30	6.25
417	497.51	利息收入	450	692.31	480	0.80	-30	6.25
-	0.02	其他業務外收入	1	1.54	1	-	-	-
-	0.02	違規罰款收入	1	1.54	1	-	-	-
10,759	12,846.11	業務外費用	18,408	28,320.00	11,280	18.78	7,128	63.19
10,759	12,846.11	其他業務外費用	18,408	28,320.00	11,280	18.78	7,128	63.19
10,759	12,846.11	雜項費用	18,408	28,320.00	11,280	18.78	7,128	63.19
-10,342	-12,348.5	業務外賸餘(短絀)	-17,957	-27,626.15	-10,799	-17.98	-7,158	66.28
-21,352	-25,494.3	本期賸餘(短絀)	-34,818	-53,566.15	31,169	51.89	-	-

金門縣政府
金門縣住宅基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
366,256	100.00	賸餘之部	433,410	100.00	
31,169	8.51	本期賸餘	-	-	
335,087	91.49	前期末分配賸餘	433,410	100.00	
-	-	分配之部	34,818	8.03	
-	-	填補累積短絀	34,818	8.03	
366,256	100.00	未分配賸餘	398,592	91.97	
-	-	短絀之部	34,818	100.00	
-	-	本期短絀	34,818	100.00	
-	-	填補之部	34,818	100.00	
-	-	撥用賸餘	34,818	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣政府
金門縣住宅基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-34,818	
利息股利之調整	-450	
利息收入	-450	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-35,268	
調整項目	-7,756	
流動資產淨減（淨增）	-7,756	
未計利息股利之現金流入（流出）	-43,024	
收取利息	450	
業務活動之淨現金流入（流出）	-42,574	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	758	
減少長期應收款	758	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,000	
增加不動產、廠房及設備	-10,000	
增加無形資產及其他資產	-894	
增加無形資產	-894	
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,136	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-52,710	
期初現金及約當現金	430,503	
期末現金及約當現金	377,793	

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務收入	65	
投融資業務收入	65	
融資業務收入	65	87年、88年、92年貸款利息收入。

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	451	
財務收入	450	
利息收入	450	110年預計銀行活存及定存利息收入
其他業務外收入	1	
違規罰款收入	1	110年預計收逾期貸款戶違約金

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,094	18,101	業務成本與費用	16,926
8,910	15,601	投融資業務成本	14,400
8,910	15,600	融資業務成本	14,400
8,910	15,600	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,400
8,910	15,600	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	14,400
8,910	15,600	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	14,400
	1	手續費成本	
	1	服務費用	
	1	一般服務費	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	
959	1,067	行銷及業務費用	1,067
959	1,067	業務費用	1,067
19	98	服務費用	98
2	3	郵電費	3
2	3	郵費	3
16	55	旅運費	55
16	55	國內旅費	55
1	10	印刷裝訂與廣告費	10
1	10	印刷及裝訂費	10
	30	專業服務費	30
	30	電腦軟體服務費	30
	35	材料及用品費	35
	35	用品消耗	35
	30	辦公(事務)用品	30
	5	其他	5
894	894	折舊、折耗及攤銷	894
894	894	攤銷	894

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
894	894	攤銷電腦軟體費	894
47	40	稅捐與規費（強制費）	40
47	40	土地稅	40
47	40	一般土地地價稅	40
1,224	1,433	管理及總務費用	1,459
1,224	1,433	管理費用及總務費用	1,459
762	1,429	用人費用	1,459
536	1,073	聘僱及兼職人員薪資	1,073
536	1,073	約僱職員薪金	1,073
		超時工作報酬	30
		加班費	30
		不休假加班費	30
116	135	獎金	135
116	135	年終獎金	135
	53	退休及卹償金	53
	53	職員退休及離職金	53
110	168	福利費	168
94	136	分擔員工保險費	136
16	32	其他福利費	32
462	4	服務費用	
462	4	一般服務費	
462		計時與計件人員酬金	
	4	體育活動費	

金門縣政府
金門縣住宅基金
業務成本與費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
業務成本與費用	
投融資業務成本	
融資業務成本	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	支應辦理青年安心成家購屋貸款住宅補貼及自建自購住宅貸款利息補貼之銀行差額利息補貼費用。
補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	支應辦理金門縣青年安心成家購屋貸款住宅補貼及自建自購住宅貸款利息補貼之銀行差額利息補貼費用。
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	
郵費	郵寄貸款繳還單、報稅通知、委員開會郵資全年預估3000元整。
旅運費	
國內旅費	國內差旅費支應前往內政部營建署召開住宅相關議題之會議。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製住宅基金預算等及期他相關業務印刷等
專業服務費	
電腦軟體服務費	住宅作業基金系統維護編列維修經費。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	購買辦公文具紙張等費用。
其他	住宅基金其他雜支費用。
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	
攤銷電腦軟體費	為金門青年安心成家住宅補貼電腦軟體攤銷費用。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	支付金湖市港段土地地價稅費用。
管理及總務費用	

金門縣政府
金門縣住宅基金
業務成本與費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱職員薪資-僱用約僱人員2人(薪資以約僱五等編列)，承辦金湖尚義住宅區及各項住宅法下之住宅相關業務，每月每人新台幣44,688元
超時工作報酬	
加班費	
不休假加班費	
獎金	
年終獎金	約僱人員5等年終獎金(44,688元*1.5月*2人=134,064)。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	五等約僱人員退休提撥金 (53,800) (2,200元*12月*2人=53,800)
福利費	
分擔員工保險費	五等約僱人員勞、健保機關補助款(136,800元) (勞保3600元*12月*2人=86,400) (健保2100元*12月*2人=50,400)
其他福利費	約僱人員2人休假補助

業務外費用明細表

單位：新臺幣千元

12

金門縣政府
金門縣住宅基金
業務外費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	
其他	編列109年度「整合住宅補貼資源實施方案」之租金補貼費用計521戶一年之費用，預計支應110年1月及12月份款項，總計新台幣18,408,000元（109年度「整合住宅補貼資源實施方案」之租金補貼預計辦理521戶，所需經費共33,420,000元，中央補助本府辦理租金補貼費用計新台幣15,012,000元整，尚需由本府自行編列18,408,000元）。

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	10,000				
一次性項目	10,000				
合 計	10,000				

政府
宅基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					10,000		10,000	烈嶼示範公宅興建計畫購置 土地費用
					10,000		10,000	
					10,000		10,000	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出售不適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	10,000			
一次性項目	10,000			
合 計	10,000			

政府
宅基金

充資金來源明細表

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	10,000	10,000				
一次性項目	10,000	10,000				
合 計	10,000	10,000				

計畫預期進度明細表

110年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11001~11012				10,000	100.00	10,000	100.00
					10,000	100.00	10,000	100.00
			</					

金門縣政府
金門縣住宅基金
在建工程成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
821	45,841	在建工程	4,756
0	45,841	壹. 尚義住宅興建計畫	4,756
0	977	一. 專案管理費	0
0	977	服務費用	0
0	977	專業服務費	0
0	977	工程及管理諮詢服務費	0
0	0	二. 規劃設計費	3,930
0	0	服務費用	3,930
0	0	專業服務費	3,930
0	0	工程及管理諮詢服務費	3,930
0	3,043	三. 監造費	
0	3,043	服務費用	
0	3,043	專業服務費	
0	3,043	工程及管理諮詢服務費	
0	40,995	四. 工程費	
0	40,995	服務費用	
0	40,995	一般服務費	
0	40,995	外包費	
0	0	五. 工程管理費	
0	0	六. 空污費	
0	826	七. 用人費用	826
821	826	用人費用	826
632	632	聘僱人員薪金-聘用人員薪金	632
79	79	獎金-年終獎金	79
72	76	福利費-分擔員工保險費（勞健保費）	76
38	39	其他福利費（勞工退休提繳費）	39

金門縣政府
金門縣住宅基金
在建工程成本說明
中華民國 110 年度

一、專業服務費

(一) 尚義段住宅區計畫：

1. 本計畫原目的為：由政府部門提供低密度、較高品質之合宜住宅，遏止地區房價飆漲，原預估預算為新台幣 1,873,750 仟元，計畫期程為 104~108 年。
2. 本計畫於 104 年度配合政策調整，計畫目的改為興建平價經濟住宅及社會住宅，以期照顧地區青年族群及弱勢家庭，落實居住正義，原計畫目標為 107 年完成第一階段住宅（B 區經濟住宅）興建，預定提供 340 戶以上住宅單元；復因過往公辦住宅執行經驗不佳、市場交易熱度及價格趨緩等因素，興建量體下修為兩棟，預估 126 戶。
3. 本計畫原預定執行方式為結合區段徵收公共設施開發一併以統包方式辦理，住宅基金分攤住宅興建計畫所需經費約 648,716 仟元，惟案於 105 年度三次工程招標流標，經檢討原因為金門地區缺乏承攬此種整合計畫工程廠商，又台灣廠商認定規模不足無意參與，故辦理方式須予調整，改為先行完成基礎公共設施開發後，再行興建建築物。
4. 因本計畫期程較長，需配合民意、市場狀況及政策方向調整執行內容，且在工程完成實體設計、發包施工前，預算及期程不易明確掌握，故整體預算經費須採滾動式調整。
5. 依據專案管理廠商重新檢討期程，因第一階段住宅工程（B 區經濟住宅及社會住宅）與區段徵收工程分開招標，住宅工程須俟區段徵收工程完工（預計 107 年底）後始得接續執行，故 108 年度起開始編列住宅工程細部設計費用，並需維持適當人力執行專案管理契約，並為相關工程事務整合窗口。
6. 110 年度預算編列情形如下：
 - (1) 規劃設計費---編列 3,930 千元工程管理諮詢服務費。
 - (2) 監造費-----編列 0 千元。
 - (3) 工程費-----編列 0 千元工程外包費。
 - (4) 工程管理費---編列 0 千元。
 - (5) 空汙費-----編列 0 千元。
 - (6) 用人費-----編列 826 千元整（聘用工程專業人員 1 名）。

金門縣政府
金門縣住宅基金
在建工程成本明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
		在建工程	3,000
0		壹. 烈嶼示範公宅興建計畫	
0		一. 專案管理費	0
0		服務費用	0
0		專業服務費	0
0		工程及管理諮詢服務費	0
0		二. 規劃設計費	3,000
0		服務費用	3,000
0		專業服務費	3,000
0		工程及管理諮詢服務費	3,000
0		三. 監造費	
0		服務費用	
0		專業服務費	
0		工程及管理諮詢服務費	
0		四. 工程費	
0		服務費用	
0		一般服務費	
0		外包費	
0		五. 工程管理費	
0		六. 空污費	
0		七. 用人費用	
0		用人費用	
0		聘僱人員薪金-聘用人員薪金	
0		獎金-年終獎金	
0		福利費-分擔員工保險費（勞健保費）	
0		其他福利費（勞工退休提繳費）	

金門縣政府
金門縣住宅基金
在建工程成本說明
中華民國 110 年度

一、專業服務費

(一) 烈新段住宅區計畫：

1. 本計畫目的為：由政府部門提供低密度、較高品質之小規模示範性租屋標地予地區弱勢及年輕族群，滿足基本居住需求，再者，對於通勤烈嶼台籍就業族群，特別是老師、醫護人員等所需人才或軍眷可以獲得居住保障。。
2. 本住宅政策計畫於 109 年度核定，本案所需用地目前已完成市地重劃，興建出租住宅，為縣長、議會與民眾一致之期待，由政府出資興建，具高度可行性。
3. 110 年度預算編列情形如下：
 - (1)規劃設計費---編列 3,000 千元工程管理諮詢服務費。
 - (2)監造費-----編列 0 千元。
 - (3)工程費-----編列 0 千元工程外包費。
 - (4)其他-----編列 0 千元工管費及空汙費等。

金門縣政府
金門縣住宅基金

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	344,000	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	344,000	

貸出款明細表

單位：新臺幣千元

25

金門縣政府
金門縣住宅基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
402,241	資產	742,592	777,410	-34,818
159,607	流動資產	432,080	477,034	-44,954
126,059	現金	377,793	430,503	-52,710
126,059	銀行存款	377,793	430,503	-52,710
689	應收款項	690	690	-
688	應收利息	690	690	-
2	其他應收款	-	-	-
32,858	存貨	53,597	45,841	7,756
32,858	在建工程	53,597	45,841	7,756
8,648	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,332	6,090	-758
8,648	長期應收款	5,332	6,090	-758
8,648	長期應收款	5,332	6,090	-758
232,199	不動產、廠房及設備	302,200	292,200	10,000
232,199	土地	302,200	292,200	10,000
232,199	土地	302,200	292,200	10,000
1,788	無形資產	2,980	2,086	894
1,788	無形資產	2,980	2,086	894
1,788	電腦軟體	2,980	2,086	894
402,241	合 計	742,592	777,410	-34,818
182	負債	-	-	-
32	流動負債	-	-	-
32	應付款項	-	-	-
32	應付代收款	-	-	-
150	其他負債	-	-	-
150	什項負債	-	-	-
150	存入保證金	-	-	-
402,059	淨值	742,592	777,410	-34,818
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-

金門縣政府
金門縣住宅基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
58,059	累積餘絀	398,592	433,410	-34,818
58,059	累積賸餘	398,592	433,410	-34,818
58,059	累積賸餘	398,592	433,410	-34,818
402,241	負債及淨值合計	742,592	777,410	-34,818

金門縣政府
金門縣住宅基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
業務成本與費用	年	1.00	16,926,000.00	16,926	
上年度預算數					
業務成本與費用	年	1.00	18,101,000.00	18,101	
前年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	11,094,000.00	11,094	
107年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	9,287,000.00	9,287	
106年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	5,216,000.00	5,216	

金門縣政府
金門縣住宅基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	2	-	2	
專任人員	2	-	2	
約僱	2	-	2	辦理住宅基金約僱人員
資本支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
聘用	1	-	1	在建工程-尚義住宅計畫工程聘用之專業人員
總 計	3	-	3	

金門縣
用人費
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				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	-	1,073	30		135				53	
聘僱人員	-	1,073	30		135				53	
資本支出部分										
在建工程		632			79					
聘用人員		632			79					
合計		1,705	30	-	214	-	-	-	53	-

註：

住宅基金
用彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
	136				32		1,459		1,459
	136				32		1,459		1,459
	76		39				826		826
	76		39				826		826
-	212	-	39	-	32	-	2,285	-	2,285

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
762	1,429	用人費用	1,459	-	-	-	-
536	1,073	聘僱及兼職人員薪資	1,073	-	-	-	-
536	1,073	約僱職員薪金	1,073	-	-	-	-
-	-	超時工作報酬	30	-	-	-	-
-	-	加班費	30	-	-	-	-
-	-	不休假加班費	30	-	-	-	-
116	135	獎金	135	-	-	-	-
116	135	年終獎金	135	-	-	-	-
-	53	退休及卹償金	53	-	-	-	-
-	53	職員退休及離職金	53	-	-	-	-
110	168	福利費	168	-	-	-	-
94	136	分擔員工保險費	136	-	-	-	-
16	32	其他福利費	32	-	-	-	-
481	103	服務費用	98	-	-	-	-
2	3	郵電費	3	-	-	-	-
2	3	郵費	3	-	-	-	-
16	55	旅運費	55	-	-	-	-
16	55	國內旅費	55	-	-	-	-
1	10	印刷裝訂與廣告費	10	-	-	-	-
1	10	印刷及裝訂費	10	-	-	-	-
462	5	一般服務費	-	-	-	-	-
-	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	-	-	-	-	-
462	-	計時與計件人員酬 金	-	-	-	-	-
-	4	體育活動費	-	-	-	-	-
-	30	專業服務費	30	-	-	-	-
-	30	電腦軟體服務費	30	-	-	-	-
-	35	材料及用品費	35	-	-	-	-
-	35	用品消耗	35	-	-	-	-
-	30	辦公(事務)用品	30	-	-	-	-
-	5	其他	5	-	-	-	-
894	894	折舊、折耗及攤銷	894	-	-	-	-

政府
宅基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	1,459	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,073	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,073	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	135	-	-	-	-
-	-	-	-	-	135	-	-	-	-
-	-	-	-	-	53	-	-	-	-
-	-	-	-	-	53	-	-	-	-
-	-	-	-	-	168	-	-	-	-
-	-	-	-	-	136	-	-	-	-
-	-	-	-	-	32	-	-	-	-
-	-	-	-	98	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
-	-	-	-	55	-	-	-	-	-
-	-	-	-	55	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5	-	-	-	-	-
-	-	-	-	894	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
894	894	攤銷	894	-	-	-	-
894	894	攤銷電腦軟體費	894	-	-	-	-
47	40	稅捐與規費（強制費）	40	-	-	-	-
47	40	土地稅	40	-	-	-	-
47	40	一般土地地價稅	40	-	-	-	-
19,669	26,880	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	32,808	-	-	-	-
19,669	26,880	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	32,808	-	-	-	-
8,910	15,600	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	14,400	-	-	-	-
10,759	11,280	其他	18,408	-	-	-	-
21,853	29,381	總 計	35,334				

註：

政府
宅基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	894	-	-	-	-	-
-	-	-	-	894	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
14,400	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
14,400	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
14,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
14,400				1,067	1,459				18,408

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

財政處主管

金門縣地方建設開發基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣地方建設開發基金

目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表	第	4	頁
(二)餘絀撥補預計表	第	5	頁
(三)現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)租金及權利金收入明細表	第	7	頁
(二)投融資業務收入明細表	第	8	頁
(三)財務收入明細表	第	9	頁
(四)行銷及業務費用明細表及說明	第	10-11	頁
(五)管理及總務費用明細表及說明	第	12-13	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第	14-15	頁
(七)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第	16-17	頁
(八)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第	18-19	頁
(九)基金數額增減明細表	第	20	頁
(十)貸出款明細表	第	21	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	22-23	頁
(二)五年來主要營運項目分析表	第	24	頁
(三)員工人數彙計表	第	25	頁
(四)用人費用彙計表	第	26-27	頁
(五)各項費用彙計表	第	28-31	頁

金門縣政府
地方建設開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

為加速地方建設資金需求，特設置地方建設開發基金，貸予地方生產性之民間工、商業或農、漁、牧生產事業，及政策性輔導對象之重要建設或投資。

二、組織概況：

為保管及運用本基金，本基金以本府為主管機關，財政處為管理單位，並由相關處局主管組織基金管理會，設有委員七至十一人，其中一人為主任委員，由本府秘書長兼任，一人為副主任委員，由本府財政處督導參議兼任，其餘委員由本府處局主管兼任。

三、基金歸類及屬性：

本基金歸類於非營業特種基金，屬業權型基金之作業基金。

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算數至109年6月30日止執行情形)：

1. 前年度業務收入決算數6,343,738元，業務外收入決算數106,410,035元，業務成本與費用決算數4,648,421元，業務外費用決算數90,794,326元，本期賸餘17,311,026元。
2. 109年度截至6月底，業務收入預算數6,007,000元，實際數114,310元，較預算減少5,892,690元，減少98.10%；業務成本與費用預算數4,806,000元，實際數1,977,014元，較預算數減少2,828,986元，減少58.86%；業務外收入預算數21,085,000元，實際數18,027,272元，較預算數減少3,057,728元，減少14.50%；本期短絀2,194,053元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本基金各項案件，係由目的事業主管部門初審通過後，移管理單位提請基金管理委員會審查，並陳請長官核定後，貸予地方生產性之民間工、商業或農、漁、牧生產事業，及政策性輔導對象。為促進地區經濟建設發展，本年度一般性貸款預計貸出新臺幣300萬元。

(二) 加入財團法人中小企業信用保證基金地方政府相對保證專案貸款，提供信用保證貸款服務，係由委託承貸金融機構提供資金承貸，為鼓勵青年創業活絡地區經濟，本年度編列青年創業貸款利息補貼新臺幣66萬元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 本年度算總額

專案計畫部份	75,000 千元
(1) 新興計畫	0 千元
(2) 繼續計畫	75,000 千元

(二) 資金來源

專案計畫部份	75,000 千元
(1) 自有資金	75,000 千元
(2) 外借資金	0 千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表

110年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	110年度預算	資金來源	110年度預算
房屋及建築	75,000	營運資金	75,000
合計	75,000	合計	75,000

(四) 專案計畫

計畫一：「金門縣酒品倉儲開發計畫」

(1) 計畫目的：

金門地區酒品零售業者逐年增加，總家數逾15,000家，各業者需求之庫存也相對提升，惟受限於都市計畫使用分區，現有倉儲容量無法符合地區業者總需求，且各業者規模亦不足以興建儲酒庫，為協助地區酒類業者發展，爰提出本計畫。

(2) 計畫內容：詳見固定資產之建設、改良、擴充明細表。

(3) 計畫期間：原自106年01月起至109年12月止，後修正自107年1月起至111年11月止，共計4年11個月。

(4) 計畫投資總額及資金來源：

總計畫經費					
單位：新臺幣千元					
年度	預算數	資金來源			
		實(預)支數	公庫撥款	外借資金	
				項目(註)	金額
106	10,000	-	10,000		
107	50,000	100	50,000		
108	87,000	853	87,000		
109	153,000	4,220	153,000		
合計	300,000	5,173			
110	75,000	-	75,000		
111	135,000	-	135,000		
合計	210,000	5,173	210,000		0

備註：

本案原總計畫經費300,000千元整，後修正為210,000千元。包含規劃設計監造費17,230千元、工程建造費191,000千元、工程管理費1,770千元，110年度預算75,000千元、111年度135,000千元。

(5) 效益分析：計畫成果與預期效益

1. 增加本府租金收入

金寧鄉寧山段63-13、63-16地號等二筆土地，面積合計15,075.21(m²)，目前公告現值每平方公尺\$1,900，倉庫工程總經費約新台幣2.1億元，推估每年租金收入約新台幣11,932,145元(15,075.21*1,900*0.05+210,000,000*0.05)

2. 增加成品倉儲之周轉儲位

依據103年度金門地區酒類業者統計每月平均存貨量約12,925(板/月)，目前原有倉儲空間8,070棧板，本項土地開發建置倉庫投資計劃倉容可增加約5,700棧板，合計約13,770棧板，尚有845個週轉儲位，可以解決倉庫儲位不足情況。

3. 成品倉儲一貫化作業

本計劃係按照酒品通路屬性，整合各倉儲成品流動作業，可以解決成品運銷管理之便利性，儲運空間統籌管理運用，有效降低目前成品酒重複運送之成本。

4. 提昇金門地區酒類業者競爭力

三、其他重要計畫：

- (一)本基金為增加孳息收入得辦理定期存款、活期存款、購買債券、購買外幣債券，或以外幣辦理定期存款、活期存款等業務。
- (二)為避免金酒公司股權分期增加管理困難，107年增資499,939,400元股權移由本府管理，以減少行政作業成本。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度業務收入6,389千元，較上年度預算數6,741千元，減少353千元，減少5.24%；業務外收入53,321千元，較上年度預算數70,764千元，減少17,443千元，減少24.65%；業務成本及費用10,136千元，較上年度預算數9,468千元，增加668千元，增加7.06%；本期賸餘49,574千元。

最近五年收入與支出

單位：新台幣千元

年度 項目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109度預算	110度預算
收入					
業務收入	6,509	6,285	6,344	6,742	6,389
業務外收入	115,432	108,927	106,410	70,764	53,321
收入合計	121,941	115,212	112,754	77,506	59,710
支出					
業務成本與費用	4,201	4,124	4,648	9,468	10,136
業務外費用	57,633	64,766			
支出合計	61,834	68,890	4,648	9,468	10,136
本期賸餘(短絀-)	60,107	46,322	108,106	68,038	49,574

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計本期賸餘49,574千元，撥入年度累積賸餘。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入53,454千元
- (二)投資活動之淨現金流出69,687千元
- (三)本期現金及約當現金之淨減16,233千元

四、補辦預算事項：

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
6,344	100.00	業務收入	6,389	100.00	6,742	100.00	-353	5.24
6,263	98.72	租金及權利金收入	6,317	98.87	6,660	98.78	-343	5.15
474	7.47	土地租金收入	527	8.25	860	12.76	-333	38.72
5,789	91.25	權利金收入	5,790	90.62	5,800	86.03	-10	0.17
81	1.28	投融資業務收入	72	1.13	82	1.22	-10	12.20
81	1.28	融資業務收入	72	1.13	82	1.22	-10	12.20
4,648	73.28	業務成本與費用	10,136	158.65	9,468	140.43	668	7.06
1,406	22.16	行銷及業務費用	6,509	101.88	6,046	89.68	463	7.66
1,406	22.16	業務費用	6,509	101.88	6,046	89.68	463	7.66
3,243	51.12	管理及總務費用	3,627	56.77	3,422	50.76	205	5.99
3,243	51.12	管理費用及總務費用	3,627	56.77	3,422	50.76	205	5.99
1,695	26.72	業務賸餘(短絀)	-3,747	-58.65	-2,726	-40.43	-1,021	37.45
106,410	1,677.40	業務外收入	53,321	834.58	70,764	1,049.60	-17,443	24.65
106,410	1,677.40	財務收入	53,321	834.58	70,764	1,049.60	-17,443	24.65
72,618	1,144.72	利息收入	53,321	834.58	70,764	1,049.60	-17,443	24.65
33,792	532.68	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
90,794	1,431.24	業務外費用	-	-	-	-	-	-
90,794	1,431.24	財務費用	-	-	-	-	-	-
90,794	1,431.24	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
15,616	246.16	業務外賸餘(短絀)	53,321	834.58	70,764	1,049.60	-17,443	24.65
17,311	272.88	本期賸餘(短絀)	49,574	775.93	68,038	1,009.17	-18,464	27.14

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
887,602	100.00	賸餘之部	937,176	100.00	
68,038	7.67	本期賸餘	49,574	5.29	
819,564	92.33	前期末分配賸餘	887,602	94.71	
-	-	分配之部	-	-	
887,602	100.00	未分配賸餘	937,176	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣政府
金門縣地方建設開發基金

現金流量預計表

中華民國110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）	49,574	
利息股利之調整	-53,321	
利息收入	-53,321	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,747	
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,747	
收取利息	57,201	
業務活動之淨現金流入（流出）	53,454	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,313	
減少長期應收款	5,313	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-75,000	
增加不動產、廠房及設備	-75,000	
房屋及建築	-75,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-69,687	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,233	
期初現金及約當現金	2,001,892	
期末現金及約當現金	1,985,659	

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	6,317	
土地租金收入	527	本基金開發案之經營權利金及土地租金收入。 其中「綠色休閒園區BOT案」 110年土地租金依國有出租基地租金計收標準六折 計算營運期間土地租金，計算方式：申報地價*土 地面積*年息5%*6折。
權利金收入	5,790	「金湖鎮商務旅館基地招商興建暨經營案」 土地租金： 1.依投資興建暨營運契約9.5條 2.土地申報地價*土地面積*1% 經營權利金： 1.依投資興建暨營運契約9.2條 2.計算方式：前年度營業收入*2.5%

投融資業務收入明細表

單位：新臺幣千元

8

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	53,321	
利息收入	53,321	本基金定存及活存利息收入，採機動計息。定存利率：三~六個月以0.468%計、大額定存一年期以0.775%計、活存以0.018%計。 本基金購買政府公債、本國公司債，年利率以2%計。 人民幣定存利率以2%計，人民幣匯率以4.24計。

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,406	6,046	行銷及業務費用	6,509
1,406	6,046	業務費用	6,509
737	5,081	服務費用	5,244
	1	郵電費	1
	1	郵費	1
97	105	一般服務費	105
97	105	佣金、匯費、經理費及手續費	105
640	4,975	專業服務費	5,138
	50	法律事務費	1,150
620	4,925	工程及管理諮詢服務費	3,988
20		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	
2	15	材料及用品費	15
2	15	用品消耗	15
2	15	辦公(事務)用品	15
420	430	稅捐與規費（強制費）	430
420	430	土地稅	430
420	430	一般土地地價稅	430
187	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	660
187	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	660
187	360	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	660
60	160	其他	160
60	160	其他費用	160
60	160	其他	160

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金
行銷及業務費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	
郵費	寄送公文書等所需之郵資。
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	委託銀行辦理貸款業務所需之代辦手續費、基金集保帳戶維護費等。
專業服務費	
法律事務費	律師費用及法院訴訟費、移送法院強制執行費用等（綠色休閒渡假園區興建、營運及移轉案中契約爭訟費用估計預算編製1,100千元）。
工程及管理諮詢服務費	「金門縣金城鎮西南門里公所暨周邊地區公辦都更委託專業服務案」規劃投資建設相關經費，估計預算編製約1,063千元。 辦理「金門縣金湖鎮新市特產中心暨周邊地區公辦都更委託專業服務案」，計畫期間預估自109年9月至111年，總經費需求預計4,500千元（109年預計經費為450千元，110年度估計預算編列2,925千元，111年估計預算編列1,125千元）。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦理該項基金所需各項辦公事務用品、印刷表格、文具紙張等。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	「金湖商務旅館基地招商興建暨經營案」地價稅。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	加入信保基金地方政府相對保證專案信用保證貸款，委託承貸金融機構以其自有資金辦理青創貸款業務所需之利息補貼。
其他	
其他費用	
其他	舉辦公開說明會、邀請評選委員與召開評選委員會及其他業務費用等雜項支出。

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,243	3,422	管理及總務費用	3,627
3,243	3,422	管理費用及總務費用	3,627
3,243	3,412	用人費用	3,617
2,457	2,502	聘僱及兼職人員薪資	2,637
2,457	2,502	約僱職員薪金	2,637
	30	超時工作報酬	93
	30	加班費	93
296	313	獎金	330
296	313	年終獎金	330
113	158	退休及卹償金	130
113	158	職員退休及離職金	130
376	409	福利費	427
309	329	分擔員工保險費	347
67	80	其他福利費	80
	10	服務費用	10
	10	一般服務費	10
	10	體育活動費	10

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金
管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱人員五等4名。(44,688元*12月*4人) 約僱人員四等1名。(40,950元*12月*1人)
超時工作報酬	
加班費	
獎金	
年終獎金	五等約僱人員年終獎金。(44,688元*1.5月*4人) 四等約僱人員年終獎金。(40,950元*1.5月*1人)
退休及卹償金	
職員退休及離職金	五等約僱人員勞工退休金(公提)。(2,200元*12月*4人) 四等約僱人員勞工退休金(公提)。(2,000元*12月*1人)
福利費	
分擔員工保險費	五等約僱人員勞健保機關補助款。【(3,700元+2,200元)*12月*4人】 四等約僱人員勞健保機關補助款。【(3,300元+2,000元)*12月*1人】
其他福利費	約僱人員休假補助。(16,000元*5人)
服務費用	
一般服務費	
體育活動費	約僱人員5名。(2,000元*5人)

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
專案計畫			75,000		
繼續計畫			75,000		
金門縣酒品倉儲開發計畫			75,000		
合 計			75,000		

縣政府
設開發基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					75,000		75,000	本案總計畫經費210,000千元，包含規劃設計監造費17,230千元、工程建造費191,000千元、工程管理費1,770千元，110年度預算75,000千元、111年度135,000千元。
					75,000		75,000	
					75,000		75,000	
					75,000		75,000	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資	出售不適 用 資 產	國 庫 款 撥	其 他
專案計畫	75,000			
繼續計畫	75,000			
金門縣酒品倉儲開發計畫	75,000			
合 計	75,000			

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自 有 資 金	出售不適 用資產	國庫撥款	其他	
專案計畫	210,000	210,000				
繼續計畫	210,000	210,000				
金門縣酒品倉儲開發計畫	210,000	210,000				
合 計	210,000	210,000				

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,690,898	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,690,898	

貸出款明細表

單位：新臺幣千元

21

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
3,687,917	資產	3,628,074	3,578,500	49,574
2,073,285	流動資產	2,028,189	2,048,302	-20,113
2,030,755	現金	1,985,659	2,001,892	-16,233
2,030,755	銀行存款	1,985,659	2,001,892	-16,233
42,530	應收款項	42,530	46,410	-3,880
42,530	應收利息	42,530	46,410	-3,880
1,563,849	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,194,985	1,200,298	-5,313
499,939	採權益法之投資	-	-	-
499,939	採權益法之投資成本	-	-	-
1,050,000	非流動金融資產	1,050,000	1,050,000	-
1,050,000	持有至到期日金融資產 - 非流動	1,050,000	1,050,000	-
13,909	長期應收款	144,985	150,298	-5,313
13,980	長期應收款	145,056	150,369	-5,313
-71	備抵呆帳 - 長期應收款	-71	-71	-
38,753	不動產、廠房及設備	392,900	317,900	75,000
37,900	土地	37,900	37,900	-
37,900	土地	37,900	37,900	-
853	購建中固定資產	355,000	280,000	75,000
853	未完工程	355,000	280,000	75,000
12,030	其他資產	12,000	12,000	-
12,030	什項資產	12,000	12,000	-
12,030	存出保證金	12,000	12,000	-
3,687,917	合 計	3,628,074	3,578,500	49,574
3,687,917	淨值	3,628,074	3,578,500	49,574
3,190,837	基金	2,690,898	2,690,898	-
3,190,837	基金	2,690,898	2,690,898	-
3,190,837	基金	2,690,898	2,690,898	-
497,080	累積餘絀	937,176	887,602	49,574
497,080	累積賸餘	937,176	887,602	49,574
497,080	累積賸餘	937,176	887,602	49,574

預計平衡表

單位：新臺幣千元

23

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
業務成本與費用	年	1.00	10,136,000.00	10,136	
貸款計畫	年	1.00	3,000,000.00	3,000	
上年度預算數					
業務成本與費用	年	1.00	9,468,000.00	9,468	
貸款計畫	年	1.00	3,000,000.00	3,000	
前年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	4,648,421.00	4,648	
貸款計畫	年	1.00	1,000,000.00	1,000	
107年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	4,123,933.00	4,124	
貸款計畫	年	1.00	6,576,000.00	6,576	
106年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	4,201,000.00	4,201	
貸款計畫	年	1.00	9,984,550.00	9,985	

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	19	-	19	
專任人員	5	-	5	
約僱	5	-	5	
顧問人員	9	-	9	無酬金
兼任人員	5	-	5	無酬金
總 計	19	-	19	

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
管理及總務費用	-	2,637	93	-		330		-		-	
聘僱人員	-	2,637	93	-		330		-		-	
合計	-	2,637	93	-		330		-		-	

彙計表

單位：新臺幣千元

27

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
3,243	3,412	用人費用	3,617	-	-	-	-
2,457	2,502	聘僱及兼職人員薪資	2,637	-	-	-	-
2,457	2,502	約僱職員薪金	2,637	-	-	-	-
-	30	超時工作報酬	93	-	-	-	-
-	30	加班費	93	-	-	-	-
-	30	延長工時及假日 出勤加班費	30	-	-	-	-
-	-	不休假加班費	63	-	-	-	-
296	313	獎金	330	-	-	-	-
296	313	年終獎金	330	-	-	-	-
113	158	退休及卹償金	130	-	-	-	-
113	158	職員退休及離職金	130	-	-	-	-
376	409	福利費	427	-	-	-	-
309	329	分擔員工保險費	347	-	-	-	-
67	80	其他福利費	80	-	-	-	-
737	5,091	服務費用	5,254	-	-	-	-
-	1	郵電費	1	-	-	-	-
-	1	郵費	1	-	-	-	-
97	115	一般服務費	115	-	-	-	-
97	105	佣金、匯費、經理 費及手續費	105	-	-	-	-
-	10	體育活動費	10	-	-	-	-
640	4,975	專業服務費	5,138	-	-	-	-
-	50	法律事務費	1,150	-	-	-	-
620	4,925	工程及管理諮詢服 務費	3,988	-	-	-	-
20	-	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	-	-	-	-	-
2	15	材料及用品費	15	-	-	-	-
2	15	用品消耗	15	-	-	-	-
2	15	辦公(事務)用品	15	-	-	-	-
420	430	稅捐與規費（強制費）	430	-	-	-	-
420	430	土地稅	430	-	-	-	-
420	430	一般土地地價稅	430	-	-	-	-

縣政府
設開發基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	3,617	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,637	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,637	-	-	-	-
-	-	-	-	-	93	-	-	-	-
-	-	-	-	-	93	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	63	-	-	-	-
-	-	-	-	-	330	-	-	-	-
-	-	-	-	-	330	-	-	-	-
-	-	-	-	-	130	-	-	-	-
-	-	-	-	-	130	-	-	-	-
-	-	-	-	-	427	-	-	-	-
-	-	-	-	-	347	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	5,244	10	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	105	10	-	-	-	-
-	-	-	-	105	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	5,138	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,150	-	-	-	-	-
-	-	-	-	3,988	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
-	-	-	-	430	-	-	-	-	-
-	-	-	-	430	-	-	-	-	-
-	-	-	-	430	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
187	360	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	660	-	-	-	-
187	360	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	660	-	-	-	-
187	360	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	660	-	-	-	-
90,794	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
90,794	-	各項短絀	-	-	-	-	-
90,794	-	兌換短絀	-	-	-	-	-
60	160	其他	160	-	-	-	-
60	160	其他費用	160	-	-	-	-
60	160	其他	160	-	-	-	-
95,443	9,468	總 計	10,136				

註：

縣政府
設開發基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	660	-	-	-	-	-
-	-	-	-	660	-	-	-	-	-
-	-	-	-	660	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	160	-	-	-	-	-
-	-	-	-	160	-	-	-	-	-
-	-	-	-	160	-	-	-	-	-
				6,509	3,627				

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

金門縣地政局主管

金門縣實施平均地權基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣地政局編 編

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
1. 收支預計表及說明	第	4-5	頁
2. 餘絀撥補預計表	第	6	頁
3. 現金流量預計表	第	7	頁
三、明細表			
1. 業務收入明細表	第		頁
2. 業務外收入明細表	第	8	頁
3. 業務成本與費用明細表及說明	第	9-14	頁
4. 業務外費用明細表	第		頁
5. 涉及開發工程之長期投資明細表	第	15	頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表	第		頁
7. 資產折舊明細表	第	16	頁
四、預算參考表			
1. 預計平衡表	第	17-18	頁
2. 五年來主要營運項目分析表	第	19	頁
3. 員工人數彙計表	第	20	頁
4. 用人費用彙計表	第	22-23	頁
5. 各項費用彙計表	第	24-25	頁

金門縣實施平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：本基金屬非營業基金係依照平均地權條例施行細則第十四條規定設置，並依本府 95年11月21日府行法字第09500631250號令發布之「金門縣實施平均地權基金收支保管及運用辦法」辦理。其基金之來源為：1 本府編列預算撥充。2 照價收買土地及其改良物出售之盈餘款、租金及使用費之收入。3 區段徵收土地出售之盈餘款。4 市地重劃區出售抵費地盈餘款應撥充數。5 裁撤留供市地重劃區內增加建設、管理、維護費用專戶之剩餘款。6 本基金之孳息收入。7 其他收入。其運用範圍包括：1 照價收買土地及其改良物補償價款。2 區段徵收土地之開發費用。3 市地重劃工程費用、重劃費用及貸款利息。4 市地重劃抵費地或區段徵收標(讓)售土地及有償撥用土地所得款不足抵付重劃負擔總費用或區段徵收開發總費用時，其差額之貼補。5 實施市地重劃或區段徵收前籌備工作、規劃設計必需費用。6 已辦竣市地重劃或區段徵收地區改善工程及促進重劃區或區段徵收區發展建設費用及管理費用。7 管理本基金及研究發展平均地權有關工作必要費用。8 其他辦理平均地權有關業務所必需費用。

二、基金歸類及屬性：本基金為預算法第九十六條第二項準用同法第四條第一項第二款第四目所定之特種基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：108年度業務收入0元，業務成本與費用4,238,685元，業務外收入9,838,279元，業務外費用0元，本期賸餘5,599,594元。

二、上年度已過期間（截至109年6月30日止）預算執行情形：

業務成本與費用2,067,338元，業務外收入為1,874,027元，本期短絀193,311元。

參、業務計畫

一、營運計畫：本年度基金運用主要為金城第三期區段徵收、安岐閩專一期區段徵收及配合都市計畫辦理金寧后湖區段徵收、金湖二期區段徵收、金門大學周邊地區等區段徵收相關作業，管理本基金及研究發展平均地權有關之必要費用。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無。

金門縣實施平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

金城鎮第三期區段徵收計畫

- (一)計畫目的：促進土地合理使用，達成地盡其利，地利共享。
 (二)計畫內容：依都市計畫之規劃實施區段徵收。
 (三)計畫期間：自民國109年1月起至民國114年12月止，共計6年。
 (四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 (決) 算 數	資 金 來 源				備 註
		自 有 資 金	縣(市)庫撥款	外 借 資 金	項 目 金 額	
109	2,000	2,000				
110	5,000	5,000				
111	713,130	713,130				
112	771,810	771,810				
113	205,230	205,230				
114	163,540	163,540				
合 計	1,860,710	1,860,710				

- (五)效益分析：本計畫執行後，透過都市計畫之規劃、設計及公共設施之興建使用，預估政府可無償取得道路、公園、綠地、停車場等公共設施用地面積約8.2公頃，節省政府公共設施用地取得及興闢之經費約24億9千餘萬元；提供公共設施完善之住宅區及商業區土地約11.93公頃，除由原土地所有權人領回者外，尚可提供部分土地增加建築用地供給量，解決部份民間用地需求，達到「地盡其利」、「地利共享」之土地政策目標。

安岐閩專一期區段徵收計畫

- (一)計畫目的：促進土地合理使用，達成地盡其利，地利共享。
 (二)計畫內容：依都市計畫之規劃實施區段徵收。
 (三)計畫期間：自民國107年7月起至民國113年12月止，共計6.5年。
 (四)計畫投資總額及資金來源：

單位：新台幣千元

年 度	預 (決) 算 數	資 金 來 源				備 註
		自 有 資 金	縣(市)庫撥款	外 借 資 金	項 目 金 額	
107	1,952	1,952				
108	157	157				
109	4,410	4,410				
110	5,000	5,000				
111	165,197	165,197				
112	167,987	167,987				
113	173,817	173,817				
合 計	518,520	518,520				

- (五)效益分析：本計畫執行後，透過都市計畫之規劃、設計及公共設施之興建使用，預估政府可無償取得道路、公園、綠地、停車場、污水處理場等等公共設施用地面積約7.76公頃，節省政府公共設施用地取得及興闢之經費約8億6千萬元；提供公共設施完善之可建築土地10.04公頃，除由原土地所有權人領回者外，餘讓售本縣推動住宅政策使用，達到「地盡其利」、「地利共享」之土地政策目標。

金門縣實施平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國 110 年度

肆、預算概要

最近五年收入與支出

單位：新台幣千元

項 目	年 度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	109年度預算
收入						
業務收入			538,724		297,150	
業務外收入		9,972	6,417	9,838	9,300	6,600
收入合計		9,972	545,141	9,838	306,450	6,600
支出						
業務成本與費用		3,426	50,306	4,239	108,120	11,240
業務外費用		12,732				
支出合計		16,158	50,306	4,239	108,120	11,240
本期賸餘(短絀-)		(6,186)	494,835	5,599	198,330	(4,640)

一、業務成本及餘絀之預計：本年度業務收入0元，業務外收入660萬元，業務成本與費用為1,127萬元，業務外費用0元，本期賸餘464萬元。

(一)本年度業務收入較上年度減少2億9,715萬元主要係110年無相關售地計畫，業務外收入660萬元，較上年度預算減少270萬元，為定存利息收入減少所致。

(二)本年度業務成本與費用為1,124萬元，較上年度減少9,688萬元，主要係未列土地出售應認列之投資成本。

二、餘絀撥補之預計：本期短絀為464萬元、前期未分配賸餘為17億9,362萬4千元，累計未分配賸餘為17億8,898萬4千元。

三、現金流量之預計：1. 業務活動之淨現金流出461萬9仟元。2. 投資活動的淨現金流出為1,000萬元。3. 期末現金及約當現金淨減1,461萬9仟元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他：無。

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	業務收入	-	-	297,150	100.00	-297,150	100.00
-	-	投融資業務收入	-	-	297,150	100.00	-297,150	100.00
-	-	政策性開發不動產收入	-	-	297,150	100.00	-297,150	100.00
4,239	-	業務成本與費用	11,240	-	108,120	36.39	-96,880	89.60
-	-	投融資業務成本	-	-	98,000	32.98	-98,000	100.00
-	-	政策性開發不動產成本	-	-	98,000	32.98	-98,000	100.00
4,239	-	其他業務費用	11,240	-	10,120	3.41	1,120	11.07
4,239	-	雜項業務費用	11,240	-	10,120	3.41	1,120	11.07
-4,239	-	業務賸餘(短絀)	-11,240	-	189,030	63.61	-	-
9,838	-	業務外收入	6,600	-	9,300	3.13	-2,700	29.03
9,772	-	財務收入	6,600	-	9,300	3.13	-2,700	29.03
9,772	-	利息收入	6,600	-	9,300	3.13	-2,700	29.03
66	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
66	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
9,838	-	業務外賸餘(短絀)	6,600	-	9,300	3.13	-2,700	29.03
5,600	-	本期賸餘(短絀)	-4,640	-	198,330	66.74	-	-

金門縣實施平均地權基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 110年度

依行政院之規定：都市計畫擴大、新訂或農業區、保護區變更為建築用地時，應採區段徵收方式開發。本年度除續依都市計畫金城地區細部計畫書之規劃辦理金城鎮第三期約20.13公頃之區段徵收外，亦就金寧地區之規劃辦理閩專一期約17.8公頃區段徵收相關作業。

金城鎮第三期區段徵收，本年度預計辦理協議價購、地上物查估及先期規劃設計等作業，金寧閩專一期區段徵收則預計辦理先期規劃設計等區段徵收作業，並由本縣實施平均地權基金辦理調配運用，依規定用以辦理用人費用、服務費用…等區段徵收及市地重劃之相關作業。

本年度業務收支及餘絀編列情形如下（千元）：

業務外收入預計為	6,600
業務成本及費用預計	11,240
用人費用	4,124
服務費用	3,565
材料及用品費	70
折舊折耗及攤銷	21
稅捐及規費	100
會費、捐助、補助、 救助(濟)與交流活動費	2,880
其 他	480

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,789,925	100.00	賸餘之部	1,793,624	100.00	
198,330	11.08	本期賸餘	-	-	
1,591,595	88.92	前期末分配賸餘	1,793,624	100.00	
-	-	分配之部	4,640	0.26	
-	-	填補累積短絀	4,640	0.26	
1,789,925	100.00	未分配賸餘	1,788,984	99.74	
-	-	短絀之部	4,640	100.00	
-	-	本期短絀	4,640	100.00	
-	-	填補之部	4,640	100.00	
-	-	撥用賸餘	4,640	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-4,640	
利息股利之調整	-6,600	
利息收入	-6,600	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-11,240	
調整項目	21	
折舊、減損及折耗	21	
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,219	
收取利息	6,600	
業務活動之淨現金流入（流出）	-4,619	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-10,000	
增加投資	-10,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,000	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-14,619	
期初現金及約當現金	1,703,580	
期末現金及約當現金	1,688,961	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	6,600	
財務收入	6,600	
利息收入	6,600	定存利息收入

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,239	108,120	業務成本與費用	11,240
	98,000	投融資業務成本	
	98,000	政策性開發不動產成本	
	98,000	其他	
	98,000	其他費用	
	98,000	其他	
4,239	10,120	其他業務費用	11,240
4,239	10,120	雜項業務費用	11,240
1,417	4,066	用人費用	4,124
1,028	2,950	聘僱及兼職人員薪資	2,950
	537	聘用人員薪金	537
1,028	2,413	約僱職員薪金	2,413
50	74	超時工作報酬	132
50	74	加班費	132
128	369	獎金	369
128	369	年終獎金	369
	184	退休及卹償金	184
	184	職員退休及離職金	184
211	489	福利費	489
179	393	分擔員工保險費	393
32	96	其他福利費	96
1,941	2,499	服務費用	3,565
1	100	郵電費	100
1	90	郵費	90
	10	數據通信費	10
46	100	旅運費	100
46	100	國內旅費	100
57	160	印刷裝訂與廣告費	160
57	160	印刷及裝訂費	160

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

業務成本與費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	482	修理保養及保固費	482
	480	土地改良物修護費	480
	2	交通及運輸設備修護費	2
		保險費	1
		交通及運輸設備保險費	1
4	12	一般服務費	12
4	12	體育活動費	12
1,724	1,535	專業服務費	2,600
1,724	1,485	委託調查研究費	2,550
	50	電腦軟體服務費	50
110	110	公共關係費	110
110	110	公共關係費	110
53	70	材料及用品費	70
	20	使用材料費	20
	20	油脂	20
53	50	用品消耗	50
23	20	辦公(事務)用品	20
29	30	服裝	30
24	25	折舊、折耗及攤銷	21
24	25	不動產、廠房及設備折舊	21
24	25	什項設備折舊	21
164	100	稅捐與規費（強制費）	100
164	100	規費	100
164	100	行政規費與強制費	100
630	2,880	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,880
630	2,880	捐助、補助與獎助	2,880
630	2,880	補(協)助政府機關(構)	2,880
10	480	其他	480
10	480	其他費用	480

業務成本與費用明細表

單位：新臺幣千元

11

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
業務成本與費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
業務成本與費用	
其他業務費用	
雜項業務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	聘用人員1人*44,688元*12月=536,256元
約僱職員薪金	約僱人員2人*44,688元*12月=1,072,512元 約僱人員3人*37,224元*12月=1,340,064元
超時工作報酬	
加班費	加班、誤餐費等
獎金	
年終獎金	約聘僱人員年終工作獎金(3人*44,688元+3人*37,224)*1.5月=368,604元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約聘僱人員退休準備金(3人*2800+3人*2,300元)*12月=183,600元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員勞.健保費(3人*5,900元+3人*5,000元)*12月=392,400元
其他福利費	約聘僱人員休假補助費6人*16,000元=96,000元
服務費用	
郵電費	
郵費	通知權利人郵資等聯繫費用。
數據通信費	通知權利人用數據通信費。
旅運費	
國內旅費	國內出差旅費。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	編印工作手冊.講義.書表圖冊.會議資料.廣告.宣導用品等費用。
修理保養及保固費	
土地改良物修護費	金湖市港區段徵收、金湖尚義區段徵收、烈中周邊地區市地重劃工程完工後之管理維護費各列80,000元、320,000元及80,000元。
交通及運輸設備修護費	機車修理保養費。
保險費	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
業務成本與費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
交通及運輸設備保險費	
一般服務費	
體育活動費	約聘僱人員慶生、自強活動、各項競賽等文康活動費6人*2,000元=12,000元。
專業服務費	
委託調查研究費	委託辦理調查、測量、查估、法律諮詢及其他專業事項等。
電腦軟體服務費	購置套裝軟體等費用。
公共關係費	
公共關係費	學術單位或相關機關(構)蒞臨指導或觀摩區段徵收業務活動費用。
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	機車(含租車)之油料費。
用品消耗	
辦公(事務)用品	購買辦公用品文具、紙張、影印機(印表機)耗材等。
服裝	購買工作服(鞋)12*2500=30,000元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	什項設備折舊
稅捐與規費(強制費)	
規費	
行政規費與強制費	依法應繳納之各項稅捐與規費。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
補(協)助政府機關(構)	1.金城一期區段徵收區域環境管理維護320,000元、2.金湖市港區段徵收區域環境管理維護960,000元、3.金湖尚義區段徵收區域環境管理維護640,000元、4.烈中周邊地區市地重劃區域環境管理維護960,000元。
其他	
其他費用	
其他	1.召開會議場地費、誤餐費、出席費、會議餐點、其他雜支等計列60,000元、2.公示送達或其他相關事項登報費用計列20,000元、3.配合各開發案、相關工程及地方風俗習慣編列辦理公聽會、聽證會、法會、開工儀式及其所需用品等經費計列400,000元。

金門縣實施平均地權基金
業務成本與費用說明
中華民國110年度

委託調查研究費明細表：

單位：新台幣千元

委託專業服務案	總經費	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
安岐閩專一期區段徵收相關作業	6,110	214	670	1,000	1,200	1,470	1,556	
金城鎮第三期區段徵收相關作業	8,200		310	1,200	2,000	2,700	990	1,000
其他有關土地整體開發相關作業	11,010	1,510	505	350	2,450	2,450	2,650	1,095
合計	25,320	1,724	1,485	2,550	5,650	6,620	5,196	2,095

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
19,024	6,410	其他長期投資	10,000	
19,024	6,410	政策性開發不動產	10,000	
7,482	-	烈嶼國中附近地區市地重劃	-	
566	-	補償費	-	
566	-	補償費	-	
6,916	-	工程費	-	
5,545	-	施工費	-	
1,371	-	設計監造費	-	
11,385	-	金湖尚義區段徵收	-	
7	-	補償費	-	
7	-	補償費	-	
11,378	-	工程費	-	
10,550	-	施工費	-	
828	-	設計監造費	-	
157	4,410	安岐閩專一期區段徵收	5,000	
157	3,410	補償費	3,000	
157	3,410	補償費	3,000	土地及地上物協議價購及補償救濟
-	1,000	工程費	2,000	
-	-	施工費	-	
-	1,000	設計監造費	2,000	委託辦理地質鑽探、規劃設計等。
-	2,000	金城三期區段徵收	5,000	
-	1,000	補償費	3,000	土地及其地上物之補償費及相關救濟等。
-	1,000	補償費	3,000	
-	1,000	工程費	2,000	
-	-	施工費	-	
-	1,000	設計監造費	2,000	委託辦理地質鑽探、規劃設計等。
19,024	6,410	合 計	10,000	

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

16

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
1,969,686	資產	2,154,984	2,159,624	-4,640
1,427,466	流動資產	1,694,401	1,709,020	-14,619
1,421,959	現金	1,688,961	1,703,580	-14,619
41,859	庫存現金	308,861	323,480	-14,619
1,380,100	銀行存款	1,380,100	1,380,100	-
5,507	應收款項	5,440	5,440	-
5,441	應收利息	5,440	5,440	-
66	其他應收款	-	-	-
542,149	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	460,559	450,559	10,000
542,149	其他長期投資	460,559	450,559	10,000
542,149	政策性開發不動產	460,559	450,559	10,000
69	不動產、廠房及設備	24	45	-21
-	機械及設備	-	-	-
87	機械及設備	87	87	-
-87	累計折舊 - 機械及設備	-87	-87	-
-	交通及運輸設備	-	-	-
40	交通及運輸設備	40	40	-
-40	累計折舊 - 交通及運輸設備	-40	-40	-
69	什項設備	24	45	-21
134	什項設備	134	134	-
-64	累計折舊 - 什項設備	-110	-89	-21
1,969,686	合 計	2,154,984	2,159,624	-4,640
9,491	負債	-	-	-
9,491	流動負債	-	-	-
9,491	應付款項	-	-	-
9,461	應付帳款	-	-	-
30	應付費用	-	-	-
1,960,194	淨值	2,154,984	2,159,624	-4,640
366,000	基金	366,000	366,000	-
366,000	基金	366,000	366,000	-

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
366,000	基金	366,000	366,000	-
1,594,194	累積餘絀	1,788,984	1,793,624	-4,640
1,594,194	累積賸餘	1,788,984	1,793,624	-4,640
1,969,686	負債及淨值合計	2,154,984	2,159,624	-4,640

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
長期投資		1.00	10,000,000.00	10,000	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	5,000,000.00	5,000	
區段徵收-金城三 期		1.00	5,000,000.00	5,000	
上年度預算數					
長期投資		1.00	6,410,000.00	6,410	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	4,410,000.00	4,410	
區段徵收-金城三 期		1.00	2,000,000.00	2,000	
前年度決算數					
長期投資		1.00	19,024,268.00	19,024	
區段徵收-金湖尚 義		1.00	11,384,993.00	11,385	
市地重劃-烈嶼國 中附近		1.00	7,482,375.00	7,482	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	156,900.00	157	
107年度決算數					
長期投資		1.00	156,813,078.00	156,813	
區段徵收-金湖尚 義		1.00	82,158,763.00	82,159	
市地重劃-烈嶼國 中附近		1.00	72,702,085.00	72,702	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	1,952,230.00	1,952	
106年度決算數					
長期投資		1.00	85,760,000.00	85,760	
區段徵收-金湖尚 義		1.00	68,399,000.00	68,399	
市地重劃-烈嶼國 中附近		1.00	17,361,000.00	17,361	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	6	-	6	
專任人員	6	-	6	
聘用	1	-	1	依1090629府人一 字第1090050730號 函核定進用人員。
約僱	5	-	5	依1090629府人一 字第1090050730號 函核定進用人員。
總 計	6	-	6	

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
其他業務費用	-	2,950	132	-		369		-		-	-
聘僱人員	-	2,950	132	-		369		-		-	-
合計	-	2,950	132	-		369		-		-	-
					</						

彙計表

110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				
184	-	-	393	-	-	96	-	4,124	-	4,124
184	-	-	393	-	-	96	-	4,124	-	4,124
184	-	-	393	-	-	96	-	4,124	-	4,124

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
1,417	4,066	用人費用	4,124	-	-	-	-
1,028	2,950	聘僱及兼職人員薪資	2,950	-	-	-	-
50	74	超時工作報酬	132	-	-	-	-
128	369	獎金	369	-	-	-	-
-	184	退休及卹償金	184	-	-	-	-
211	489	福利費	489	-	-	-	-
1,941	2,499	服務費用	3,565	-	-	-	-
1	100	郵電費	100	-	-	-	-
46	100	旅運費	100	-	-	-	-
57	160	印刷裝訂與廣告費	160	-	-	-	-
-	482	修理保養及保固費	482	-	-	-	-
-	-	保險費	1	-	-	-	-
4	12	一般服務費	12	-	-	-	-
1,724	1,535	專業服務費	2,600	-	-	-	-
110	110	公共關係費	110	-	-	-	-
53	70	材料及用品費	70	-	-	-	-
-	20	使用材料費	20	-	-	-	-
53	50	用品消耗	50	-	-	-	-
24	25	折舊、折耗及攤銷	21	-	-	-	-
24	25	不動產、廠房及設備 折舊	21	-	-	-	-
164	100	稅捐與規費（強制費）	100	-	-	-	-
164	100	規費	100	-	-	-	-
630	2,880	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,880	-	-	-	-
630	2,880	捐助、補助與獎助	2,880	-	-	-	-
10	98,480	其他	480	-	-	-	-
10	98,480	其他費用	480	-	-	-	-
4,239	108,120	總 計	11,240				

註：

地政局
均地權基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	-	-	-	4,124	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,950	-	-
-	-	-	-	-	-	-	132	-	-
-	-	-	-	-	-	-	369	-	-
-	-	-	-	-	-	-	184	-	-
-	-	-	-	-	-	-	489	-	-
-	-	-	-	-	-	-	3,565	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	160	-	-
-	-	-	-	-	-	-	482	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
-	-	-	-	-	-	-	12	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,600	-	-
-	-	-	-	-	-	-	110	-	-
-	-	-	-	-	-	-	70	-	-
-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	50	-	-
-	-	-	-	-	-	-	21	-	-
-	-	-	-	-	-	-	21	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,880	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,880	-	-
-	-	-	-	-	-	-	480	-	-
-	-	-	-	-	-	-	480	-	-
-	-	-	-	-	-	-	11,240	-	-

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

財政處主管

金門縣中和五眷村改建基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣政府編 編

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

目 次

中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明	第	1-3	頁
二、預算主要表			
(一)收支餘絀預計表	第	4	頁
(二)餘絀撥補預計表	第	5	頁
(三)現金流量預計表	第	6	頁
三、預算明細表			
(一)業務外收入明細表	第	7	頁
(二)投融資業務成本明細表	第	8	頁
(三)營建及加工品銷貨成本明細表	第	10-11	頁
(四)營建及加工品銷貨成本明細表說明	第	12	頁
(五)管理費用及總務費用明細表	第	13-14	頁
(六)管理費用及總務費用說明	第	15-16	頁
(七)在建工程成本明細表(浯江、九如、太武、太湖)	第	17	頁
(八)在建工程成本明細表說明(浯江、九如、太武、太湖)	第	18	頁
(九)資產折舊明細表	第	19	頁
(十)基金數額增減明細表	第	20	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	21-22	頁
(二)5年來主要營運計畫分析表	第	23	頁
(三)員工人數彙計表	第	24	
(四)用人費用彙計表	第	26-27	頁
(五)各項費用彙計表	第	28-31	頁

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
業務計畫及預算說明
中華民國110年度

壹、基金概況：依據「金門縣中和五眷村改建基金收支保管及運用辦法」

- 一、設立宗旨及願景：推動坐落台北縣中和市(現改為新北市中和區)，金門縣有復興、太武、太湖、浯江、九如等五眷村更新改建計畫，除可解決眷戶居住環境及增加縣府資產收入，並可將縣有土地做有效利用，進而造福本縣縣民。其中復興新村已改建完成，現名為「金門新村」。
- 二、組織概況：由本府「台北縣中和市復興新村改建工程工作執行委員會」及本府工務處負責改建工程，改建完成後縣產處分由財政處辦理。
- 三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：(前年度決算結果及上年度預算截至109年6月30日止執行情形):

一、108年度執行情形：

- (一)辦理金門新村現有住宅4戶標售，108年9月30日開標，計標出3戶。
- (二)中和四眷村委託保全綜合管理暨環境清潔服務業務，委託天辰保全股份有限公司每年為274萬元。保全維護工作期間自108年4月1日至109年9月30日止，依契約規定執行。
- (三)108年3月辦理復興新村改建基地違賠罰款退款公告。
- (四)108年7月完成太武山莊地上物拆除暨圍籬工程完竣。
- (五)擬定「新北市中和區太湖山莊活化方案評估及招商作業委託專業服務案」招標文件。
- (六)有關太武山莊D區經新北市政府105年指定為市定古蹟，本府委託廠商中國科技大學辦理「市定古蹟-中和太武山莊修復及再利用計畫案」，並經主管機關新北市政府文化局於108年6月13日同意備查，後續之修復及再利用作業爭取主管機關補助，將配合太武山莊整體規劃辦理；並依「文化部文化資產局文化資產保存修復及管理維護補助作業要點」規定向文化部申請補助。

收支餘絀情形：

108年度法定預算編列業務收入44,456,000元，業務成本與費用17,277,000元，業務外收入8,190,000元，本期賸餘35,369,000元。執行結果，業務收入65,057,787元，較預算增加20,601,787元，增加46.34%；業務成本與費用19,343,145元，較預算增加2,066,145元，增加11.96%；業務外收入6,881,059元，較預算減少1,308,941元，減少15.98%；本期賸餘52,595,701元。

二、109年度上半年執行情形：

- (一)109年1月辦理九如新村地上物拆除暨圍籬工程完竣。
- (二)辦理「新北市中和區太湖山莊活化方案評估及招商作業委託專業服務案」招標作業，評選結果由台灣博特顧問股份有限公司取得優先議價，並於109年3月20日簽約，同年4月29日舉行第一階段報告審查會，規劃公司修正報告書送本府書面審查，同意備查。
- (三)辦理復興新村改建基地違賠罰款退款案超支併決算，109年4月辦理128戶撥款作業。
- (四)109年4月辦理公開標租金門新村店舖(忠孝街101巷20號)，無人投標而流標，109年6月以專案標租予張簡君，經議價後願以底價年租金450,000元承租。另委託金門新村管委會協助標租本府於金門新村保留公用4戶之汽車停車位，共4人承租。

收支餘絀情形：

109年度上半年法定預算編列業務收入324,000元，業務成本與費用5,864,000元，業務外收入700,000元，本期賸短絀4,840,000元。執行結果，業務收入665,000元；業務成本與費用1,518,299元，較預算減少3,416,701元，減少69.23%；業務外收入351,808元，較預算減少348,192元，減少49.74%；本期短絀1,451,799元。

參、業務計畫：

(一)目標：

辦理四眷村基地開發作業：本府原依都更程序辦理四眷村存記作業，惟經新北市政府都市更新處檢還原件。為盡速開發利用四眷村基地，復甦都市機能，改善居住環境，增進公共利益，處分後增益縣庫收入，進而造福本縣縣民，擬先拆除各眷村地上物，並依促參法、採購法或都計法等相關法規優先開發太湖山莊基地。

(二)執行政府重要政策：奉行政院93年1月16日院臺防字第0930081076號函核備。

(三)重要投資：

- 1、復興新村改建案（現金門新村）102年完成使用執照請領作業，進行接水接電及機電測試，完成工程結算；103年完成原眷戶遷入及本縣中籤縣民交屋作業；105年完成該社區公共設施移交社區管委會作業，本案業完成各項投資。
- 2、107年辦理浯江新村眷舍拆除及太湖山莊眷舍拆除案。
- 3、108年辦理太武山莊眷舍拆除案及109年九如新村眷舍拆除案。
- 4、108、109年辦理中和四眷村保全綜合管理暨清潔維護服務案。
- 5、為維護中和四眷村各基地完整性及後續開發利益，109年編列3,300萬元整，依法有償撥用太武山莊基地內2筆（新北市中和區三民段62及68地號地號）暨九如新村基地內1筆（新北市中和區連城段414地號）國有地。
- 6、110年辦理太湖山莊招商作業及浯江新村活化方案評估委託專業服務案。
- 7、110年辦理新北市直轄市定古蹟-中和太武山莊修復及再利用規劃設計案。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (1)本年度業務收入618千元，較上年度預算數22,659千元，減少22,041千元，減少99.27%。
- (2)本年度業務成本與費用5,092千元，較上年度預算數11,304千元，減少6,212千元，減少54.95%。
- (3)本年度業務外收入3,322千元，較上年度預算數2,285千元，增加1,037千元，減少45.38%。

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

年度 項目	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	271,276	203,508	65,058	22,659	618
業務外收入	83,963	7,367	6,881	2,285	3,322
收入合計	355,239	210,875	71,939	24,944	3,940
支出					
業務成本與費用	88,598	60,137	19,343	11,304	5,092
業務外費用	0	0	0	0	0
成本與費用合計	88,598	60,137	19,343	11,304	5,092
本期賸餘(短絀-)	266,641	150,738	52,596	13,640	-1,152

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計短絀1,152千元，撥入年度累積賸餘。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之淨現金流入7,012千元
- (二)投資活動之淨現金流入0元
- (二)籌資活動之淨現金流出0元
- (四)本期現金及約當現金之淨減7,012千元

伍、其他：(評估效益)

- 一、解決眷戶居住環境及增加縣府資產收入。
- 二、將現有土地做有效利用，進而造福本縣縣民。

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
65,058	100.00	業務收入	618	100.00	22,659	100.00	-22,041	97.27
64,678	99.42	銷貨收入	-	-	22,000	97.09	-22,000	100.00
64,678	99.42	營建及加工品銷貨收入	-	-	22,000	97.09	-22,000	100.00
-	-	租金及權利金收入	618	100.00	659	2.91	-41	6.22
-	-	其他建築物租金收入	618	100.00	659	2.91	-41	6.22
379	0.58	其他業務收入	-	-	-	-	-	-
379	0.58	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
19,343	29.73	業務成本與費用	5,092	823.95	11,304	49.89	-6,212	54.95
16,287	25.03	銷貨成本	746	120.71	6,867	30.31	-6,121	89.14
16,287	25.03	營建及加工品銷貨成本	746	120.71	6,867	30.31	-6,121	89.14
15,663	24.08	營建及加工品銷貨成本-以前年度	-	-	5,997	26.47	-5,997	100.00
624	0.96	營建及加工品銷貨成本-當年度	746	120.71	870	3.84	-124	14.25
3,056	4.70	管理及總務費用	4,346	703.24	4,437	19.58	-91	2.05
3,056	4.70	管理費用及總務費用	4,346	703.24	4,437	19.58	-91	2.05
45,715	70.27	業務賸餘(短絀)	-4,474	-723.95	11,355	50.11	-	-
6,881	10.58	業務外收入	3,322	537.54	2,285	10.08	1,037	45.38
6,881	10.58	財務收入	3,322	537.54	2,285	10.08	1,037	45.38
6,881	10.58	利息收入	3,322	537.54	2,285	10.08	1,037	45.38
6,881	10.58	業務外賸餘(短絀)	3,322	537.54	2,285	10.08	1,037	45.38
52,596	80.84	本期賸餘(短絀)	-1,152	-186.41	13,640	60.20	-	-

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
764,385	100.00	賸餘之部	776,208	100.00	
13,640	1.78	本期賸餘	-	-	
750,745	98.22	前期未分配賸餘	776,208	100.00	
-	-	分配之部	1,152	0.15	
-	-	填補累積短絀	1,152	0.15	
764,385	100.00	未分配賸餘	775,056	99.85	
-	-	短絀之部	1,152	100.00	
-	-	本期短絀	1,152	100.00	
-	-	填補之部	1,152	100.00	
-	-	撥用賸餘	1,152	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-1,152	
利息股利之調整	-3,322	
利息收入	-3,322	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,474	
調整項目	-5,860	
折舊、減損及折耗	460	
一般房屋	460	
流動資產淨減（淨增）	-6,320	
存貨	-6,320	
未計利息股利之現金流入（流出）	-10,334	
收取利息	3,322	
業務活動之淨現金流入（流出）	-7,012	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,012	
期初現金及約當現金	684,121	
期末現金及約當現金	677,109	

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

租金及權利金收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	618	
其他建築物租金收入	618	109年4月公開標租金門新村店鋪(忠孝街101巷20號)，惟無人投標而宣布流標，109年6月以專案標租予張簡君，經議價後願以底價年租金450,000承租。 另委託金門新村管委會協助標租本府於金門新村保留公用4戶之汽車停車位，共4人承租，每月租金為3,500元，預計年收入168,000元

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	3,322	
利息收入	3,322	金門新村定存10億於108年8月11日到期，108年11月初解繳7億至縣庫。109年2月辦理4.3億6個月期定存，年息0.77%，餘1.1億活存利率為0.01%

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
銷貨成本		-	-	746
營建及加工品銷貨成本		-	-	746
營建及加工品銷貨成本-以前年度		-	-	-
其他		-	-	-
其他費用		-	-	-
其他		-	-	-
營建及加工品銷貨成本-當年度		-	-	746
服務費用		-	-	420
旅運費		-	-	80
國內旅費		-	-	80
印刷裝訂與廣告費		-	-	100
廣告費		-	-	100
廣告費		-	-	-
公告費		-	-	-
修理保養及保固費		-	-	100
一般房屋修護費		-	-	100
專業服務費		-	-	140
專技人員酬金		-	-	60
其他		-	-	60
法律事務費		-	-	80
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	286
分擔		-	-	286
分擔大樓管理費		-	-	286
其他		-	-	40
其他費用		-	-	40
其他		-	-	40
總計		-	-	746

政府
眷村改建基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	6,867	-	-	16,287
-	-	6,867	-	-	16,287
-	-	5,997	-	-	15,663
-	-	5,997	-	-	15,663
-	-	5,997	-	-	15,663
-	-	5,997	-	-	15,663
-	-	870	-	-	624
-	-	490	-	-	297
-	-	100	-	-	9
-	-	100	-	-	9
-	-	100	-	-	109
-	-	100	-	-	109
-	-	-	-	-	78
-	-	-	-	-	31
-	-	100	-	-	150
-	-	100	-	-	150
-	-	190	-	-	30
-	-	90	-	-	22
-	-	90	-	-	22
-	-	100	-	-	8
-	-	330	-	-	325
-	-	330	-	-	325
-	-	330	-	-	325
-	-	50	-	-	2
-	-	50	-	-	2
-	-	50	-	-	2
-	-	6,867	-	-	16,287

金門縣政府

金門縣中和五眷村改建基金

銷貨成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
銷貨成本	
營建及加工品銷貨成本	
營建及加工品銷貨成本-當年度	
服務費用	
旅運費	旅運費：國內旅費--含顧問、人員公差旅費及受訓講習差旅費。(8萬)
國內旅費	人員、顧問國內出差及受訓講習差旅費。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂及廣告費：廣告費--辦理房地標售公告刊登媒體費用(10萬)。
廣告費	辦理房地標售(租)或其他公告刊登媒體費用。
修理保養及保固費	修理保養及保固費：一般房屋修繕費--為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用(10萬)。
一般房屋修護費	為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
專業服務費	1.專技人員服務酬金--委託估價師代辦金門新村房屋標售房地查估服務費用(6萬元)。 2.法律事務費--因公涉訟或法律諮詢等費用。(8萬元)
專技人員酬金	
其他	委託估價師代辦金門新村房屋標售房地查估服務費用。
法律事務費	因公涉訟或法律諮詢等費用。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
分擔	
分擔大樓管理費	分擔大樓管理費：金門新村社區縣有戶之管理費(每月16,840元)，水(每兩個月約2,000元)電(每兩個月約4,000元)費，另委託金門新村管委會協助標租停車場之管理費每月每格停車位1,000元共4格停車位(每月4,000元)。
其他	
其他費用	
其他	供會議籌辦費用、顧問人員膳宿、交通費及其他臨時需要費用(4萬)。

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
3,056	4,437	管理及總務費用	4,346
3,056	4,437	管理費用及總務費用	4,346
1,469	2,240	用人費用	2,234
1,072	1,609	聘僱及兼職人員薪資	1,609
1,072	1,609	約僱職員薪金	1,609
	100	超時工作報酬	82
	100	加班費	82
	100	延長工時及假日出勤加班費	60
		不休假加班費	22
190	202	獎金	202
190	202	年終獎金	202
50	76	退休及卹償金	80
50	76	職員退休及離職金	80
156	253	福利費	261
136	205	分擔員工保險費	213
20	48	其他福利費	48
1,129	1,607	服務費用	1,522
64	300	旅運費	240
64	300	國內旅費	240
2	30	印刷裝訂與廣告費	30
2	30	印刷及裝訂費	30
	100	修理保養及保固費	60
	100	一般房屋修護費	60
1,063	1,077	一般服務費	1,092
1,063	1,071	計時與計件人員酬金	1,086
	6	體育活動費	6
	100	專業服務費	100
	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100
	30	材料及用品費	30

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	30	用品消耗	30
	30	辦公(事務)用品	30
459	460	折舊、折耗及攤銷	460
459	460	不動產、廠房及設備折舊	460
459	460	一般房屋折舊	460
	100	其他	100
	100	其他費用	100
	100	其他	100

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱人員薪金--約僱人員5等(44,688元*12月*3人=1,608,768元)
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	加班費--處理五眷村事務及配合假日執行公務(3人，共計60,000元)
不休假加班費	不休假加班費上限為14.5天，共計22,000元。
獎金	
年終獎金	年終獎金--約僱人員5等年終獎金(44,688元*1.5月*3人=201,096元)
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員退休及離職金--約僱人員5等退休離職儲金(2,200元*12月*3人=79,200元)
福利費	
分擔員工保險費	分擔員工保險費--約僱人員勞健保費機關補助款。 約僱人員5等勞健保費機關補助款((3,700元+2,200元)*12月*3人=212,400元)。
其他福利費	其他福利費--約僱人員國民旅遊卡休假補助(16,000元*3人=48,000元)。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	國內旅費--含顧問、人員公差旅費及受訓講習差旅費。(24萬)
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費--包含文件印製及裝訂費用。(3萬)
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	計時與計件人員酬金 計時與計件人員酬金--約用人員((34,337+33,852)元*12月=818,268元) 年終獎金--約用人員年終獎金((34,337+33,852)元*1.5月=102,284元) 不休假加班費上限為4天，共計4,578元。 約用人員勞工退休金(2,100元*12月*2人=50,400元)

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
管理及總務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
體育活動費	約用人員勞健保費((2,900+1,700)元*12月*2人=110,400元)
專業服務費	體育活動費(2,000*3人=6,000元)
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	講課鐘點、稿費、出席及查詢費--籌辦會議之顧問、律師人員鐘點、出席等費用(10萬)。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公文具、紙張及報章雜誌書籍訂購等。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	一般房屋折舊：本府保留公用4戶，建築物成本22,474,462元；保留店鋪1戶，成4,901,516元，依主計總處折舊及攤銷計算原則採直線法每月攤提，殘值為成本之1%，四捨五入至整（分別為224,745及49,015元），使用年限依該處房屋建築及設備分類明細表所訂（分別為60年及55年），計算每月應攤提折舊金額為： $[(22,474,462-224,745) / 60 + (4,901,516-49,015) / 55] / 12 = 38,254$ 元
其他	
其他費用	
其他	供會議籌辦費用、顧問人員膳宿、交通費及其他臨時需要費用(10萬)。

金門縣政府

金門縣中和五眷村改建基金

在建工程明細表-浯江, 九如, 太武, 太湖

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,922	6,970	在建工程	6,320
6,895	6,870	服務費用	6,220
80	200	旅運費	100
80	200	國內旅費	100
6,801	6,370	一般服務費	5,960
6,801	6,370	外包費	5,960
14	300	專業服務費	160
0	200	法律事務費	80
0	0	工程及管理諮詢服務費	0
14	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80
27	100	其他	100
27	100	其他費用	100
27	100	其他	100
6,922	6,970	合 計	6,320

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
在建工程說明-浯江、九如、太武、太湖
中華民國110年度

一、服務費用

(一)旅運費：國內旅費--含顧問、人員公差旅費及受訓講習差旅費。(10萬元)

(二)一般服務費：

外包費：

(1)中和四眷村保全綜合管理暨環境清潔維護服務費用274萬元

(2)浯江新村基地開發委託設計審核暨監造250萬元

(3)新北市直轄市定古蹟-中和太武山莊修復及再利用規劃設計案72萬元。

(三)專業服務費：

1. 法律事務費--因公涉訟或法律諮詢等費用。(8萬元)

2. 講課鐘點及稿費--籌辦會議之顧問或聘請講師授課之鐘點、出席等費用(8萬元)。

二、其他：

(一)其他費用：供會議籌辦費用、顧問人員膳宿、交通費及其他臨時需要費用(10萬元)。

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

基金數額增減明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	20,000	
加：		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	20,000	

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（－）
762,570	資產	796,758	797,910	-1,152
737,490	流動資產	739,599	740,291	-692
684,895	現金	677,109	684,121	-7,012
684,895	銀行存款	677,109	684,121	-7,012
1,317	應收款項	1,318	1,318	-
1,317	應收利息	1,318	1,318	-
51,278	存貨	61,172	54,852	6,320
35,677	在建工程	45,572	39,252	6,320
15,600	營建及加工品	15,600	15,600	-
25,081	不動產、廠房及設備	57,159	57,619	-460
-	土地	33,000	33,000	-
-	土地	33,000	33,000	-
25,081	房屋及建築	24,159	24,619	-460
27,376	房屋及建築	27,376	27,376	-
-2,295	累計折舊－房屋及建築	-3,217	-2,757	-460
762,570	合 計	796,758	797,910	-1,152
3,113	負債	1,702	1,702	-
1,521	流動負債	1,293	1,293	-
1,521	應付款項	1,293	1,293	-
228	應付帳款	-	-	-
1,293	應付代收款	1,293	1,293	-
1,592	其他負債	409	409	-
1,592	什項負債	409	409	-
1,534	存入保證金	352	352	-
57	其他什項負債	57	57	-
760,748	淨值	795,056	796,208	-1,152
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
740,748	累積餘絀	775,056	776,208	-1,152

預計平衡表

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（－）
740,748	累積賸餘	775,056	776,208	-1,152
740,748	累積賸餘	775,056	776,208	-1,152
763,861	負債及淨值合計	796,758	797,910	-1,152

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	746,000.00	746	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	4,346,000.00	4,346	
在建工程	年	1.00	5,600,000.00	5,600	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
上年度預算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	870,000.00	870	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	4,437,000.00	4,437	
在建工程	年	1.00	4,335,000.00	4,335	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
前年度決算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	16,286,843.00	16,287	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	3,056,302.00	3,056	
在建工程	年	1.00	35,677,188.00	35,677	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
107年度決算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	960,508.00	961	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	3,717,405.00	3,717	
在建工程	年	1.00	6,922,362.00	6,922	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
106年度決算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	9,063,781.00	9,064	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	4,336,899.00	4,337	
在建工程	年	1.00	3,814,761.00	3,815	浯江、九如、太武、太湖等四眷村

員工人數彙計表

單位：人

註：管理費用及總務費用-約用人員2名，預算編列仟元。

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
銷貨成本	-	-	-	-		-		-		-	-
聘僱人員	-	-	-	-		-		-		-	-
管理及總務費用	-	1,609	82	-		202		-		-	-
聘僱人員	-	1,609	82	-		202		-		-	-
合計	-	1,609	82	-		202		-		-	-

政府
眷村改建基金

彙計表

110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				
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80	-	-	213	-	-	48	-	2,234	-	2,234
80	-	-	213	-	-	48	-	2,234	-	2,234
80	-	-	213	-	-	48	-	2,234	-	2,234

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
1,469	2,240	用人費用	2,234	-	-	-	-
1,072	1,609	聘僱及兼職人員薪資	1,609	-	-	-	-
1,072	1,609	約僱職員薪金	1,609	-	-	-	-
-	100	超時工作報酬	82	-	-	-	-
-	100	加班費	82	-	-	-	-
-	100	延長工時及假日 出勤加班費	60	-	-	-	-
-	-	不休假加班費	22	-	-	-	-
190	202	獎金	202	-	-	-	-
190	202	年終獎金	202	-	-	-	-
50	76	退休及卹償金	80	-	-	-	-
50	76	職員退休及離職金	80	-	-	-	-
156	253	福利費	261	-	-	-	-
136	205	分擔員工保險費	213	-	-	-	-
20	48	其他福利費	48	-	-	-	-
1,426	2,097	服務費用	1,942	-	420	-	-
72	400	旅運費	320	-	80	-	-
72	400	國內旅費	320	-	80	-	-
110	130	印刷裝訂與廣告費	130	-	100	-	-
2	30	印刷及裝訂費	30	-	-	-	-
109	100	廣告費	100	-	100	-	-
78	-	廣告費	-	-	-	-	-
31	-	公告費	-	-	-	-	-
150	200	修理保養及保固費	160	-	100	-	-
150	200	一般房屋修護費	160	-	100	-	-
1,063	1,077	一般服務費	1,092	-	-	-	-
1,063	1,071	計時與計件人員酬 金	1,086	-	-	-	-
-	6	體育活動費	6	-	-	-	-
30	290	專業服務費	240	-	140	-	-
22	90	專技人員酬金	60	-	60	-	-
22	90	其他	60	-	60	-	-
8	100	法律事務費	80	-	80	-	-

政府
眷村改建基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	2,234	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,609	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,609	-	-	-	-
-	-	-	-	-	82	-	-	-	-
-	-	-	-	-	82	-	-	-	-
-	-	-	-	-	60	-	-	-	-
-	-	-	-	-	22	-	-	-	-
-	-	-	-	-	202	-	-	-	-
-	-	-	-	-	202	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	-	261	-	-	-	-
-	-	-	-	-	213	-	-	-	-
-	-	-	-	-	48	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,522	-	-	-	-
-	-	-	-	-	240	-	-	-	-
-	-	-	-	-	240	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	60	-	-	-	-
-	-	-	-	-	60	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,092	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,086	-	-	-	-
-	-	-	-	-	6	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
-	100	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	100	-	-	-	-
-	30	材料及用品費	30	-	-	-	-
-	30	用品消耗	30	-	-	-	-
-	30	辦公(事務)用品	30	-	-	-	-
459	460	折舊、折耗及攤銷	460	-	-	-	-
459	460	不動產、廠房及設備 折舊	460	-	-	-	-
459	460	一般房屋折舊	460	-	-	-	-
325	330	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	286	-	286	-	-
325	330	分擔	286	-	286	-	-
325	330	分擔大樓管理費	286	-	286	-	-
15,665	6,147	其他	140	-	40	-	-
15,665	6,147	其他費用	140	-	40	-	-
15,665	6,147	其他	140	-	40	-	-
19,343	11,304	總 計	5,092		746		

註：

政府
眷村改建基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
					4,346				

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣衛生局 編

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	5
(二)、餘絀撥補預計表	6
(三)、現金流量預計表	7
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	9
(二)、其他業務收入明細表	10
(三)、業務外收入明細表	11
(四)、醫療成本明細表及說明	12
(五)、其他業務費用明細表及說明	18
(六)、業務外費用明細表及說明	19
(七)、固定資產建設改良擴充明細表	20
(八)、資產折舊明細表	22
四、預算參考表	
(一)、五年來主要營運計畫分析表	23
(二)、預計平衡表	24
(三)、員工人數彙計表	26
(四)、用人費用彙計表	28
(五)、各項費用彙計表	30
(六)、補辦預算明細表	34

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

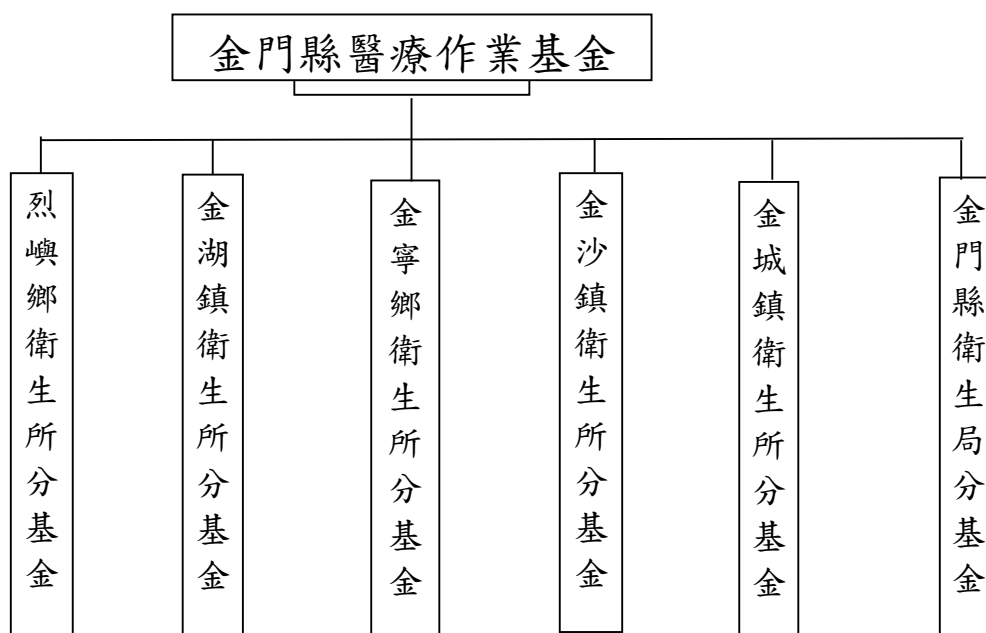
一、設立宗旨

(一)本基金為強化各鄉鎮衛生所之管理、辦理各項公共衛生業務、民眾醫療服務，使各醫療院所充分發揮其功能，以確保國民健康為宗旨。

(二)各衛生所乃為提供病患診療及公共衛生、防疫、保健與醫療行政等業務。

二、組織概況

基金體系圖：



三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之特種基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入63,151千元，業務成本與費用60,949千元，業務外收入1,613千元，業務外費用12千元，收支相抵後，計賸餘3,803千元。

二、上年度半年期間業務收入33,615千元，業務成本與費用31,226元，業務外收入2,077千元，業務外費用24千元，收支相抵後，計賸餘4,442千元。

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。
- (二)預計診療門診病患91,260人次。
- (三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。
- (四)增進各所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

金城衛生所由營運基金自行購置冷氣機乙台50千元。

金沙衛生所由營運基金自行購置不斷電裝置乙組35千元。

金寧衛生所由營運基金自行購置冷氣機乙台40千元、影印機乙台70千元，計110千元。

衛生福利部補助烈嶼衛生所全自動身高體重計乙台63千元。

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入59,159千元，較上年度預算數57,686千元，增加1,473千元，約2.55%。
- (二)本年度業務成本與費用63,350千元，較上年度預算數61,396千元，增加1,954千元，約3.18%。
- (三)本年度業務外收入2,001千元，較上年度預算數2,617千元，減少616千元，約23.54%。
- (四)本年度業務外費用191千元，與上年度預算數相同。
- (五)收支相抵後短絀2,381千元，較上年度預算短絀數1,284千元，短絀增加1,097千元，約85.44%。

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀2,381千元，前期未分配賸餘之部90,369千元，總計未分配賸餘87,988千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金流入3,223千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出312千元，係為購置固定資產及增加準備金

(三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之現金流入54千元。

(四)現金及約當現金之淨增數為2,965千元。

四、補辦預算事項：

依金門縣政府109年7月10日府衛保字第1090057033號函同意109年先行購置冷氣機乙台計16千元。(金湖衛生所)

伍、其他： 無

金門縣衛生局暨各衛生所
金門縣醫療作業基金

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	48,571	53,075	63,151	57,686	59,159
業務外收入	1,597	1,135	1,613	2,617	2,001
收入合計	50,168	54,210	64,764	60,303	61,160
成本與費用					
業務成本與費用	46,552	52,039	60,949	61,396	63,350
業務外費用	108	30	12	191	191
成本與費用合計	46,660	52,069	60,961	61,587	63,541

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
63,151	100.00	業務收入	59,159	100.00	57,686	100.00	1,473	2.55
59,933	94.90	醫療收入	56,696	95.84	54,376	94.26	2,320	4.27
65,544	103.79	門診醫療收入	62,967	106.44	61,177	106.05	1,790	2.93
63	0.10	衛生保健收入	59	0.10	61	0.11	-2	3.28
513	0.81	其他醫療收入	440	0.74	470	0.81	-30	6.38
-6,187	-9.80	醫療折讓	-6,770	-11.44	-7,332	-12.71	562	7.67
3,218	5.10	其他業務收入	2,463	4.16	3,310	5.74	-847	25.59
790	1.25	其他補助收入	63	0.11	910	1.58	-847	93.08
2,428	3.84	雜項業務收入	2,400	4.06	2,400	4.16	-	-
60,949	96.51	業務成本與費用	63,350	107.08	61,396	106.43	1,954	3.18
58,027	91.89	醫療成本	58,700	99.22	56,808	98.48	1,892	3.33
58,027	91.89	門診醫療成本	58,700	99.22	56,808	98.48	1,892	3.33
2,922	4.63	其他業務費用	4,650	7.86	4,588	7.95	62	1.35
2,922	4.63	雜項業務費用	4,650	7.86	4,588	7.95	62	1.35
2,202	3.49	業務賸餘(短絀)	-4,191	-7.08	-3,710	-6.43	-481	12.96
1,613	2.55	業務外收入	2,001	3.38	2,617	4.54	-616	23.54
568	0.90	財務收入	747	1.26	743	1.29	4	0.54
568	0.90	利息收入	747	1.26	743	1.29	4	0.54
1,045	1.65	其他業務外收入	1,254	2.12	1,874	3.25	-620	33.08
1,045	1.65	雜項收入	1,254	2.12	1,874	3.25	-620	33.08
12	0.02	業務外費用	191	0.32	191	0.33	-	-
12	0.02	其他業務外費用	191	0.32	191	0.33	-	-
12	0.02	雜項費用	191	0.32	191	0.33	-	-
1,601	2.54	業務外賸餘(短絀)	1,810	3.06	2,426	4.21	-616	25.39
3,803	6.02	本期賸餘(短絀)	-2,381	-4.02	-1,284	-2.23	-1,097	85.44

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
89,880	100.00	賸餘之部	97,558	100.00	
1,200	1.34	本期賸餘	400	0.41	
88,680	98.66	前期未分配賸餘	97,158	99.59	
824	0.92	分配之部	1,537	1.58	
824	0.92	填補累積短絀	1,537	1.58	
89,056	99.08	未分配賸餘	96,021	98.42	
8,487	100.00	短絀之部	9,570	100.00	
2,484	29.27	本期短絀	2,781	29.06	
6,003	70.73	前期待填補之短絀	6,789	70.94	
824	9.71	填補之部	1,537	16.06	
824	9.71	撥用賸餘	1,537	16.06	
7,663	90.29	待填補之短絀	8,033	83.94	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-2,381	
利息股利之調整	-747	
利息收入	-747	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,128	
調整項目	5,604	
折舊、減損及折耗	1,802	
機械及設備	355	
交通及運輸設備	3	
什項設備	82	
其他折舊性資產	1,362	
流動資產淨減（淨增）	469	
應收款項	657	
存貨	-188	
流動負債淨增（淨減）	3,333	
應付款項	3,333	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,476	
收取利息	747	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,223	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-54	
增加準備金	-54	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-258	
增加不動產、廠房及設備	-258	
機械及設備	-208	
什項設備	-50	
投資活動之淨現金流入（流出）	-312	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	54	
增加其他負債	54	

金門縣醫療作業基金

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
籌資活動之淨現金流入（流出）	54	
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,965	
期初現金及約當現金	204,213	
期末現金及約當現金	207,178	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				56,696	
門診醫療收入	人次	91,260	689.97	62,967	
衛生保健收入	月	48	1,229.17	59	
其他醫療收入	月	60	7,333.33	440	
醫療折讓				-6,770	

金門縣醫療作業基金

中華民國110年度

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	2,463	
其他補助收入	63	
雜項業務收入	2,400	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	2,001	
財務收入	747	
利息收入	747	
其他業務外收入	1,254	
雜項收入	1,254	

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	58,700
門診醫療成本		-	-	58,700
用人費用		-	-	31,313
聘僱及兼職人員薪資		-	-	2,409
約僱職員薪金		-	-	2,409
超時工作報酬		-	-	658
加班費		-	-	636
延長工時及假日出勤加班費		-	-	544
不休假加班費		-	-	92
誤餐費		-	-	22
獎金		-	-	27,210
績效獎金		-	-	26,907
年終獎金		-	-	303
退休及卹償金		-	-	133
職員退休及離職金		-	-	133
福利費		-	-	903
分擔員工保險費		-	-	823
其他福利費		-	-	80
服務費用		-	-	11,200
水電費		-	-	1,116
工作場所電費		-	-	1,072
工作場所水費		-	-	37
氣體費		-	-	7
郵電費		-	-	231
郵費		-	-	18
電話費		-	-	213
旅運費		-	-	73
國內旅費		-	-	73

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	56,808	-	-	58,027
-	-	56,808	-	-	58,027
-	-	30,522	-	-	34,008
-	-	2,391	-	-	1,073
-	-	2,391	-	-	1,073
-	-	698	-	-	369
-	-	676	-	-	364
-	-	536	-	-	364
-	-	140	-	-	-
-	-	22	-	-	5
-	-	26,530	-	-	31,809
-	-	26,229	-	-	31,674
-	-	301	-	-	134
-	-	147	-	-	51
-	-	147	-	-	51
-	-	756	-	-	707
-	-	676	-	-	675
-	-	80	-	-	32
-	-	10,380	-	-	8,347
-	-	959	-	-	695
-	-	922	-	-	675
-	-	30	-	-	20
-	-	7	-	-	-
-	-	243	-	-	137
-	-	18	-	-	6
-	-	225	-	-	131
-	-	60	-	-	35
-	-	60	-	-	35

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費		-	-	148
印刷及裝訂費		-	-	148
修理保養及保固費		-	-	770
一般房屋修護費		-	-	113
機械及設備修護費		-	-	510
交通及運輸設備修護費		-	-	82
什項設備修護費		-	-	65
保險費		-	-	78
責任保險費		-	-	57
其他保險費		-	-	21
一般服務費		-	-	5,316
計時與計件人員酬金		-	-	5,304
體育活動費		-	-	12
專業服務費		-	-	3,168
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	18
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	2,860
其他		-	-	290
公共關係費		-	-	300
公共關係費		-	-	300
材料及用品費		-	-	14,035
使用材料費		-	-	140
原料		-	-	140
用品消耗		-	-	333
辦公(事務)用品		-	-	248
報章什誌		-	-	31
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	54
商品及醫療用品		-	-	13,562
衛材		-	-	262

暨各衛生所

作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	141	-	-	115
-	-	141	-	-	115
-	-	565	-	-	363
-	-	93	-	-	116
-	-	360	-	-	200
-	-	82	-	-	37
-	-	30	-	-	11
-	-	94	-	-	26
-	-	77	-	-	20
-	-	17	-	-	5
-	-	4,930	-	-	4,011
-	-	4,916	-	-	4,011
-	-	14	-	-	-
-	-	3,088	-	-	2,679
-	-	18	-	-	-
-	-	2,780	-	-	2,504
-	-	290	-	-	174
-	-	300	-	-	287
-	-	300	-	-	287
-	-	13,045	-	-	12,935
-	-	140	-	-	37
-	-	140	-	-	37
-	-	323	-	-	263
-	-	238	-	-	236
-	-	31	-	-	18
-	-	54	-	-	9
-	-	12,582	-	-	12,635
-	-	262	-	-	202

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
藥品		-	-	13,300
租金與利息		-	-	32
什項設備租金		-	-	32
什項設備租金		-	-	32
折舊、折耗及攤銷		-	-	1,802
不動產、廠房及設備折舊		-	-	440
機械及設備折舊		-	-	355
交通及運輸設備折舊		-	-	3
什項設備折舊		-	-	82
其他折舊性資產折舊		-	-	1,362
代管資產折舊		-	-	1,362
稅捐與規費（強制費）		-	-	43
規費		-	-	43
行政規費與強制費		-	-	43
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	209
會費		-	-	25
學術團體會費		-	-	25
捐助、補助與獎助		-	-	8
其他		-	-	8
分擔		-	-	176
分擔其他費用		-	-	176
短絀、賠償與保險給付		-	-	44
賠償給付		-	-	44
一般賠償		-	-	44
其他		-	-	22
其他費用		-	-	22
其他		-	-	22
總計		-	-	58,700

暨各衛生所

作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	12,320	-	-	12,433
-	-	32	-	-	25
-	-	32	-	-	25
-	-	32	-	-	25
-	-	2,511	-	-	2,517
-	-	689	-	-	612
-	-	603	-	-	530
-	-	3	-	-	3
-	-	83	-	-	79
-	-	1,822	-	-	1,905
-	-	1,822	-	-	1,905
-	-	43	-	-	23
-	-	43	-	-	23
-	-	43	-	-	23
-	-	209	-	-	158
-	-	25	-	-	15
-	-	25	-	-	15
-	-	8	-	-	-
-	-	8	-	-	-
-	-	176	-	-	143
-	-	176	-	-	143
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	22	-	-	13
-	-	22	-	-	13
-	-	22	-	-	13
-	-	56,808	-	-	58,027

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,922	4,588	其他業務費用	4,650
2,922	4,588	雜項業務費用	4,650
960	1,920	用人費用	1,920
960	1,920	津貼	1,920
960	1,920	其他津貼	1,920
1,962	2,651	服務費用	2,713
	39	旅運費	39
	39	國內旅費	39
27	219	印刷裝訂與廣告費	219
3	45	印刷及裝訂費	45
24	25	廣告費	25
	149	業務宣導費	149
1,742	1,949	一般服務費	2,011
1,742	1,947	計時與計件人員酬金	2,009
	2	體育活動費	2
192	444	專業服務費	444
	116	委託檢驗(定)試驗認證費	116
	128	電腦軟體服務費	128
192	200	其他	200
	17	材料及用品費	17
	17	用品消耗	17
	17	辦公(事務)用品	17

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12	191	業務外費用	191
12	191	其他業務外費用	191
12	191	雜項費用	191
12	191	其他	191
12	191	其他費用	191
12	191	其他	191

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目					
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目				208 208	
合 計				208	

暨各衛生所

作業基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
50					258		258	
50					258		258	
50					258		258	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			8,269	70	1,580					25,926	35,845
上年度預計增減資產原值					76						76
本年度預計增減資產原值			208		50						258
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			8,477	70	1,706					25,926	36,179
本年度應提折舊額			355	3	82					1,362	1,802
醫療成本			355	3	82					1,362	1,802

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	91,260.00	621.26	56,696	
上年度預算數					
醫療收入	人次	92,300.00	589.12	54,376	
前年度決算數					
醫療收入	人次	94,792.00	632.25	59,933	
107年度決算數					
醫療收入	人次	90,571.00	553.10	50,095	
106年度決算數					
醫療收入	人次	79,541.00	581.63	46,263	

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
222,159	資產	222,806	221,800	1,006
214,234	流動資產	218,638	216,142	2,496
201,784	現金	207,178	204,213	2,965
201,784	銀行存款	207,148	204,183	2,965
-	零用及週轉金	30	30	-
9,781	應收款項	8,625	9,282	-657
13,754	應收醫療帳款	13,681	13,516	165
-4,124	備抵醫療折讓	-5,207	-4,385	-822
151	應收利息	151	151	-
2,555	存貨	2,723	2,535	188
2,555	醫療用品	2,723	2,535	188
114	短期貸墊款	112	112	-
114	短期墊款	112	112	-
353	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	462	408	54
353	準備金	462	408	54
353	退休及離職準備金	462	408	54
1,935	不動產、廠房及設備	1,194	1,376	-182
1,608	機械及設備	904	1,051	-147
8,269	機械及設備	8,477	8,269	208
-6,661	累計折舊 - 機械及設備	-7,573	-7,218	-355
11	交通及運輸設備	5	8	-3
70	交通及運輸設備	70	70	-
-59	累計折舊 - 交通及運輸設備	-65	-62	-3
316	什項設備	285	317	-32
1,581	什項設備	1,706	1,656	50
-1,264	累計折舊 - 什項設備	-1,421	-1,339	-82
5,637	其他資產	2,512	3,874	-1,362
5,637	什項資產	2,512	3,874	-1,362
25,927	代管資產	25,926	25,926	-
-20,290	累計折舊 - 代管資產	-23,414	-22,052	-1,362

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
222,159	合 計	222,806	221,800	1,006
68,302	負債	68,866	65,479	3,387
42,022	流動負債	42,478	39,145	3,333
41,779	應付款項	42,235	38,902	3,333
193	應付代收款	132	156	-24
41,586	應付費用	42,103	38,746	3,357
243	預收款項	243	243	-
243	其他預收款	243	243	-
26,280	其他負債	26,388	26,334	54
26,280	什項負債	26,388	26,334	54
353	應付退休及離職金	462	408	54
25,927	應付代管資產	25,926	25,926	-
153,857	淨值	153,940	156,321	-2,381
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
2,952	公積	2,952	2,952	-
2,952	資本公積	2,952	2,952	-
2,952	受贈公積	2,952	2,952	-
87,906	累積餘絀	87,988	90,369	-2,381
87,906	累積賸餘	87,988	90,369	-2,381
87,906	累積賸餘	87,988	90,369	-2,381
222,159	負債及淨值合計	222,806	221,800	1,006

本 頁 空 白

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
醫療成本	-	2,409	658	-		303	-		26,907	16
正式人員	-	-	370	-		-	-		26,837	-
職員	-	-	370	-		-	-		26,837	-
聘僱人員	-	2,409	288	-		303	-		70	16
其他業務費用	-	-	-	1,920		-	-		-	-
正式人員	-	-	-	1,920		-	-		-	-
職員	-	-	-	1,920		-	-		-	-
合計	-	2,409	658	1,920		303	-		26,907	16

彙計表

110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				
133	-	-	823	-	-	64	-	31,313	-	31,313
-	-	-	296	-	-	-	-	27,503	-	27,503
-	-	-	296	-	-	-	-	27,503	-	27,503
133	-	-	527	-	-	64	-	3,810	-	3,810
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
133	-	-	823	-	-	64	-	33,233	-	33,233

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
34,968	32,442	用人費用	33,233	-	-	-	-
1,073	2,391	聘僱及兼職人員薪資	2,409	-	-	-	-
369	698	超時工作報酬	658	-	-	-	-
960	1,920	津貼	1,920	-	-	-	-
31,809	26,530	獎金	27,210	-	-	-	-
51	147	退休及卹償金	133	-	-	-	-
707	756	福利費	903	-	-	-	-
10,308	13,031	服務費用	13,913	-	-	-	-
695	959	水電費	1,116	-	-	-	-
137	243	郵電費	231	-	-	-	-
35	99	旅運費	112	-	-	-	-
142	360	印刷裝訂與廣告費	367	-	-	-	-
363	565	修理保養及保固費	770	-	-	-	-
26	94	保險費	78	-	-	-	-
5,753	6,879	一般服務費	7,327	-	-	-	-
2,871	3,532	專業服務費	3,612	-	-	-	-
287	300	公共關係費	300	-	-	-	-
12,935	13,062	材料及用品費	14,052	-	-	-	-
37	140	使用材料費	140	-	-	-	-
263	340	用品消耗	350	-	-	-	-
12,635	12,582	商品及醫療用品	13,562	-	-	-	-
25	32	租金與利息	32	-	-	-	-
25	32	什項設備租金	32	-	-	-	-
2,517	2,511	折舊、折耗及攤銷	1,802	-	-	-	-
612	689	不動產、廠房及設備 折舊	440	-	-	-	-
1,905	1,822	其他折舊性資產折舊	1,362	-	-	-	-
23	43	稅捐與規費（強制費）	43	-	-	-	-
23	43	規費	43	-	-	-	-
158	209	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	209	-	-	-	-
15	25	會費	25	-	-	-	-

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	31,313	-	-	-	-	-	1,920	-	-
-	2,409	-	-	-	-	-	-	-	-
-	658	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	-
-	27,210	-	-	-	-	-	-	-	-
-	133	-	-	-	-	-	-	-	-
-	903	-	-	-	-	-	-	-	-
-	11,200	-	-	-	-	-	2,713	-	-
-	1,116	-	-	-	-	-	-	-	-
-	231	-	-	-	-	-	-	-	-
-	73	-	-	-	-	-	39	-	-
-	148	-	-	-	-	-	219	-	-
-	770	-	-	-	-	-	-	-	-
-	78	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5,316	-	-	-	-	-	2,011	-	-
-	3,168	-	-	-	-	-	444	-	-
-	300	-	-	-	-	-	-	-	-
-	14,035	-	-	-	-	-	17	-	-
-	140	-	-	-	-	-	-	-	-
-	333	-	-	-	-	-	17	-	-
-	13,562	-	-	-	-	-	-	-	-
-	32	-	-	-	-	-	-	-	-
-	32	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,802	-	-	-	-	-	-	-	-
-	440	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,362	-	-	-	-	-	-	-	-
-	43	-	-	-	-	-	-	-	-
-	43	-	-	-	-	-	-	-	-
-	209	-	-	-	-	-	-	-	-
-	25	-	-	-	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
-	8	捐助、補助與獎助	8	-	-	-	-
143	176	分擔	176	-	-	-	-
-	44	短絀、賠償與保險給付	44	-	-	-	-
-	44	賠償給付	44	-	-	-	-
25	213	其他	213	-	-	-	-
25	213	其他費用	213	-	-	-	-
60,961	61,587	總 計	63,541				

作業基金

110年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣衛生局暨各衛生所

金門縣醫療作業基金

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	16		
(一)一般建築及設備計畫	16		
什項設備	16		
金湖鎮衛生所分基金	16	109	依金門縣政府109年7月10日府衛保字第1090057033號函同意109年先行購置冷氣機乙台16千元，於編製110年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金-衛生局分基金附屬單位預算 (非營業部分)

金門縣衛生局 編

金門縣衛生局

金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、 業務計畫及預算說明	1
二、 預算主要表	
(一)、 收支餘絀預計表	4
(二)、 餘絀撥補預計表	5
(三)、 現金流量預計表	6
三、 預算明細表	
(一)、 其他業務收入明細表	7
(二)、 業務外收入明細表	8
(三)、 其他業務費用明細表及說明	9
(四)、 資產折舊明細表	11
(五)、 固定資產建設改良擴充明細表	12
四、 預算參考表	
(一)、 預計平衡表	14

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金－衛生局分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為提昇醫療品質，促進公共衛生工作，以達到「健康金門、快樂城市、幸福家庭、美滿人生」之理想境界。

二、組織概況

本基金設管理委員會，監督本基金之管理及運用。

三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之特種基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入3,218千元，業務成本與費用2,922千元，業務外收入472千元，收支相抵後，計賸餘768千元。

二、上年度半年期間業務收入2,792千元，業務成本與費用1,464千元，業務外收入112千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,440千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

衛生福利部補助烈嶼鄉衛生所全自動身高體重計乙台63千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金－衛生局分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：最近五年收入與支出如附表

(一)本年度業務收入2,463千元，較上年度預算數3,310千元，減少847千元，約25.59%。

(二)本年度業務成本與費用4,650千元，較上年度預算數4,588千元，增加62千元，約1.35%。

(三)本年度業務外收入650千元，與上年度預算數相同。

(四)本年度業務外費用0千元，與上年度預算數相同。

(五)收支相抵後計短絀1,537千元，較上年度預算短絀數628千元，短絀增加909千元，約144.75%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀1,537千元，前期未分配賸餘49,228千元，總計未分配賸餘計47,691千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出1,537千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出63千元，係為購置固定資產機械及設備。

(三)現金及約當現金之淨減數為1,600千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他： 無

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度預算	110年度預算
收入					
業務收入	1,733	2,509	3,218	3,310	2,463
業務外收入	630	475	472	650	650
收入合計	2,363	2,984	3,690	3,960	3,113
成本與費用					
業務成本與費用	2,774	3,902	2,922	4,588	4,650
業務外費用					
成本與費用合計	2,774	3,902	2,922	4,588	4,650

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,218	100.00	業務收入	2,463	100.00	3,310	100.00	-847	25.59
3,218	100.00	其他業務收入	2,463	100.00	3,310	100.00	-847	25.59
790	24.55	其他補助收入	63	2.56	910	27.49	-847	93.08
2,428	75.45	雜項業務收入	2,400	97.44	2,400	72.51	-	-
2,922	90.79	業務成本與費用	4,650	188.79	4,588	138.61	62	1.35
2,922	90.79	其他業務費用	4,650	188.79	4,588	138.61	62	1.35
2,922	90.79	雜項業務費用	4,650	188.79	4,588	138.61	62	1.35
296	9.21	業務賸餘(短絀)	-2,187	-88.79	-1,278	-38.61	-909	71.13
472	14.67	業務外收入	650	26.39	650	19.64	-	-
472	14.67	財務收入	650	26.39	650	19.64	-	-
472	14.67	利息收入	650	26.39	650	19.64	-	-
472	14.67	業務外賸餘(短絀)	650	26.39	650	19.64	-	-
768	23.87	本期賸餘(短絀)	-1,537	-62.40	-628	-18.97	-909	144.75

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
46,527	100.00	賸餘之部	49,228	100.00	
46,527	100.00	前期未分配賸餘	49,228	100.00	
628	1.35	分配之部	1,537	3.12	
628	1.35	填補累積短絀	1,537	3.12	
45,899	98.65	未分配賸餘	47,691	96.88	
628	100.00	短絀之部	1,537	100.00	
628	100.00	本期短絀	1,537	100.00	
628	100.00	填補之部	1,537	100.00	
628	100.00	撥用賸餘	1,537	100.00	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-1,537	
利息股利之調整	-650	
利息收入	-650	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,187	
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,187	
收取利息	650	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,537	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-63	
增加不動產、廠房及設備	-63	
機械及設備	-63	
投資活動之淨現金流入（流出）	-63	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,600	
期初現金及約當現金	97,863	
期末現金及約當現金	96,263	

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	2,463	
其他補助收入	63	衛生福利部補助烈嶼鄉衛生所全自動身高體重計乙台。(衛生福利部補助款55,000元，地方配合款7,500元,配合千元調整尾差500元)
雜項業務收入	2,400	各衛生所統籌款撥入。

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

財務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
財務收入	650	
利息收入	650	銀行存款利息。

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

其他業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2,922	4,588	其他業務費用	4,650
2,922	4,588	雜項業務費用	4,650
960	1,920	用人費用	1,920
960	1,920	津貼	1,920
960	1,920	其他津貼	1,920
1,962	2,651	服務費用	2,713
	39	旅運費	39
	39	國內旅費	39
27	219	印刷裝訂與廣告費	219
3	45	印刷及裝訂費	45
24	25	廣告費	25
24	25	廣告費	25
	149	業務宣導費	149
1,742	1,949	一般服務費	2,011
1,742	1,947	計時與計件人員酬金	2,009
	2	體育活動費	2
192	444	專業服務費	444
	116	委託檢驗(定)試驗認證費	116
	128	電腦軟體服務費	128
192	200	其他	200
	17	材料及用品費	17
	17	用品消耗	17
	17	辦公(事務)用品	17

金門縣衛生局

金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

其他業務費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
其他業務費用	
雜項業務費用	
用人費用	
津貼	
其他津貼	衛生所醫師工作補助款月支80,000元*12月*2人計1,920千元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	赴台公差旅費一年計列39千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製會計帳冊、報表、預決算表等一年計列45千元。
廣告費	
廣告費	本縣各衛生所每星期門診廣告費2,083元*12月=25千元
業務宣導費	推廣本局及各項業務宣導活動等一年計列149千元。 1.辦理各項衛生保健、健康促進及衛生機關聯繫會報等129千元。 2.辦理藥政、藥物濫用、化妝品、食品衛生、健康飲食等宣導講座暨宣導品採購計20千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.月薪約用人員1人*薪資34,853元*12個月計418千元、年終獎金52千元。 2.日薪人員3人時薪(163*3)*8小時*22天*12個月計1,033千元、年終獎金129千元。 3.月薪約用人員1人勞、健保及勞退金補助(2,900元+1,700元+2,200元)*12月=81,600元。 4.日薪人員3人勞、健保及勞退金補助(2,300元+1,300元+1,800元)*3人*12月=194,400元。 5.醫護人員協助辦理疫苗注射門診鐘點費93千元以及依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資7千元共計100千元。
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
專業服務費	
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗服務費計列116千元。
電腦軟體服務費	電子計算機軟體、硬體服務費、各衛生所使用之糖尿病共同照護服務系統、醫療作業基金會計系統及健康檢查管理等系統服務費一年計列128千元。
其他	補助各鄉鎮衛生所執行公共衛生相關業務支援醫師門診診察費一年計列200千元。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	執行公共衛生及辦公用之消耗及非消耗品一年計列17千元。

資產折舊明細表

單位：新臺幣千元

11

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目				63 63	
合 計				63	

衛生局

金-衛生局分基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					63		63	衛生福利部補助烈嶼鄉衛生 所全自動身高體重計乙台。 (衛生福利部補助款55,000 元，地方配合款7,500元,配 合千元調整尾差500元)
					63		63	
					63		63	

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
106,735	資產	105,737	107,274	-1,537
98,385	流動資產	96,414	98,014	-1,600
98,234	現金	96,263	97,863	-1,600
98,234	銀行存款	96,263	97,863	-1,600
151	應收款項	151	151	-
151	應收利息	151	151	-
-	不動產、廠房及設備	-	-	-
-	什項設備	-	-	-
122	什項設備	122	122	-
-122	累計折舊 - 什項設備	-122	-122	-
8,350	其他資產	9,323	9,260	63
8,350	內部往來	9,323	9,260	63
8,350	內部往來	9,323	9,260	63
106,735	合 計	105,737	107,274	-1,537
46	負債	46	46	-
46	流動負債	46	46	-
46	應付款項	46	46	-
46	應付費用	46	46	-
106,689	淨值	105,691	107,228	-1,537
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
48,689	累積餘絀	47,691	49,228	-1,537
48,689	累積賸餘	47,691	49,228	-1,537
48,689	累積賸餘	47,691	49,228	-1,537
106,735	負債及淨值合計	105,737	107,274	-1,537

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣金城鎮衛生所 編

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫與預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表及說明	3
(二)、餘絀撥補預計表	5
(三)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、業務外收入明細表	8
(三)、醫療成本明細表及說明	10
(四)、業務外費用明細表及說明	19
(五)、固定資產建設改良擴充明細表	22
(六)、資產折舊明細表	24
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	26
(二)、5年來主要營運計畫分析表	28
(三)、員工人數彙計表	29
(四)、用人費用彙計表	30

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金城鎮衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

本所係為提供金城鎮民服務之基層衛生醫療單位，提供病患診療及公共衛生、防疫、保健和醫療行政等業務，業務範圍包括門診診療、巡迴醫療、兒童及成人預防保健、慢性病防治、婦女子宮頸抹片檢查、預防注射和檢驗業務等服務，以確保國民健康為首要。

二、組織概況

本所依組織規程置醫師兼主任1人、藥師1人、護理師2人、助產士1人，另由基金預算約僱護理師1人、約用人員2人。

三、基金歸類及屬性

本所屬於基金項下的特種基金，又是用於非營業者的作業基金(業權型基金)。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

- 一、前年度業務收入17,675千元，業務成本與費用16,853千元，業務外收入677千元，業務外費用6千元，收支相抵後，計賸餘1,493千元。
- 二、上年度半年期間業務收入9,126千元，業務成本與費用8,734千元，業務外收入925千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,317千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)增加腸胃消化科、糖尿病照護門診，預計診療門診病患27,000人次。
- (二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。
- (三)成立居家護理及長照服務，對臥病在床及失能者提供良好服務。
- (四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度計以營運資金購置：汰換視力檢查室冷氣機乙台50千元。

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金城鎮衛生所分基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入16,213千元，較上年度預算數14,860千元，增加1,353千元，約9.10%。

(二)本年度業務成本與費用16,703千元，較上年度預算數15,341千元，增加1,362千元，約8.88%。

(三)本年度業務外收入615千元，較上年度預算數745千元，減少130千元，約17.45%。

(四)本年度業務外費用50千元，與上年度預算數相同。

(五)收支相抵後計賸餘75千元，較上年度預算賸餘數214千元，賸餘減少139千元，約64.95%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘75千元，前期未分配賸餘23,086千元，總計未分配賸餘計23,161千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入515千元，本期賸餘75千元及調整非現金項目之下折舊及折耗440千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出50千元，包括增加不動產、廠房及設備、礦產資源之下增加什項設備50千元。

(三)現金及約當現金之淨增數為465千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他： 無

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
17,675	100.00	業務收入	16,213	100.00	14,860	100.00	1,353	9.10
17,675	100.00	醫療收入	16,213	100.00	14,860	100.00	1,353	9.10
19,419	109.86	門診醫療收入	17,793	109.75	16,510	111.10	1,283	7.77
256	1.45	其他醫療收入	220	1.36	200	1.35	20	10.00
-1,999	-11.31	醫療折讓	-1,800	-11.10	-1,850	-12.45	50	2.70
16,853	95.35	業務成本與費用	16,703	103.02	15,341	103.24	1,362	8.88
16,853	95.35	醫療成本	16,703	103.02	15,341	103.24	1,362	8.88
16,853	95.35	門診醫療成本	16,703	103.02	15,341	103.24	1,362	8.88
822	4.65	業務賸餘(短絀)	-490	-3.02	-481	-3.24	-9	1.87
677	3.83	業務外收入	615	3.79	745	5.01	-130	17.45
46	0.26	財務收入	45	0.28	45	0.30	-	-
46	0.26	利息收入	45	0.28	45	0.30	-	-
631	3.57	其他業務外收入	570	3.52	700	4.71	-130	18.57
631	3.57	雜項收入	570	3.52	700	4.71	-130	18.57
6	0.03	業務外費用	50	0.31	50	0.34	-	-
6	0.03	其他業務外費用	50	0.31	50	0.34	-	-
6	0.03	雜項費用	50	0.31	50	0.34	-	-
671	3.79	業務外賸餘(短絀)	565	3.48	695	4.68	-130	18.71
1,493	8.45	本期賸餘(短絀)	75	0.46	214	1.44	-139	64.95

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金
收支餘絀預計表說明
中華民國110年度

1. 醫療收入--詳7頁醫療收入明細表。
2. 財務收入--詳8頁業務外收入明細表。
3. 其他業務外收入--詳8頁業務外收入明細表。
4. 醫療成本--詳10-18頁醫療成本明細表及說明。
5. 其他業務外費用--詳19-20頁業務外費用明細表及說明。

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
20,325	100.00	賸餘之部	23,161	100.00	
214	1.05	本期賸餘	75	0.32	
20,111	98.95	前期未分配賸餘	23,086	99.68	
-	-	分配之部	-	-	
20,325	100.00	未分配賸餘	23,161	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	75	
利息股利之調整	-45	
利息收入	-45	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	30	
調整項目	440	
折舊、減損及折耗	440	
機械及設備	220	
什項設備	45	
其他折舊性資產	175	
未計利息股利之現金流入（流出）	470	
收取利息	45	
業務活動之淨現金流入（流出）	515	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-50	
增加不動產、廠房及設備	-50	
什項設備	-50	
投資活動之淨現金流入（流出）	-50	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	465	
期初現金及約當現金	35,296	
期末現金及約當現金	35,761	

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				16,213	
門診醫療收入	人次	27,000	659.00	17,793	一般看診及成人健檢等收入。 體檢、證明書等。 以門診醫療收入預估健保局點 值調整及追扣款等提列折讓。
其他醫療收入	月	12	18,333.33	220	
醫療折讓	人次	27,000	-66.67	-1,800	

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	615	
財務收入	45	
利息收入	45	定存利息與活期存款利息等。
其他業務外收入	570	
雜項收入	570	主要係衛生局核定數、存貨退貨、調整以前年度成本及獎金所致。

本 頁 空 白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	16,703
門診醫療成本		27,000.00	618.63	16,703
用人費用		-	-	8,882
聘僱及兼職人員薪資		-	-	438
約僱職員薪金		-	-	438
超時工作報酬		-	-	188
加班費		-	-	186
延長工時及假日出勤加班費		-	-	166
不休假加班費		-	-	20
誤餐費		-	-	2
獎金		-	-	8,055
績效獎金		-	-	8,000
年終獎金		-	-	55
退休及卹償金		-	-	25
職員退休及離職金		-	-	25
福利費		-	-	176
分擔員工保險費		-	-	160
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	3,155
水電費		-	-	120
工作場所電費		-	-	112
工作場所水費		-	-	7
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	32
郵費		-	-	3
電話費		-	-	29
旅運費		-	-	25
國內旅費		-	-	25

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	15,341	-	-	16,853
26,000.00	590.04	15,341	28,761.00	585.97	16,853
-	-	8,582	-	-	8,946
-	-	438	-	-	-
-	-	438	-	-	-
-	-	188	-	-	132
-	-	186	-	-	132
-	-	166	-	-	132
-	-	20	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	7,755	-	-	8,637
-	-	7,700	-	-	8,637
-	-	55	-	-	-
-	-	25	-	-	-
-	-	25	-	-	-
-	-	176	-	-	177
-	-	160	-	-	177
-	-	16	-	-	-
-	-	2,850	-	-	2,850
-	-	117	-	-	136
-	-	112	-	-	129
-	-	4	-	-	7
-	-	1	-	-	-
-	-	32	-	-	24
-	-	3	-	-	2
-	-	29	-	-	22
-	-	12	-	-	23
-	-	12	-	-	23

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費		-	-	50
印刷及裝訂費		-	-	50
修理保養及保固費		-	-	50
機械及設備修護費		-	-	50
保險費		-	-	15
責任保險費		-	-	10
其他保險費		-	-	5
一般服務費		-	-	1,954
計時與計件人員酬金		-	-	1,950
體育活動費		-	-	4
專業服務費		-	-	849
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	4
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	800
其他		-	-	45
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	4,122
使用材料費		-	-	50
原料		-	-	50
用品消耗		-	-	44
辦公(事務)用品		-	-	26
報章什誌		-	-	6
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	12
商品及醫療用品		-	-	4,028
衛材		-	-	28
藥品		-	-	4,000
租金與利息		-	-	20
什項設備租金		-	-	20

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	50	-	-	66
-	-	50	-	-	66
-	-	50	-	-	30
-	-	50	-	-	30
-	-	15	-	-	8
-	-	10	-	-	7
-	-	5	-	-	1
-	-	1,715	-	-	1,616
-	-	1,709	-	-	1,616
-	-	6	-	-	-
-	-	799	-	-	889
-	-	4	-	-	-
-	-	750	-	-	847
-	-	45	-	-	42
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	3,322	-	-	4,576
-	-	50	-	-	14
-	-	50	-	-	14
-	-	44	-	-	53
-	-	26	-	-	45
-	-	6	-	-	6
-	-	12	-	-	2
-	-	3,228	-	-	4,509
-	-	28	-	-	27
-	-	3,200	-	-	4,482
-	-	20	-	-	25
-	-	20	-	-	25

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
什項設備租金		-	-	20
折舊、折耗及攤銷		-	-	440
不動產、廠房及設備折舊		-	-	265
機械及設備折舊		-	-	220
什項設備折舊		-	-	45
其他折舊性資產折舊		-	-	175
代管資產折舊		-	-	175
稅捐與規費（強制費）		-	-	2
規費		-	-	2
行政規費與強制費		-	-	2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	58
會費		-	-	10
學術團體會費		-	-	10
捐助、補助與獎助		-	-	3
其他		-	-	3
分擔		-	-	45
分擔其他費用		-	-	45
短絀、賠償與保險給付		-	-	12
賠償給付		-	-	12
一般賠償		-	-	12
其他		-	-	12
其他費用		-	-	12
其他		-	-	12
總計		-	-	16,703

鎮衛生所金城鎮衛生所分基金**明細表**

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	20	-	-	25
-	-	483	-	-	395
-	-	294	-	-	200
-	-	255	-	-	156
-	-	39	-	-	44
-	-	189	-	-	195
-	-	189	-	-	195
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	58	-	-	46
-	-	10	-	-	9
-	-	10	-	-	9
-	-	3	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	45	-	-	38
-	-	45	-	-	38
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	13
-	-	12	-	-	13
-	-	12	-	-	13
-	-	15,341	-	-	16,853

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱護理師一名月薪36,432元，依據中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理，一年計列438千元。
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	員工業務需要加班，週休二日配合門診加班，整合性篩檢業務加班，約僱護理師人員加班費，平時加班費等，一年計列166千元。
不休假加班費	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，一年計列20千元。
誤餐費	員工臨時業務需要，週休配合門診，平時加班等誤餐，一年計列2千元。
獎金	
績效獎金	依金門縣衛生局所屬醫療機人員獎勵金發給要點，按事業賸餘規定比例提撥(含撥繳衛生局統籌基金)，一年計列8,000千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列55千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	提列約僱護理師離職金，一年計列25千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞保、健保費用，及因應二代健保新制(補充保險費)，一年計列160千元。
其他福利費	約僱護理師休假補助費，一年計列16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費等，一年計列112千元。
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費等，一年計列7千元。
氣體費	醫療作業場所耗用廚房瓦斯費等，一年計列1千元。
郵電費	
郵費	郵費等，一年計列3千元。
電話費	電話費，網際網路費用等，一年計列29千元。
旅運費	
國內旅費	凡出差、受訓旅費、支援醫師旅費、參加醫學會繼續教育之差旅費(交通膳食)及邀請台省人員蒞所指導等差旅費等，一年計列25千元。為提升糖尿病個案照護品質，開設糖尿病專科門診並聘請台灣專科醫師看診，並支差旅費用。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各式表格、單據、藥袋、打字等，一年計列50千元。
修理保養及保固費	

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
機械及設備修護費	事務機器、醫療器械、汽機車之修理維護費、醫療資訊系統維護費等，一年計列50千元。
保險費	
責任保險費	意外保險費、汽車保險費等，一年計列10千元。
其他保險費	火災保險等，一年計列5千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.月薪約用人員2人薪資(34,853元+34,337元)*12月計830千元、年終(34,853元+34,337元)*1.5月計104千元。 勞保(3,000元+2,900元)*12月計71千元、健保(1,800元+1,700元)*12月計42千元、勞退金(2,200元+2,100元)*12月計52千元。 依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資計14千元。 2.醫師診察費132診次*4,464元計589千元。 3.協助門診業務人員、清潔人員(163*3小時*22日+158*3小時*21日)*12月計248千元。 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員2人福利措施，一年計列4千元。
體育活動費	
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、外聘講師鐘點費等，一年計列4千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗(定)試驗認證費等，一年計列800千元。
其他	委託處理醫療廢棄物費每月基本費3,100元及超出基本部份等，一年計列45千元。
公共關係費	
公共關係費	業務需要發生宴客招待、餽贈、公共及婚喪賀儀喜慶活動等，一年計列60千元。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	物料、燃料、油脂費、短程車資補助費等，一年計列50千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公事務用品、物品等，一年計列26千元。
報章什誌	報章雜誌費用等，一年計列6千元。
醫療用品(非醫療院所使用)	自費藥品及自費衛材費用等，一年計列12千元。
商品及醫療用品	
衛材	凡耗用之醫療用品費用等，一年計列28千元。
藥品	凡銷售商品及醫療用品費用等，一年計列4,000千元。
租金與利息	
什項設備租金	
什項設備租金	電子計算機、電話費、ADSL、網際網路使用費等，一年計列20千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	固定資產機械設備(個人電腦、全自動ADE電擊器等)補助設備折舊等，以直線法提列折

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
什項設備折舊	舊，一年計列220千元。
其他折舊性資產折舊	固定資產什項設備(冷氣機、辦公設備、單槍投影機等)提列折舊及補助設備折舊等，以直線法提列折舊，一年計列45千元。
代管資產折舊	衛生局所購設備儀器(本所使用)，以直線法提列折舊，一年計列175千元，107年更換HIS醫療資訊系統伺服器。
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	行政規費等，一年計列2千元。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	醫師的家庭醫學會、婦產科學會、公共衛生學會、台灣醫學會、防疫學會及護士常年會費及學會進修費用(含專科醫學會費、繼續教育費、報名費及證書換發費用)，一年計列10千元。
捐助、補助與獎助	
其他	其他捐助、補助，一年計列3千元。
分擔	
分擔其他費用	醫療爭議事件、慰問補助費用及家醫試辦計畫成本等，一年計列45千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	
一般賠償	各項損失，基金編列配合款，一年計列12千元。
其他	
其他費用	
其他	汽車燃料費6仟元及其他不屬上列費用等，一年計列12千元。

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6	50	業務外費用	50
6	50	其他業務外費用	50
6	50	雜項費用	50
6	50	其他	50
6	50	其他費用	50
6	50	其他	50

金門縣金城鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
其他	
其他費用	
其他	主要係健保局追扣以前年度調整的點值數、核減數及調整以前年度成本及獎金所致，一年計列50仟元。

本 頁 空 白

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目					
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目					
合 計					

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
50					50		50	基金購置冷氣機乙台，汰換 之冷氣機購於102年6月25日 。
50					50		50	
50					50		50	

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			1,758	26	896					3,072	5,752
上年度預計增減資產原值					60						60
本年度預計增減資產原值					50						50
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			1,758	26	1,006					3,072	5,862
本年度應提折舊額			220		45					175	440
醫療成本			220		45					175	440

本 頁 空 白

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
38,425	資產	39,980	39,905	75
36,764	流動資產	39,132	38,667	465
33,394	現金	35,761	35,296	465
33,394	銀行存款	35,761	35,296	465
2,483	應收款項	2,483	2,483	-
3,673	應收醫療帳款	3,673	3,673	-
-1,190	備抵醫療折讓	-1,190	-1,190	-
840	存貨	840	840	-
840	醫療用品	840	840	-
48	短期貸墊款	48	48	-
48	短期墊款	48	48	-
1,116	不動產、廠房及設備	668	883	-215
983	機械及設備	509	729	-220
1,758	機械及設備	1,758	1,758	-
-774	累計折舊 - 機械及設備	-1,249	-1,029	-220
-	交通及運輸設備	-	-	-
26	交通及運輸設備	26	26	-
-26	累計折舊 - 交通及運輸設備	-26	-26	-
133	什項設備	159	154	5
896	什項設備	1,006	956	50
-763	累計折舊 - 什項設備	-847	-802	-45
545	其他資產	180	355	-175
545	什項資產	180	355	-175
3,072	代管資產	3,072	3,072	-
-2,528	累計折舊 - 代管資產	-2,892	-2,717	-175
38,425	合 計	39,980	39,905	75
15,818	負債	15,819	15,819	-
11,061	流動負債	11,062	11,062	-
11,061	應付款項	11,062	11,062	-
28	應付代收款	28	28	-

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
11,034	應付費用	11,034	11,034	-
4,757	其他負債	4,757	4,757	-
3,072	什項負債	3,072	3,072	-
3,072	應付代管資產	3,072	3,072	-
1,685	內部往來	1,685	1,685	-
1,685	內部往來	1,685	1,685	-
22,607	淨值	24,161	24,086	75
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
21,607	累積餘絀	23,161	23,086	75
21,607	累積賸餘	23,161	23,086	75
21,607	累積賸餘	23,161	23,086	75
38,425	負債及淨值合計	39,980	39,905	75

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	27,000.00	600.48	16,213	
上年度預算數					
醫療收入	人次	26,000.00	571.54	14,860	
前年度決算數					
醫療收入	人次	28,761.00	614.55	17,675	
107年度決算數					
醫療收入	人次	27,287.00	544.52	14,858	
106年度決算數					
醫療收入	人次	24,450.00	576.72	14,101	

金門縣金城鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	依據中華民國109 年6月29日府人一 字第1090050730號 函辦理。
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用約用人員2人-協助辦理醫療作業基金會計和門診醫療業務1人及協助辦理門診醫療業務1人。
2.協助本所執行公共衛生門診支援醫師3人及醫事人員1人。
3.本所按時計酬人員協助辦理門診醫療業務及清潔工作6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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	438	188	-		55		-		8,000	-
正式人員	-	-	-	-		-		-		8,000	-
職員	-	-	-	-		-		-		8,000	-
聘僱人員	-	438	188	-		55		-		-	-
合計	-	438	188	-		55		-		8,000	-

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1,950,000元。

- 1.本所僱用約用人員2人-協助辦理醫療作業基金會計和門診醫療業務1人及協助辦理門診醫療業務1人。
- 2.協助執行公共衛生門診支援醫師3人及醫事人員1人和按時計酬人員協助門診醫療業務及清潔工作6人。

金城鎮衛生所分基金

110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				
25	-	-	160	-	-	16	-	8,882	-	8,882
-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	-	8,000
-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	-	8,000
25	-	-	160	-	-	16	-	882	-	882
25	-	-	160	-	-	16	-	8,882	-	8,882

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣金沙鎮衛生所 編

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	3
(二)、收支餘絀預計表說明	4
(三)、餘絀撥補預計表	5
(四)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、業務外收入明細表	8
(三)、醫療成本明細表及說明	10
(四)、業務外費用明細表及說明	20
(五)、固定資產建設改良擴充明細表	22
(六)、資產折舊明細表	24
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	26
(二)、5年來主要營運計畫分析表	28
(三)、員工人數彙計表	29
(四)、用人費用彙計表	30

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金沙鎮衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

本所係為提供金沙鎮民服務之基層衛生醫療單位，提供病患診療及公共衛生、防疫、保健和醫療行政等業務，業務範圍包括門診診療、巡迴醫療、兒童及成人預防保健、慢性病防治、婦女子宮頸抹片檢查、預防注射和檢驗業務等服務，以確保國民健康為首要。

二、組織概況

本所依組織規程置醫師兼主任1人、藥師1人、護理師1人、助產士1人，護士1人、工友1人。

三、基金歸類及屬性

本所屬於基金項下的特種基金，又是用於非營業者的作業基金(業權型基金)。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入11,601千元，業務成本與費用11,152千元，業務外收入434千元，收支相抵後，計賸餘884千元。

二、上年度半年期間業務收入5,623千元，業務成本與費用5,411千元，業務外收入974千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,186千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)預計診療門診病患19,500人次。
- (二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。
- (三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。
- (四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金沙鎮衛生所分基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度計以營運資金購置：汰換不斷電裝置一組35千元。

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入11,010千元，較上年度預算數10,678千元，增加332千元，約3.11%。

(二)本年度業務成本與費用11,404千元，較上年度預算數11,209千元，增加195千元，約1.74%。

(三)本年度業務外收入500千元，較上年度預算數990千元，減少490千元，約49.49%。

(四)本年度業務外費用10千元，與上年度預算數相同。

(五)收支相抵後計賸餘96千元，較上年度預算賸餘數449千元，賸餘減少353千元，約78.62%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘96千元，前期未分配賸餘之部16,868千元，總計未分配賸餘16,964千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金流入407千元，本期賸餘96千元，調整非現金項目之下折舊及折耗311千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出35千元，係為購置固定資產。

(三)現金及約當現金之淨增數為372千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他：無

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
11,601	100.00	業務收入	11,010	100.00	10,678	100.00	332	3.11
11,601	100.00	醫療收入	11,010	100.00	10,678	100.00	332	3.11
12,813	110.44	門診醫療收入	12,870	116.89	12,480	116.88	390	3.13
20	0.17	衛生保健收入	20	0.18	20	0.19	-	-
62	0.53	其他醫療收入	50	0.45	50	0.47	-	-
-1,294	-11.15	醫療折讓	-1,930	-17.53	-1,872	-17.53	-58	3.10
11,152	96.13	業務成本與費用	11,404	103.58	11,209	104.97	195	1.74
11,152	96.13	醫療成本	11,404	103.58	11,209	104.97	195	1.74
11,152	96.13	門診醫療成本	11,404	103.58	11,209	104.97	195	1.74
449	3.87	業務賸餘(短絀)	-394	-3.58	-531	-4.97	137	25.80
434	3.74	業務外收入	500	4.54	990	9.27	-490	49.49
21	0.18	財務收入	20	0.18	20	0.19	-	-
21	0.18	利息收入	20	0.18	20	0.19	-	-
414	3.57	其他業務外收入	480	4.36	970	9.08	-490	50.52
414	3.57	雜項收入	480	4.36	970	9.08	-490	50.52
-	-	業務外費用	10	0.09	10	0.09	-	-
-	-	其他業務外費用	10	0.09	10	0.09	-	-
-	-	雜項費用	10	0.09	10	0.09	-	-
434	3.74	業務外賸餘(短絀)	490	4.45	980	9.18	-490	50.00
884	7.62	本期賸餘(短絀)	96	0.87	449	4.20	-353	78.62

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

收支餘絀預計表說明

中華民國110年度

1. 醫療收入--詳第7頁醫療收入明細表。
2. 業務外收入--詳第8頁業務外收入明細表。
3. 醫療成本--詳第10-18頁醫療成本明細表及說明。
4. 業務外費用--詳第20-21頁業務外費用明細表及說明。

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
15,983	100.00	賸餘之部	16,964	100.00	
449	2.81	本期賸餘	96	0.57	
15,534	97.19	前期未分配賸餘	16,868	99.43	
-	-	分配之部	-	-	
15,983	100.00	未分配賸餘	16,964	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	96	
利息股利之調整	-20	
利息收入	-20	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	76	
調整項目	311	
折舊、減損及折耗	311	
機械及設備	23	
交通及運輸設備	3	
什項設備	35	
其他折舊性資產	250	
未計利息股利之現金流入（流出）	387	
收取利息	20	
業務活動之淨現金流入（流出）	407	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-35	
增加不動產、廠房及設備	-35	
機械及設備	-35	
投資活動之淨現金流入（流出）	-35	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	372	
期初現金及約當現金	29,176	
期末現金及約當現金	29,548	

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				11,010	
門診醫療收入	人次	19,500	660.00	12,870	一般看診及預防保健等各項收入
衛生保健收入	月	12	1,666.67	20	一般體檢相關收入
其他醫療收入	月	12	4,166.67	50	各項證明書及其他醫療收入
醫療折讓	人次	19,500	-98.97	-1,930	以門診醫療收入預估健保局點值調整及追扣款等提列折讓

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	500	
財務收入	20	
利息收入	20	土銀醫療作業基金專戶存款利息
其他業務外收入	480	
雜項收入	480	107年度提列之獎勵金餘額繳庫及其他業務外收入

本 頁 空 白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	11,404
門診醫療成本	人次	19,500.00	584.82	11,404
用人費用		-	-	5,817
聘僱及兼職人員薪資		-	-	447
約僱職員薪金		-	-	447
超時工作報酬		-	-	132
加班費		-	-	120
延長工時及假日出勤加班費		-	-	100
不休假加班費		-	-	20
誤餐費		-	-	12
獎金		-	-	5,056
績效獎金		-	-	5,000
年終獎金		-	-	56
退休及卹償金		-	-	20
職員退休及離職金		-	-	20
福利費		-	-	162
分擔員工保險費		-	-	146
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,030
水電費		-	-	185
工作場所電費		-	-	180
工作場所水費		-	-	4
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	52
郵費		-	-	4
電話費		-	-	48
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	11,209	-	-	11,152
19,500.00	574.82	11,209	17,769.00	627.63	11,152
-	-	5,647	-	-	6,738
-	-	438	-	-	-
-	-	438	-	-	-
-	-	172	-	-	-
-	-	160	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	-	60	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	4,855	-	-	6,646
-	-	4,800	-	-	6,646
-	-	55	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	162	-	-	91
-	-	146	-	-	91
-	-	16	-	-	-
-	-	1,990	-	-	1,361
-	-	185	-	-	125
-	-	180	-	-	121
-	-	4	-	-	4
-	-	1	-	-	-
-	-	52	-	-	12
-	-	4	-	-	1
-	-	48	-	-	11
-	-	12	-	-	3
-	-	12	-	-	3

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費		-	-	60
印刷及裝訂費		-	-	60
修理保養及保固費		-	-	113
一般房屋修護費		-	-	3
機械及設備修護費		-	-	100
交通及運輸設備修護費		-	-	10
保險費		-	-	15
責任保險費		-	-	5
其他保險費		-	-	10
一般服務費		-	-	1,002
計時與計件人員酬金		-	-	1,000
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	531
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	1
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	400
其他		-	-	130
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	3,180
使用材料費		-	-	28
原料		-	-	28
用品消耗		-	-	92
辦公(事務)用品		-	-	72
報章什誌		-	-	10
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	10
商品及醫療用品		-	-	3,060
衛材		-	-	60
藥品		-	-	3,000

鎮衛生所金沙鎮衛生所分基金**明細表**

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	60	-	-	26
-	-	60	-	-	26
-	-	73	-	-	29
-	-	3	-	-	-
-	-	60	-	-	23
-	-	10	-	-	6
-	-	15	-	-	4
-	-	5	-	-	-
-	-	10	-	-	4
-	-	1,002	-	-	770
-	-	1,000	-	-	770
-	-	2	-	-	-
-	-	531	-	-	340
-	-	1	-	-	-
-	-	400	-	-	307
-	-	130	-	-	34
-	-	60	-	-	53
-	-	60	-	-	53
-	-	3,180	-	-	2,628
-	-	28	-	-	1
-	-	28	-	-	1
-	-	92	-	-	47
-	-	72	-	-	38
-	-	10	-	-	9
-	-	10	-	-	-
-	-	3,060	-	-	2,580
-	-	60	-	-	26
-	-	3,000	-	-	2,553

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
租金與利息		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
折舊、折耗及攤銷		-	-	311
不動產、廠房及設備折舊		-	-	61
機械及設備折舊		-	-	23
交通及運輸設備折舊		-	-	3
什項設備折舊		-	-	35
其他折舊性資產折舊		-	-	250
代管資產折舊		-	-	250
稅捐與規費（強制費）		-	-	8
規費		-	-	8
行政規費與強制費		-	-	8
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	56
會費		-	-	5
學術團體會費		-	-	5
捐助、補助與獎助		-	-	1
其他		-	-	1
分擔		-	-	50
分擔其他費用		-	-	50
短絀、賠償與保險給付		-	-	1
賠償給付		-	-	1
一般賠償		-	-	1
總計		-	-	11,404

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	326	-	-	374
-	-	69	-	-	85
-	-	31	-	-	47
-	-	3	-	-	3
-	-	35	-	-	35
-	-	257	-	-	289
-	-	257	-	-	289
-	-	8	-	-	5
-	-	8	-	-	5
-	-	8	-	-	5
-	-	56	-	-	47
-	-	5	-	-	2
-	-	5	-	-	2
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	50	-	-	45
-	-	50	-	-	45
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	11,209	-	-	11,152

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱護理師一名，依據中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理，一年計列447千元
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	員工臨時業務需要加班，週休配合門診加班費，平時加班費等，一年計列100千元
不休假加班費	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，一年計列20千元
誤餐費	員工業務關係用餐時間必須延續工作支領之費用，一年計列12千元
獎金	
績效獎金	衛生所人員獎勵金發給規定，按事業賸餘依規定比例提撥，一年計列5,000千元
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列56千元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	依規定提撥或支給之職員退休及離職金，一年計列20千元
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞保、健保費用，及二代健保補充保險費，一年共計列146千元
其他福利費	約僱護理師休假補助費，一年計列16千元
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費等，一年計列180千元
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費等，一年計列4千元
氣體費	醫療作業場所廚房瓦斯費，一年計列1千元
郵電費	
郵費	寄發郵件費用等，一年計列4千元
電話費	電話費、網際網路費用等，一年計列48千元
旅運費	
國內旅費	出差、受訓、參加醫學會繼續教育之差旅費(交通膳食)及邀請台省人員蒞所指導等差旅費，一年計列12千元
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製藥袋及各式表格、單據、打字等費用，一年計列60千元

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費，一年計列3千元
機械及設備修護費	家醫試辦計畫維護、醫療保健資訊系統、事務機器、醫療器械之修理維護費，一年計列100千元，較上年度增列40千元，主要係本所搬遷新大樓HIS系統等移機費用增加所致
交通及運輸設備修護費	公務客貨兩用車、機車之修理維護費，一年計列10千元
保險費	
責任保險費	公共意外責任保險費，一年計列5千元
其他保險費	火災保險費、公務客貨兩用車及機車強制汽車責任保險費等，一年計列10千元
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.協助辦理醫療基金會計及門診業務按日計酬人員1人-薪資(1,304元*22天*12個月計344千元，年終獎金45千元，勞、健保及勞退金補助(2,300元+1,300元+1,800元)*12個月計65千元 2.志工車馬費用3小時125元*600人次計75千元 3.支援醫師門診診察費每診次4,464元*104診次計464千元 4.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資7千元。 一年計列1,000千元
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施，一年計列2千元
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，一年計列1千元
委託檢驗(定)試驗認證費	整合性篩檢、醫療門診委託檢驗(定)試驗認證費，一年計列400千元
其他	委託處理醫療廢棄物費、保全系統費用，一年計列130千元
公共關係費	
公共關係費	業務需要發生公共關係費及婚喪喜慶活動等費用，一年計列60千元
材料及用品費	
使用材料費	
原料	公務客貨兩用車、機車之物料、燃料、油脂費，一年計列28千元
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公事務用品費用，一年計列72千元
報章什誌	報章雜誌費用，一年計列10千元
醫療用品(非醫療院所使用)	耗用之醫療用品等費用，一年計列10千元
商品及醫療用品	
衛材	耗用之衛材等費用，一年計列60千元
藥品	凡銷售商品、耗用之醫療用品等費用，一年計列3,000千元

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
租金與利息	
什項設備租金	
什項設備租金	影印機租金使用費等，一年計列1千元
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	由衛生局移轉至本所-衛生署補助購置之醫療儀器、資訊設備及本所基金購置之機械設備提列折舊；以直線法提列，一年計列23千元
交通及運輸設備折舊	本所基金購置之電話交換機提列折舊，以直線法提列，一年計列3千元
什項設備折舊	由衛生局移轉至本所-衛生署補助購置之什項設備及本所基金購置之什項設備提列折舊，以直線法提列，一年計列35千元
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	依規定提列代管資產折舊費用；以直線法提列，一年計列250千元
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	公務客貨兩用車、機車之車輛燃料稅及其他行政規費等，一年計列8千元
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	醫師及護士常年會費等及學會進修費用(含學會、繼續教育費)、捐助社團與活動、醫療糾紛基金補助，一年計列5千元
捐助、補助與獎助	
其他	其他捐助、補助費，一年計列1千元
分擔	
分擔其他費用	社區醫療群行政業務費等其他費用，一年計列50千元
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	
一般賠償	一般短絀之賠償費，基金編列配合款，一年計列1千元

本 頁 空 白

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	10	業務外費用	10
	10	其他業務外費用	10
	10	雜項費用	10
	10	其他	10
	10	其他費用	10
	10	其他	10

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	其他業務外費用，一年計列10千元
其他	
其他費用	
其他	其他業務外費用，一年計列10千元

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目					
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目				35 35	
合 計				35	

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					35		35	主機室醫療系統不斷電裝置 汰換更新，汰換之不斷電裝置購於99年8月31日
					35		35	
					35		35	

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			1,490	19	325					2,516	4,350
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值			35								35
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			1,525	19	325					2,516	4,385
本年度應提折舊額			23	3	35					250	311
醫療成本			23	3	35					250	311

本 頁 空 白

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
32,616	資產	33,395	33,299	96
31,256	流動資產	32,636	32,264	372
28,168	現金	29,548	29,176	372
28,168	銀行存款	29,548	29,176	372
2,556	應收款項	2,556	2,556	-
2,787	應收醫療帳款	2,787	2,787	-
-231	備抵醫療折讓	-231	-231	-
482	存貨	482	482	-
482	醫療用品	482	482	-
50	短期貸墊款	50	50	-
50	短期墊款	50	50	-
251	不動產、廠房及設備	156	182	-26
57	機械及設備	38	26	12
1,490	機械及設備	1,525	1,490	35
-1,433	累計折舊 - 機械及設備	-1,487	-1,464	-23
11	交通及運輸設備	5	8	-3
19	交通及運輸設備	19	19	-
-8	累計折舊 - 交通及運輸設備	-14	-11	-3
183	什項設備	113	148	-35
325	什項設備	325	325	-
-142	累計折舊 - 什項設備	-212	-177	-35
1,109	其他資產	603	853	-250
1,109	什項資產	603	853	-250
2,516	代管資產	2,516	2,516	-
-1,406	累計折舊 - 代管資產	-1,913	-1,663	-250
32,616	合 計	33,395	33,299	96
13,835	負債	13,835	13,835	-
9,862	流動負債	9,862	9,862	-
9,758	應付款項	9,758	9,758	-
9,758	應付費用	9,758	9,758	-

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
104	預收款項	104	104	-
104	其他預收款	104	104	-
3,973	其他負債	3,973	3,973	-
2,516	什項負債	2,516	2,516	-
2,516	應付代管資產	2,516	2,516	-
1,457	內部往來	1,457	1,457	-
1,457	內部往來	1,457	1,457	-
18,781	淨值	19,560	19,464	96
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,596	公積	1,596	1,596	-
1,596	資本公積	1,596	1,596	-
1,596	受贈公積	1,596	1,596	-
16,185	累積餘絀	16,964	16,868	96
16,185	累積賸餘	16,964	16,868	96
16,185	累積賸餘	16,964	16,868	96
32,616	負債及淨值合計	33,395	33,299	96

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	19,500.00	564.62	11,010	
上年度預算數					
醫療收入	人次	19,500.00	547.59	10,678	
前年度決算數					
醫療收入	人次	17,769.00	652.91	11,601	
107年度決算數					
醫療收入	人次	16,397.00	563.53	9,240	
106年度決算數					
醫療收入	人次	18,744.00	661.14	12,392	

金門縣金沙鎮衛生所
金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	依據中華民國109 年6月29日府人一 字第1090050730號 函辦理
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按日計酬人員1人-協助辦理醫療作業基金會計及門診醫療業務
2.協助本所執行公共衛生門診支援醫師3人診察費
3.本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務30人志工車馬費

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	447	132	-		56		-		5,000	-
正式人員	-	-	132	-		-		-		5,000	-
職員	-	-	132	-		-		-		5,000	-
聘僱人員	-	447	-	-		56		-		-	-
合計	-	447	132	-		56		-		5,000	-

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：:1,000,000元

1.本所僱用按日計酬人員1人-協助辦理醫療作業基金會計及門診醫療業務

2.協助本所執行公共衛生門診支援醫師3人診察費3.本所衛生保健志工協助門診與公共衛生業務30人志工車馬費

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

彙計表

110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 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				
20	-	-	146	-	-	16	-	5,817	-	5,817
-	-	-	146	-	-	-	-	5,278	-	5,278
-	-	-	146	-	-	-	-	5,278	-	5,278
20	-	-	-	-	-	16	-	539	-	539
20	-	-	146	-	-	16	-	5,817	-	5,817

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣金寧鄉衛生所 編

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	3
(二)、收支餘絀預計表說明	4
(三)、餘絀撥補預計表	5
(四)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、業務外收入明細表	8
(三)、醫療成本明細表及說明	10
(四)、業務外費用明細表及說明	19
(五)、固定資產建設改良擴充明細表	22
(六)、資產折舊明細表	24
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	26
(二)、五年來主要營運計劃分析表	28
(三)、員工人數彙計表	29
(四)、用人費用彙計表	30

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

本所係為提供金寧鄉民服務之基層衛生醫療單位，提供病患診療及公共衛生、防疫、保健和醫療行政等業務，業務範圍包括門診診療、巡迴醫療、兒童及成人預防保健、慢性病防治、婦女子宮頸抹片檢查、預防注射和檢驗等服務，以確保國民健康為首要。

二、組織概況

本所依組織規程置醫師兼主任1人、護理師2人、藥師1人、工友1人。

三、基金歸類及屬性

本所基金屬於基金項下的特種基金，適用於非營業作業基金（業權型基金）。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

- 一、前年度業務收入11,741千元，業務成本與費用11,217千元，業務外收入18千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘543千元。
- 二、上年度半年期間業務收入5,969千元，業務成本與費用5,632千元，業務外收入8千元，業務外費用13千元，收支相抵後，計賸餘332千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)預計診療門診病患23,400人次。
- (二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。
- (三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。
- (四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度以營運資金購置：汰換機房專用壁掛室冷氣機乙台40千元、影印機乙台70千元，計110千元。

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入11,588千元，較上年度預算數11,481千元，增加107千元，約0.93%。
- (二)本年度業務成本與費用11,494千元，較上年度預算數11,797千元，減少303千元，約2.57%。
- (三)本年度業務外收入220千元，與上年度預算數相同。
- (四)本年度業務外費用100千元，與上年度預算數相同。
- (五)收支相抵後計賸餘214千元，較上年度預算短絀數196千元，短絀減少410千元，約209.18%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘214千元，前期未分配賸餘之部7,794千元，總計未分配賸餘8,008千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之現金流入497千元，本期賸餘214千元，調整現金項目之下折舊及折耗283千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出110千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨增數為387千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他： 無

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
11,741	100.00	業務收入	11,588	100.00	11,481	100.00	107	0.93
11,741	100.00	醫療收入	11,588	100.00	11,481	100.00	107	0.93
13,081	111.42	門診醫療收入	13,104	113.08	12,987	113.12	117	0.90
26	0.22	衛生保健收入	24	0.21	24	0.21	-	-
66	0.56	其他醫療收入	60	0.52	120	1.05	-60	50.00
-1,432	-12.20	醫療折讓	-1,600	-13.81	-1,650	-14.37	50	3.03
11,217	95.54	業務成本與費用	11,494	99.19	11,797	102.75	-303	2.57
11,217	95.54	醫療成本	11,494	99.19	11,797	102.75	-303	2.57
11,217	95.54	門診醫療成本	11,494	99.19	11,797	102.75	-303	2.57
524	4.46	業務賸餘(短絀)	94	0.81	-316	-2.75	-	-
18	0.16	業務外收入	220	1.90	220	1.92	-	-
18	0.16	財務收入	20	0.17	20	0.17	-	-
18	0.16	利息收入	20	0.17	20	0.17	-	-
-	-	其他業務外收入	200	1.73	200	1.74	-	-
-	-	雜項收入	200	1.73	200	1.74	-	-
-	-	業務外費用	100	0.86	100	0.87	-	-
-	-	其他業務外費用	100	0.86	100	0.87	-	-
-	-	雜項費用	100	0.86	100	0.87	-	-
18	0.16	業務外賸餘(短絀)	120	1.04	120	1.05	-	-
543	4.62	本期賸餘(短絀)	214	1.85	-196	-1.71	-	-

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

收支餘絀預計表說明

中華民國110年度

1. 醫療收入--詳7頁醫療收入明細表。
2. 業務外收入--詳8頁業務外收入明細表。
3. 醫療成本--詳10-18頁醫療成本明細表及說明。
4. 業務外費用--詳19-20頁業務外費用明細表及說明。

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
6,391	100.00	賸餘之部	8,008	100.00	
-	-	本期賸餘	214	2.67	
6,391	100.00	前期末分配賸餘	7,794	97.33	
196	3.07	分配之部	-	-	
196	3.07	填補累積短絀	-	-	
6,195	96.93	未分配賸餘	8,008	100.00	
196	100.00	短絀之部	-	-	
196	100.00	本期短絀	-	-	
196	100.00	填補之部	-	-	
196	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	214	
利息股利之調整	-20	
利息收入	-20	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	194	
調整項目	283	
折舊、減損及折耗	283	
未計利息股利之現金流入（流出）	477	
收取利息	20	
業務活動之淨現金流入（流出）	497	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-110	
增加不動產、廠房及設備	-110	
投資活動之淨現金流入（流出）	-110	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	387	
期初現金及約當現金	26,357	
期末現金及約當現金	26,744	

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				11,588	
門診醫療收入	人次	23,400	560.00	13,104	一般看診及成人健檢等收入
衛生保健收入	月	12	2,000.00	24	體檢費及證明書收入
其他醫療收入	月	12	5,000.00	60	行政相驗費等其他收入
醫療折讓				-1,600	以門診醫療收入預估健保局點值調整及追扣款等提列折讓

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	220	
財務收入	20	
利息收入	20	銀行存款利息
其他業務外收入	200	
雜項收入	200	各項雜費收入

本 頁 空 白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	11,494
門診醫療成本		23,400.00	491.20	11,494
用人費用		-	-	6,813
聘僱及兼職人員薪資		-	-	537
約僱職員薪金		-	-	537
超時工作報酬		-	-	175
加班費		-	-	170
延長工時及假日出勤加班費		-	-	150
不休假加班費		-	-	20
誤餐費		-	-	5
獎金		-	-	5,868
績效獎金		-	-	5,800
年終獎金		-	-	68
退休及卹償金		-	-	27
職員退休及離職金		-	-	27
福利費		-	-	206
分擔員工保險費		-	-	190
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,478
水電費		-	-	283
工作場所電費		-	-	270
工作場所水費		-	-	10
氣體費		-	-	3
郵電費		-	-	54
郵費		-	-	4
電話費		-	-	50
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	11,797	-	-	11,217
23,400.00	504.15	11,797	-	-	11,217
-	-	6,820	-	-	7,102
-	-	537	-	-	536
-	-	537	-	-	536
-	-	175	-	-	174
-	-	170	-	-	169
-	-	150	-	-	169
-	-	20	-	-	-
-	-	5	-	-	5
-	-	5,868	-	-	6,171
-	-	5,800	-	-	6,104
-	-	68	-	-	67
-	-	34	-	-	26
-	-	34	-	-	26
-	-	206	-	-	195
-	-	190	-	-	179
-	-	16	-	-	16
-	-	2,471	-	-	1,952
-	-	283	-	-	139
-	-	270	-	-	137
-	-	10	-	-	2
-	-	3	-	-	-
-	-	54	-	-	39
-	-	4	-	-	-
-	-	50	-	-	39
-	-	12	-	-	3
-	-	12	-	-	3

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費		-	-	27
印刷及裝訂費		-	-	27
修理保養及保固費		-	-	220
一般房屋修護費		-	-	70
機械及設備修護費		-	-	110
交通及運輸設備修護費		-	-	40
保險費		-	-	20
責任保險費		-	-	20
一般服務費		-	-	1,202
計時與計件人員酬金		-	-	1,200
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	600
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	10
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	550
其他		-	-	40
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	1,785
使用材料費		-	-	20
原料		-	-	20
用品消耗		-	-	85
辦公(事務)用品		-	-	70
報章什誌		-	-	5
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	10
商品及醫療用品		-	-	1,680
衛材		-	-	120
藥品		-	-	1,560
租金與利息		-	-	10

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	20	-	-	19
-	-	20	-	-	19
-	-	200	-	-	162
-	-	50	-	-	37
-	-	110	-	-	104
-	-	40	-	-	21
-	-	40	-	-	9
-	-	40	-	-	9
-	-	1,202	-	-	1,046
-	-	1,200	-	-	1,046
-	-	2	-	-	-
-	-	600	-	-	474
-	-	10	-	-	-
-	-	550	-	-	440
-	-	40	-	-	34
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	1,785	-	-	1,617
-	-	20	-	-	7
-	-	20	-	-	7
-	-	85	-	-	62
-	-	70	-	-	60
-	-	5	-	-	2
-	-	10	-	-	-
-	-	1,680	-	-	1,548
-	-	120	-	-	100
-	-	1,560	-	-	1,448
-	-	10	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
什項設備租金		-	-	10
什項設備租金		-	-	10
折舊、折耗及攤銷		-	-	283
不動產、廠房及設備折舊		-	-	74
機械及設備折舊		-	-	74
其他折舊性資產折舊		-	-	209
代管資產折舊		-	-	209
稅捐與規費（強制費）		-	-	18
規費		-	-	18
行政規費與強制費		-	-	18
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	67
會費		-	-	5
學術團體會費		-	-	5
捐助、補助與獎助		-	-	2
其他		-	-	2
分擔		-	-	60
分擔其他費用		-	-	60
短絀、賠償與保險給付		-	-	30
賠償給付		-	-	30
一般賠償		-	-	30
其他		-	-	10
其他費用		-	-	10
其他		-	-	10
總計		-	-	11,494

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	586	-	-	479
-	-	116	-	-	88
-	-	116	-	-	88
-	-	470	-	-	391
-	-	470	-	-	391
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	67	-	-	61
-	-	5	-	-	1
-	-	5	-	-	1
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	11,797	-	-	11,217

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱護理人員一名，依據中華民國109年6月29日府人一字1090050730第號函辦理，計537千元。
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	員工臨時業務需要，配合週六門診，平時加班等，計150千元。
不休假加班費	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，計20千元。
誤餐費	員工臨時業務及巡迴醫療等需要，計5千元。
獎金	
績效獎金	依福建省金門縣衛生局所屬醫療機構人員獎勵金發給要點，事業賸餘按比例提撥。（含撥繳衛生局統籌基金），計5,800千元。
年終獎金	約僱護理人員年終獎金1.5個月，計68千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約僱護理人員退休及離職金，計27千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理人員勞、健保費用，及補充保險費，計190千元。
其他福利費	約僱護理人員休假補助金，計16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費，計270千元。
工作場所水費	工作場所水費，計10千元。
氣體費	工作場所瓦斯費用，計3千元。
郵電費	
郵費	郵寄信件費，計4千元。
電話費	電話及網路費，計50千元。
旅運費	
國內旅費	凡出差、受訓、參加醫學會繼續教育之差旅費（交通膳食）及邀請台省人員蒞所指導等差旅費，計12千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各式表單、單據、藥袋、打字等，計27千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋修理維護費，計70千元。

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
機械及設備修護費	1.一般設備修護費36千元，2.電梯、發電機、資訊設備維護費各20千元，3.消防設備維護費14千元，計110千元。
交通及運輸設備修護費	汽車、機車之修理維護費，計40千元。
保險費	
責任保險費	公共意外責任險、火災險、汽車責任險，計20千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.日薪約用人員1人時薪(163)*8小時*22天*12個月計344千元、年終獎金45千元。 2.日薪約用人員1人勞、健保及勞退金補助(2300元+1300元+1800元)*12個月=64,800元。 3.志工費用3小時125元計40千元。 4.婦科、小兒科、超音波等支援醫事人員費用計696千元。 5.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資10千元。
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、外聘講師鐘點費，計10千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗費，計550千元。
其他	委託處理醫療廢棄物，計40千元。
公共關係費	
公共關係費	因應業務需要及婚喪喜慶活動等，計60千元。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	凡為生產或提供勞務所耗用之原料，計20千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	購買辦公事務用品，計70千元。
報章什誌	訂閱報章雜誌等費用，計5千元。
醫療用品(非醫療院所使用)	耗用之醫療用品費，計10千元。
商品及醫療用品	
衛材	醫療衛材耗用，計120千元。
藥品	凡銷售之醫療藥品費用，計1,560千元。
租金與利息	
什項設備租金	
什項設備租金	電子用品、儀器等租金費用，計10千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	機械、主機系統折舊，以直線法提列折舊，計74千元。
其他折舊性資產折舊	

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
代管資產折舊	提撥各項設備之折舊，以直線法提列折舊，計209千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	車輛燃料稅及行政規費等，計18千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	醫師及護士常年會費等、學會進修費用（含學會、繼續教育費）、醫療糾紛補助費，計5千元。
捐助、補助與獎助	
其他	其他雜項支出，計2千元。
分擔	
分擔其他費用	分擔其他費用（社區醫療群分擔費用、藥品聯標計畫費用），計60千元。
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	
一般賠償	支付賠償費用，計30千元。
其他	
其他費用	
其他	其他雜項支出，計10千元。

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	100	業務外費用	100
	100	其他業務外費用	100
	100	雜項費用	100
	100	其他	100
	100	其他費用	100
	100	其他	100

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
其他	
其他費用	
其他	其他業務外費用--其他雜項支出，計100千元。

本 頁 空 白

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫				110	
一次性項目				110	
合 計				110	

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
					110		110	基金購置：1.機房專用壁掛式冷氣機乙台40千元，汰換之冷氣機購於99年6月23日，2.京瓷美達影印機（黑白多功能複合機）乙台70千元，汰換之影印機購於102年11月27日。計110千元。
					110		110	
					110		110	

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			1,591	25	185					8,296	10,097
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值			110								110
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			1,701	25	185					8,296	10,207
本年度應提折舊額			74							209	283
醫療成本			74							209	283

本 頁 空 白

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
28,339	資產	30,082	29,868	214
27,132	流動資產	29,531	29,144	387
24,345	現金	26,744	26,357	387
24,345	銀行存款	26,744	26,357	387
2,362	應收款項	2,362	2,362	-
2,622	應收醫療帳款	2,622	2,622	-
-260	備抵醫療折讓	-260	-260	-
411	存貨	411	411	-
411	醫療用品	411	411	-
14	短期貸墊款	14	14	-
14	短期墊款	14	14	-
218	不動產、廠房及設備	183	147	36
218	機械及設備	183	147	36
1,591	機械及設備	1,701	1,591	110
-1,373	累計折舊 - 機械及設備	-1,518	-1,444	-74
-	交通及運輸設備	-	-	-
25	交通及運輸設備	25	25	-
-25	累計折舊 - 交通及運輸設備	-25	-25	-
-	什項設備	-	-	-
185	什項設備	185	185	-
-185	累計折舊 - 什項設備	-185	-185	-
989	其他資產	368	577	-209
989	什項資產	368	577	-209
8,296	代管資產	8,296	8,296	-
-7,307	累計折舊 - 代管資產	-7,928	-7,719	-209
28,339	合 計	30,082	29,868	214
18,808	負債	19,718	19,718	-
8,889	流動負債	8,889	8,889	-
8,750	應付款項	8,750	8,750	-
8,750	應付費用	8,750	8,750	-

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
139	預收款項	139	139	-
139	其他預收款	139	139	-
9,919	其他負債	10,829	10,829	-
8,296	什項負債	8,296	8,296	-
8,296	應付代管資產	8,296	8,296	-
1,623	內部往來	2,533	2,533	-
1,623	內部往來	2,533	2,533	-
9,531	淨值	10,364	10,150	214
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,356	公積	1,356	1,356	-
1,356	資本公積	1,356	1,356	-
1,356	受贈公積	1,356	1,356	-
7,176	累積餘絀	8,008	7,794	214
7,176	累積賸餘	8,008	7,794	214
7,176	累積賸餘	8,008	7,794	214
28,339	負債及淨值合計	30,082	29,868	214

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	23,400.00	495.21	11,588	
上年度預算數					
醫療收入	人次	23,400.00	490.64	11,481	
前年度決算數					
醫療收入	人次	23,698.00	495.44	11,741	
107年度決算數					
醫療收入	人次	23,400.00	495.90	11,604	
106年度決算數					
醫療收入	人次	22,671.00	574.75	13,030	

金門縣金寧鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	依據中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按日臨時人員1人-協助辦理醫療作業基金會計、出納暨門診醫療業務1人
2.協助本所執行公共衛生門診支援醫師7人 3.本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務69人
4.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資

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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	537	175	-		68		-		5,800	-
正式人員	-	-	175	-		-		-		5,800	-
職員	-	-	175	-		-		-		5,800	-
聘僱人員	-	537	-	-		68		-		-	-
合計	-	537	175	-		68		-		5,800	-

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：1,200千元。1.本所僱用按日臨時人員1人-協助辦理醫療作業基金會計、出納暨門診醫療業務 2.協助本所執行公共衛生門診支援醫師7人 3.本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務69人志工車馬費 4.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

彙計表

110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 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				
27	-	-	190	-	-	16	-	6,813	-	6,813
-	-	-	-	-	-	-	-	5,975	-	5,975
-	-	-	-	-	-	-	-	5,975	-	5,975
27	-	-	190	-	-	16	-	838	-	838
27	-	-	190	-	-	16	-	6,813	-	6,813

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣金湖鎮衛生所 編

金門縣金湖鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	3
(二)、收支餘絀預計表說明	4
(三)、餘絀撥補預計表	5
(四)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、業務外收入明細表	8
(三)、醫療成本明細表及說明	10
(四)、業務外費用明細表及說明	19
(五)、資產折舊明細表	21
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	22
(二)、5年來主要營運項目分析表	24
(三)、員工人數彙計表	25
(四)、用人費用彙計表	26
(五)、補辦預算明細表	28

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本所係為提供金湖鎮民服務之基層衛生醫療單位，提供病患診療及公共衛生、防疫、保健和醫療行政等業務，業務範圍包括門診診療、巡迴醫療、兒童及成人預防保健、慢性病防治、婦女子宮頸抹片檢查、預防注射和檢驗業務等服務，以確保國民健康為首要。

二、組織概況：

本所依組織規程置醫師兼主任1人、護理師2人、藥師1人。

三、基金歸類及屬性：

本所屬於基金項下的特種基金，又是用於非營業者的作業基金(業權型基金)。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入15,076千元，業務成本與費用14,339千元，業務外收入9千元，業務外費用6千元，收支相抵後，計賸餘740千元。

二、上年度半年期間業務收入8,163千元，業務成本與費用7,740千元，業務外收入56千元，業務外費用11千元，收支相抵後，計賸餘468千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)預計診療門診病患15,600人次。

(二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。

(三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。

(四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。

(五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金
業務計畫及預算說明

中華民國110年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入13,752千元，較上年度預算數14,106千元，減少354千元，約2.51%。
- (二)本年度業務成本與費用13,717千元，較上年度預算數13,545千元，增加172千元，約1.27%。
- (三)本年度業務外收入10千元，較上年度預算數6千元，增加4千元，約66.67%。
- (四)本年度業務外費用30千元，與上年度預算數相同。
- (五)收支相抵後計賸餘15千元，較上年度預算賸餘數537千元，賸餘減少522千元，約97.21%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘15千元，前期未分配賸餘182千元，總計未分配賸餘197千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入3,545千元。
- (二)現金及約當現金之淨增3,545千元。

四、補辦預算事項：

依金門縣政府109年7月10日府衛保字第1090057033號函同意109年先行購置冷氣機乙台計16千元。

伍、其他：無

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
15,076	100.00	業務收入	13,752	100.00	14,106	100.00	-354	2.51
15,076	100.00	醫療收入	13,752	100.00	14,106	100.00	-354	2.51
15,908	105.51	門診醫療收入	14,400	104.71	15,600	110.59	-1,200	7.69
14	0.10	衛生保健收入	12	0.09	16	0.11	-4	25.00
70	0.47	其他醫療收入	60	0.44	50	0.35	10	20.00
-916	-6.08	醫療折讓	-720	-5.24	-1,560	-11.06	840	53.85
14,339	95.11	業務成本與費用	13,717	99.75	13,545	96.02	172	1.27
14,339	95.11	醫療成本	13,717	99.75	13,545	96.02	172	1.27
14,339	95.11	門診醫療成本	13,717	99.75	13,545	96.02	172	1.27
738	4.89	業務賸餘(短絀)	35	0.25	561	3.98	-526	93.76
9	0.06	業務外收入	10	0.07	6	0.04	4	66.67
9	0.06	財務收入	10	0.07	6	0.04	4	66.67
9	0.06	利息收入	10	0.07	6	0.04	4	66.67
6	0.04	業務外費用	30	0.22	30	0.21	-	-
6	0.04	其他業務外費用	30	0.22	30	0.21	-	-
6	0.04	雜項費用	30	0.22	30	0.21	-	-
2	0.02	業務外賸餘(短絀)	-20	-0.15	-24	-0.17	4	16.67
740	4.91	本期賸餘(短絀)	15	0.11	537	3.81	-522	97.21

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

收支餘絀預計表說明

中華民國110年度

1. 醫療收入--詳 7 頁醫療收入明細表。
2. 業務外收入--詳 8 頁業務外收入明細表。
3. 醫療成本明細表及說明--詳 10-18 頁醫療成本明細表。
4. 業務外費用明細表及說明--詳 19-20 頁業務外費用明細表。

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
654	100.00	賸餘之部	197	100.00	
537	82.11	本期賸餘	15	7.61	
117	17.89	前期未分配賸餘	182	92.39	
-	-	分配之部	-	-	
654	100.00	未分配賸餘	197	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	15	
利息股利之調整	-10	
利息收入	-10	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5	
調整項目	3,530	
折舊、減損及折耗	228	
什項設備	2	
其他折舊性資產	226	
流動資產淨減（淨增）	-33	
應收款項	148	
存貨	-181	
流動負債淨增（淨減）	3,335	
應付款項	3,335	
未計利息股利之現金流入（流出）	3,535	
收取利息	10	
業務活動之淨現金流入（流出）	3,545	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,545	
期初現金及約當現金	11,172	
期末現金及約當現金	14,717	

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				13,752	
門診醫療收入	人次	15,600	923.08	14,400	一般看診成人健檢等收入
衛生保健收入	月	12	1,000.00	12	一般體檢收入
其他醫療收入	月	12	5,000.00	60	開立證明書收入及學校施打流感疫苗經費收入等
醫療折讓	人次	15,600	-46.15	-720	以門診醫療收入預估健保局點值調整及追扣款等提列折讓

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	10	
財務收入	10	
利息收入	10	銀行存款利息

本 頁 空 白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	13,717
門診醫療成本	人次	15,600.00	879.29	13,717
用人費用		-	-	7,117
聘僱及兼職人員薪資		-	-	447
約僱職員薪金		-	-	447
超時工作報酬		-	-	63
加班費		-	-	60
延長工時及假日出勤加班費		-	-	48
不休假加班費		-	-	12
誤餐費		-	-	3
獎金		-	-	6,363
績效獎金		-	-	6,307
年終獎金		-	-	56
退休及卹償金		-	-	21
職員退休及離職金		-	-	21
福利費		-	-	223
分擔員工保險費		-	-	207
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,366
水電費		-	-	217
工作場所電費		-	-	210
工作場所水費		-	-	6
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	78
郵費		-	-	6
電話費		-	-	72
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	13,545	-	-	14,339
18,000.00	752.50	13,545	-	-	14,339
-	-	7,089	-	-	8,820
-	-	438	-	-	-
-	-	438	-	-	-
-	-	63	-	-	8
-	-	60	-	-	8
-	-	40	-	-	8
-	-	20	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	6,484	-	-	8,675
-	-	6,429	-	-	8,675
-	-	55	-	-	-
-	-	28	-	-	-
-	-	28	-	-	-
-	-	76	-	-	138
-	-	60	-	-	138
-	-	16	-	-	-
-	-	2,043	-	-	1,631
-	-	123	-	-	125
-	-	120	-	-	123
-	-	2	-	-	3
-	-	1	-	-	-
-	-	90	-	-	51
-	-	6	-	-	2
-	-	84	-	-	49
-	-	12	-	-	6
-	-	12	-	-	6

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷裝訂與廣告費		-	-	6
印刷及裝訂費		-	-	6
修理保養及保固費		-	-	180
一般房屋修護費		-	-	10
機械及設備修護費		-	-	150
交通及運輸設備修護費		-	-	20
保險費		-	-	8
責任保險費		-	-	2
其他保險費		-	-	6
一般服務費		-	-	806
計時與計件人員酬金		-	-	804
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	999
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	2
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	960
其他		-	-	37
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	3,984
使用材料費		-	-	30
原料		-	-	30
用品消耗		-	-	66
辦公(事務)用品		-	-	60
報章什誌		-	-	4
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	2
商品及醫療用品		-	-	3,888
衛材		-	-	48
藥品		-	-	3,840

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	6	-	-	3
-	-	6	-	-	3
-	-	90	-	-	9
-	-	10	-	-	-
-	-	60	-	-	6
-	-	20	-	-	4
-	-	4	-	-	3
-	-	2	-	-	2
-	-	2	-	-	1
-	-	659	-	-	566
-	-	657	-	-	566
-	-	2	-	-	-
-	-	999	-	-	811
-	-	2	-	-	-
-	-	960	-	-	780
-	-	37	-	-	31
-	-	60	-	-	55
-	-	60	-	-	55
-	-	3,984	-	-	3,473
-	-	30	-	-	11
-	-	30	-	-	11
-	-	66	-	-	75
-	-	60	-	-	75
-	-	4	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	3,888	-	-	3,387
-	-	48	-	-	49
-	-	3,840	-	-	3,338

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
租金與利息		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
折舊、折耗及攤銷		-	-	228
不動產、廠房及設備折舊		-	-	2
機械及設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	2
其他折舊性資產折舊		-	-	226
代管資產折舊		-	-	226
稅捐與規費（強制費）		-	-	5
規費		-	-	5
行政規費與強制費		-	-	5
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	16
會費		-	-	4
學術團體會費		-	-	4
捐助、補助與獎助		-	-	1
其他		-	-	1
分擔		-	-	11
分擔其他費用		-	-	11
總計		-	-	13,717

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	407	-	-	406
-	-	181	-	-	180
-	-	172	-	-	180
-	-	9	-	-	-
-	-	226	-	-	226
-	-	226	-	-	226
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	16	-	-	4
-	-	4	-	-	4
-	-	4	-	-	4
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	11	-	-	1
-	-	11	-	-	1
-	-	13,545	-	-	14,339

金門縣金湖鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	依縣府中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理，新增約僱護理師1員，計447千元。
超時工作報酬	
加班費	員工臨時業務需要加班、週休配合門診加班費、平時應業務需要加班費及不休假加班費等，60千元。
延長工時及假日出勤加班費	員工臨時業務需要加班，週休配合門診加班費，平時加班費及等，一年計列48千元
不休假加班費	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，計12千元。
誤餐費	員工應業務關係往返短程出差，不及返回單位用膳者支領之費用，計3千元。
獎金	
績效獎金	衛生所人員獎勵金發給規定，按事業賸餘依規定比例提撥，計6,307千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列56千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	提列約僱護理師離職金，一年計列21千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞保、健保費用，及因應二代健保新制(補充保險費)，一年計列207千元。
其他福利費	提列約僱護理師休假補助費，計16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費，計210千元。
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費，計6千元。
氣體費	醫療作業場所廚房瓦斯費用，計1千元。
郵電費	
郵費	寄發郵件、公文等費用，計6千元。
電話費	辦公及個案追蹤等電話費用，計72千元。
旅運費	
國內旅費	出差、受訓、參加醫學會繼續教育（交通膳雜）及邀請台省人員蒞所指導等差旅費，計12千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各式表格、病歷、單據、打字等費用，計6千元。
修理保養及保固費	

金門縣金湖鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
一般房屋修護費	房屋之修理維護費，計10千元。
機械及設備修護費	家醫試辦計畫維護、門診醫療保健資訊系統、事務機器、醫療器械及電力之修理維護等費用，計150千元。
交通及運輸設備修護費	汽機車之修理維護費用，計20千元。
保險費	
責任保險費	公務汽、機車車輛強制險費用，計2千元。
其他保險費	火災意外責任險費用，計6千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.日薪約用人員薪資163元*8小時*22天*12個月計344千元、年終獎金43千元。2.日薪約用人員勞、健保及勞退金補助(2,300元+1,300元+1,800元)*12月=65千元。3.支援醫師看診費(4464*6*12)=322千元。4.臨時工時人員(163*8*17)=22千元。5.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資8千元。
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施，計2千元。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	辦理講習、訓練等聘請講師演講或授課之鐘點費用，計2千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗（定）試驗認證費用，計960千元。
其他	委託處理醫療廢棄物及保全服務費用，計37千元。
公共關係費	
公共關係費	業務需要之公共關係費及婚喪喜慶活動等費用，計60千元。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	公務汽、機車汽油費用，計30千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公事務用品費用，計60千元。
報章什誌	報章雜誌等費用，計4千元。
醫療用品(非醫療院所使用)	耗用之醫療用品等費用，計2千元。
商品及醫療用品	
衛材	耗用之衛材等費用，計48千元。
藥品	凡銷售、耗用之醫療用品、藥品等費用，計3,840千元。
租金與利息	
什項設備租金	
什項設備租金	影印機等租金使用費，計1千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	主機房冷氣機折舊費，以直線法提列，計2千元。

金門縣金湖鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	電腦設備及伺服器折舊費用，以直線法提列，計226千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	車輛燃料稅及行政規費等費用，計5千元。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	醫師及護士常年會費等及學會進修（含學會、繼續教育等）費用，計4千元。
捐助、補助與獎助	
其他	捐助社團與活動、醫療糾紛基金補助費用，計1千元。
分擔	
分擔其他費用	藥品聯合招標採購分攤費用，計11千元。

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6	30	業務外費用	30
6	30	其他業務外費用	30
6	30	雜項費用	30
6	30	其他	30
6	30	其他費用	30
6	30	其他	30

金門縣金湖鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
其他	
其他費用	
其他	健保局追扣點值調整及核減金額，及認列過期帳藥品損失等，計30千元。

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			1,200							4,480	5,680
上年度預計增減資產原值					16						16
本年度預計增減資產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			1,200		16					4,480	5,696
本年度應提折舊額					2					226	228
醫療成本					2					226	228

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
16,770	資產	17,396	14,046	3,350
15,952	流動資產	17,189	13,611	3,578
13,657	現金	14,717	11,172	3,545
13,657	銀行存款	14,717	11,172	3,545
1,628	應收款項	1,662	1,810	-148
2,805	應收醫療帳款	2,749	2,795	-46
-1,177	備抵醫療折讓	-1,087	-985	-102
666	存貨	810	629	181
666	醫療用品	810	629	181
172	不動產、廠房及設備	13	15	-2
172	機械及設備	-	-	-
1,200	機械及設備	1,200	1,200	-
-1,028	累計折舊 - 機械及設備	-1,200	-1,200	-
-	什項設備	13	15	-2
-	什項設備	16	16	-
-	累計折舊 - 什項設備	-3	-1	-2
646	其他資產	194	420	-226
646	什項資產	194	420	-226
4,480	代管資產	4,480	4,480	-
-3,834	累計折舊 - 代管資產	-4,286	-4,060	-226
16,770	合 計	17,396	14,046	3,350
16,114	負債	16,199	12,864	3,335
10,273	流動負債	10,358	7,023	3,335
10,273	應付款項	10,358	7,023	3,335
164	應付代收款	74	78	-4
10,109	應付費用	10,284	6,945	3,339
5,841	其他負債	5,841	5,841	-
4,480	什項負債	4,480	4,480	-
4,480	應付代管資產	4,480	4,480	-
1,361	內部往來	1,361	1,361	-

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
1,361	內部往來	1,361	1,361	-
655	淨值	1,197	1,182	15
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
-345	累積餘絀	197	182	15
-	累積賸餘	197	182	15
-	累積賸餘	197	182	15
-345	累積短絀	-	-	-
-345	累積短絀	-	-	-
16,770	負債及淨值合計	17,396	14,046	3,350

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	15,600.00	881.54	13,752	
上年度預算數					
醫療收入	人次	18,000.00	783.67	14,106	
前年度決算數					
醫療收入	人次	18,881.00	798.50	15,076	
107年度決算數					
醫療收入	人次	17,897.00	637.54	11,410	
106年度決算數					
醫療收入	人次	10,492.00	490.28	5,144	

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	依據中華民國109 年6月29日府人一 字第1090050730號 函辦理
總 計	1	-	1	

註：1、本所僱用按日臨時人員1人-協助辦理基金會計、掛號、病歷等事務。
2、協助本所執行公共衛生門診支援醫師5人。
3、本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務10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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	447	63	-		56		-		6,307	16
正式人員	-	-	63	-		-		-		6,307	
職員	-	-	63	-		-		-		6,307	-
聘僱人員	-	447	-	-		56		-		-	16
合計	-	447	63	-		56		-		6,307	16

註：1、科目-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-預算金額804千元。

2、本所編列按日臨時人員1人，辦理會計、掛號、病歷整理等事務。

3、協助本所執行公共衛生門診支援醫師5人，本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務10人。

金湖鎮衛生所分基金

110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				
21	-	-	207	-	-	-	-	7,117	-	7,117
-	-	-	150	-	-	-	-	6,520	-	6,520
-	-	-	150	-	-	-	-	6,520	-	6,520
21	-	-	57	-	-	-	-	597	-	597
21	-	-	207	-	-	-	-	7,117	-	7,117

金門縣金湖鎮衛生所
金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	16		
(一)一般建築及設備計畫	16		
什項設備	16	109	依金門縣政府109年7月10日府衛保字第1090057033號函同意109年先行購置冷氣機乙台16千元，於編製110年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 110 年 度

金門縣總預算

衛生局主管

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金附屬單位預算

(非營業部分)

金門縣烈嶼鄉衛生所 編

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表	3
(二)、收支餘絀預計表說明	4
(三)、餘絀撥補預計表	5
(四)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、業務外收入明細表	8
(三)、醫療成本明細表及說明	10
(四)、業務外費用明細表及說明	19
(五)、資產折舊明細表	21
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	22
(二)、5年來主要營運項目分析表	24
(三)、員工人數彙計表	25
(四)、用人費用彙計表	26

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本所係為提供烈嶼鄉民服務之基層衛生醫療單位，提供病患診療及公共衛生、防疫、保健和醫療行政等業務，業務範圍包括門診診療、巡迴醫療、兒童及成人預防保健、慢性病防治、婦女子宮頸抹片檢查、預防注射和檢驗業務等服務，以確保國民健康為首要。

二、組織概況：

本所依組織規程置醫師兼主任1人、護理師2人、藥師1人、約僱護理師1人。

三、基金歸類及屬性：

本所屬於基金項下的特種基金，又是用於非營業者的作業基金(業權型基金)。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入3,839千元，業務成本與費用4,466千元，業務外收入3千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀624千元。

二、上年度半年期間業務收入1,941千元，業務成本與費用2,244千元，業務外收入1千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀302千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)預計診療門診病患5,760人次。
- (二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。
- (三)加強檢驗設備，以求檢驗之迅速與結果之精確，提昇診斷的準確度。
- (四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

業務計畫及預算說明

中華民國110年度

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入4,133千元，較上年度預算數3,251千元，增加882千元，約27.13%。
- (二)本年度業務成本與費用5,382千元，較上年度預算數4,916千元，增加466千元，約9.48%。
- (三)本年度業務外收入6千元，與上年度預算數相同。
- (四)本年度業務外費用1千元，與上年度預算數相同。
- (五)收支相抵後計短絀1,244千元，較上年度預算短絀數1,660千元，短絀減少416千元，約25.06%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀1,244千元，前期待填補之短絀6,789千元，總計待填補之短絀計8,033千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出204千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出54千元，係為增加準備金。
- (三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入54千元。
- (四)現金及約當現金之淨減數204千元。

四、補辦預算事項：無

伍、其他： 無

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,839	100.00	業務收入	4,133	100.00	3,251	100.00	882	27.13
3,839	100.00	醫療收入	4,133	100.00	3,251	100.00	882	27.13
4,324	112.64	門診醫療收入	4,800	116.14	3,600	110.74	1,200	33.33
3	0.07	衛生保健收入	3	0.07	1	0.03	2	200.00
59	1.53	其他醫療收入	50	1.21	50	1.54	-	-
-547	-14.24	醫療折讓	-720	-17.42	-400	-12.30	-320	80.00
4,466	116.35	業務成本與費用	5,382	130.22	4,916	151.22	466	9.48
4,466	116.35	醫療成本	5,382	130.22	4,916	151.22	466	9.48
4,466	116.35	門診醫療成本	5,382	130.22	4,916	151.22	466	9.48
-627	-16.35	業務賸餘(短絀)	-1,249	-30.22	-1,665	-51.22	416	24.98
3	0.08	業務外收入	6	0.15	6	0.18	-	-
3	0.07	財務收入	2	0.05	2	0.06	-	-
3	0.07	利息收入	2	0.05	2	0.06	-	-
-	0.01	其他業務外收入	4	0.10	4	0.12	-	-
-	0.01	雜項收入	4	0.10	4	0.12	-	-
-	-	業務外費用	1	0.02	1	0.03	-	-
-	-	其他業務外費用	1	0.02	1	0.03	-	-
-	-	雜項費用	1	0.02	1	0.03	-	-
3	0.08	業務外賸餘(短絀)	5	0.12	5	0.15	-	-
-624	-16.26	本期賸餘(短絀)	-1,244	-30.10	-1,660	-51.06	416	25.06

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

收支餘絀預計表說明

中華民國110年度

1. 醫療收入--詳7頁醫療收入明細表。
2. 業務外收入--詳8頁業務外收入明細表。
3. 醫療成本明細表及說明--詳10-18頁醫療成本明細表。
4. 業務外費用明細表及說明--詳19-20頁業務外費用明細表。

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
7,663	100.00	短絀之部	8,033	100.00	
1,660	21.66	本期短絀	1,244	15.49	
6,003	78.34	前期待填補之短絀	6,789	84.51	
-	-	填補之部	-	-	
7,663	100.00	待填補之短絀	8,033	100.00	

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

現金流量預計表

中華民國110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）	-1,244	
利息股利之調整	-2	
利息收入	-2	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,246	
調整項目	1,040	
折舊、減損及折耗	540	
機械及設備	38	
其他折舊性資產	502	
流動資產淨減（淨增）	502	
應收款項	509	
存貨	-7	
流動負債淨增（淨減）	-2	
應付款項	-2	
未計利息股利之現金流入（流出）	-206	
收取利息	2	
業務活動之淨現金流入（流出）	-204	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-54	
增加準備金	-54	
投資活動之淨現金流入（流出）	-54	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	54	
增加其他負債	54	
籌資活動之淨現金流入（流出）	54	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-204	
期初現金及約當現金	4,349	
期末現金及約當現金	4,145	

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

醫療收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單 位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
醫療收入				4,133	
門診醫療收入	人次	5,760	833.33	4,800	一般醫療及成人健檢等收入。
衛生保健收入	月	12	250.00	3	一般體檢收入。
其他醫療收入	月	12	4,166.67	50	開立證明書、居家照護、長照等收入。
醫療折讓	人次	5,760	-125.00	-720	以門診醫療收入預估健保局點值調整及追扣款等提列折讓。

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	6	
財務收入	2	
利息收入	2	銀行存款利息。
其他業務外收入	4	
雜項收入	4	藥商退款、其他分攤費用等。

本 頁 空 白

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
醫療成本		-	-	5,382
門診醫療成本		5,760.00	934.38	5,382
用人費用		-	-	2,684
聘僱及兼職人員薪資		-	-	540
約僱職員薪金		-	-	540
超時工作報酬		-	-	100
加班費		-	-	100
延長工時及假日出勤加班費		-	-	80
不休假加班費		-	-	20
獎金		-	-	1,868
績效獎金		-	-	1,800
年終獎金		-	-	68
退休及卹償金		-	-	40
職員退休及離職金		-	-	40
福利費		-	-	136
分擔員工保險費		-	-	120
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	1,171
水電費		-	-	311
工作場所電費		-	-	300
工作場所水費		-	-	10
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	15
郵費		-	-	1
電話費		-	-	14
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12
印刷裝訂與廣告費		-	-	5

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	4,916	-	-	4,466
5,400.00	910.37	4,916	-	-	4,466
-	-	2,384	-	-	2,403
-	-	540	-	-	536
-	-	540	-	-	536
-	-	100	-	-	56
-	-	100	-	-	56
-	-	80	-	-	56
-	-	20	-	-	-
-	-	1,568	-	-	1,679
-	-	1,500	-	-	1,612
-	-	68	-	-	67
-	-	40	-	-	25
-	-	40	-	-	25
-	-	136	-	-	107
-	-	120	-	-	91
-	-	16	-	-	16
-	-	1,026	-	-	553
-	-	251	-	-	170
-	-	240	-	-	165
-	-	10	-	-	5
-	-	1	-	-	-
-	-	15	-	-	10
-	-	1	-	-	1
-	-	14	-	-	10
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	5	-	-	1

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
印刷及裝訂費		-	-	5
修理保養及保固費		-	-	207
一般房屋修護費		-	-	30
機械及設備修護費		-	-	100
交通及運輸設備修護費		-	-	12
什項設備修護費		-	-	65
保險費		-	-	20
責任保險費		-	-	20
一般服務費		-	-	352
計時與計件人員酬金		-	-	350
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	189
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	1
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	150
其他		-	-	38
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	964
使用材料費		-	-	12
原料		-	-	12
用品消耗		-	-	46
辦公(事務)用品		-	-	20
報章什誌		-	-	6
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	20
商品及醫療用品		-	-	906
衛材		-	-	6
藥品		-	-	900
折舊、折耗及攤銷		-	-	540

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	5	-	-	1
-	-	152	-	-	132
-	-	30	-	-	79
-	-	80	-	-	37
-	-	12	-	-	6
-	-	30	-	-	11
-	-	20	-	-	2
-	-	20	-	-	2
-	-	352	-	-	12
-	-	350	-	-	12
-	-	2	-	-	-
-	-	159	-	-	164
-	-	1	-	-	-
-	-	120	-	-	131
-	-	38	-	-	34
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	774	-	-	641
-	-	12	-	-	4
-	-	12	-	-	4
-	-	36	-	-	26
-	-	10	-	-	18
-	-	6	-	-	1
-	-	20	-	-	7
-	-	726	-	-	611
-	-	6	-	-	-
-	-	720	-	-	611
-	-	709	-	-	863

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
不動產、廠房及設備折舊		-	-	38
機械及設備折舊		-	-	38
其他折舊性資產折舊		-	-	502
代管資產折舊		-	-	502
稅捐與規費（強制費）		-	-	10
規費		-	-	10
行政規費與強制費		-	-	10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	12
會費		-	-	1
學術團體會費		-	-	1
捐助、補助與獎助		-	-	1
其他		-	-	1
分擔		-	-	10
分擔其他費用		-	-	10
短絀、賠償與保險給付		-	-	1
賠償給付		-	-	1
一般賠償		-	-	1
總計		-	-	5,382

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	29	-	-	59
-	-	29	-	-	59
-	-	680	-	-	804
-	-	680	-	-	804
-	-	10	-	-	6
-	-	10	-	-	6
-	-	10	-	-	6
-	-	12	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	4,916	-	-	4,466

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
約僱職員薪金	約僱護理人員一名，依據中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理，計540千元。
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	員工臨時業務需要，配合週六門診，平時加班費，計80千元。
不休假加班費	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，計20千元。
獎金	
績效獎金	衛生所人員獎勵金發給規定，按事業賸餘依規定比例提撥，計1,800千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金，計68千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	提列約僱護理師離職準備金，計40元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞保費每月3,577元，健保費每月2,075（所方負擔部份），計120千元。
其他福利費	約僱護理師休假補助費，計16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	衛生所新大樓醫療作業場所耗用電費，計300千元。
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費，計10千元。
氣體費	醫療作業場所廚房瓦斯費等，計1千元。
郵電費	
郵費	寄發郵件、公文等費用，計1千元。
電話費	個案追蹤等電話費用，計14千元。
旅運費	
國內旅費	出差、受訓、參加醫學會繼續教育之差旅費（交通膳雜）及邀請台省人員蒞所指導等差旅費，計12千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各式表格、病歷、單據、打字等費用，計5千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費用，計30千元。
機械及設備修護費	門診醫療保健資訊系統、事務機器、新大樓電梯、消防器年度檢檢查費用、醫療器械之修理維護等費用計100千元。

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
交通及運輸設備修護費	汽機車之修理維護費，計12千元。
什項設備修護費	冷氣、影印機、飲水機、電腦昇級等之維修，計65千元。
保險費	
責任保險費	公務汽、機車輛強制險，計20千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.聘請臨時計時人員協助醫療作業基金會計及門診醫療業務，時薪158元，一年計200千元。2.衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務，50人次，每日250元，一年計13千元。3.協助本所執行公共衛生門診支援醫師津貼，一年計137千元。上述合計350千元。
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施，計2千元。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	辦理講習、訓練等聘請講師演講或授課之鐘點費，計1千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗（定）試驗認證費，計150千元。
其他	委託處理醫療廢棄物費及保全服務費，計38千元。
公共關係費	
公共關係費	業務需要之公共關係費及婚喪喜慶活動等費用，計60千元。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	物料、燃料、油脂費，計12千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公事務用品等費用，計20千元。
報章什誌	報章雜誌等費用，計6千元。
醫療用品(非醫療院所使用)	耗用之醫療用品等費用，計20千元。
商品及醫療用品	
衛材	耗用之衛材等費用，計6千元。
藥品	凡銷售商品、耗用之醫療用用品、藥品等費用，計900千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	醫療儀器折舊費，以直線法提列，計38千元。
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	電腦設備及電視機等折舊費用，以直線法提列，計502千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	車輛燃料稅及行政規費等，計10千元。

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國110年度

科 目	說 明
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	
學術團體會費	醫師及護士常年會費等及學會進修費用（含學會、繼續教育等費），計1千元。
捐助、補助與獎助	
其他	其他捐助、補助，計1千元。
分擔	
分擔其他費用	藥品聯合招標採購分攤費用，計10千元
短絀、賠償與保險給付	
賠償給付	
一般賠償	一般短絀之賠償等費用，計1千元。

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	1	業務外費用	1
	1	其他業務外費用	1
	1	雜項費用	1
	1	其他	1
	1	其他費用	1
	1	其他	1

金門縣烈嶼鄉衛生所

金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

業務外費用說明

中華民國110年度

科 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
其他	
其他費用	
其他	健保局追扣點值調整及核減金額，及認列過期帳藥品損失等，計1千元。

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其 他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原值			2,230		52					7,562	9,844
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值			63								63
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			2,293		52					7,562	9,907
本年度應提折舊額			38							502	540
醫療成本			38							502	540

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
7,625	資產	5,539	6,668	-1,129
4,746	流動資產	3,736	4,442	-706
3,985	現金	4,145	4,349	-204
3,985	銀行存款	4,115	4,319	-204
-	零用及週轉金	30	30	-
602	應收款項	-589	-80	-509
1,867	應收醫療帳款	1,850	1,639	211
-1,265	備抵醫療折讓	-2,439	-1,719	-720
156	存貨	180	173	7
156	醫療用品	180	173	7
3	短期貸墊款	-	-	-
3	短期墊款	-	-	-
353	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	462	408	54
353	準備金	462	408	54
353	退休及離職準備金	462	408	54
177	不動產、廠房及設備	174	149	25
177	機械及設備	174	149	25
2,230	機械及設備	2,293	2,230	63
-2,052	累計折舊 - 機械及設備	-2,119	-2,081	-38
-	什項設備	-	-	-
52	什項設備	52	52	-
-52	累計折舊 - 什項設備	-52	-52	-
2,348	其他資產	1,167	1,669	-502
2,348	什項資產	1,167	1,669	-502
7,562	代管資產	7,562	7,562	-
-5,214	累計折舊 - 代管資產	-6,395	-5,893	-502
7,625	合 計	5,539	6,668	-1,129
12,031	負債	12,572	12,457	115
1,891	流動負債	2,261	2,263	-2
1,891	應付款項	2,261	2,263	-2

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
1	應付代收款	30	50	-20
1,890	應付費用	2,231	2,213	18
10,139	其他負債	10,311	10,194	117
7,916	什項負債	8,024	7,970	54
353	應付退休及離職金	462	408	54
7,562	應付代管資產	7,562	7,562	-
2,224	內部往來	2,287	2,224	63
2,224	內部往來	2,287	2,224	63
-4,406	淨值	-7,033	-5,789	-1,244
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
-5,406	累積餘絀	-8,033	-6,789	-1,244
-5,406	累積短絀	-8,033	-6,789	-1,244
-5,406	累積短絀	-8,033	-6,789	-1,244
7,625	負債及淨值合計	5,539	6,668	-1,129

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國110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					
醫療收入	人次	5,760.00	717.53	4,133	
上年度預算數					
醫療收入	人次	5,400.00	602.04	3,251	
前年度決算數					
醫療收入	人次	5,683.00	675.44	3,839	
107年度決算數					
醫療收入	人次	5,590.00	533.50	2,982	
106年度決算數					
醫療收入	人次	3,184.00	501.26	1,596	

金門縣烈嶼鄉衛生所
金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	依據中華民國109年6月29日府人一字第1090050730號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1、計時計件臨時人員1人-協助醫療作業基金會計及門診醫療業務。
2、協助本所執行公共衛生門診支援醫師 4 診次。
3、本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務50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 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	540	100	-		68		-		1,800	-
正式人員	-	-	-	-		-		-		1,730	-
職員	-	-	-	-		-		-		1,730	-
聘僱人員	-	540	100	-		68		-		70	-
合計	-	540	100	-		68		-		1,800	-

註：科目-服務費用-一般服務費-計時與計件臨時人員酬金-預算金額350千元。

- 1、計時計件臨時人員1人-協助醫療作業基金會計及門診醫療業務。
- 2、協助本所執行公共衛生門診支援醫師4診次、本所衛生保健志工協助門診服務與公共衛生業務50人。

彙計表

110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				
40	-	-	120	-	-	16	-	2,684	-	2,684
-	-	-	-	-	-	-	-	1,730	-	1,730
-	-	-	-	-	-	-	-	1,730	-	1,730
40	-	-	120	-	-	16	-	954	-	954
40	-	-	120	-	-	16	-	2,684	-	2,684