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

附屬單位預算及綜計表

金門縣政府編

金門縣總預算案附屬單位預算綜計表

目　　次

中華民國110年度

總說明　第 1-10 頁

營業部分綜計表

財務摘要綜計表　第 11 頁
損益綜計表(依收支科目分列)　第 12 頁
損益綜計表(依機關及基金別分列)　第 14-15 頁
盈虧撥補綜計表(依撥補項目分列)　第 16 頁
盈虧撥補綜計表(依機關及基金別分列)　第 18-19 頁
現金流量綜計表(依現金流量項目分列)　第 20 頁
現金流量綜計表(依機關及基金別分列)　第 22-25 頁
固定資產建設改良擴充資金來源綜計表　第 26-29 頁
資產變賣綜計表　第 30 頁
資金轉投資及其盈虧綜計表　第 31 頁
資本增減綜計表　第 32-33 頁
營業基金產銷營運量值綜計表　第 34-35 頁

非營業部分綜計表(作業基金)

收支餘絀綜計表(依收支科目分列)　第 37 頁
收支餘絀綜計表(依機關及基金別分列)　第 38-41 頁
餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)　第 42 頁
餘絀撥補綜計表(依機關及基金別分列)　第 44-47 頁
現金流量綜計表(依現金流量項目分列)　第 48 頁
現金流量綜計表(依機關及基金別分列)　第 50-53 頁
作業基金主要營運項目分析表　第 54 頁

非營業部份綜計表(特別收入基金)

特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表　第 56-57 頁
特別收入基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)　第 58 頁
特別收入基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)　第 60-63 頁
特別收入基金主要業務計畫分析表　第 64 頁

非營業部份綜計表(資本計畫基金)

資本計畫基金來源、用途及餘絀表　第 66-67 頁
資本計畫基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)　第 68 頁
資本計畫基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)　第 70-71 頁

總 說 明

金門縣總預算附屬單位預算綜計表總說明

中華民國 110 年度

壹、營(事)業機關業務範圍：

一、本年度編列附屬單位預算之營業特種基金計有 6 個單位，分述如下：

(一)金門酒廠實業股份有限公司：金門酒廠實業股份有限公司（原金門酒廠），奉行政院核定自 87 年 02 月 16 日起改制公營公司，隸屬金門縣政府，負責釀造酒類、蒸餾酒類、利口酒類、料理酒類、藥酒之製造及酒精之製造，分裝及批發銷售業務，並保價收購地區高粱釀酒供銷，以增進農民收益，提供民眾就業機會，進而帶動地區經濟之進步與繁榮，增加縣庫財源及縣民所得收入。並於 93 年於廈門成立金門酒廠(廈門)貿易有限公司且於廈門設立專賣店，期以子公司搭配酒品專賣直營店模式開拓大陸酒品市場，再創金酒獲利高峰。

(二)金門縣陶瓷廠：本廠為配合金門地區開放觀光，繁榮地方經濟，增加就業機會，採購瓷土製造各種陶瓷品，以供應地區軍民及來金參觀之中外人士，進而銷售台灣，藉以增加地區財源。

(三)金門縣金門日報社：本社主要業務為經營新聞與印刷加工，並負施政宣導及社會教育之任務，以豐富多元化的資訊內容服務讀者，並提供未來發展的願景與繁榮金門的新里程碑。

(四)金門縣公共車船管理處：本處為公用事業機構，貫徹執行「觀光之縣」、「文化金門」施政主軸，提供更安全、便利、經濟、迅速、舒適的大眾運輸服務。

(五)金門縣浯江輪渡有限公司：本公司為公用事業機構，以便利民行，配合縣政建設，促進地方繁榮發展為任務，提供安全、便利、經濟、迅速、舒適的大眾運輸服務。

(六)金門縣自來水廠：本廠主要經營方針以達「夠水、夠淨、夠好」之供水品質，並不斷研究改善水質以提供縣民合乎標準的用水。年來賡續開發水源，提高供水量，以應縣民需求。

二、本年度編列附屬單位預算之非營業特種基金，計有 17 個單位，茲按作業基金、特別收入基金及資本計畫基金等三類，分述如下：

(一)作業基金部份：

1、金門縣住宅基金：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。

2、金門縣地方建設開發基金：為促進地區經濟、社會、政策需要辦理有效益性之重要建設或投資，貸予地方生產性之民間工、商業或為發展農、漁、牧之生產事業。

3、金門縣實施平均地權基金：本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。

4、金門縣中和五眷村改建基金：本基金主要為推動坐落台北縣中和市，金門縣有復

興、太武、太湖、浯江、九如等五眷村更新改建計畫，除可解除眷戶居住環境及增加縣府資產收入，並可將現有土地做有效利用，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」。

5、金門縣醫療作業基金：本局所屬各鄉鎮衛生所係以辦理各項公共衛生業務、民眾醫療服務，配合本縣地區發展，加強醫療服務，以確保國民健康為宗旨。

(二)特別收入基金

1、金門縣公益彩券盈餘分配基金：為安定社會，解決民眾特殊困難，消除貧窮，扶助貧民自力更生，補助社會急難、貧困救助公益慈善等福利業務費用，推展落實社會福利措施，社會救助，社區發展等各項社會業務。另為避免基金分立，造成行政管理資源浪費，配合政策同時整併施政目的、性質接近，且預算規模較小之金門縣身心障礙者就業基金，並於 106 年度開始實施，惟實際執行上整併影響中央考核成績，故社會處於 106 年 7 月 11 日簽奉核准 107 年度起將「身心障礙者就業基金」及「社會福利基金」維持分開設立，並將「社會福利基金」更名為「公益彩券盈餘分配基金」。

2、金門縣環境保護基金：

（1）為防制空氣污染、防治水污染，及積極推動垃圾處理計畫，有效清除處理廢棄物及推動環境教育，增進全民環境倫理與責任，維護縣民健康，以提高生活環境品質，特依空氣污染防制法第十八條第二項規定、水污染防治法第十一條第六項暨廢（污）水排放收費辦法第十三條第一項規定、廢棄物清理法第二十六條第三項規定及環境教育法第八條第二項規定辦理，設置金門縣環境保護基金。

（2）依空氣污染防制法第十六條，水污染防制法第十一條暨廢棄物清理法第二十六條規定及環境教育法第八條徵收空氣污染防制費、水污染防治費、一般廢棄物清除處理費及環境教育基金費用，並依規定專款專用，以加速各污染防制（治）工作之改善推動，達成維護國民健康，生活環境，提高生活品質目的。

3、金門縣農業發展基金：為因應本縣農業經營，確保農業永續發展，保障農民權益。

4、金門縣獎助大專校院建校基金：為爭取大專院校來金設校，有效吸引知識產業進駐金門，故特設置金門縣獎助大專校院建校基金，獎助在金門設立大專院校，提昇本縣文化層次，吸引教育產業駐金。

5、金門縣地方教育發展基金：為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效，自 95 年度起設置「金門縣地方教育發展基金」，並依據教育部報奉行政院以 97 年 2 月 25 日院臺教字第 0970006817 號函核定「各縣市地方教育發展基金成立附屬單位預算試辦計畫」，自 98 年度起參加試辦，以充實、保障教育經費，並使教育經費能穩定成長及發揮效益。

6、金門縣醫療照護發展基金：為解決本縣醫療資源長期缺乏問題，加強各項醫療照護均衡發展，於 100 年奉准設立「金門縣醫療照護發展基金」，本基金收支保管及運用辦法業於 101 年間依行政程序法第 154 條第 1 項規定辦理預告，並送本縣縣務會議審查通過，期望透過本基金之設置，提供各項獎勵方案補助，包括獎勵醫療照護產業發展、提昇醫療照護品質與效率、改善長期照護醫療服務、發展特殊或策略性醫療產業、加強急重症緊急醫療服務、關懷住院病患、培育醫療及照

護產業人員之與研究發展，以發展金門地區成為優質養生醫療健康島，全面提升整體醫療照護品質。

7、金門縣歷經戰地政務時期補償基金：金門縣戰地政務時期，金門縣縣民受砲火襲擊，生命、財產遭受威脅，又因受金門戰地政務委員會管轄，遷徙、通訊、思想、人身自由等均有所限制。為補償縣民曾受之損失，特設置本基金，辦理慰助金發放作業，藉以彌補斯時曾經帶來之傷痛，感念縣民犧牲奉獻，照護其晚年生活。

8、金門縣文化建設發展基金：金門縣文化局為建造、修復、營運、管理本縣文化資產與文化藝術設施，並推廣文化藝術及文化創意產業之目的，特設置金門縣文化建設發展基金。

9、金門縣觀光發展基金：以行銷金門並提昇旅遊服務品質，促進本縣觀光旅遊、產業建設發展為宗旨。

10、金門縣城鄉發展基金：為因應地方特性、均衡城鄉發展，爰透過基金設置整合相關資源，以辦理跨域整合建設計畫，推動城鎮風貌型塑計畫，辦理城鎮街區風貌改造、地景生態環境改善及營造友善無障礙生活環境等整合型計畫。另為避免基金分立，造成行政管理資源浪費，本基金成立時配合政策同時整併施政目的、性質接近,且預算規模較小之金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金,並於 106 年度開始實施。

11、金門縣身心障礙者就業基金：為維護身心障礙者就業權益，補助各項身心障礙者職業能力訓練、辦理就業服務及創業貸款利息補貼等。另為避免基金分立，造成行政管理資源浪費，配合政策同時整併施政目的、性質接近，且預算規模較小之基金，故自 106 年度起「身心障礙者就業基金」改以業務計畫型態納入「金門縣社會福利基金」，惟實際執行上整併影響中央考核成績，故社會處於 106 年 7 月 11 日簽奉核准 107 年度起將「身心障礙者就業基金」及「社會福利基金」維持分開設立。

(三)資本計畫基金

金門縣金門大橋建橋基金：

（1）為改善離島交通，縮短城鄉差距，促進地方整體經濟發展，增進觀光業務繁榮，興建大小金門跨海大橋。

（2）為落實縮短城鄉差距，促進地方整體經濟發展，增進觀光業務，興建兩岸和平跨海大橋。

貳、預算編製情形：本縣總預算附屬單位預算之編製，係依照預算法及參照行政院訂頒「一百一十年度中央及地方政府預算籌編原則」及「中華民國一百一十年度直轄市及縣（市）總預算附屬單位預算編製要點」之規定，由各附屬單位及基金單位根據營運狀況覈實編列。

一、營業（業務）收支之損益（餘絀）預計：

(一)營業單位共有 6 單位，經編製營業收入 13,698,424 千元，較上年度 13,496,229 千元，增加 1.50%，營業成本 8,134,630 千元，較上年度 7,898 ,336 千元，增加 2.99 %。營業費用 5,294,883千元，較上年度 5,476,050 千元，減少 3.31%，營業外收入 206,958 千元,較上年度 227,166 千元,減少 8.9 %,營業外費用 61,123

千元，較上年度 42,848 千元，增加42.65 %。上項收支結果扣除應繳所得稅 197,277 千元，本年度純益 217,469 千元，較上年度 151,864 千元，增加 43.20 %。

(二)作業基金單位共有 5 個單位，經編製業務收入 66,231 千元，較上年度 444,306 千元，減少 85.09%，業務成本與費用 106,744 千元，較上年度 208,389 千元，減少 48.78%；業務外收入 65,695 千元，較上年度 85,447 千元，減少 23.12 %；業務外費用 18,599 千元，較上年度 11,471 千元，增加 62.14. %；上項收支結果，本年度賸餘 6,583 千元，較上年度賸餘 309,893 千元，減少 97.88%。

(三)特別收入基金單位共有 11 個單位，經編製基金來源 5,743,216 千元，較上年度 5,599,972 千元，增加2.56%，基金用途 6,389 ,025 千元，較上年度 5,980,621 千元，增加 7.83%；上項收支結果，本年度短絀 645,809 千元，較上年度短絀 380,649 千元，增加短絀 69.66 %。

(四)資本計畫基金單位有 1 個單位，經編製基金來源 125,916 千元，較上年度 656,000 千元，減少 0.33%，基金用途 656,527 千元，較上年度 1,665,739 千元，增加 153.73%；上項收支結果，本年度短絀 530,611 千元，較上年度短絀 1,009,739 千元，減少短絀 47.45%。

二、本年度各單位損益（餘絀）之預計：

(一)金門酒廠實業股份有限公司盈餘 564,070 千元

(二)金門縣陶瓷廠虧損 9,672 千元

(三)金門縣金門日報社虧損 40,617 千元

(四)金門縣公共車船管理處虧損 81,053 千元

(五)金門縣浯江輪渡有限公司虧損 39,325 千元

(六)金門縣自來水廠虧損 175,934 千元

(七)金門縣住宅基金短絀 34,818 千元

(八)金門縣地方建設開發基金賸餘 49,574 千元

(九)金門縣實施平均地權基金短絀 4,640 千元

(十)金門縣中和五眷村改建基金短絀 1,152 千元

(十一)金門縣醫療作業基金短絀 2,381 千元

(十二)金門縣公益彩券盈餘分配基金短絀 62,979 千元

(十三) 金門縣環境保護基金短絀 12,071 千元

(十四) 金門縣農業發展基金短絀 14,459 千元

(十五) 金門縣獎助大專校院建校基金短絀 32,375 千元

(十六) 金門縣地方教育發展基金短絀 293,490 千元

(十七) 金門縣醫療照護發展基金短絀 81,288 千元

(十八) 金門縣歷經戰地政務時期補償基金短絀 18,837 千元

(十九) 金門縣文化建設發展基金短絀 3,870 千元

(二十) 金門縣觀光發展基金短絀 163,263 千元

(二十一) 金門縣城鄉發展基金短絀 2,153 千元

(二十二) 金門縣身心障礙者就業基金賸餘 1,302 千元

(二十三)金門縣金門大橋建橋基金短絀 530,611 千元

三、資金運用情形：

(一)營業部份：

營業活動之淨現金流入（流出-）：608,952 千元

投資活動之淨現金流入（流出-）：-574,802 千元

融資活動之淨現金流入（流出-）：441,976 千元

現金及約當現金淨增（減-）：476,126 千元

(二)非營業部份：

1、作業基金：

業務活動之淨現金流入（流出-）：2,472 千元

投資活動之淨現金流入（流出-）：-90,135 千元

融資活動之淨現金流入（流出-）：54 千元

現金及約當現金淨增(減-)：-87,609 千元

2、特別收入基金：

業務活動之淨現金流入（流出-）：-645,683 千元

其他活動之淨現金流入（流出-）：-698 千元

現金及約當現金淨增(減-)：-646,381 千元

3、資本計畫基金：

業務活動之淨現金流入（流出-）：70,189 千元

其他活動之淨現金流入（流出-）：0 千元

現金及約當現金淨增(減-)：70,189 千元

四、財務狀況之預計：營業基金預算係以損益表來表達未來一年之經營成績，現金流量表係以現金流入與流出彙總說明企業在特定期間之營業（業務）、投、融資活動，用以提供財務報表使用者，瞭解企業營（事）業、投資及融資之政策，評估其流動性、財務彈性、獲利能力與風險。資產負債表預測年度終了時之財務地位。茲將本年度各附屬單位預計年度終了之資產負債狀況，分別就資產負債之結構及業主權益分析說明如下：

（一） 資產結構：預計年度終了之資產總計 22,412,603 千元：其中流動資產 11,381,276 千元，佔資產總額 50.78%；固定資產 8,561,272 千元，佔資產總額 38.20%；無形資產 47,312 千元，佔資產總額 0.21%；其他資產 2,422,743 千元，佔資產總額 10.81%。

（二） 負債情況：預計年度終了之負債總計 7,595,313 千元，佔資產總額33.89%；其中流動負債 1,668,629 千元，佔資產總額 7.45%；長期負債 1,496,704 千元，佔資產總額 6.68%；其他負債 4,429,980 千元，佔資產總額 19.77%。

（三）業主權益情況：預計業主權益總計 14,817,290 千元，佔資產總額 66.11%，其中資本 5,838,665 千元，佔資產總額 26.05%；資本公積 1,922,162 千元，佔資產總額 8.58%；保留盈餘 6,850,275 千元，佔資產總額 30.56%；業主權益其他項目 206,188 千元，佔資產總額 0.92%。

（四）財務比率：

1、流動比率：682.07％；係以流動資產除以流動負債之百分比，作為測度短期償

債能力；超過正常比率 200%，短期償債能力健全。

2、速動比率：142.80%；係以速動資產除以流動負債之百分比，作為測度資產變現及緊急償債能力。

3、負債與業主權益比率：51.25 %；係測試財務穩定性之指標。

4、固定資產與業主權益比率：57.78 %；係用以測度自有資本投資於長期性資產所佔之成數。

五、其他說明：

(一) 金門酒廠實業股份有限公司 109 年度為辦理「金城廠自用加油站土壤汙染控制場址土污改善工程」，本案投資總額為 70,000 千元，經金門縣政府中華民國 109 年 8 月 18 日府財務字第 1090059166 號函准予辦理補辦預算。

(二) 金門酒廠實業股份有限公司 109 年度為辦理「金酒公司觀光探索體驗館新建工程」，本案投資總額為 298,000 千元，經金門縣政府中華民國 109 年 8 月 7 日府財務字第 1090061711 號函准予辦理補辦預算。

(三) 金門酒廠實業股份有限公司 109 年度為辦理「金城廠 235 萬公升廠房土建新建工程」，經金門縣政府中華民國 109 年 4 月 13 日府財務字第 1090021916 號函准予辦理補辦預算。

(四)金門縣陶瓷廠 109 年度為辦理「增構成型機模具二套」，經金門縣政府 109 年 4 月 14 日府建商第 1090027884 號函准予辦理補辦預算。

(五)金門縣陶瓷廠 109 年度為辦理「採購二線廠房排風扇七組」，經金門縣政府 109 年 6 月 8 日府建商第 1090045857 號函准予辦理補辦預算。

(六)金門縣陶瓷廠 109 年度為辦理「變賣行動電話機一部」，經金門縣政府 109 年 3 月 20 日府建商第 1090021053 號函准予辦理補辦預算。

(七) 金門縣公共車船管理處 109 年度為避免發生事故時，無法調閱監視器畫面還原事發狀況，故汰換監視器，經金門縣政府 109 年 6 月 4 日府觀交字第 1090038746 號函准予補辦預算。

(八) 金門縣公共車船管理處 109 年度為提升場站內整體安全及服務品質，擬架設監控設備，經金門縣政府 109 年 3 月 2 日府觀交字第 1090014301 號函准予補辦預算。

(九)金門縣公共車船管理處 108 年度之個人電腦及語音系統於 108 年度計價移撥至陶瓷廠，經金門縣政府 109 年 3 月 4 日府觀交字第 1090013600 號函准予補辦預算。

(十) 浯江輪渡有限公司 109 年度辦理「小三通票務整合系統建置」案，經金門縣政府 109 年 5 月 11 日府觀交字第 1090031734 號函准予補辦預算。

(十一)浯江輪渡有限公司 109 年度為將乘客金門縣民卡號及姓名與身分證資料上傳至航政系統，委託廠商修改相關系統，經金門縣政府 109 年 8 月 4 日府觀交字第 1090053551 號函准予補辦預算。

(十二)浯江輪渡有限公司 109 年度於烈嶼車站 2 樓船員備勤室裝設冷氣機 3 台，經金門縣政府 109 年 4 月 15 日觀交字第 1090027046 號函准予補辦預算。

(十三)金門縣自來水廠 109 年度為辦理建置電子發票系統，經金門縣政府 109 年 6

月 19 日府工水字第 1090049148 號函准予補辦預算。

(十四)金門縣自來水廠 109 年度因補助單位調整補助預算經費，致原編預算數不足,經金門縣政府 109 年 8 月 5 日府工水字第 1090064070 號函准予補辦預算。

(十五)金門縣自來水廠108年度人員調任時將個人電腦及行動電話計價移撥至他機關，計價款項收取及移撥程序均已完備，因 108 年度未編列資產變賣預算，依 109 年 3 月 4 日府工水字第 1090014946 號函核定同意於 110 年補辦預算。。

(十六)金門縣自來水廠108年度人員調任時將個人電腦及行動電話計價移撥至他機關，計價款項收取及移撥程序均已完備，因 108 年度未編列資產變賣預算，依 109 年 3 月 4 日府工水字第 1090014946 號函核定同意於 110 年補辦預算。

(十七)金門縣醫療作業基金金湖鎮衛生所分基金購置冷氣機乙台，經金門縣政府 109 年 7 月 10 日府衛保字第 1090057033 號函准予補辦預算。

(十八)金門縣地方教育發展基金金寧國民中小學分預算108年度廚房增建工程變更設計需款 20 萬元,依據金門縣政府 108 年 12 月 13 日府教體字第 10801027275 號函准予補辦預算。

(十九)金門縣地方教育發展基金何浦國民小學分預算 108 年度為辦理「中棟大樓樓頂改善工程」乙案，需款 106 萬 8 千元，依據金門縣政府 108 年 10 月 25 日府教國字第 1080088795 號函准予補辦預算。

(二十)金門縣地方教育發展基金安瀾國民小學分預算 109 年度辦理「國民小學與國民中學推動閱讀作業要點-改善圖書館(室)設施設備或空間環境」計畫經費計新台幣 250 萬(其中教育部補助新台幣 200 萬，縣配合款 50 萬元)，依據金門縣政府 109 年 3 月 20 日府教國字第 10900228879 號函辦准予補辦預算。

(二十一) 金門縣地方教育發展基金卓環國民小學分預算 109 年度為維護學生及校園安全，配電盤改為不鏽鋼材質、不斷電電源系統(UPS)改變規格及增設感應照明燈配電線路等總工程預算更改為 356 萬 2 千元，不足經費 112 萬元依據金門縣政府 109 年 6 月 1 日府教國字第 1090038164 號函准予補辦預算。

(二十二) 金門縣地方教育發展基金金湖國民小學分預算 109 年度辦理新增購置一期校舍教室設備共計新台幣 97 萬 5 千元，依據金門縣政府 109 年 3 月 5 日府教國字第 1090011020 號函准予辦理補辦預算。

(二十三) 金門縣地方教育發展基金柏村國民小學分預算 109 年度辦理幼幼班開辦環境整備所需經費共計新台幣 25 萬元，依據金門縣政府 109 年 5 月 4 日府教特字第 1090032753 號函准予辦理補辦預算。

(二十四) 金門縣地方教育發展基金金沙國民小學分預算 109 年度辦理附設幼兒園幼生廁所改善工程需款 98 萬 8 千元，依據金門縣政府 109 年 4 月 14 日府教特字第 1090029080 號函准予辦理補辦預算。

(二十五) 金門縣地方教育發展基金金沙國民中學分預算 109 年度辦理「校園整體規劃」經費計新台幣 200 萬元，依據金門縣政府 109 年 2 月 27 日府教國字第 1090013960 號函准予辦理補辦預算。

(二十六) 金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算 109 年度購置鋁窗 2 組，共計新台幣 6 萬 7 千元,依據金門縣政府 109 年 7 月 28 日府教國字第 1090059347

號函准予辦理補辦預算。

（二十七） 金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度因應新進人員整修辦公室共計新台幣3萬5千元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090061836號函准予辦理補辦預算。

（二十八） 金門縣地方教育發展基金金湖國民小學分預算108年度新增一般智能資優巡迴輔導班所需設備需款56萬8千元，依據金門縣政府108年11月13日府教特字第1080088514號函准予辦理補辦預算。

（二十九） 金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度購置電腦設備6台共計新台幣13萬4千元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090059347號函准予辦理補辦預算。

（三十） 金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度購置電腦設備2台共計新台幣6萬元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090061836號函准予辦理補辦預算。

（三十一） 金門縣地方教育發展基金中正國民小學分預算109年度新建至美樓八間教室教學使用，為整合教室現有設備需款20萬元，依據金門縣政府109年2月3日府教國字第1090004973號函准予辦理補辦預算。

（三十二） 金門縣地方教育發展基金中正國民小學分預算109年度本校設置學校社區共讀站所需之教學設備需款58萬元，依據金門縣政府109年3月20日府教社字第1090022869號函准予辦理補辦預算。

（三十三） 金門縣地方教育發展基金金沙國民小學分預算109年度為辦理汰換活動中心消防發電機需款39萬8千元，依據金門縣政府109年5月21日府教國字第1090040407號函准予辦理補辦預算。

（三十四） 金門縣地方教育發展基金開瑄國民小學分預算109年度購置辦公設備需款6萬元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090062167號函准予辦理補辦預算。

（三十五） 金門縣地方教育發展基金多年國民小學分預算109年度建置校園安全防護機制設備7萬8千元，依據金門縣政府109年4月7日府教國字第1090027145號函准予辦理補辦預算。

（三十六） 金門縣地方教育發展基金柏村國民小學分預算109年度幼幼班開辦經費設備27萬元，依據金門縣政府109年5月4日府教國字第1090032753號函准予補辦預算。

（三十七） 金門縣地方教育發展基金安瀾國民小學分預算109年度新建校舍光纖骨幹、網路、電源佈線案共計新台幣30萬元，依據金門縣政府109年2月25日府教國字第1090014297號函准予辦理補辦預算。

（三十八） 金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算108年度因載送埃湖分校師生午餐及幼生點心，購置貨車一台62萬5千元，依據金門縣政府108年10月24日府教國字第1080086299號函准予辦理補辦預算。

（三十九） 金門縣地方教育發展基金中正國民小學分預算109年新建教室教學使用設備共計24萬元，依據金門縣政府109年2月3日府教國字第1090004973號函

准予辦理補辦預算。

（四十）　金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度校園鐘聲系統建置共計15萬9千元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090061836號函准予辦理補辦預算。

（四十一）金門縣地方教育發展基金多年國民小學分預算109年建置校園安全防護機制設備共計29萬2千元，依據金門縣政府109年4月7日府教國字第1090027145號函准予辦理補辦預算。

（四十二）金門縣地方教育發展基金卓環國民小學分預算109年度汰換活動中心因控設備35萬元，依據金門縣政府109年度6月1日府教國字第1090038164號函准予辦理補辦預算。

（四十三）金門縣地方教育發展基金金湖國民小學分預算109年度新增購置一期校舍電話系統38萬8千元，依據金門縣政府109年3月5日府教國字第1090011020號函准予辦理補辦預算。

（四十四）金門縣地方教育發展基金金湖國民小學分預算108年度新增一般智能資優巡迴輔導班所需設備需款11萬元，依據金門縣政府108年11月13日府教特字第1080088514號函准予辦理補辦預算。

（四十五）金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度購置OA設備42萬元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090061836號函准予辦理補辦預算。

（四十六）金門縣地方教育發展基金賢庵國民小學分預算109年度購置OA設備8萬元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090059347號函准予辦理補辦預算。

（四十七）金門縣地方教育發展基金金城國民中學分預算109年度體育館更換冷氣共計192萬元，依據金門縣政府109年6月2日府教國字第1090042419號函准予辦理補辦預算。

（四十八）金門縣地方教育發展基金中正國民小學分預算109年度設置學校社區共讀站所需之教學設備4萬元，依據金門縣政府109年3月20日府教社字第1090022869號函准予辦理補辦預算。

（四十九）金門縣地方教育發展基金中正國民小學分預算109年度購置辦公室設備共計97萬2千元，依據金門縣政府109年6月30日府教國字第1090049522號函准予辦理補辦預算。

（五十）　金門縣地方教育發展基金開瑄國民小學分預算109年度購置揚琴及冷氣設備共計43萬元，依據金門縣政府109年7月28日府教國字第1090062167號函准予辦理補辦預算。

（五十一）金門縣地方教育發展基金正義國民小學分預算109年度增加、汰換樂器設備所需經費共計10萬7千元，依據金門縣政府109年7月14日府教社字第1090056936號函准予辦理補辦預算。

（五十二）金門縣地方教育發展基金金沙國民小學分預算109年度辦理遊戲場修繕更新所需經費新台幣8萬6千元，依據金門縣政府109年7月29日府教特字第

1090064095 號函准予辦理補辦預算。

（五十三） 金門縣地方教育發展基金柏村國民小學分預算 109 年度幼幼班開辦經費設備 47 萬元，依據金門縣政府 109 年 5 月 4 日府特教字第 1090032753 號函准予辦理補辦預算。

營業部分綜計表

（營業基金）

營 業 基 金 財 務 摘 要 綜 計 表

單位：新臺幣千元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	13,905,382	13,723,395	181,987	1.33
營業總支出	13,687,913	13,571,531	116,382	0.86
淨利（淨損）	217,469	151,864	65,605	43.20
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	5,047,116	3,908,811	1,138,305	29.12
事業機關負擔虧損	938,589	1,076,666	-138,077	-12.82
現金流量：（附註1）				
增加不動產、廠房及設備	549,116	912,375	-363,259	39.81
增加長期債務	630,000		630,000	
現金及約當現金淨增	476,126		247,419	
現金及約當現金淨減		674,124	-674,124	100.00
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	9,712,647	7,989,894	1,722,753	21.56
不動產、廠房及設備餘額	8,561,272	9,151,335	-590,063	-6.45
長期負債餘額	1,496,704	1,566,615	-69,911	-4.46
權益	14,817,290	13,470,959	1,346,311	9.99

附註：1. 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

營 業 基 金 損 益 綜 計 表（依收支科目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	**13,698,424**	**100**	**13,496,229**	**100**	**202,195**	**1.50**
銷貨收入	13,095,227	95.60	12,835,064	95.10	260,163	2.03
勞務收入	177,618	1.30	179,486	1.33	-1,868	1.04
金融保險收入						
其他營業收入	425,579	3.11	481,679	3.57	-56,100	11.65
營業成本	**8,134,630**	**59.38**	**7,898,336**	**58.52**	**236,294**	**2.99**
銷貨成本	5,231,506	38.19	4,880,739	36.16	350,767	7.19
勞務成本	269,528	1.97	246,333	1.83	23,195	9.42
金融保險成本						
其他營業成本	2,633,596	19.23	2,771,264	20.53	-137,668	4.97
營業毛利（毛損）	**5,563,794**	**40.62**	**5,597,893**	**41.48**	**-34,099**	**0.61**
營業費用	**5,294,883**	**38.65**	**5,476,050**	**40.57**	**-181,167**	**3.31**
行銷費用	625,502	4.57	745,954	5.53	-120,452	16.15
業務費用	80,741	0.59	85,008	0.63	-4,267	5.02
管理費用	4,538,765	33.13	4,576,719	33.91	-37,954	0.83
其他營業費用	49,875	0.36	68,369	0.51	-18,494	27.05
營業利益（損失）	**268,911**	**1.96**	**121,843**	**0.90**	**147,068**	**120.70**
營業外收入	**206,958**	**1.51**	**227,166**	**1.68**	**-20,208**	**8.90**
財務收入	8,523	0.06	16,506	0.12	-7,983	48.36
其他營業外收入	198,435	1.45	210,660	1.56	-12,225	5.80
營業外費用	**61,123**	**0.45**	**42,848**	**0.32**	**18,275**	**42.65**
財務費用	4,427	0.03	3,705	0.03	722	19.49
其他營業外費用	56,696	0.41	39,143	0.29	17,553	44.84
營業外利益（損失）	**145,835**	**1.06**	**184,318**	**1.37**	**-38,483**	**20.88**
稅前淨利（淨損）	**414,746**	**3.03**	**306,161**	**2.27**	**108,585**	**35.47**
所得稅費用（利益）	**197,277**	**1.44**	**154,297**	**1.14**	**42,980**	**27.86**
繼續營業單位本期淨利（淨損）	**217,469**	**1.59**	**151,864**	**1.13**	**65,605**	**43.20**
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	**217,469**	**1.59**	**151,864**	**1.13**	**65,605**	**43.20**

營 業 基 金 損

中華民國

科　　目	合計		財政處		建設處	
			金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	13,698,424	100	12,750,489	100	272,230	100
銷貨收入	13,095,227	95.60	12,750,489	100	270,385	99.32
勞務收入	177,618	1.30				
金融保險收入						
其他營業收入	425,579	3.11			1,845	0.68
營業成本	8,134,630	59.38	6,920,221	54.27	218,003	80.08
銷貨成本	5,231,506	38.19	4,401,255	34.52	217,034	79.72
勞務成本	269,528	1.97				
金融保險成本						
其他營業成本	2,633,596	19.23	2,518,966	19.76	969	0.36
營業毛利（毛損）	5,563,794	40.62	5,830,268	45.73	54,227	19.92
營業費用	5,294,883	38.65	5,090,125	39.92	32,960	12.11
行銷費用	625,502	4.57	620,596	4.87	4,906	1.80
業務費用	80,741	0.59				
管理費用	4,538,765	33.13	4,422,739	34.69	24,969	9.17
其他營業費用	49,875	0.36	46,790	0.37	3,085	1.13
營業利益（損失）	268,911	1.96	740,143	5.80	21,267	7.81
營業外收入	206,958	1.51	49,438	0.39	950	0.35
財務收入	8,523	0.06	6,633	0.05	150	0.06
其他營業外收入	198,435	1.45	42,805	0.34	800	0.29
營業外費用	61,123	0.45	28,234	0.22	31,889	11.71
財務費用	4,427	0.03	4,427	0.03		
其他營業外費用	56,696	0.41	23,807	0.19	31,889	11.71
營業外利益（損失）	145,835	1.06	21,204	0.17	-30,939	11.37
稅前淨利（淨損）	414,746	3.03	761,347	5.97	-9,672	3.55
所得稅費用（利益）	197,277	1.44	197,277	1.55		
繼續營業單位本期淨利（淨損）	217,469	1.59	564,070	4.42	-9,672	3.55
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	217,469	1.59	564,070	4.42	-9,672	3.55

益 綜 計 表（依機關及基金別分列）

110年度　　單位 ：新臺幣千元

觀光處		觀光處		觀光處		工務處	
金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
80,143	100	141,972	100	93,766	100	359,824	100
108	0.13					74,245	20.63
31,880	39.78	58,972	41.54	78,766	84.00	8,000	2.22
48,155	60.09	83,000	58.46	15,000	16.00	277,579	77.14
89,453	111.62	175,173	123.39	131,416	140.15	600,364	166.85
89,453	111.62					523,764	145.56
		175,173	123.39	94,355	100.63		
				37,061	39.52	76,600	21.29
-9,310	11.62	-33,201	23.39	-37,650	40.15	-240,540	66.85
32,467	40.51	73,352	51.67	7,665	8.17	58,314	16.21
6,490	8.10	51,834	36.51			22,417	6.23
25,977	32.41	21,518	15.16	7,665	8.17	35,897	9.98
-41,777	52.13	-106,553	75.05	-45,315	48.33	-298,854	83.06
1,300	1.62	26,000	18.31	6,250	6.67	123,020	34.19
800	1.00	500	0.35	250	0.27	190	0.05
500	0.62	25,500	17.96	6,000	6.40	122,830	34.14
140	0.17	500	0.35	260	0.28	100	0.03
140	0.17	500	0.35	260	0.28	100	0.03
1,160	1.45	25,500	17.96	5,990	6.39	122,920	34.16
-40,617	50.68	-81,053	57.09	-39,325	41.94	-175,934	48.89
-40,617	50.68	-81,053	57.09	-39,325	41.94	-175,934	48.89
-40,617	50.68	-81,053	57.09	-39,325	41.94	-175,934	48.89

營 業 基 金 盈 虧 撥 補 綜 計 表（依撥補項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
盈餘之部	5,047,116	100	3,908,811	100	1,138,305	29.12
本期淨利	564,070	11.18	424,137	10.85	139,933	32.99
累積盈餘	4,483,046	88.82	3,484,674	89.15	998,372	28.65
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
出售庫藏股票損失						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數(IFRSs 專用科目)						
其他綜合損益轉入數						
分配之部	5,047,116	100	3,908,811	100	1,138,305	29.12
中央政府所得者						
股（官）息紅利						
地方政府所得者						
股（官）息紅利						
轉投資機關所得者						
股（官）息紅利						
其他政府機關所得者						
股（官）息紅利						
民股股東所得者						
股息紅利						
其他所得者						
其他依法分配數						
留存事業機關者	5,047,116	100	3,908,811	100	1,138,305	29,12
填補虧損	9,672	0.19			9,672	
資本公積						
法定公積	56,407	1.12	42,396	1.08	14,011	33.05
特別公積						
未分配盈餘	4,981,037	98.69	3,866,415	98.92	1,114,622	28.83
虧損之部	1,043,589	100	1,176,666	100	-133,077	11.31
本期淨損	346,601	33.21	272,273	23.14	74,328	27.30
累積虧損	696,988	66.79	904,393	76.86	-207,405	-22.93
追溯適用及追溯重編之影響數						
其他綜合損益轉入數						
填補之部	1,043,589	100	1,176,666	100	-133,077	-11.31
中央政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
地方政府負擔者	105,000	10.06	100,000	8.50	5,000	5.00
折減資本						
出資填補	105,000	10.06	100,000	8.50	5,000	5.00
轉投資機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
其他政府機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
民股股東負擔者						
折減資本						
出資填補						
事業機關負擔者	938,589	89.94	1,076,666	91.50	-138,077	-12.82
撥用盈餘	9,672	0.93			9,672	
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	928,917	89.01	1,076,666	91.50	-147,749	-13.72

營 業 基 金 盈 虧

中華民國

項　　目	合計		財政處		建設處	
			金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠	
	金額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部	5,047,116	100	4,980,106	100	67,010	100
本期淨利	564,070	11.18	564,070	11.33		
累積盈餘	4,483,046	88.82	4,416,036	88.67	67,010	100
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
出售庫藏股票損失						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數(IFRSs 專用科目)						
其他綜合損益轉入數						
分配之部	5,047,116	100	4,980,106	100	67,010	100
中央政府所得者						
股（官）息紅利						
地方政府所得者						
股（官）息紅利						
轉投資機關所得者						
股（官）息紅利						
其他政府機關所得者						
股（官）息紅利						
民股股東所得者						
股息紅利						
其他所得者						
其他依法分配數						
留存事業機關者	5,047,116	100	4,980,106	100	67,010	100
填補虧損	9,672	0.19			9,672	14.43
資本公積						
法定公積	56,407	1.12	56,407	1.13		
特別公積						
未分配盈餘	4,981,037	98.69	4,923,699	98.87	57,338	85.57
虧損之部	1,043,589	100			9,672	100
本期淨損	346,601	33.21			9,672	100
累積虧損	696,988	66.79				
追溯適用及追溯重編之影響數						
其他綜合損益轉入數						
填補之部	1,043,589	100			9,672	100
中央政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
地方政府負擔者	105,000	10.06				
折減資本						
出資填補	105,000	10.06				
轉投資機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
其他政府機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
民股股東負擔者						
折減資本						
出資填補						
事業機關負擔者	938,589	89.94			9,672	100
撥用盈餘	9,672	0.93			9,672	100
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	928,917	89.01				

撥 補 綜 計 表（依機關及基金別分列）

110年度　　單位 ：新臺幣千元

觀光處		觀光處		觀光處		工務處	
金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
92,901	100	397,997	100	87,963	100	455,056	100
40,617	43.72	81,053	20.37	39,325	44.71	175,934	38.66
52,284	56.28	316,944	79.63	48,638	55.29	279,122	61.34
92,901	100	397,997	100	87,963	100	455,056	100
		60,000	15.08	45,000	51.16		
		60,000	15.08	45,000	51.16		
92,901	100	337,997	84.92	42,963	48.84	455,056	100
92,901	100	337,997	84.92	42,963	48.84	455,056	100

營 業 基 金 現 金 流 量 綜 計 表（依現金流量項目分列）

中華民國110年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	本　年　度　預　算　數	
營業活動之現金流量		643,769
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-160,995	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	414,746	
利息股利之調整	-882	
未計利息股利之稅前淨利（純損）	413,864	
調整項目	348,515	
未計利息股利之現金流入（流出）	762,379	
收取利息	6,676	
收取股利		
支付利息	-5,000	
發放現金股利		
支付所得稅	-155,103	
營業活動之淨現金流入（流出）		608,952
投資活動之現金流量		-574,802
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-25,686	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-549,116	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-574,802
籌資活動之現金流量		396,976
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
同業融資淨增（淨減）		
增加長期負債	630,000	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-55,216	
增加資本、公積及填補虧損	105,000	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期負債	-237,808	
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		441,976
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		476,126
期初現金及約當現金		1,636,535
期末現金及約當現金		2,112,661

營 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合計	財政處	建設處
		金門酒廠實業股份有限公司	金門縣陶瓷廠
	金額	金額	金額
營業活動之現金流量	608,952	828,487	-1,651
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-160,995		
停業單位稅前淨利（淨損）			
稅前淨利（淨損）	414,746	761,347	-9,672
利息股利之調整	-882	-4,706	-150
未計利息股利之稅前淨利（純損）	413,864	756,641	-9,822
調整項目	348,515	222,163	8,021
未計利息股利之現金流入（流出）	762,379	978,804	-1,801
收取利息	6,676	4,786	150
收取股利			
支付利息	-5,000		
發放現金股利			
支付所得稅	-155,103	-155,103	
營業活動之淨現金流入（流出）	608,952	828,487	-1,651
投資活動之現金流量	-574,802	-296,392	-6,157
流動金融資產淨減（淨增）			
減少投資			
減少基金及長期應收款			
減少不動產、廠房及設備、礦產資源			
減少投資性不動產			
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-25,686	-23,703	
收取利息			
收取股利			
其他投資活動之現金流入			
增加投資			
增加基金及長期應收款			
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-549,116	-272,689	-6,157
增加投資性不動產			
增加生物資產			
其他投資活動之現金流出			
投資活動之淨現金流入（流出）	-574,802	-296,392	-6,157
籌資活動之現金流量	441,976	-55,397	-1,175
短期債務淨增（淨減）			
流動金融負債淨增（淨減）			
金融債券淨增（淨減）			
同業融資淨增（淨減）			
增加長期負債	630,000		
增加非流動金融負債			
其他負債淨增（淨減）	-55,216	-55,397	-153
增加資本、公積及填補虧損	105,000		
其他籌資活動之現金流入			
減少長期負債	-237,808		-1,022
減少非流動金融負債			
減少資本			
支付利息			

流 量 綜 計 表 （依機關及基金別分列）

110年度　　單位 ：新臺幣千元

觀光處	觀光處	觀光處	工務處
金門縣金門日報社	金門縣公共車船管理處	浯江輪渡有限公司	金門縣自來水廠
金額	金額	金額	金額
-27,354	-72,593	-34,817	-83,120
-40,617	-81,053	-39,325	
-40,617	-81,053	-39,325	-175,934
-800	-500	-250	5,524
-41,417	-81,553	-39,575	-170,410
13,263	8,460	4,508	92,100
-28,154	-73,093	-35,067	-78,310
800	500	250	190
			-5,000
-27,354	-72,593	-34,817	-83,120
-190	-1,116	-189	-270,758
			-1,983
-190	-1,116	-189	-268,775
-190	-1,116	-189	-270,758
-3,317	60,300	45,000	396,565
			630,000
34	300		
	60,000		
-3,351			-233,435

營 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合計	財政處	建設處
		金門酒廠實業股份有限公司	金門縣陶瓷廠
	金額	金額	金額
發放現金股利			
其他籌資活動之現金流出			
籌資活動之淨現金流入（流出）	441,976	-55,397	-1,175
匯率影響數			
現金及約當現金之淨增（淨減）	476,126	476,698	-8,983
期初現金及約當現金	1,636,535	1,278,452	79,318
期末現金及約當現金	2,112,661	1,755,150	70,335

流 量 綜 計 表 （依機關及基金別分列）

110年度　　單位 ：新臺幣千元

觀光處	觀光處	觀光處	工務處
金門縣金門日報社	金門縣公共車船管理處	浯江輪渡有限公司	金門縣自來水廠
金額	金額	金額	金額
-3,317	60,300	45,000	396,565
-30,861	-13,409	9,994	42,687
124,012	74,606	29,103	51,044
93,151	61,197	39,097	93,731

營業基金固定資產建設改良

中華民國

機關、基金及計畫名稱	自有資金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
財政處	**272,689**	**100**							**272,689**	**100**
金門酒廠實業股份有限公司	**272,689**	**100**							**272,689**	**100**
專案計畫	149,000	100							149,000	100
繼續計畫	26,000	100							26,000	100
金城廠小麥及高粱筒倉新建工程-物料處	26,000	100							26,000	100
新興計畫	123,000	100							123,000	100
⑴.金城廠自用加油站土壤污染控制廠址土污改善工程-物料處	6,000	100							6,000	100
⑴.金酒公司觀光探索體驗館新建工程-企劃處	74,500	100							74,500	100
⑴.地區坑道儲酒及附屬設備建置案-生管處	42,500	100							42,500	100
一般建築及設備計畫	123,689	100							123,689	100
分年性項目	16,900	100							16,900	100
一次性項目	106,789	100							106,789	100
建設處	**6,157**	**100**							**6,157**	**100**
金門縣陶瓷廠	**6,157**	**100**							**6,157**	**100**
一般建築及設備計畫	6,157	100							6,157	100
一次性項目	6,157	100							6,157	100
觀光處	**1,495**	**100**							**1,495**	**100**
金門縣金門日報社	**190**	**100**							**190**	**100**
一般建築及設備計畫	190	100							190	100
一次性項目	190	100							190	100
金門縣公共車船管理處	**1,116**	**100**							**1,116**	**100**
一般建築及設備計畫	1,116	100							1,116	100
一次性項目	1,116	100							1,116	100
浯江輪渡有限公司	**189**	**100**							**189**	**100**
一般建築及設備計畫	189	100							189	100
一次性項目	189	100							189	100

擴充與資金來源綜計表

110年度

單位：新臺幣千元

外借資金										合計	
國內借款						國外借款		小計		金額	%
銀行借款		公司債		其他							
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		
										272,689	**100**
										272,689	**100**
										149,000	100
										26,000	100
										26,000	100
										123,000	100
										6,000	100
										74,500	100
										42,500	100
										123,689	100
										16,900	100
										106,789	100
										6,157	**100**
										6,157	**100**
										6,157	100
										6,157	100
										1,495	**100**
										190	**100**
										190	100
										190	100
										1,116	**100**
										1,116	100
										1,116	100
										189	**100**
										189	100
										189	100

營業基金固定資產建設改良

中華民國

機關、基金及計畫名稱	自有資金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
工務處	**76,790**	**86.50**					**11,985**	**13.50**	**88,775**	**100**
金門縣自來水廠	**76,790**	**86.50**					**11,985**	**13.50**	**88,775**	**100**
專案計畫							11,985	100	11,985	100
繼續計畫							11,985	100	11,985	100
自來水擴建計畫							11,985	100	11,985	100
一般建築及設備計畫	76,790	100							76,790	100
一次性項目	76,790	100							76,790	100
合計	357,131	96.75					11,985	3.25	369,116	100

擴充與資金來源綜計表

110年度

單位：新臺幣千元

外借資金										合計	
國內借款						國外借款		小計		金額	%
銀行借款		公司債		其他							
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		
										88,775	**100**
										88,775	**100**
										11,985	100
										11,985	100
										11,985	100
										76,790	100
										76,790	100
										369,116	100

營 業 基 金 資 產 變 賣 綜 計 表

中華民國110年度　　單位 ：新臺幣千元

機關及基金名稱	科　　目	本年度預計變賣資產							
		成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	帳面淨值	售價收入	未實現重估增值減少數	估計應付土地增值稅減少數	盈餘或虧損
總　　計									

營 業 基 金 資 金 轉 投 資 及 其 盈 虧 綜 計 表

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	投 資 名 稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採權益法認列之投資損益預計	
		以前年度已投資	減投資	投資淨額	每股(元)	總 額
財政處		31,843		31,843		146,332
金門酒廠實業股份有限公司	金門酒廠(廈門)貿易有限公司	31,843		31,843		146,332

營 業 基 金 資 本

中華民國

機關及基金名稱	期初資本額			本年			
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
財政處	**4,600,000**		**4,600,000**				
金門酒廠實業股份有限公司	4,600,000		4,600,000				
建設處	**129,121**		**129,121**				
金門縣陶瓷廠	129,121		129,121				
觀光處	**402,686**		**402,686**			**105,000**	**-105,000**
金門縣金門日報社	136,126		136,126				
金門縣公共車船管理處	247,535		247,535			60,000	-60,000
浯江輪渡有限公司	19,025		19,025			45,000	-45,000
工務處	**706,858**		**706,858**				
金門縣自來水廠	706,858		706,858				
總計	**5,838,665**		**5,838,665**			**105,000**	**-105,000**

增 減 綜 計 表

110年度　　單位：新臺幣千元

度		增		減		數		期 末 資 本 額		
其他政府機關資本		民股股東資本		合		計		實收資本	預收資本	合 計
現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳					
								4,600,000		**4,600,000**
								4,600,000		4,600,000
								129,121		**129,121**
								129,121		129,121
				105,000	**-105,000**			**402,686**		**402,686**
								136,126		136,126
				60,000	-60,000			247,535		247,535
				45,000	-45,000			19,025		19,025
								706,858		**706,858**
								706,858		706,858
				105,000	**-105,000**			**5,838,665**		**5,838,665**

營 業 基 金 產 銷

中華民國

機關及基金名稱	產品名稱 （營運項目）	單 位
財政處		
金門酒廠實業股份有限公司		
	高粱酒	60度公升酒
建設處		
金門縣陶瓷廠		
	陶瓷酒瓶	瓶
	陶瓷藝品	瓶
	客製化酒瓶	瓶
觀光處		
金門縣金門日報社		
	發行	份
	廣告	版面
	印刷	個
金門縣公共車船管理處		
	客運收入	人(車)次
浯江輪渡有限公司		
	金烈航線(客運收入/勞務成本)	人(車)次
	金廈航線(代理收入/代理費用)	人次(出境)
工務處		
金門縣自來水廠		
	自來水	千度

營 運 量 值 綜 計 表

110年度　　單位：新臺幣千元

數　量		總　值	
生產量	銷售量	生產總值	銷售總值
19,569	19,403	2,901,255	11,801,633
475,000	475,000	66,874	68,805
13,000	13,000	1,248	2,080
210,000	210,000	148,912	199,500
66,000	66,000	50,007	11,880
4,000	4,000	12,503	20,000
6,000	6,000	26,943	108
3,742,000	3,742,000	249,025	58,972
1,241,030	1,241,030	102,280	78,766
300,000	300,000	37,061	15,000
15,073,000	13,398,000	1,164,356	148,325

非營業部分綜計表

（作業基金）

作 業 基 金 收 支 餘 絀 綜 計 表（依收支科目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（－）	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
業務收入	**66,231**	**100.00**	**444,306**	**100.00**	**-378,075**	**85.09**
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	22,000	4.95	-22,000	100.00
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	6,935	10.47	7,319	1.65	-384	5.25
投融資業務收入	137	0.21	297,301	66.91	-297,164	99.95
醫療收入	56,696	85.60	54,376	12.24	2,320	4.27
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	2,463	3.72	63,310	14.25	-60,847	96.11
業務成本與費用	**106,744**	**161.17**	**208,389**	**46.90**	**-101,645**	**48.78**
勞務成本	-	-	-	-	-	-
銷貨成本	746	1.13	6,867	1.55	-6,121	89.14
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	14,400	21.74	113,601	25.57	-99,201	87.32
醫療成本	58,700	88.63	56,808	12.79	1,892	3.33
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	7,576	11.44	7,113	1.60	463	6.51
管理及總務費用	9,432	14.24	9,292	2.09	140	1.51
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	15,890	23.99	14,708	3.31	1,182	8.04
業務賸餘(短絀)	**-40,513**	**-61.17**	**235,917**	**53.10**	**-**	**-**
業務外收入	**65,695**	**99.19**	**85,447**	**19.23**	**-19,752**	**23.12**
財務收入	64,440	97.30	83,572	18.81	-19,132	22.89
其他業務外收入	1,255	1.89	1,875	0.42	-620	33.07
業務外費用	**18,599**	**28.08**	**11,471**	**2.58**	**7,128**	**62.14**
財務費用	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	18,599	28.08	11,471	2.58	7,128	62.14
業務外賸餘(短絀)	**47,096**	**71.11**	**73,976**	**16.65**	**-26,880**	**36.34**
本期賸餘(短絀)	**6,583**	**9.94**	**309,893**	**69.75**	**-303,310**	**97.88**

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

作　業　基　金　收　支

中華民國

科　　目	合　　計		建設處主管	
			金門縣住宅基金	
	金　額	%	金　額	%
業務收入	**66,231**	**100.00**	**65**	**100.00**
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	-	-	-	-
租金及權利金收入	6,935	10.47	-	-
投融資業務收入	137	0.21	65	100.00
醫療收入	56,696	85.60	-	-
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	2,463	3.72	-	-
業務成本與費用	**106,744**	**161.17**	**16,926**	**26,040.00**
勞務成本	-	-	-	-
銷貨成本	746	1.13	-	-
教學成本	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	14,400	21.74	14,400	22,153.85
醫療成本	58,700	88.63	-	-
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	7,576	11.44	1,067	1,641.54
管理及總務費用	9,432	14.24	1,459	2,244.62
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	15,890	23.99	-	-
業務賸餘(短絀)	**-40,513**	**-61.17**	**-16,861**	**-25,940.00**
業務外收入	**65,695**	**99.19**	**451**	**693.85**
財務收入	64,440	97.30	450	692.31
其他業務外收入	1,255	1.89	1	1.54
業務外費用	**18,599**	**28.08**	**18,408**	**28,320.00**
財務費用	-	-	-	-
其他業務外費用	18,599	28.08	18,408	28,320.00
業務外賸餘(短絀)	**47,096**	**71.11**	**-17,957**	**-27,626.15**
本期賸餘(短絀)	**6,583**	**9.94**	**-34,818**	**-53,566.15**

餘　絀　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度　　單位：新臺幣千元

財政處主管		財政處主管		金門縣地政局主管	
金門縣地方建設開發基金		金門縣中和五眷村改建基金		金門縣實施平均地權基金	
金　額	%	金　額	%	金　額	%
6,389	**100.00**	**618**	**100.00**	**-**	**-**
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,317	98.87	618	100.00	-	-
72	1.13	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
10,136	**158.65**	**5,092**	**823.95**	**11,240**	**-**
-	-	-	-	-	-
-	-	746	120.71	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,509	101.88	-	-	-	-
3,627	56.77	4,346	703.24	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	11,240	-
-3,747	**-58.65**	**-4,474**	**-723.95**	**-11,240**	**-**
53,321	**834.58**	**3,322**	**537.54**	**6,600**	**-**
53,321	834.58	3,322	537.54	6,600	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
53,321	**834.58**	**3,322**	**537.54**	**6,600**	**-**
49,574	**775.93**	**-1,152**	**-186.41**	**-4,640**	**-**

作　業　基　金　收　支

中華民國

科　　目	衛生局主管			
	金門縣醫療作業基金			
	金　　額	%	金　　額	%
業務收入	**59,159**	**100.00**		
勞務收入	-	-		
銷貨收入	-	-		
教學收入	-	-		
租金及權利金收入	-	-		
投融資業務收入	-	-		
醫療收入	56,696	95.84		
徵收收入	-	-		
保險收入	-	-		
其他業務收入	2,463	4.16		
業務成本與費用	**63,350**	**107.08**		
勞務成本	-	-		
銷貨成本	-	-		
教學成本	-	-		
出租資產成本	-	-		
投融資業務成本	-	-		
醫療成本	58,700	99.22		
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	4,650	7.86		
業務賸餘(短絀)	**-4,191**	**-7.08**		
業務外收入	**2,001**	**3.38**		
財務收入	747	1.26		
其他業務外收入	1,254	2.12		
業務外費用	**191**	**0.32**		
財務費用	-	-		
其他業務外費用	191	0.32		
業務外賸餘(短絀)	**1,810**	**3.06**		
本期賸餘(短絀)	**-2,381**	**-4.02**		

餘　絀　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度　　單位：新臺幣千元

金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%

作 業 基 金 餘 絀 撥 補 綜 計 表（依撥補項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
賸餘之部	**4,037,976**	**100.00**	**3,898,048**	**100.00**	**139,928**	**3.59**
本期賸餘	49,974	1.24	312,377	8.01	-262,403	84.00
前期未分配賸餘	3,988,002	98.76	3,585,671	91.99	402,331	11.22
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
分配之部	**42,177**	**1.04**	**824**	**0.02**	**41,353**	**5,018.57**
填補累積短絀	42,177	1.04	824	0.02	41,353	5,018.57
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	**3,995,799**	**98.96**	**3,897,224**	**99.98**	**98,575**	**2.53**
短絀之部	**50,210**	**100.00**	**8,487**	**100.00**	**41,723**	**491.61**
本期短絀	43,421	86.48	2,484	29.27	40,937	1,648.03
前期待填補之短絀	6,789	13.52	6,003	70.73	786	13.09
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
填補之部	**42,177**	**84.00**	**824**	**9.71**	**41,353**	**5,018.57**
撥用賸餘	42,177	84.00	824	9.71	41,353	5,018.57
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	**8,033**	**16.00**	**7,663**	**90.29**	**370**	**4.83**

作　業　基　金　餘　絀

中華民國

項　　目	合　　計		建設處主管	
			金門縣住宅基金	
	金　額	%	金　額	%
賸餘之部	**4,037,976**	**100.00**	**433,410**	**100.00**
本期賸餘	49,974	1.24	-	-
前期未分配賸餘	3,988,002	98.76	433,410	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
分配之部	**42,177**	**1.04**	**34,818**	**8.03**
填補累積短絀	42,177	1.04	34,818	8.03
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	**3,995,799**	**98.96**	**398,592**	**91.97**
短絀之部	**50,210**	**100.00**	**34,818**	**100.00**
本期短絀	43,421	86.48	34,818	100.00
前期待填補之短絀	6,789	13.52	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
填補之部	**42,177**	**84.00**	**34,818**	**100.00**
撥用賸餘	42,177	84.00	34,818	100.00
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	**8,033**	**16.00**	-	-

撥 補 綜 計 表（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

財政處主管		財政處主管		金門縣地政局主管	
金門縣地方建設開發基金		金門縣中和五眷村改建基金		金門縣實施平均地權基金	
金　額	%	金　額	%	金　額	%
937,176	**100.00**	**776,208**	**100.00**	**1,793,624**	**100.00**
49,574	5.29	-	-	-	-
887,602	94.71	776,208	100.00	1,793,624	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	**-**	**1,152**	**0.15**	**4,670**	**0.26**
-	-	1,152	0.15	4,670	0.26
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
937,176	**100.00**	**775,056**	**99.85**	**1,788,954**	**99.74**
-	**-**	**1,152**	**100.00**	**4,670**	**100.00**
-	-	1,152	100.00	4,670	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	**-**	**1,152**	**100.00**	**4,670**	**100.00**
-	-	1,152	100.00	4,670	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

作　業　基　金　餘　絀

中華民國

項　　目	衛生局主管			
	金門縣醫療作業基金			
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	**97,558**	**100.00**		
本期賸餘	400	0.41		
前期未分配賸餘	97,158	99.59		
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-		
公積轉列數	-	-		
其他轉入數	-	-		
分配之部	**1,537**	**1.58**		
填補累積短絀	1,537	1.58		
提存公積	-	-		
賸餘撥充基金數	-	-		
解繳公庫淨額	-	-		
其他依法分配數	-	-		
未分配賸餘	**96,021**	**98.42**		
短絀之部	**9,570**	**100.00**		
本期短絀	2,781	29.06		
前期待填補之短絀	6,789	70.94		
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-		
其他轉入數	-	-		
填補之部	**1,537**	**16.06**		
撥用賸餘	1,537	16.06		
撥用公積	-	-		
折減基金	-	-		
公庫撥款	-	-		
待填補之短絀	**8,033**	**83.94**		

撥　補　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%

作 業 基 金 現 金 流 量 綜 計 表（依現金流量項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	6,583	
利息股利之調整	-64,440	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,857	
調整項目	-7,991	
未計利息股利之現金流入（流出）	-65,848	
收取利息	68,320	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		**2,472**
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,071	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
其他投資活動之現金流入	-	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-10,054	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-85,258	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-894	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		**-90,135**
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	
增加長期負債	-	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**54**
匯率影響數		**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-87,609**
期初現金及約當現金		**5,024,309**
期末現金及約當現金		**4,936,700**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

作　業　基　金　現　金

中華民國

項　　目	合　　計	建設處主管	財政處主管
		金門縣住宅基金	金門縣地方建設開發基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	6,583	-34,818	49,574
利息股利之調整	-64,440	-450	-53,321
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-57,857	-35,268	-3,747
調整項目	-7,991	-7,756	-
未計利息股利之現金流入（流出）	-65,848	-43,024	-3,747
收取利息	68,320	450	57,201
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**2,472**	**-42,574**	**53,454**
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,071	758	5,313
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
收取利息	-	-	-
收取股利	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-10,054	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-85,258	-10,000	-75,000
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-894	-894	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-90,135**	**-10,136**	**-69,687**
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	-	-
增加長期負債	-	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-

流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度　　單位：新臺幣千元

財政處主管	金門縣地政局主管	衛生局主管			
金門縣中和五眷村改建基金	金門縣實施平均地權基金	金門縣醫療作業基金			
-1,152	-4,640	-2,381			
-3,322	-6,600	-747			
-4,474	-11,240	-3,128			
-5,860	21	5,604			
-10,334	-11,219	2,476			
3,322	6,600	747			
-	-	-			
-	-	-			
-7,012	**-4,619**	**3,223**			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-10,000	-54			
-	-	-258			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	**-10,000**	**-312**			
-	-	54			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			

作　業　基　金　現　金

中華民國

項　　目	合　　計	建設處主管	財政處主管
		金門縣住宅基金	金門縣地方建設開發基金
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-	-	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	54	-	-
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-87,609	-52,710	-16,233
期初現金及約當現金	5,024,309	430,503	2,001,892
期末現金及約當現金	4,936,700	377,793	1,985,659

流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

財政處主管	金門縣地政局主管	衛生局主管			
金門縣中和五眷村改建基金	金門縣實施平均地權基金	金門縣醫療作業基金			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	54			
-	-	-			
-7,012	-14,619	2,965			
684,121	1,703,580	204,213			
677,109	1,688,961	207,178			

作 業 基 金 主 要 營 運 項 目 分 析 表

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單　位	數　量	單位成本(元)	預　算　數
建設處				
金門縣住宅基金				
業務成本與費用		1	16,926,000.00	16,926
財政處				
金門縣地方建設開發基金				
(一) 業務成本與費用		1	10,136,000.00	10,136
(二) 貸款計畫		1	3,000,000.00	3,000
金門縣中和五眷村改建基金				
(一) 營建及加工品銷貨成本		1	746,000.00	746
(二) 管理費用及總務費用		1	4,346,000.00	4,346
(三) 在建工程		1	5,600,000.00	5,600
地政局				
金門縣實施平均地權基金				
(一) 長期投資		1	10,000,000.00	10,000
(二) 區段徵收-安岐閩專一期		1	5,000,000.00	5,000
(三) 區段徵收-金城三期		1	5,000,000.00	5,000
衛生局				
金門縣醫療作業基金				
醫療收入	人次	91,260	621.26	56,696

非營業部分綜計表

（特別收入基金）

特別收入基金基金來源

中華民國 110年度

機關及基金名稱	本年度預算數			上年度預算數	
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途
建設處	371,591	388,203	-16,612	205,336	244,462
金門縣農業發展基金	225,025	239,484	-14,459	200,250	231,675
金門縣城鄉發展基金	146,566	148,719	-2,153	5,086	12,787
衛生局	52,900	134,188	-81,288	134,518	161,108
金門縣醫療照護發展基金	52,900	134,188	-81,288	134,518	161,108
社會處	112,505	174,182	-61,677	104,589	162,473
金門縣公益彩券盈餘分配基金	110,030	173,009	-62,979	102,089	161,297
金門縣身心障礙者就業基金	2,475	1,173	1,302	2,500	1,176
環保局	67,936	80,007	-12,071	77,641	70,517
金門縣環境保護基金	67,936	80,007	-12,071	77,641	70,517
教育處	3,400,742	3,726,607	-325,865	3,424,146	3,534,520
金門縣獎助大專校院建校基金	1,705	34,080	-32,375	2,786	52,080
金門縣地方教育發展基金	3,399,037	3,692,527	-293,490	3,421,360	3,482,440
民政處	1,700,200	1,681,363	18,837	1,500,200	1,658,280
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,700,200	1,681,363	18,837	1,500,200	1,658,280
文化局	6,230	10,100	-3,870	32,440	32,601
金門縣文化建設發展基金	6,230	10,100	-3,870	32,440	32,601
觀光處	31,112	194,375	-163,263	121,102	116,660
金門縣觀光發展基金	31,112	194,375	-163,263	121,102	116,660
合　　計	5,743,216	6,389,025	-645,809	5,599,972	5,980,621

、用途及餘絀綜計表

單位：新臺幣千元

	本年度與上年度比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
賸餘(短絀)	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)			
-39,126	166,255	143,741	22,514	95,038	-	78,426
-31,425	24,775	7,809	16,966	20,810	-	6,351
-7,701	141,480	135,932	5,548	74,228	-	72,075
-26,590	-81,618	-26,920	-54,698	269,310	-	188,022
-26,590	-81,618	-26,920	-54,698	269,310	-	188,022
-57,884	7,916	11,709	-3,793	165,548	-	103,871
-59,208	7,941	11,712	-3,771	156,493	-	93,514
1,324	-25	-3	-22	9,055	-	10,357
7,124	-9,705	9,490	-19,195	199,309	-	187,238
7,124	-9,705	9,490	-19,195	199,309	-	187,238
-110,374	-23,404	192,087	-215,491	1,450,968	-	1,125,103
-49,294	-1,081	-18,000	16,919	354,762	-	322,387
-61,080	-22,323	210,087	-232,410	1,096,206	-	802,716
-158,080	200,000	23,083	176,917	7,763	-	26,600
-158,080	200,000	23,083	176,917	7,763	-	26,600
-161	-26,210	-22,501	-3,709	57,114	-	53,244
-161	-26,210	-22,501	-3,709	57,114	-	53,244
4,442	-89,990	77,715	-167,705	185,817	-	22,554
4,442	-89,990	77,715	-167,705	185,817	-	22,554
-380,649	143,244	408,404	-265,160	2,430,867	-	1,785,058

特 別 收 入 基 金 現 金 流 量 綜 計 表

（依現金流量項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-645,809	
調整非現金項目	126	
業務活動之淨現金流入（流出）		**-645,683**
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-50	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	180	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-828	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）		**698**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-646,381**
期初現金及約當現金		**2,656,087**
期末現金及約當現金		**2,990,467**

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

特別收入基金現

中華民國

項　　目	合　　計	建設處主管	建設處主管
		金門縣農業發展基金	金門縣城鄉發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	-645,809	-14,459	-2,153
調整非現金項目	126	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-645,683	-14,459	-2,153
其他活動之現金流量	-		
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-50	-	-
減少其他資產	-	-	-
增加短期債務及其他負債	180	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-828	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-698	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-646,381	-14,459	-2,153
期初現金及約當現金	2,656,087	21,423	74,189
期末現金及約當現金	2,009,706	6,964	72,036

金流量綜計表

110年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

衛生局主管	社會處主管	社會處主管	金門縣環境保護局主管	教育處主管	教育處主管
金門縣醫療照護發展基金	金門縣公益彩券盈餘分配基金	金門縣身心障礙者就業基金	金門縣環境保護基金	金門縣獎助大專校院建校基金	金門縣地方教育發展基金
-81,288	-62,979	1,302	-12,071	-32,375	-293,490
-	-	-	-1,010	-	1,136
-81,288	-62,979	1,302	-13,081	-32,375	-292,354
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-50
-	-	-	-	-	-
-	-	-	43	-	137
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-828
-	-	-	-	-	-
-	-	-	43	-	-741
-81,288	-62,979	1,302	-13,038	-32,375	-293,095
289,841	142,317	9,105	201,688	354,496	1,312,334
208,553	79,338	10,407	188,650	322,121	1,019,239

特別收入基金現

中華民國

項　　目	民政處主管	金門縣文化局	觀光處主管
	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	金門縣文化建設發展基金	金門縣觀光發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	18,837	-3,870	-163,263
調整非現金項目	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	18,837	-3,870	-163,263
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	18,837	-3,870	-163,263
期初現金及約當現金	7,763	57,114	185,817
期末現金及約當現金	26,600	53,244	22,554

金流量綜計表

110年度

(依機關及基金別分列)

單位：新臺幣千元

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
建設處				
金門縣農業發展基金				
一般行政管理	年	1	239,484,000.00	239,484
金門縣城鄉發展基金				
(一)金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金	年	1	2,781,000.00	2,781
(二)金門縣城鄉發展基金	年	1	145,938,000.00	145,938
衛生局				
金門縣醫療照護發展基金				
獎勵計畫	年	1	134,188,000.00	134,188
社會處				
金門縣公益彩券盈餘分配基金				
公益彩券盈餘分配基金	年	1	173,009,000.00	173,009
金門縣身心障礙者就業基金				
社會福利服務計畫	年	1	1,173,000.00	1,173
環保局				
金門縣環境保護基金				
(一)空氣汙染防制支出	年	1	49,717,000.00	49,717
(二)環境保育宣導支出	年	1	8,080.00	8,080
(三)廢棄物清除處理支出	年	1	0.00	0
(四)建置低碳家園支出	年	1	22,000.00	22,000
(五)水汙染防治支出	年	1	210,000.00	210
教育處				
金門縣獎助大專校院建校基金				
教學研究獎勵	年	1	3,408,000.00	3,408
金門縣地方教育發展基金				
(一)國民教育計畫	年	1	1,756,312,000.00	1,756,312
(二)學前教育計畫	年	1	360,278,000.00	360,278
(三)特殊教育計畫	年	1	58,401,000.00	58,401
(四)社會教育計畫	年	1	98,449,000.00	98,449
(五)體育及衛生教育計劃	年	1	116,088,000.00	116,088
(六)其他教育計畫	年	1	1,235,000.00	1,235
(七)一般行政管理計畫	年	1	566,541,000.00	566,541
(八)建築及設備計畫	年	1	735,223,000.00	735,223
民政處				
金門縣歷經戰地政務時期補償基金				
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	年	1	1,681,363,000.00	1,681,363
文化局				
金門縣文化建設發展基金				
文化建設發展計畫	年	1	10,100,000.00	10,100
觀光處				
金門縣觀光發展基金				
觀光發展計畫	年	1	194,375,000.00	194,375

非營業部分綜計表

（資本計畫基金）

資 本 計 畫 基 金 基 金 來

中華民國

機關及基金名稱	本年度預算數			上年
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源
工務處	**125,916**	**656,527**	**-530,611**	**656,000**
金門縣金門大橋建橋基金	125,916	656,527	-530,611	656,000
合　　計	**125,916**	**656,527**	**-530,611**	**656,000**

註：

源 、 用 途 及 餘 絀 綜 計 表

110年度

單位：新臺幣千元

度預算數		本年度與上年度比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)			
1,665,739	**-1,009,739**	**-530,084**	**-1,009,212**	**479,128**	**2,657,563**	**-**	**2,126,952**
1,665,739	-1,009,739	-530,084	-1,009,212	479,128	2,657,563	-	2,126,952
1,665,739	**-1,009,739**	**-530,084**	**-1,009,212**	**479,128**	**2,657,563**	**-**	**2,126,952**

資 本 計 畫 基 金 現 金 流 量 綜 計 表

（依現金流量項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-530,611	
調整非現金項目	600,800	
業務活動之淨現金流入（流出）		**70,189**
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）		**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**70,189**
期初現金及約當現金		**2,055,763**
期末現金及約當現金		**2,125,952**

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）及其他不影響現金流量之非現金項目。

資 本 計 畫 基 金 現

中華民國

項　　目	合　　計	工務處主管	
		金門縣金門大橋建橋基金	
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	-530,611	-530,611	
調整非現金項目	600,800	600,800	
業務活動之淨現金流入（流出）	**70,189**	**70,189**	
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	
減少其他資產	-	-	
增加短期債務及其他負債	-	-	
其他項目之現金流入	-	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	
增加其他資產	-	-	
減少短期債務及其他負債	-	-	
其他項目之現金流出	-	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**70,189**	**70,189**	
期初現金及約當現金	**2,055,763**	**2,055,763**	
期末現金及約當現金	**2,125,952**	**2,125,952**	

金　流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元