

中 華 民 國 111 年 度

(自民國 111 年 1 月 1 日起至 111 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 111 年 度

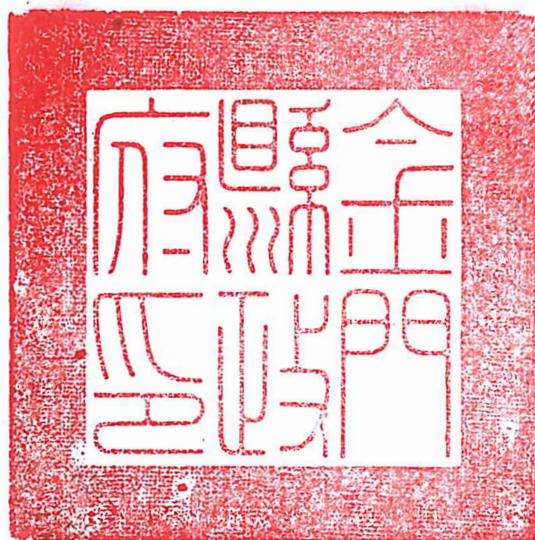
金門縣總預算

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111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	頁
(十)基金數額增減明細表	第	23	頁
(十一)貸出款明細表	第	24	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	25	頁
(二)五年來主要營運項目分析表	第	26	頁
(三)員工人數彙計表	第	27	頁
(四)用人費用彙計表	第	28-29	頁
(五)各項費用彙計表	第	30-33	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111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110年6月30日止執行情形)：

一、前年度業務收入60,088,980元，業務成本與費用11,365,790元，業務外收入381,790元，業務外費用11,884,958，前年度賸餘37,220,022元。

二、上年度截至110年6月底止業務收入23,759元，業務成本與費用4,437,759元，業務外收入102,836元，業務外費用5,907,300元，本期短絀10,218,464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) 111年度目標：金湖尚義住宅區興建住宅計畫-計畫期程較長本年度編列住宅工程專案管理費、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-111年全年編列53,000千元整

專案管理費1,232千元、規劃設計費14,958千元、監造費810千元

、工程費34,000千元、工程管理費1,000千元、空汙費174千元

、用人費用1名編列826千元。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度業務收入10,065千元，較上年度預算數65千元，增加10,000千元。

業務成本與費用13,671千元，較上年度預算數16,926千元，減少3,255千元。

業務外收入451千元，上年度預算數451千元。

其他業務外費用18,408千元，上年度預算數18,408千元。

本期短絀21,563千元。

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

年 度 項 目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	79	84	60,089	65	10,065
業務外收入	418	417	382	451	451
收入合計	497	501	60,471	516	10,516
支出					
業務成本與費用	9,287	11,094	11,366	16,926	13,671
業務外費用	9,958	10,759	11,885	18,408	18,408
支出合計	19,245	21,853	23,251	35,334	32,079
本期賸餘(短絀-)	- 18,748	- 21,352	37,220	- 34,818	- 21,563

二、餘絀撥補之預計：本年度預計業務短絀21,563千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流出74,563千元(本期短絀21,563千元)。

(二)投資活動之現金流出9,415千元。

減少長期應收款：收回以前年度住宅貸款585千元。

(三)現金及約當現金淨減83,978千元。

(四)期初現金及約當現金153,579千元。

(五)期末現金及約當現金69,601千元。

金門縣政府
金門縣住宅基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	%
60,089	100.00	業務收入	10,065	100.00	65	100.00	10,000	15,384.62
57	0.09	投融資業務收入	65	0.65	65	100.00	-	-
57	0.09	融資業務收入	65	0.65	65	100.00	-	-
60,032	99.91	其他業務收入	10,000	99.35	-	-	10,000	-
60,000	99.85	其他補助收入	10,000	99.35	-	-	10,000	-
32	0.05	雜項業務收入	-	-	-	-	-	-
11,366	18.91	業務成本與費用	13,671	135.83	16,926	26,040.00	-3,255	19.23
9,657	16.07	投融資業務成本	12,001	119.23	14,400	22,153.85	-2,399	16.66
9,657	16.07	融資業務成本	12,000	119.23	14,400	22,153.85	-2,400	16.67
0	0.00	手續費成本	1	0.01	-	-	1	-
977	1.63	行銷及業務費用	183	1.82	1,067	1,641.54	-884	82.85
977	1.63	業務費用	183	1.82	1,067	1,641.54	-884	82.85
731	1.22	管理及總務費用	1,487	14.77	1,459	2,244.62	28	1.92
731	1.22	管理費用及總務費用	1,487	14.77	1,459	2,244.62	28	1.92
48,723	81.09	業務賸餘(短絀)	-3,606	-35.83	-16,861	-25,940.00	13,255	78.61
382	0.64	業務外收入	451	4.48	451	693.85	-	-
382	0.64	財務收入	450	4.47	450	692.31	-	-
382	0.64	利息收入	450	4.47	450	692.31	-	-
0	0.00	其他業務外收入	1	0.01	1	1.54	-	-
0	0.00	違規罰款收入	1	0.01	1	1.54	-	-
11,885	19.78	業務外費用	18,408	182.89	18,408	28,320.00	-	-
11,885	19.78	其他業務外費用	18,408	182.89	18,408	28,320.00	-	-
11,885	19.78	雜項費用	18,408	182.89	18,408	28,320.00	-	-
-11,503	-19.14	業務外賸餘(短絀)	-17,957	-178.41	-17,957	-27,626.15	-	-
37,220	61.94	本期賸餘(短絀)	-21,563	-214.24	-34,818	-53,566.15	13,255	38.07

金門縣政府
金門縣住宅基金

餘絀撥補預計表

中華民國111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	%	
433,410	100.00	賸餘之部	95,250	100.00	
433,410	100.00	前期未分配賸餘	95,250	100.00	
34,818	8.03	分配之部	21,563	22.64	
34,818	8.03	填補累積短絀	21,563	22.64	
398,592	91.97	未分配賸餘	73,687	77.36	
34,818	100.00	短絀之部	21,563	100.00	
34,818	100.00	本期短絀	21,563	100.00	
34,818	100.00	填補之部	21,563	100.00	
34,818	100.00	撥用賸餘	21,563	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111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）	-21,563	
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）	-22,013	
調整項目	-53,000	
流動資產淨減（淨增）	-53,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	-75,013	
收取利息	450	
業務活動之淨現金流入（流出）	-74,563	
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	585	
減少長期應收款	585	
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	
投資活動之淨現金流入（流出）	-9,415	
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）	-83,978	
期初現金及約當現金	153,579	
期末現金及約當現金	69,601	

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務收入明細表

中華民國111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	10,065	
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。
其他業務收入	10,000	
其他補助收入	10,000	公務預算編列10,000,000元挹注住宅基金經費。

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務外收入明細表

中華民國111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	111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	111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111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
11,366	16,926	業務成本與費用	13,671
9,657	14,400	投融資業務成本	12,001
9,657	14,400	融資業務成本	12,000
9,657	14,400	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	12,000
9,657	14,400	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	12,000
9,657	14,400	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	12,000
-	-	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	1
977	1,067	行銷及業務費用	183
977	1,067	業務費用	183
38	98	服務費用	103
1	3	郵電費	8
1	3	郵費	8
35	55	旅運費	55
35	55	國內旅費	55
2	10	印刷裝訂與廣告費	10
2	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	攤銷	-

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111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	-
45	40	稅捐與規費（強制費）	45
45	40	土地稅	45
45	40	一般土地地價稅	45
731	1,459	管理及總務費用	1,487
731	1,459	管理費用及總務費用	1,487
731	1,459	用人費用	1,487
536	1,073	聘僱及兼職人員薪資	1,088
536	1,073	約僱職員薪金	1,088
18	30	超時工作報酬	30
18	30	加班費	30
67	135	獎金	136
67	135	年終獎金	136
26	53	退休及卹償金	53
26	53	職員退休及離職金	53
84	168	福利費	180
68	136	分擔員工保險費	148
16	32	其他福利費	32
-	-	一般服務費	-

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111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。
手續費成本	
服務費用	
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	台灣土地銀行帶辦本縣國民住宅貸款轉帳手續費每比2.5元全年預估200筆。
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	
郵費	郵寄貸款繳款單、報稅通知、開會及住宅補貼相關通知函等郵資費用
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。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	

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111年度

科 目	說 明
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	
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
超時工作報酬	
加班費	
獎金	
年終獎金	約僱人員5-1等年終獎金(44,688元*1.5月*1人=67,032) 約僱人員5-2等年終獎金(45,936元*1.5月*1人=68,904)
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(147,600元) (勞保3800元*12月*2人=91,200) (健保2400元*12月*1人=28,800) (健保2300元*12月*1人=27,600)
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111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110年度「整合住宅補貼資源實施方案」預計支應111年1月及12月份款項

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	10,000	-	-	-	-
一次性項目	10,000	-	-	-	-
合 計	10,000				

政府
宅基金

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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	公 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

111年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 款	國 外 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
10,000	100.00	-	-	-	-	10,000	100.00
10,000	100.00	-	-	-	-	10,000	100.00
10,000	100.00					10,000	100.00

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				
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	10,000	10,000	-	-	-	-
一次性項目	10,000	10,000	-	-	-	-

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

19

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111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
838	4,756	在建工程	53,000
0	4,756	壹. 尚義住宅興建計畫	53,000
0	0	一. 專案管理費	1,232
0	0	服務費用	1,232
0	0	專業服務費	1,232
0	0	工程及管理諮詢服務費	1,232
0	3,930	二. 規劃設計費	14,958
0	3,930	服務費用	14,958
0	3,930	專業服務費	14,958
0	3,930	工程及管理諮詢服務費	14,958
0	0	三. 監造費	810
0	0	服務費用	810
0	0	專業服務費	810
0	0	工程及管理諮詢服務費	810
0	0	四. 工程費	34,000
0	0	服務費用	34,000
0	0	一般服務費	34,000
0	0	外包費	34,000
0	0	五. 工程管理費	1,000
0	0	六. 空污費	174
0	826	七. 用人費用	826
838	826	用人費用	826
632	632	聘僱人員薪金-聘用人員薪金	632
18	0	聘僱人員-不休假加班費	0
79	79	獎金-年終獎金	79
71	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 111 年度

尚義段住宅區計畫：

規劃設計期程:110 年 6 月至 111 年 6 月

工程期程:111 年 8 月至 114 年 12 月

計畫投資總額及資金來源：

單位:千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金	縣(市)庫撥款	外借資金	
				項目	金額
110	3,930	3,930			
111	53,000	53,000			
112	266,699	266,699			
113	266,699	266,699			
114	385,593	385,593			
合計	975,921	975,921			

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，110 年初確定尚義公辦住宅發展方向後，110 年上半年辦理興建住宅專案管理及統包委外作業，另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. 111 年度預算編列情形如下：
 - (1)專案管理費---編列 1,232 千工程諮詢服務費元；
 - (2)規劃設計費---編列 14,958 千元；
 - (3)監造費---編列 810 千元；
 - (4)工程費--編列 34,000 千元；
 - (5)工程管理費---編列 1,000 千元；
 - (6)空汙費---編列 174 千元；
 - (7)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111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
	3,000	在建工程	
0		壹. 烈嶼示範公宅興建計畫	
0		一. 專案管理費	
0		服務費用	
0		專業服務費	
0		工程及管理諮詢服務費	
0	3,000	二. 規劃設計費	
0	3,000	服務費用	
0	3,000	專業服務費	
0	3,000	工程及管理諮詢服務費	
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

基金數額增減明細表

中華民國111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

24

金門縣政府
金門縣住宅基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
439,449	資產	417,837	439,400	-21,563
198,426	流動資產	160,891	191,869	-30,978
164,042	現金	69,601	153,579	-83,978
164,042	銀行存款	69,601	153,579	-83,978
688	應收款項	690	690	-
688	應收利息	690	690	-
33,696	存貨	90,600	37,600	53,000
33,696	在建工程	90,600	37,600	53,000
7,930	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,747	5,332	-585
7,930	長期應收款	4,747	5,332	-585
7,930	長期應收款	4,747	5,332	-585
232,199	不動產、廠房及設備	252,199	242,199	10,000
232,199	土地	252,199	242,199	10,000
232,199	土地	252,199	242,199	10,000
894	無形資產	-	-	-
894	無形資產	-	-	-
894	電腦軟體	-	-	-
439,449	合 計	417,837	439,400	-21,563
150	負債	150	150	-
150	其他負債	150	150	-
150	什項負債	150	150	-
150	存入保證金	150	150	-
439,279	淨值	417,687	439,250	-21,563
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-
95,279	累積餘絀	73,687	95,250	-21,563
95,279	累積賸餘	73,687	95,250	-21,563
439,429	負債及淨值合計	417,837	439,400	-21,563

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111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	13,671,000.00	13,671	
上年度預算數					
業務成本與費用	年	1.00	16,926,000.00	16,926	
前年度決算數					
業務成本與費用	年	1.00	11,365,790.00	11,366	
108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	

金門縣政府
金門縣住宅基金
員工人數彙計表

中華民國111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	-	1,088	30	-	136	-	-	-	53	-
聘僱人員	-	1,088	30		136				53	
資本支出部分										
在建工程		632			79					
聘用人員		632			79					
合計		1,720	30	-	215	-	-	-	53	-

註：

住宅基金
用彙計表
111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				
-	148	-	-	-	32	-	1,487	-	1,487
	148				32		1,487		1,487
	76		39				826		826
	76		39				826		826
-	224	-	39	-	32	-	2,313	-	2,313

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
731	1,459	用人費用	1,487	-	-	-	-
536	1,073	聘僱及兼職人員薪資	1,088	-	-	-	-
536	1,073	約僱職員薪金	1,088	-	-	-	-
18	30	超時工作報酬	30	-	-	-	-
18	30	加班費	30	-	-	-	-
67	135	獎金	136	-	-	-	-
67	135	年終獎金	136	-	-	-	-
26	53	退休及卹償金	53	-	-	-	-
26	53	職員退休及離職金	53	-	-	-	-
84	168	福利費	180	-	-	-	-
68	136	分擔員工保險費	148	-	-	-	-
16	32	其他福利費	32	-	-	-	-
39	98	服務費用	104	-	-	-	-
1	3	郵電費	8	-	-	-	-
1	3	郵費	8	-	-	-	-
35	55	旅運費	55	-	-	-	-
35	55	國內旅費	55	-	-	-	-
2	10	印刷裝訂與廣告費	10	-	-	-	-
2	10	印刷及裝訂費	10	-	-	-	-
-	-	一般服務費	1	-	-	-	-
-	-	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	-	-	-	-
-	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	攤銷	-	-	-	-	-
894	894	攤銷電腦軟體費	-	-	-	-	-
45	40	稅捐與規費（強制費）	45	-	-	-	-

政府
宅基金

彙計表

111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
-	-	-	-	-	1,487	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,088	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,088	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	136	-	-	-	-
-	-	-	-	-	136	-	-	-	-
-	-	-	-	-	53	-	-	-	-
-	-	-	-	-	53	-	-	-	-
-	-	-	-	-	180	-	-	-	-
-	-	-	-	-	148	-	-	-	-
-	-	-	-	-	32	-	-	-	-
1	-	-	-	103	-	-	-	-	-
-	-	-	-	8	-	-	-	-	-
-	-	-	-	8	-	-	-	-	-
-	-	-	-	55	-	-	-	-	-
-	-	-	-	55	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	45	-	-	-	-	-

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
45	40	土地稅	45	-	-	-	-
45	40	一般土地地價稅	45	-	-	-	-
21,541	32,808	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	30,408	-	-	-	-
21,541	32,808	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,408	-	-	-	-
9,657	14,400	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	12,000	-	-	-	-
11,883	18,408	其他	18,408	-	-	-	-
23,249	35,334	總 計	32,079				

政府
宅基金

彙計表

111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
-	-	-	-	45	-	-	-	-	-
-	-	-	-	45	-	-	-	-	-
12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,408
12,001				183	1,487				18,408

中 華 民 國 111 年 度

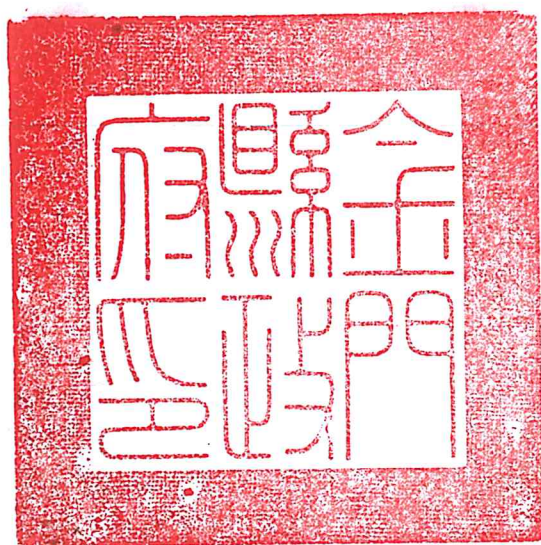
金門縣總預算

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111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)其他業務外收入明細表．．．．．	第	10	頁
(五)行銷及業務費用明細表及說明．．．．．	第	12-13	頁
(六)管理及總務費用明細表及說明．．．．．	第	14-15	頁
(七)固定資產建設改良擴充明細表．．．．．	第	16-17	頁
(八)固定資產建設改良擴充資金來源明細表．．．．．	第	18-19	頁
(九)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表．．．．．	第	20-21	頁
(十)基金數額增減明細表．．．．．	第	22	頁
(十一)貸出款明細表．．．．．	第	23	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表．．．．．	第	24-25	頁
(二)五年來主要營運項目分析表．．．．．	第	26	頁
(三)員工人數彙計表．．．．．	第	27	頁
(四)用人費用彙計表．．．．．	第	28-29	頁
(五)各項費用彙計表．．．．．	第	30-33	頁

金門縣政府
金門縣地方建設開發基金
業務計畫及預算說明

中華民國 111 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 110 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度業務收入決算數 194,130 元，業務外收入決算數 102,870,801 元，業務成本與費用決算數 6,381,945 元，業務外費用決算數 18,358,873 元，本期賸餘 78,324,113 元。

二、110 年度截至 6 月底，業務收入預算數 6,373,000 元，實際數 5,963,155 元，較預算減少 409,845 元，減少 6.43%；業務成本與費用預算數 6,439,000 元，實際數 3,262,375 元，較預算數減少 3,176,625 元，減少 49.33%；業務外收入預算數 15,963,000 元，實際數 13,911,072 元，較預算數減少 2,051,928 元，減少 12.85%；本期短絀 1,906,215 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 72 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)本年度預算總額：

專案計畫部分	1,000 千元
1. 新興計畫	0 千元
2. 繼續計畫	1,000 千元

(二)資金來源

專案計畫部分	1,000 千元
1. 自有資金	1,000 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：

111 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：千元

建設改良擴充	111 年度預算	資金來源	111 年度預算
房屋及建築	1,000	營運資金	1,000
合計	1,000	合計	1,000

(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 112 年 11 月止共計 5 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	1,000	-	1,000		
112	134,000		134,000		
合計	210,000	5,173	76,000		

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 1,000 千元、112 年度 134,000 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：

寧山段 63-13、63-16 地號等二筆土地，面積合計 15,075.21(m²)，目前公告現值每尺\$1,900，倉庫工程總經費約新台幣 3 億元，推估每年租金收入約新台幣 432,145 元(15,075.21*1,900*0.05+300,000,000*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 2,178 千元，較上年度預算數 6,389 千元，減少 4,211 千元，減少 65.91%；業務外收入 59,445 千元，較上年度預算數 53,321 千元，增加 6,124 千元，增加 11.49%；業務成本及費用 9,304 千元，較上年度預算數 10,136 千元，減少 832 千元，減少 8.21%；本期賸餘 52,319 千元。

最近五年收入與支出

單位：千元

年度 項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入					
業務收入	6,285	6,344	194	6,389	2,178
業務外收入	108,927	106,410	102,871	53,321	59,445
合計	115,212	112,754	103,065	59,710	61,623
支出					
業務成本與費用	4,124	4,648	6,382	10,136	9,304
業務外費用	64,766	90,794	18,359		
合計	68,890	95,442	24,741	10,136	
本期賸餘(短絀-)	46,322	17,312	78,324	49,574	52,319

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計本期賸餘 52,319 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出 18,522 千元

(二) 投資活動之淨現金流出 150 千元

(三) 本期現金及約當現金之淨減 18,672 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111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	%
194	100.00	業務收入	2,178	100.00	6,389	100.00	-4,211	65.91
116	59.66	租金及權利金收入	2,154	98.90	6,317	98.87	-4,163	65.90
116	59.66	土地租金收入	2,154	98.90	527	8.25	1,627	308.73
-	-	權利金收入	-	-	5,790	90.62	-5,790	100.00
78	40.34	投融資業務收入	24	1.10	72	1.13	-48	66.67
78	40.34	融資業務收入	24	1.10	72	1.13	-48	66.67
6,382	3,287.46	業務成本與費用	9,304	427.18	10,136	158.65	-832	8.21
2,994	1,542.24	行銷及業務費用	5,574	255.92	6,509	101.88	-935	14.36
2,994	1,542.24	業務費用	5,574	255.92	6,509	101.88	-935	14.36
3,388	1,745.22	管理及總務費用	3,730	171.26	3,627	56.77	103	2.84
3,388	1,745.22	管理費用及總務費用	3,730	171.26	3,627	56.77	103	2.84
-6,188	-3,187.46	業務賸餘(短絀)	-7,126	-327.18	-3,747	-58.65	-3,379	90.18
102,871	52,990.68	業務外收入	59,445	2,729.34	53,321	834.58	6,124	11.49
102,870	52,990.45	財務收入	56,310	2,585.40	53,321	834.58	2,989	5.61
59,341	30,567.42	利息收入	56,310	2,585.40	53,321	834.58	2,989	5.61
43,530	22,423.04	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
0	0.22	其他業務外收入	3,135	143.94	-	-	3,135	-
0	0.22	違規罰款收入	3,135	143.94	-	-	3,135	-
18,359	9,457.00	業務外費用	-	-	-	-	-	-
18,168	9,358.86	財務費用	-	-	-	-	-	-
18,168	9,358.86	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
191	98.14	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
191	98.14	雜項費用	-	-	-	-	-	-
84,512	43,533.68	業務外賸餘(短絀)	59,445	2,729.34	53,321	834.58	6,124	11.49
78,324	40,346.22	本期賸餘(短絀)	52,319	2,402.16	49,574	775.93	2,745	5.54

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111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	%	
937,176	100.00	賸餘之部	207,073	100.00	
49,574	5.29	本期賸餘	52,319	25.27	
887,602	94.71	前期未分配賸餘	154,754	74.73	
-	-	分配之部	-	-	
937,176	100.00	未分配賸餘	207,073	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

現金流量預計表

中華民國111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）	52,319	
利息股利之調整	-56,310	
利息收入	-56,310	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,991	
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,991	
收取利息	-14,531	
業務活動之淨現金流入（流出）	-18,522	
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	850	
減少長期應收款	850	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,000	
增加不動產、廠房及設備	-1,000	
房屋及建築	-1,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	-150	
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）	-18,672	
期初現金及約當現金	2,025,625	
期末現金及約當現金	2,006,953	

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111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	2,154	
土地租金收入	2,154	其中「金湖鎮商務旅館基地招商興建暨經營案」 土地租金計算方式： 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*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111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	56,310	
利息收入	56,310	本基金定存及活存利息收入，採機動計息。 定存利率：五個月以0.41%、六個月以0.585%計、大額定存一年期以0.526%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2.57%計，人民幣匯率以4.33計。 。

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務外收入	3,135	
違規罰款收入	3,135	金門樂活假期酒店股份有限公司應納違約金（依107年1月19日府建農字第1060103821號函計）。

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111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
2,994	6,509	行銷及業務費用	5,574
2,994	6,509	業務費用	5,574
1,845	5,244	服務費用	4,129
-	1	郵電費	1
-	1	郵費	1
40	-	旅運費	40
40	-	國內旅費	40
95	105	一般服務費	78
95	105	佣金、匯費、經理費及手續費	78
1,710	5,138	專業服務費	4,010
-	1,150	法律事務費	1,750
1,700	3,988	工程及管理諮詢服務費	2,250
10	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
2	15	材料及用品費	10
2	15	用品消耗	10
2	15	辦公(事務)用品	10
541	430	稅捐與規費（強制費）	565
541	430	土地稅	565
541	430	一般土地地價稅	565
573	660	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	720
573	660	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	720
573	660	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	720
34	160	其他	150
34	160	其他費用	150
34	160	其他	150

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111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。
旅運費	
國內旅費	支應國內差旅費。
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、匯款手續費等。
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、營運及移轉案中止契約爭訟費用估計預算編製1,700千元）。
工程及管理諮詢服務費	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。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	會議之外聘委員等出席審查費。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦理業務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」及「酒品倉儲開發計畫案」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111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
3,388	3,627	管理及總務費用	3,730
3,388	3,627	管理費用及總務費用	3,730
3,378	3,617	用人費用	3,720
2,502	2,637	聘僱及兼職人員薪資	2,711
2,502	2,637	約僱職員薪金	2,711
63	93	超時工作報酬	94
63	93	加班費	94
63	30	延長工時及假日出勤加班費	30
-	63	不休假加班費	64
307	330	獎金	339
307	330	年終獎金	339
117	130	退休及卹償金	132
117	130	職員退休及離職金	132
389	427	福利費	444
313	347	分擔員工保險費	364
75	80	其他福利費	80
10	10	服務費用	10
10	10	一般服務費	10
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111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：300薪點2人（47,190元*12月*2人）、290薪點1人（45,936元*12月*1人）、280薪點1人（44,688元*12月*1人） 約僱人員四等1名：250薪點（40,950元*12月*1人）
超時工作報酬	
加班費	
延長工時及假日出勤加班費	加班費。（5人，共計30,000元）
不休假加班費	以扣除強制休假10天後的1/2天數編列。
獎金	
年終獎金	以月薪*1.5月計算編列。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約僱人員勞工退休金（公提）。 五等300薪點：2,300元*12月*2人。 五等290薪點：2,200元*12月*1人。 五等280薪點：2,200元*12月*1人。 四等250薪點：2,000元*12月*1人。
福利費	
分擔員工保險費	約僱人員勞健保機關補助款。 五等300、290薪點：【（3,800元+2,400元）*12月*3人】 五等280薪點：【（3,800元+2,300元）*12月*1人】 四等250薪點：【（3,500元+2,100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	-	-	1,000	-	-
繼續計畫	-	-	1,000	-	-
金門縣酒品倉儲開發計畫	-	-	1,000	-	-
合 計			1,000		

良擴充明細表

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			
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	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，原110年度預算75,000千元、111年度135,000千元，惟工程受新冠疫情及全球物料上漲、缺工影響下尚未發包，故111年度暫編列1,000千元。
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	
-	-	-	-	-	1,000	-	1,000	
					1,000		1,000	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 金 資 金	出售不適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他
專案計畫	1,000	-	-	-
繼續計畫	1,000	-	-	-
金門縣酒品倉儲開發計畫	1,000	-	-	-
合 計	1,000			

設開發基金

111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				
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款	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	-	-	-	-
				</		

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111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	-	
以國(公)有財產撥充	-	
國(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

23

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
3,266,355	資產	2,940,034	2,887,715	52,319
2,146,778	流動資產	2,049,186	2,072,035	-22,849
2,112,597	現金	2,006,953	2,025,625	-18,672
2,112,597	銀行存款	2,006,953	2,025,625	-18,672
34,181	應收款項	42,233	46,410	-4,177
34,181	應收利息	42,233	46,410	-4,177
1,066,296	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	761,524	762,374	-850
1,050,000	非流動金融資產	750,000	750,000	-
1,050,000	持有至到期日金融資產 - 非流動	750,000	750,000	-
16,296	長期應收款	11,524	12,374	-850
16,367	長期應收款	11,453	12,303	-850
-71	備抵呆帳 - 長期應收款	71	71	-
41,222	不動產、廠房及設備	117,222	41,222	76,000
37,900	土地	37,900	37,900	-
37,900	土地	37,900	37,900	-
3,322	購建中固定資產	79,322	3,322	76,000
3,322	未完工程	79,322	3,322	76,000
12,059	其他資產	12,102	12,084	18
12,059	什項資產	12,102	12,084	18
12,059	存出保證金	12,102	12,084	18
3,266,355	合 計	2,940,034	2,887,715	52,319
53	負債	-	-	-
53	流動負債	-	-	-
53	應付款項	-	-	-
53	應付帳款	-	-	-
3,266,301	淨值	2,897,971	2,845,652	52,319
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-
575,404	累積餘絀	207,073	154,754	52,319

預計平衡表

單位：新臺幣千元

25

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111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	9,304,000.00	9,304	
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	10,136,000.00	10,136	
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	6,381,945.00	6,382	
貸款計畫	年	1.00	5,200,000.00	5,200	
108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	

員工人數彙計表

單位：人

27

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	-	2,711	94	-		339		-		-	-
聘僱人員	-	2,711	94	-		339		-		-	-
合計	-	2,711	94	-		339		-		-	-

彙計表

單位：新臺幣千元

29

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
3,378	3,617	用人費用	3,720	-	-	-	-
2,502	2,637	聘僱及兼職人員薪資	2,711	-	-	-	-
2,502	2,637	約僱職員薪金	2,711	-	-	-	-
63	93	超時工作報酬	94	-	-	-	-
63	93	加班費	94	-	-	-	-
63	30	延長工時及假日 出勤加班費	30	-	-	-	-
-	63	不休假加班費	64	-	-	-	-
307	330	獎金	339	-	-	-	-
307	330	年終獎金	339	-	-	-	-
117	130	退休及卹償金	132	-	-	-	-
117	130	職員退休及離職金	132	-	-	-	-
389	427	福利費	444	-	-	-	-
313	347	分擔員工保險費	364	-	-	-	-
75	80	其他福利費	80	-	-	-	-
1,855	5,254	服務費用	4,139	-	-	-	-
-	1	郵電費	1	-	-	-	-
-	1	郵費	1	-	-	-	-
40	-	旅運費	40	-	-	-	-
40	-	國內旅費	40	-	-	-	-
105	115	一般服務費	88	-	-	-	-
95	105	佣金、匯費、經理 費及手續費	78	-	-	-	-
10	10	體育活動費	10	-	-	-	-
1,710	5,138	專業服務費	4,010	-	-	-	-
-	1,150	法律事務費	1,750	-	-	-	-
1,700	3,988	工程及管理諮詢服 務費	2,250	-	-	-	-
10	-	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	10	-	-	-	-
2	15	材料及用品費	10	-	-	-	-
2	15	用品消耗	10	-	-	-	-
2	15	辦公(事務)用品	10	-	-	-	-
541	430	稅捐與規費（強制費）	565	-	-	-	-

縣政府
設開發基金

彙計表

111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
-	-	-	-	-	3,720	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,711	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,711	-	-	-	-
-	-	-	-	-	94	-	-	-	-
-	-	-	-	-	94	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	64	-	-	-	-
-	-	-	-	-	339	-	-	-	-
-	-	-	-	-	339	-	-	-	-
-	-	-	-	-	132	-	-	-	-
-	-	-	-	-	132	-	-	-	-
-	-	-	-	-	444	-	-	-	-
-	-	-	-	-	364	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	4,129	10	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	78	10	-	-	-	-
-	-	-	-	78	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	4,010	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,750	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,250	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	565	-	-	-	-	-

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
541	430	土地稅	565	-	-	-	-
541	430	一般土地地價稅	565	-	-	-	-
573	660	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	720	-	-	-	-
573	660	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	720	-	-	-	-
573	660	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	720	-	-	-	-
18,168	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
18,168	-	各項短絀	-	-	-	-	-
18,168	-	兌換短絀	-	-	-	-	-
224	160	其他	150	-	-	-	-
224	160	其他費用	150	-	-	-	-
224	160	其他	150	-	-	-	-
24,741	10,136	總 計	9,304				

縣政府
設開發基金

彙計表

111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
-	-	-	-	565	-	-	-	-	-
-	-	-	-	565	-	-	-	-	-
-	-	-	-	720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	150	-	-	-	-	-
-	-	-	-	150	-	-	-	-	-
-	-	-	-	150	-	-	-	-	-
				5,574	3,730				

中 華 民 國 111 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



地政局

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金
目 次

中華民國111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	8	頁
2. 業務外收入明細表	第	9	頁
3. 業務成本與費用明細表及說明	第	10-15	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	16	頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表	第	18-19	頁
7. 資產折舊明細表	第	20	頁
四、預算參考表			
1. 預計平衡表	第	21-22	頁
2. 五年來主要營運項目分析表	第	23	頁
3. 員工人數彙計表	第	24	頁
4. 用人費用彙計表	第	26-27	頁
5. 各項費用彙計表	第	28-29	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 111 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：109年度業務收入0元，業務成本與費用4,384,455元，業務外收入7,828,665元，業務外費用0元，本期賸餘3,444,210元。

二、上年度已過期間（截至110年6月30日止）預算執行情形：

業務成本與費用2,524,922元，業務外收入為1,124,370元，本期短絀1,400,552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 111 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110年1月起至民國115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	
110	5,000	5,000				
111	15,000	15,000				
112	1,356,048	1,356,048				
113	102,011	102,011				
114	102,011	102,011				
115	258,540	258,540				
合 計	1,838,610	1,838,610				

- (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114年12月止，共計7.5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	0	0				
110	5,000	5,000				
111	15,000	15,000				
112	199,563	199,563				
113	182,489	182,489				
114	120,929	120,929				
合 計	525,090	525,090				

- (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 111 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	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年預算	111年度預算
收入						
業務收入		538,724		0		259,600
業務外收入		6,417	9,838	7,828	6,600	7,103
收入合計		545,141	9,838	7,828	6,600	266,703
支出						
業務成本與費用		50,306	4,239	4,384	11,240	69,521
業務外費用						
支出合計		50,306	4,239	4,384	11,240	69,521
本期賸餘(短絀-)		494,835	5,599	3,444	(4,640)	197,182

一、業務成本及餘絀之預計：本年度業務收入2億5,960萬元，業務外收入710萬3仟元，業務成本與費用為6,952萬元1仟元，本期盈餘1億9,718萬2仟元。

(一)本年度業務收入較上年度增加2億5,960萬元主要係111年出售畸零地及開發區土地收入，業務外收入710萬3仟元，較上年度預算增加50萬3仟元，為定存利息收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用為6,952萬元1仟元，較上年度增加5,828萬1仟元，主要係土地出售應認列之投資成本增加。

二、餘絀撥補之預計：本期盈餘1億9,718萬2仟元、前期未分配賸餘為12億9,719萬7仟元，累計未分配賸餘為14億9,437萬9仟元。

三、現金流量之預計：1. 業務活動之淨現金流入2億720萬7仟元。2. 投資活動的淨現金流入為2,891萬5仟元。3. 期末現金及約當現金淨增2億3,612萬2仟元。

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111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	259,600	100.00	-	-	259,600	-
-	-	投融資業務收入	259,600	100.00	-	-	259,600	-
-	-	政策性開發不動產收入	259,600	100.00	-	-	259,600	-
4,384	-	業務成本與費用	69,521	26.78	11,240	-	58,281	518.51
-	-	投融資業務成本	59,018	22.73	-	-	59,018	-
-	-	政策性開發不動產成本	59,018	22.73	-	-	59,018	-
4,384	-	其他業務費用	10,503	4.05	11,240	-	-737	6.56
4,384	-	雜項業務費用	10,503	4.05	11,240	-	-737	6.56
-4,384	-	業務賸餘(短絀)	190,079	73.22	-11,240	-	-	-
7,829	-	業務外收入	7,103	2.74	6,600	-	503	7.62
7,677	-	財務收入	7,103	2.74	6,600	-	503	7.62
7,677	-	利息收入	7,103	2.74	6,600	-	503	7.62
152	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
152	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
7,829	-	業務外賸餘(短絀)	7,103	2.74	6,600	-	503	7.62
3,444	-	本期賸餘(短絀)	197,182	75.96	-4,640	-	-	-

金門縣實施平均地權基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 111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）：

業務收入	259,600
業務外收入	7,103
業務成本及費用	69,521
政策性開發不動產成本	59,018
用人費用	4,220
服務費用	3,628
材料及用品費	70
折舊折耗及攤銷	25
稅捐及規費	100
會費、捐助、補助、	
救助(濟)與交流活動費	2,100
其 他	360
本年度預計賸餘	197,182

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111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	%	
1,793,624	100.00	賸餘之部	1,494,379	100.00	
-	-	本期賸餘	197,182	13.19	
1,793,624	100.00	前期末分配賸餘	1,297,197	86.81	
4,640	0.26	分配之部	-	-	
4,640	0.26	填補累積短絀	-	-	
1,788,984	99.74	未分配賸餘	1,494,379	100.00	
4,640	100.00	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	-	-	
-	-	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111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）	197,182	
利息股利之調整	-7,103	
利息收入	-7,103	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	190,079	
調整項目	10,025	
折舊、減損及折耗	25	
流動負債淨增（淨減）	10,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	200,104	
收取利息	7,103	
業務活動之淨現金流入（流出）	207,207	
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	29,018	
減少投資	29,018	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-103	
增加不動產、廠房及設備	-103	
投資活動之淨現金流入（流出）	28,915	
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）	236,122	
期初現金及約當現金	1,114,043	
期末現金及約當現金	1,350,165	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

業務收入明細表

中華民國111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	259,600	
投融資業務收入	259,600	
政策性開發不動產收入	259,600	1.配合審計室查核意見辦理一併徵收土地移帳，回收開發成本2,219,000元。 2.尚義區段徵收區土地讓售台電收入219,912,000元。 3.烈嶼國中周邊市地重劃土地讓售烈嶼鄉公所37,469,000元。

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111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	7,103	
財務收入	7,103	
利息收入	7,103	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111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
4,384	11,240	業務成本與費用	69,521
-	-	投融資業務成本	59,018
-	-	政策性開發不動產成本	59,018
-	-	其他	59,018
-	-	其他費用	59,018
-	-	其他	59,018
4,384	11,240	其他業務費用	10,503
4,384	11,240	雜項業務費用	10,503
2,194	4,124	用人費用	4,220
1,668	2,950	聘僱及兼職人員薪資	3,092
223	537	聘用人員薪金	560
1,445	2,413	約僱職員薪金	2,532
70	132	超時工作報酬	85
70	132	加班費	85
48	50	延長工時及假日出勤加班費	50
22	82	不休假加班費	35
128	369	獎金	386
128	369	年終獎金	386
49	184	退休及卹償金	149
49	184	職員退休及離職金	149
278	489	福利費	508
238	393	分擔員工保險費	412
40	96	其他福利費	96
753	3,565	服務費用	3,628
25	100	郵電費	128
25	90	郵費	118
-	10	數據通信費	10
133	100	旅運費	135
133	100	國內旅費	135

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111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
36	160	印刷裝訂與廣告費	160
30	160	印刷及裝訂費	160
5	-	廣告費	-
-	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
1	1	保險費	1
1	1	交通及運輸設備保險費	1
12	12	一般服務費	12
12	12	體育活動費	12
437	2,600	專業服務費	2,600
437	2,550	委託調查研究費	2,550
-	50	電腦軟體服務費	50
109	110	公共關係費	110
109	110	公共關係費	110
13	70	材料及用品費	70
-	20	使用材料費	20
-	20	油脂	20
13	50	用品消耗	50
13	20	辦公(事務)用品	20
-	30	服裝	30
24	21	折舊、折耗及攤銷	25
24	21	不動產、廠房及設備折舊	25
24	21	什項設備折舊	25
73	100	稅捐與規費（強制費）	100
73	-	土地稅	80
73	-	一般土地地價稅	80
-	100	規費	20
-	100	行政規費與強制費	20

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111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
1,250	2,880	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	2,100
1,250	2,880	捐助、補助與獎助	2,100
1,250	2,880	補 (協)助政府機關 (構)	2,100
78	480	其他	360
78	480	其他費用	360
78	480	其他	360

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111年度

科 目	說 明
業務成本與費用	
投融資業務成本	
政策性開發不動產成本	
其他	
其他費用	
其他	1.一併徵收、價購寧湖一劃段262-7等9筆畸零地土地取得費用配合主管單位購回轉列成本2,219,000元。 2.尚義區段徵收區土地讓售台電成本46,486,000元(4,760平方公尺*9,766元)。 3.烈嶼國中周邊市地重劃區土地讓售烈嶼鄉公所成本10,313,000元(832.65平方公尺*12,385.7元)。
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*46,679元*12月=560,148元
約僱職員薪金	約僱人員2人*47,190元*12月=1,132,560元 約僱人員1人*37,224元*12月=446,688元 約僱人員2人*39,696元*12月=952,704元
超時工作報酬	
加班費	加班費50,000元，不休假加班費35,000元。
延長工時及假日出勤	加班、誤餐費等
加班費	
不休假加班費	約聘僱人員不休假加班費。
獎金	
年終獎金	約聘僱人員年終工作獎金(2人*47,190元+1人*46,679元+2人*39,696元+1人*37,224元)*1.5月=386,513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*2,300元+2人*1,900元+1人*1,700元)*12月=148,800元
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員勞保費(3人*3,800元+2人*3,300元+1人*3,200元)*12月=254,400元 約聘僱人員健保費(3人*2,400元+2人*2,000元+1人*1,900元)*12月=157,200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	

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111年度

科 目	說 明
郵電費	
郵費	城三（地主372人）通知一次郵資約2.5萬、閩專（地主100人）通知一次郵資約7千元，本年預計辦理協議價購、公聽會（含會議紀錄寄送）
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	
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。 1.安岐閩專一期區段徵收相關作業100萬 2.金城鎮第三期區段徵收相關作業120萬 3.其他有關土地整體開發相關作業35萬
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	

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111年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊 什項設備折舊 稅捐與規費（強制費） 土地稅 一般土地地價稅 規費 行政規費與強制費 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) 其他 其他費用 其他	什項設備折舊 依法應繳納之各項稅捐與規費。 1.金湖市港區段徵收區域環境管理維護80萬元、2.金湖尚義區段徵收區域環境管理維護50萬元、3.烈中周邊地區市地重劃區域環境管理維護80萬元。 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280,000元。

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111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
2,400	10,000	其他長期投資	30,000	
2,400	10,000	政策性開發不動產	30,000	
2,400	-	金湖尚義區段徵收	-	
2,400	-	已完工程-區段徵收	-	
2,400	-	已完工程-區段徵收	-	
2,400	-	已完工程-區段徵收	-	
-	5,000	安岐閩專一期區段徵收	15,000	
-	3,000	補償費	5,000	土地及地上物協議價購及補償救濟
-	3,000	補償費	5,000	
-	3,000	補償費	5,000	
-	2,000	工程費	10,000	委託辦理地質鑽探、規劃設計、林相調查及開發區地上物勘查障礙排除等費用
-	-	施工費	-	
-	-	施工費	-	
-	2,000	設計監造費	10,000	
-	5,000	金城三期區段徵收	15,000	
-	3,000	補償費	5,000	土地及地上物協議價購及補償救濟
-	3,000	補償費	5,000	
-	3,000	補償費	5,000	
-	2,000	工程費	10,000	委託辦理地質鑽探、規劃設計、林相調查及開發區地上物勘查障礙排除等費用
-	-	施工費	-	
-	-	施工費	-	
-	2,000	設計監造費	10,000	
2,400	10,000	合 計	30,000	

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	-	-	-	-	-
合 計					

地政局

均地權基金

良擴充明細表

111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			
103	-	-	-	-	103	-	103	購置影印機一台
103	-	-	-	-	103	-	103	
103					103		103	

金門縣地政局
金門縣實施平均地權基金

資產折舊明細表

中華民國111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	-	-	87	40	134	-	-	-	-	-	261
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	103	-	-	-	-	-	103
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	87	40	237	-	-	-	-	-	364
本年度應提折舊額	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	25
其他業務費用	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	25

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
1,963,638	資產	1,870,379	1,663,197	207,182
1,419,043	流動資產	1,354,745	1,118,623	236,122
1,414,461	現金	1,350,165	1,114,043	236,122
34,361	庫存現金	32,564	33,943	-1,379
1,380,100	銀行存款	1,317,601	1,080,100	237,501
4,582	應收款項	4,580	4,580	-
4,582	應收利息	4,580	4,580	-
544,550	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	515,532	544,550	-29,018
544,550	其他長期投資	515,532	544,550	-29,018
544,550	政策性開發不動產	515,532	544,550	-29,018
45	不動產、廠房及設備	102	24	78
-	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	-
45	什項設備	102	24	78
134	什項設備	237	134	103
-88	累計折舊 - 什項設備	-135	-110	-25
1,963,638	合 計	1,870,379	1,663,197	207,182
-	負債	10,000	-	10,000
-	流動負債	10,000	-	10,000
-	預收款項	10,000	-	10,000
-	預收收入	10,000	-	10,000
1,963,638	淨值	1,860,379	1,663,197	197,182
366,000	基金	366,000	366,000	-
366,000	基金	366,000	366,000	-
366,000	基金	366,000	366,000	-
1,597,638	累積餘絀	1,494,379	1,297,197	197,182

預計平衡表

單位：新臺幣千元

22

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111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	30,000,000.00	30,000	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	15,000,000.00	15,000	
區段徵收-金城三 期		1.00	15,000,000.00	15,000	
上年度預算數					
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	
前年度決算數					
長期投資		1.00	2,400,378.00	2,400	
區段徵收-金湖尚 義		1.00	2,400,378.00	2,400	
市地重劃-烈嶼國 中附近		-		-	
區段徵收-安歧閩 專一期		-		-	
108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	11,385,000.00	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	

員工人數彙計表

單位：人

24

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										
其他業務費用	-	3,092	85	-		386		-		-
正式人員	-	-	-	-		-		-		-
職員	-	-	-	-		-		-		-
聘僱人員	-	3,092	85	-		386		-		-
合計	-	3,092	85	-		386		-		-
	</									

地政局
均地權基金

彙計表

111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				
149	-	-	412	-	-	96	-	4,220	-	4,220
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
149	-	-	412	-	-	96	-	4,220	-	4,220
149	-	-	412	-	-	96	-	4,220	-	4,220

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
2,194	4,124	用人費用	4,220	-	-	-	-
1,668	2,950	聘僱及兼職人員薪資	3,092	-	-	-	-
70	132	超時工作報酬	85	-	-	-	-
128	369	獎金	386	-	-	-	-
49	184	退休及卹償金	149	-	-	-	-
278	489	福利費	508	-	-	-	-
753	3,565	服務費用	3,628	-	-	-	-
25	100	郵電費	128	-	-	-	-
133	100	旅運費	135	-	-	-	-
36	160	印刷裝訂與廣告費	160	-	-	-	-
-	482	修理保養及保固費	482	-	-	-	-
1	1	保險費	1	-	-	-	-
12	12	一般服務費	12	-	-	-	-
437	2,600	專業服務費	2,600	-	-	-	-
109	110	公共關係費	110	-	-	-	-
13	70	材料及用品費	70	-	-	-	-
-	20	使用材料費	20	-	-	-	-
13	50	用品消耗	50	-	-	-	-
24	21	折舊、折耗及攤銷	25	-	-	-	-
24	21	不動產、廠房及設備 折舊	25	-	-	-	-
73	100	稅捐與規費（強制費）	100	-	-	-	-
73	-	土地稅	-	-	-	-	-
-	100	規費	100	-	-	-	-
1,250	2,880	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	2,100	-	-	-	-
1,250	2,880	捐助、補助與獎助	2,100	-	-	-	-
78	480	其他	59,378	-	-	-	-
78	480	其他費用	59,378	-	-	-	-
4,384	11,240	總 計	69,521				

地政局
均地權基金

彙計表

111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
-	-	-	-	-	-	-	4,220	-	-
-	-	-	-	-	-	-	3,092	-	-
-	-	-	-	-	-	-	85	-	-
-	-	-	-	-	-	-	386	-	-
-	-	-	-	-	-	-	149	-	-
-	-	-	-	-	-	-	508	-	-
-	-	-	-	-	-	-	3,628	-	-
-	-	-	-	-	-	-	128	-	-
-	-	-	-	-	-	-	135	-	-
-	-	-	-	-	-	-	160	-	-
-	-	-	-	-	-	-	482	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
-	-	-	-	-	-	-	12	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,600	-	-
-	-	-	-	-	-	-	110	-	-
-	-	-	-	-	-	-	70	-	-
-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	50	-	-
-	-	-	-	-	-	-	25	-	-
-	-	-	-	-	-	-	25	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,100	-	-
59,018	-	-	-	-	-	-	360	-	-
59,018	-	-	-	-	-	-	360	-	-
59,018							10,503		

中 華 民 國 111 年 度

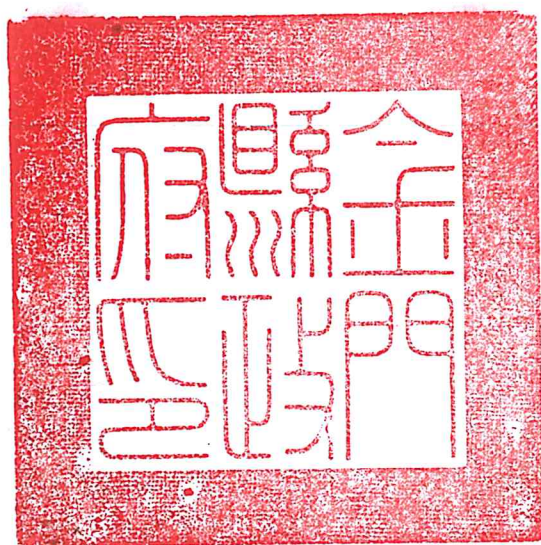
金門縣總預算

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111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)財務收入明細表．．．．．	第	8	頁
(三)銷貨成本明細表．．．．．	第	10-11	頁
(四)銷貨成本明細表說明．．．．．	第	12	頁
(五)管理及總務費用明細表．．．．．	第	13-14	頁
(六)管理及總務費用明細表說明．．．．．	第	15-16	頁
(七)在建工程明細表(浯江、九如、太武、太湖)．．．．	第	17	頁
(八)在建工程明細表說明(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)五年來主要營運項目分析表．．．．．	第	23	頁
(三)員工人數彙計表．．．．．	第	24	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
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 111 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 110 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、109 年度：

(一)執行情形：

1. 109 年 1 月九如新村地上物拆除暨圍籬工程完竣。
2. 109 年 4 月辦理復興新村(現金門新村)改建基地違賠罰款 128 戶退款，部分原眷戶因帳號錯誤等問題致無法撥款，國防部已陸續更正，目前餘 3 戶國防部尚未核定。
3. 109 年 4 月辦理公開標租金門新村店鋪(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，原 4 人承租，後 1 人因故解除租約，爰年底共 3 人承租。
4. 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 204 萬元。保全維護工作期間自 109 年 10 月 1 日至 110 年 12 月 31 日止，依契約規定執行。
5. 109 年 10 月 15 日辦理金門新村現有住宅 1 戶標售開標，計標出 1 戶，得標金額為新台幣 24,518,899 元。
6. 109 年 1 月公告「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」限制性招標，3 月本府與台灣博特顧問股份有限公司完成簽約，6 月規劃公司送第一階段修正報告書送本府書面審查，同意備查。刻正進行至第二階段可行性評估階段。
7. 金門新村原保留社會處公用 4 戶住宅已無公用需求，屬非公用財產，為利活化縣有閒置資產並增裕縣庫收入，已依土地法第 25 條規定送議會同意及行政院核准處分上開 4 戶住宅，預計於 110 年辦理公開標售。

(二)收支餘絀情形：

109 年度法定預算編列業務收入 22,659,000 元，業務成本與費用 11,304,000 元，業務外收入 2,285,000 元，本期賸餘 13,640,000 元。執行結果，業務收入 24,780,799 元，較預算增加 2,121,899 元，增加 9.36%；業務成本與費用 9,364,107 元，較預算減少 1,939,893 元，減少 17.16%；業務外收入 3,461,846 元，較預算增加 1,176,846 元，增加 51.5%；本期賸餘 11,939,740 元。

二、110 年度：

(一)上半年執行情形：

1. 110 年 3 月函送「新北市直轄市定古蹟-中和太武山莊修復及再利用計畫案」補助資料予文化部文化資產局申請本案專案補助。
2. 110 年 6 月完成「110 年度標售金門縣政府新北市中和區金門新村縣有非公用不動產 4 宗（原保留公用）」簡易維修服務案，後續視疫情，擇期辦理該 4 戶住宅公開標售。

(二)收支餘絀情形：

110 年度上半年法定預算編列業務收入 309,000 元，業務成本與費用, 849,000 元，業務外收入 40,000 元，本期賸短絀 2,500,000 元。執行結果，業務收入 534,000 元；業務成本與費用 2,105,651 元，較預算減少 743,349 元，減少 26.09%；業務外收入 65,434 元，較預算增加 25,247 元，增加 63.12%；本期短絀 1,506,217 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：

- (一)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。
- (二)107 年辦理浯江新村眷舍拆除及太湖山莊眷舍拆除案。
- (三)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。
- (四)109、110 年辦理中和四眷村保全綜合管理暨清潔維護服務案。
- (五)110 年辦理太湖山莊活化方案評估委託專業服務案。
- (六)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：

- (一)本年度業務收入 576 千元，較上年度預算數 618 千元，減少 42 千元，減少 6.8%。
- (二)本年度業務成本與費用 4,668 元，較上年度預算數 5,092 千元，減少 424 千元，減少 8.33%。
- (三)本年度業務外收入 800 千元，較上年度 3,322 千元，減少 2,522 千元，減少 75.92%。

最近五年收入與支出

單位：千元

年度 項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入					
業務收入	203,508	65,058	24,781	618	576
業務外收入	7,367	6,881	3,462	3,322	800
合計	210,875	71,939	28,243	3,940	1,376
支出					
業務成本與費用	60,137	19,343	9,364	5,092	4,668
業務外費用			6,939		
合計	60,137	19,343	16,303	5,092	4,668
本期賸餘(短絀-)	150,738	52,596	11,940	-1,152	-3,292

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計短絀 3,292 千元，撥入年度累積賸餘。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之境現金流出 8,242 千元。

(二)本期現金及約當現金之淨減 8,242 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111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	%
24,781	100.00	業務收入	576	100.00	618	100.00	-42	6.80
24,519	98.94	銷貨收入	-	-	-	-	-	-
24,519	98.94	營建及加工品銷貨收入	-	-	-	-	-	-
262	1.06	租金及權利金收入	576	100.00	618	100.00	-42	6.80
150	0.61	其他建築物租金收入	450	78.13	618	100.00	-168	27.18
112	0.45	其他租金收入	126	21.88	-	-	126	-
9,364	37.79	業務成本與費用	4,668	810.42	5,092	823.95	-424	8.33
5,920	23.89	銷貨成本	522	90.63	746	120.71	-224	30.03
5,920	23.89	營建及加工品銷貨成本	522	90.63	746	120.71	-224	30.03
5,624	22.70	營建及加工品銷貨成本-以前年度	-	-	-	-	-	-
296	1.20	營建及加工品銷貨成本-當年度	522	90.63	746	120.71	-224	30.03
3,444	13.90	管理及總務費用	4,146	719.79	4,346	703.24	-200	4.60
3,444	13.90	管理費用及總務費用	4,146	719.79	4,346	703.24	-200	4.60
15,417	62.21	業務賸餘(短絀)	-4,092	-710.42	-4,474	-723.95	382	8.54
3,462	13.97	業務外收入	800	138.89	3,322	537.54	-2,522	75.92
3,462	13.97	財務收入	800	138.89	3,322	537.54	-2,522	75.92
3,462	13.97	利息收入	800	138.89	3,322	537.54	-2,522	75.92
6,939	28.00	業務外費用	-	-	-	-	-	-
6,939	28.00	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
6,939	28.00	雜項費用	-	-	-	-	-	-
-3,477	-14.03	業務外賸餘(短絀)	800	138.89	3,322	537.54	-2,522	75.92
11,940	48.18	本期賸餘(短絀)	-3,292	-571.53	-1,152	-186.41	-2,140	185.76

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111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	%	
776,208	100.00	賸餘之部	351,663	100.00	
776,208	100.00	前期未分配賸餘	351,663	100.00	
1,152	0.15	分配之部	3,292	0.94	
1,152	0.15	填補累積短絀	3,292	0.94	
775,056	99.85	未分配賸餘	348,371	99.06	
1,152	100.00	短絀之部	3,292	100.00	
1,152	100.00	本期短絀	3,292	100.00	
1,152	100.00	填補之部	3,292	100.00	
1,152	100.00	撥用賸餘	3,292	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111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）	-3,292	
利息股利之調整	-800	
利息收入	-800	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,092	
調整項目	-4,950	
折舊、減損及折耗	460	
一般房屋	460	
流動資產淨減（淨增）	-5,410	
存貨	-5,410	
未計利息股利之現金流入（流出）	-9,042	
收取利息	800	
業務活動之淨現金流入（流出）	-8,242	
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）	-8,242	
期初現金及約當現金	295,470	
期末現金及約當現金	287,228	

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111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	576	
其他建築物租金收入	450	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。
其他租金收入	126	109年委託金門新村管委會協助標租本府於金門新村原保留公用4戶之汽車停車位，共4人承租，每月租金為3,500元;後109年年底1人解約,故預計年收入126,000元(3500*3*12)。

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111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	800	
利息收入	800	110年向元大銀行辦理3.8億元12個月期拆單定存(年利率0.77%)，另5千萬定存為大額定存(年利率0.09%)，餘款約1.1億辦理元大A利活存方案(年利率平均為0.0736%);期間由109年8月12日至110年8月12日,已於110年8月12日依同方案辦理續存,惟後續配合紓困方案,預計於110年度解繳縣庫4億元整,餘款約1.4餘億,利息收入約80萬。

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		-	-	522
營建及加工品銷貨成本		-	-	522
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		-	-	522
服務費用		-	-	290
旅運費		-	-	40
國內旅費		-	-	40
印刷裝訂與廣告費		-	-	80
修理保養及保固費		-	-	100
一般房屋修護費		-	-	100
專業服務費		-	-	70
專技人員酬金		-	-	30
其他		-	-	30
法律事務費		-	-	40
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	212
分擔		-	-	212
分擔大樓管理費		-	-	212
其他		-	-	20
其他費用		-	-	20
其他		-	-	20
總計		-	-	522

政府
眷村改建基金

明細表

111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
-	-	746	-	-	5,920
-	-	746	-	-	5,920
-	-	-	-	-	5,624
-	-	-	-	-	5,624
-	-	-	-	-	5,624
-	-	-	-	-	5,624
-	-	746	-	-	296
-	-	420	-	-	51
-	-	80	-	-	-
-	-	80	-	-	-
-	-	100	-	-	27
-	-	100	-	-	21
-	-	100	-	-	21
-	-	140	-	-	-
-	-	60	-	-	-
-	-	60	-	-	-
-	-	80	-	-	-
-	-	286	-	-	245
-	-	286	-	-	245
-	-	286	-	-	245
-	-	40	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	746	-	-	5,920

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111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。(4萬)
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(8萬)。
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(3萬元)。 2.法律事務費--因公涉訟或法律諮詢等費用。(4萬元)
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12,110元)，水(每兩個月約2,000元)電(每兩個月約3,000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3格停車位(每月3,000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(2萬)。

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111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
3,444	4,346	管理及總務費用	4,146
3,444	4,346	管理費用及總務費用	4,146
2,044	2,234	用人費用	2,262
1,519	1,609	聘僱及兼職人員薪資	1,624
1,519	1,609	約僱職員薪金	1,624
28	82	超時工作報酬	92
28	82	加班費	92
28	60	延長工時及假日出勤加班費	60
-	22	不休假加班費	32
190	202	獎金	203
190	202	年終獎金	203
72	80	退休及卹償金	79
72	80	職員退休及離職金	79
235	261	福利費	264
191	213	分擔員工保險費	216
43	48	其他福利費	48
913	1,522	服務費用	1,359
12	240	旅運費	140
12	240	國內旅費	140
2	30	印刷裝訂與廣告費	30
2	30	印刷及裝訂費	30
-	60	修理保養及保固費	40
-	60	一般房屋修護費	40
878	1,092	一般服務費	1,099
872	1,086	計時與計件人員酬金	1,093
6	6	體育活動費	6
20	100	專業服務費	50
20	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50
-	30	材料及用品費	15

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111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	15
-	30	辦公(事務)用品	15
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
28	100	其他	50
28	100	其他費用	50
28	100	其他	50

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111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3階共2人(47,190元*12月*2人),及3等2階1人(40,905元*12月*1人),合計1,623,960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20天, 共計32,000元。
獎金	
年終獎金	年終獎金--約僱人員3人年終獎金(47,190元*1.5月*2人+40950*1.5月*1人=202,995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3人退休離職儲金(2,300元*12月*2人+2,000元*12月*1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3人勞健保費機關補助款((3,800元+2,400元)*12月*2人+(3,500元+2,100元)*12月*1人=216,000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。(14萬)
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)

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111年度

科 目	說 明
體育活動費 專業服務費 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 材料及用品費 用品消耗 辦公(事務)用品 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 一般房屋折舊 其他 其他費用 其他	年終獎金--約用人員年終獎金 $((34,337+33,852)\text{元}\times 1.5\text{月}=102,284\text{元})$ 不休假加班費上限為7.3天，共計8,356元。 約用人員勞工退休金 $(2,100\text{元}\times 12\text{月}\times 2\text{人}=50,400\text{元})$ 約用人員勞健保費 $((2,900+1,800)\text{元}\times 12\text{月}\times 2\text{人}=112,800\text{元})$ 體育活動費 $(2,000\times 3\text{人}=6,000\text{元})$ 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(5萬)。 辦公文具、紙張及報章雜誌書籍訂購等。 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： $[(22,474,462-224,745) / 60+(4,901,516-49,015) / 55] / 12=38,254\text{元}$ 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(5萬)。

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

在建工程成本明細表-浯江, 九如, 太武, 太湖

中華民國111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
4,322	6,320	在建工程	5,410
4,322	6,320	營建及加工品銷貨成本	5,410
4,322	6,220	服務費用	5,360
110	100	旅運費	100
110	100	國內旅費	100
4,212	5,960	一般服務費	5,140
4,212	5,960	外包費	5,140
0	160	專業服務費	120
0	80	法律事務費	60
0	80	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60
0	100	其他	50
0	100	其他費用	50
0	100	其他	50
4,322	6,320	合 計	5,410

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
在建工程成本說明-浯江、九如、太武、太湖
中華民國111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：

1. 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預計204萬元。

(2)太湖山莊基地開發委託設計審核暨監造案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60萬元。

(三)專業服務費：

1. 法律事務費--因公涉訟或法律諮詢等費用。(6萬元)

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(6萬元)。

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(5萬元)。

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

資產折舊明細表

中華民國111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	-	27,376	-	-	-	-	-	-	-	-	27,376
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	27,376	-	-	-	-	-	-	-	-	27,376
本年度應提折舊額	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	460
管理及總務費用	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	460

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111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	-	
以國(公)有財產撥充	-	
國(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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
773,392	資產	373,170	376,462	-3,292
748,771	流動資產	349,468	352,300	-2,832
697,414	現金	287,228	295,470	-8,242
697,414	銀行存款	287,228	295,470	-8,242
1,282	應收款項	1,282	1,282	-
1,282	應收利息	1,282	1,282	-
50,075	存貨	60,958	55,548	5,410
40,098	在建工程	50,982	45,572	5,410
9,976	營建及加工品	9,976	9,976	-
24,622	不動產、廠房及設備	23,702	24,162	-460
24,622	房屋及建築	23,702	24,162	-460
27,376	房屋及建築	27,376	27,376	-
-2,754	累計折舊 - 房屋及建築	-3,674	-3,214	-460
773,392	合 計	373,170	376,462	-3,292
470	負債	469	469	-
172	流動負債	178	178	-
172	應付款項	178	178	-
170	應付帳款	-	-	-
-	應付代收款	176	176	-
2	應付稅款	2	2	-
298	其他負債	291	291	-
298	什項負債	291	291	-
241	存入保證金	234	234	-
57	其他什項負債	57	57	-
772,688	淨值	368,371	371,663	-3,292
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
752,688	累積餘絀	348,371	351,663	-3,292
752,688	累積賸餘	348,371	351,663	-3,292

預計平衡表

單位：新臺幣千元

22

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111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	522,000.00	522	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	4,146,000.00	4,146	
在建工程	年	1.00	5,410,000.00	5,410	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	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	6,320,000.00	6,320	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	5,920,313.00	5,920	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	3,443,794.00	3,444	
在建工程	年	1.00	4,321,876.00	4,322	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
108年度決算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	16,286,843.00	16,287	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
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

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											
管理及總務費用	-	1,624	92	-		203		-		-	
聘僱人員	-	1,624	92	-		203		-		-	
合計	-	1,624	92	-		203		-		-	

政府

眷村改建基金

彙計表

111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				
79	-	-	216	-	-	48	-	2,262	-	2,262
79	-	-	216	-	-	48	-	2,262	-	2,262
79	-	-	216	-	-	48	-	2,262	-	2,262

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 本
2,044	2,234	用人費用	2,262	-	-	-	-
1,519	1,609	聘僱及兼職人員薪資	1,624	-	-	-	-
1,519	1,609	約僱職員薪金	1,624	-	-	-	-
28	82	超時工作報酬	92	-	-	-	-
28	82	加班費	92	-	-	-	-
28	60	延長工時及假日 出勤加班費	60	-	-	-	-
-	22	不休假加班費	32	-	-	-	-
190	202	獎金	203	-	-	-	-
190	202	年終獎金	203	-	-	-	-
72	80	退休及卹償金	79	-	-	-	-
72	80	職員退休及離職金	79	-	-	-	-
235	261	福利費	264	-	-	-	-
191	213	分擔員工保險費	216	-	-	-	-
43	48	其他福利費	48	-	-	-	-
964	1,942	服務費用	1,649	-	290	-	-
12	320	旅運費	180	-	40	-	-
12	320	國內旅費	180	-	40	-	-
29	130	印刷裝訂與廣告費	110	-	80	-	-
2	30	印刷及裝訂費	30	-	-	-	-
21	160	修理保養及保固費	140	-	100	-	-
21	160	一般房屋修護費	140	-	100	-	-
878	1,092	一般服務費	1,099	-	-	-	-
872	1,086	計時與計件人員酬 金	1,093	-	-	-	-
6	6	體育活動費	6	-	-	-	-
20	240	專業服務費	120	-	70	-	-
-	60	專技人員酬金	30	-	30	-	-
-	60	其他	30	-	30	-	-
-	80	法律事務費	40	-	40	-	-
20	100	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	50	-	-	-	-
-	30	材料及用品費	15	-	-	-	-

政府
眷村改建基金

彙計表

111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
-	-	-	-	-	2,262	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,624	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,624	-	-	-	-
-	-	-	-	-	92	-	-	-	-
-	-	-	-	-	92	-	-	-	-
-	-	-	-	-	60	-	-	-	-
-	-	-	-	-	32	-	-	-	-
-	-	-	-	-	203	-	-	-	-
-	-	-	-	-	203	-	-	-	-
-	-	-	-	-	79	-	-	-	-
-	-	-	-	-	79	-	-	-	-
-	-	-	-	-	264	-	-	-	-
-	-	-	-	-	216	-	-	-	-
-	-	-	-	-	48	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,359	-	-	-	-
-	-	-	-	-	140	-	-	-	-
-	-	-	-	-	140	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	40	-	-	-	-
-	-	-	-	-	40	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,099	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,093	-	-	-	-
-	-	-	-	-	6	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
-	-	-	-	-	15	-	-	-	-

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
-	30	用品消耗	15	-	-	-	-
-	30	辦公(事務)用品	15	-	-	-	-
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	-	-	-	-
245	286	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	212	-	212	-	-
245	286	分擔	212	-	212	-	-
245	286	分擔大樓管理費	212	-	212	-	-
12,591	140	其他	70	-	20	-	-
12,591	140	其他費用	70	-	20	-	-
12,591	140	其他	70	-	20	-	-
16,303	5,092	總 計	4,668		522		

政府
眷村改建基金

彙計表

111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
-	-	-	-	-	15	-	-	-	-
-	-	-	-	-	15	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	460	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
					4,146				

中 華 民 國 111 年 度

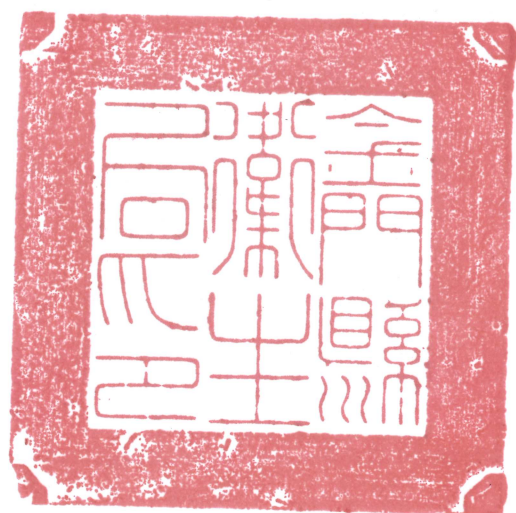
金門縣總預算

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 111 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111年度

壹、基金概況：

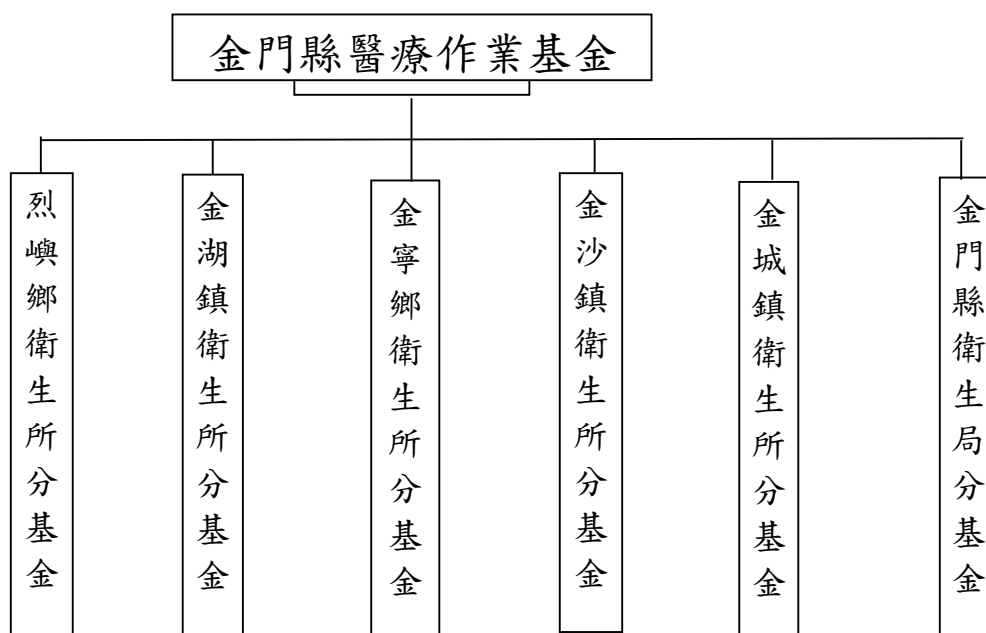
一、設立宗旨

(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67,056千元，業務成本與費用64,442千元，業務外收入2,406千元，業務外費用37千元，收支相抵後，計賸餘4,983千元。

二、上年度半年期間業務收入33,833千元，業務成本與費用31,133千元，業務外收入1,287千元，業務外費用8千元，收支相抵後，計賸餘3,979千元。

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111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90,660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：

- (一)金城鎮衛生所由營運基金自行購置冷氣機3台計150千元。
- (二)金寧鄉衛生所由營運基金自行購置冷藏疫苗專用冰箱1台26千元。
- (三)金湖鎮衛生所由營運基金自行購置影印機1台90千元。

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58,767千元，較上年度預算數59,159千元，減少392千元，約0.66%。
- (二)本年度業務成本與費用63,578千元，較上年度預算數63,350千元，增加228千元，約0.36%。
- (三)本年度業務外收入3,080千元，較上年度預算數2,001千元，增加1,079千元，約53.92%。
- (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1,922千元，較上年度預算短絀數2,381千元，短絀減少459千元，約19.28%。

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111年度

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀1,922千元，前期未分配賸餘之部95,250千元，總計未分配賸餘93,328千元。

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2,199千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出294千元，係為購置固定資產及增加離職儲金。

(三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之現金流入28千元。

(四)現金及約當現金之淨增數為1,933千元。

四、補辦預算事項：

(一)依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批共計178千元。(金城鎮衛生所)

(二)依金門縣政府110年6月11日府衛保字第1100010421號函同意110年先行購置冷氣機1台計24千元。(金城鎮衛生所)

(三)依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置筆記型電腦2台計54千元。(金湖鎮衛生所)

(四)依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置電話總機1組(含4外線16內線及9台多功能顯示型數位電話機等)計54千元。(金湖鎮衛生所)

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	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	53,075	63,151	67,056	59,159	58,767
業務外收入	1,135	1,613	2,406	2,001	3,080
收入合計	54,210	64,764	69,462	61,160	61,847
成本與費用					
業務成本與費用	52,039	60,949	64,442	63,350	63,578
業務外費用	30	12	37	191	191
成本與費用合計	52,069	60,961	64,479	63,541	63,769

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111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	%
67,056	100.00	業務收入	58,767	100.00	59,159	100.00	-392	0.66
64,264	95.84	醫療收入	56,034	95.35	56,696	95.84	-662	1.17
70,966	105.83	門診醫療收入	62,568	106.47	62,967	106.44	-399	0.63
56	0.08	衛生保健收入	60	0.10	59	0.10	1	1.69
368	0.55	其他醫療收入	354	0.60	440	0.74	-86	19.55
-7,126	-10.63	醫療折讓	-6,948	-11.82	-6,770	-11.44	-178	2.63
2,792	4.16	其他業務收入	2,733	4.65	2,463	4.16	270	10.96
-	-	其他補助收入	33	0.06	63	0.11	-30	47.62
2,792	4.16	雜項業務收入	2,700	4.59	2,400	4.06	300	12.50
64,442	96.10	業務成本與費用	63,578	108.19	63,350	107.08	228	0.36
61,876	92.28	醫療成本	58,908	100.24	58,700	99.22	208	0.35
61,876	92.28	門診醫療成本	58,908	100.24	58,700	99.22	208	0.35
2,566	3.83	其他業務費用	4,670	7.95	4,650	7.86	20	0.43
2,566	3.83	雜項業務費用	4,670	7.95	4,650	7.86	20	0.43
2,614	3.90	業務賸餘(短絀)	-4,811	-8.19	-4,191	-7.08	-620	14.79
2,406	3.59	業務外收入	3,080	5.24	2,001	3.38	1,079	53.92
472	0.70	財務收入	480	0.82	747	1.26	-267	35.74
472	0.70	利息收入	480	0.82	747	1.26	-267	35.74
1,934	2.88	其他業務外收入	2,600	4.42	1,254	2.12	1,346	107.34
1,934	2.88	雜項收入	2,600	4.42	1,254	2.12	1,346	107.34
37	0.05	業務外費用	191	0.33	191	0.32	-	-
37	0.05	其他業務外費用	191	0.33	191	0.32	-	-
37	0.05	雜項費用	191	0.33	191	0.32	-	-
2,369	3.53	業務外賸餘(短絀)	2,889	4.92	1,810	3.06	1,079	59.61
4,983	7.43	本期賸餘(短絀)	-1,922	-3.27	-2,381	-4.02	459	19.28

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111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	%	
97,558	100.00	賸餘之部	103,464	100.00	
400	0.41	本期賸餘	1,245	1.20	
97,158	99.59	前期末分配賸餘	102,219	98.80	
1,537	1.58	分配之部	1,570	1.52	
1,537	1.58	填補累積短絀	1,570	1.52	
96,021	98.42	未分配賸餘	101,894	98.48	
9,570	100.00	短絀之部	10,136	100.00	
2,781	29.06	本期短絀	3,167	31.25	
6,789	70.94	前期待填補之短絀	6,969	68.75	
1,537	16.06	填補之部	1,570	15.49	
1,537	16.06	撥用賸餘	1,570	15.49	
8,033	83.94	待填補之短絀	8,566	84.51	

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111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）	-1,922	
利息股利之調整	-480	
利息收入	-480	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,402	
調整項目	4,121	
折舊、減損及折耗	1,611	
機械及設備	261	
交通及運輸設備	20	
什項設備	133	
其他折舊性資產	1,197	
流動資產淨減（淨增）	996	
應收款項	906	
存貨	90	
流動負債淨增（淨減）	1,514	
應付款項	1,514	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,719	
收取利息	480	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,199	
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	-28	
增加準備金	-28	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-266	
增加不動產、廠房及設備	-266	
機械及設備	-26	
什項設備	-240	
投資活動之淨現金流入（流出）	-294	
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	28	
增加其他負債	28	

金門縣醫療作業基金

中華民國111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）	28	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,933	
期初現金及約當現金	215,631	
期末現金及約當現金	217,564	

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111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		-	-	56,034	
門診醫療收入	人次	90,660	690.14	62,568	
衛生保健收入	月	48	1,250.00	60	
其他醫療收入	月	60	5,900.00	354	
醫療折讓		-		-6,948	

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111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	3,080	
財務收入	480	
利息收入	480	
其他業務外收入	2,600	
雜項收入	2,600	

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		-	-	58,908
門診醫療成本		-	-	58,908
用人費用		-	-	28,909
聘僱及兼職人員薪資		-	-	2,459
約僱職員薪金		-	-	2,459
超時工作報酬		-	-	594
加班費		-	-	572
延長工時及假日出勤加班費		-	-	543
不休假加班費		-	-	29
誤餐費		-	-	22
獎金		-	-	24,730
績效獎金		-	-	24,422
年終獎金		-	-	308
退休及卹償金		-	-	116
職員退休及離職金		-	-	116
福利費		-	-	1,010
分擔員工保險費		-	-	949
其他福利費		-	-	61
服務費用		-	-	12,217
水電費		-	-	1,124
工作場所電費		-	-	1,080
工作場所水費		-	-	37
氣體費		-	-	7
郵電費		-	-	232
郵費		-	-	19
電話費		-	-	213
旅運費		-	-	138
國內旅費		-	-	138

暨各衛生所

作業基金

明細表

111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
-	-	58,700	-	-	61,876
-	-	58,700	-	-	61,876
-	-	31,313	-	-	35,828
-	-	2,409	-	-	1,073
-	-	2,409	-	-	1,073
-	-	658	-	-	222
-	-	636	-	-	214
-	-	544	-	-	214
-	-	92	-	-	-
-	-	22	-	-	8
-	-	27,210	-	-	33,745
-	-	26,907	-	-	33,611
-	-	303	-	-	134
-	-	133	-	-	51
-	-	133	-	-	51
-	-	903	-	-	737
-	-	823	-	-	705
-	-	80	-	-	32
-	-	11,200	-	-	9,400
-	-	1,116	-	-	588
-	-	1,072	-	-	559
-	-	37	-	-	28
-	-	7	-	-	-
-	-	231	-	-	97
-	-	18	-	-	5
-	-	213	-	-	93
-	-	73	-	-	99
-	-	73	-	-	99

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		-	-	179
印刷及裝訂費		-	-	179
修理保養及保固費		-	-	788
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		-	-	100
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		-	-	3,249
計時與計件人員酬金		-	-	3,235
體育活動費		-	-	14
專業服務費		-	-	6,129
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		-	-	3,170
其他		-	-	2,941
公共關係費		-	-	300
公共關係費		-	-	300
材料及用品費		-	-	15,777
使用材料費		-	-	140
原料		-	-	140
用品消耗		-	-	343
辦公(事務)用品		-	-	258
報章什誌		-	-	31
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	54
商品及醫療用品		-	-	15,294
衛材		-	-	277

暨各衛生所

作業基金

明細表

111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
-	-	148	-	-	112
-	-	148	-	-	112
-	-	770	-	-	313
-	-	113	-	-	9
-	-	510	-	-	258
-	-	82	-	-	29
-	-	65	-	-	18
-	-	78	-	-	30
-	-	57	-	-	26
-	-	21	-	-	4
-	-	5,316	-	-	4,999
-	-	5,304	-	-	4,991
-	-	12	-	-	8
-	-	3,168	-	-	2,885
-	-	18	-	-	-
-	-	2,860	-	-	2,701
-	-	290	-	-	184
-	-	300	-	-	277
-	-	300	-	-	277
-	-	14,035	-	-	14,031
-	-	140	-	-	33
-	-	140	-	-	33
-	-	333	-	-	160
-	-	248	-	-	140
-	-	31	-	-	9
-	-	54	-	-	11
-	-	13,562	-	-	13,838
-	-	262	-	-	229

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		-	-	15,017
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		-	-	1,611
不動產、廠房及設備折舊		-	-	414
機械及設備折舊		-	-	261
交通及運輸設備折舊		-	-	20
什項設備折舊		-	-	133
其他折舊性資產折舊		-	-	1,197
代管資產折舊		-	-	1,197
稅捐與規費（強制費）		-	-	48
規費		-	-	48
行政規費與強制費		-	-	48
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	248
會費		-	-	25
學術團體會費		-	-	25
捐助、補助與獎助		-	-	8
其他		-	-	8
分擔		-	-	215
分擔其他費用		-	-	215
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		-	-	58,908

暨各衛生所

作業基金

明細表

111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
-	-	13,300	-	-	13,609
-	-	32	-	-	13
-	-	32	-	-	13
-	-	32	-	-	13
-	-	1,802	-	-	2,383
-	-	440	-	-	620
-	-	355	-	-	544
-	-	3	-	-	3
-	-	82	-	-	73
-	-	1,362	-	-	1,763
-	-	1,362	-	-	1,763
-	-	43	-	-	33
-	-	43	-	-	33
-	-	43	-	-	33
-	-	209	-	-	179
-	-	25	-	-	17
-	-	25	-	-	17
-	-	8	-	-	-
-	-	8	-	-	-
-	-	176	-	-	163
-	-	176	-	-	163
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	22	-	-	9
-	-	22	-	-	9
-	-	22	-	-	9
-	-	58,700	-	-	61,876

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111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
2,566	4,650	其他業務費用	4,670
2,566	4,650	雜項業務費用	4,670
480	1,920	用人費用	1,920
480	1,920	津貼	1,920
480	1,920	其他津貼	1,920
2,086	2,713	服務費用	2,733
-	39	旅運費	39
-	39	國內旅費	39
28	219	印刷裝訂與廣告費	219
3	45	印刷及裝訂費	35
24	25	廣告費	35
-	149	業務宣導費	149
1,902	2,011	一般服務費	2,031
1,900	2,009	計時與計件人員酬金	2,029
2	2	體育活動費	2
156	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
156	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111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
37	191	業務外費用	191
37	191	其他業務外費用	191
37	191	雜項費用	191
37	191	其他	191
37	191	其他費用	191
37	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	-	-	-	26	-
一次性項目	-	-	-	26	-
合 計				26	

暨各衛生所

作業基金

良擴充明細表

111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			
240	-	-	-	-	266	-	266	
240	-	-	-	-	266	-	266	
240					266		266	

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111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	-	-	8,292	80	1,770	-	-	-	-	25,721	35,863
上年度預計增減資產原值	-	-	262	54	50	-	-	-	-	-	366
本年度預計增減資產原值	-	-	26	-	240	-	-	-	-	-	266
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	8,580	134	2,060	-	-	-	-	25,721	36,495
本年度應提折舊額	-	-	261	20	133	-	-	-	-	1,197	1,611
醫療成本	-	-	261	20	133	-	-	-	-	1,197	1,611

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111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	90,660.00	618.07	56,034	
上年度預算數					
醫療收入	人次	91,260.00	621.26	56,696	
前年度決算數					
醫療收入	人次	99,167.00	648.04	64,264	
108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	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
230,768	資產	230,210	230,590	-380
224,949	流動資產	227,095	226,158	937
213,268	現金	217,564	215,631	1,933
213,268	銀行存款	217,564	215,601	1,963
-	零用及週轉金	-	30	-30
8,982	應收款項	6,633	7,539	-906
14,457	應收醫療帳款	13,663	13,700	-37
-5,682	備抵醫療折讓	-7,181	-6,312	-869
151	應收利息	151	151	-
56	其他應收款	-	-	-
2,541	存貨	2,744	2,834	-90
2,541	醫療用品	2,744	2,834	-90
157	短期貸墊款	154	154	-
157	短期墊款	154	154	-
407	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	490	462	28
407	準備金	490	462	28
407	退休及離職準備金	490	462	28
1,538	不動產、廠房及設備	1,309	1,457	-148
1,087	機械及設備	755	990	-235
8,292	機械及設備	8,580	8,554	26
-7,205	累計折舊 - 機械及設備	-7,825	-7,564	-261
18	交通及運輸設備	46	66	-20
80	交通及運輸設備	134	134	-
-62	累計折舊 - 交通及運輸 設備	-88	-68	-20
433	什項設備	508	401	107
1,770	什項設備	2,060	1,820	240
-1,337	累計折舊 - 什項設備	-1,552	-1,419	-133
3,874	其他資產	1,316	2,513	-1,197
3,874	什項資產	1,316	2,513	-1,197
25,722	代管資產	25,721	25,721	-

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
-21,848	累計折舊 - 代管資產	-24,405	-23,208	-1,197
230,768	合 計	230,210	230,590	-380
71,723	負債	70,725	69,183	1,542
45,417	流動負債	44,336	42,822	1,514
45,417	應付款項	44,336	42,822	1,514
64	應付代收款	97	137	-40
45,353	應付費用	44,239	42,685	1,554
26,306	其他負債	26,389	26,361	28
178	遞延負債	178	178	-
178	遞延收入	178	178	-
26,129	什項負債	26,211	26,183	28
407	應付退休及離職金	490	462	28
25,722	應付代管資產	25,721	25,721	-
159,045	淨值	159,485	161,407	-1,922
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
3,156	公積	3,157	3,157	-
3,156	資本公積	3,157	3,157	-
3,156	受贈公積	3,157	3,157	-
92,889	累積餘絀	93,328	95,250	-1,922
92,889	累積賸餘	93,328	95,250	-1,922
92,889	累積賸餘	93,328	95,250	-1,922
230,768	負債及淨值合計	230,210	230,590	-380

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	其 他
業務支出部分											
醫療成本	-	2,459	594	-		308		-		24,422	-
正式人員	-	-	333	-		-		-		24,422	-
職員	-	-	333	-		-		-		24,422	-
聘僱人員	-	2,459	261	-		308		-		-	-
其他業務費用	-	-	-	1,920		-		-		-	-
正式人員	-	-	-	1,920		-		-		-	-
職員	-	-	-	1,920		-		-		-	-
合計	-	2,459	594	1,920		308		-		24,422	-

彙計表

111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				
116	-	-	949	-	-	61	-	28,909	-	28,909
-	-	-	266	-	-	-	-	25,021	-	25,021
-	-	-	266	-	-	-	-	25,021	-	25,021
116	-	-	683	-	-	61	-	3,888	-	3,888
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
-	-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	1,920
116	-	-	949	-	-	61	-	30,829	-	30,829

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
36,308	33,233	用人費用	30,829	-	-	-	-
1,073	2,409	聘僱及兼職人員薪資	2,459	-	-	-	-
222	658	超時工作報酬	594	-	-	-	-
480	1,920	津貼	1,920	-	-	-	-
33,745	27,210	獎金	24,730	-	-	-	-
51	133	退休及卹償金	116	-	-	-	-
737	903	福利費	1,010	-	-	-	-
11,486	13,913	服務費用	14,950	-	-	-	-
588	1,116	水電費	1,124	-	-	-	-
97	231	郵電費	232	-	-	-	-
99	112	旅運費	177	-	-	-	-
140	367	印刷裝訂與廣告費	398	-	-	-	-
313	770	修理保養及保固費	788	-	-	-	-
30	78	保險費	78	-	-	-	-
6,901	7,327	一般服務費	5,280	-	-	-	-
3,041	3,612	專業服務費	6,573	-	-	-	-
277	300	公共關係費	300	-	-	-	-
14,031	14,052	材料及用品費	15,794	-	-	-	-
33	140	使用材料費	140	-	-	-	-
160	350	用品消耗	360	-	-	-	-
13,838	13,562	商品及醫療用品	15,294	-	-	-	-
13	32	租金與利息	32	-	-	-	-
13	32	什項設備租金	32	-	-	-	-
2,383	1,802	折舊、折耗及攤銷	1,611	-	-	-	-
620	440	不動產、廠房及設備 折舊	414	-	-	-	-
1,763	1,362	其他折舊性資產折舊	1,197	-	-	-	-
33	43	稅捐與規費（強制費）	48	-	-	-	-
33	43	規費	48	-	-	-	-
179	209	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	248	-	-	-	-
17	25	會費	25	-	-	-	-

彙計表

111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
-	28,909	-	-	-	-	-	1,920	-	-
-	2,459	-	-	-	-	-	-	-	-
-	594	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1,920	-	-
-	24,730	-	-	-	-	-	-	-	-
-	116	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,010	-	-	-	-	-	-	-	-
-	12,217	-	-	-	-	-	2,733	-	-
-	1,124	-	-	-	-	-	-	-	-
-	232	-	-	-	-	-	-	-	-
-	138	-	-	-	-	-	39	-	-
-	179	-	-	-	-	-	219	-	-
-	788	-	-	-	-	-	-	-	-
-	78	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3,249	-	-	-	-	-	2,031	-	-
-	6,129	-	-	-	-	-	444	-	-
-	300	-	-	-	-	-	-	-	-
-	15,777	-	-	-	-	-	17	-	-
-	140	-	-	-	-	-	-	-	-
-	343	-	-	-	-	-	17	-	-
-	15,294	-	-	-	-	-	-	-	-
-	32	-	-	-	-	-	-	-	-
-	32	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,611	-	-	-	-	-	-	-	-
-	414	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,197	-	-	-	-	-	-	-	-
-	48	-	-	-	-	-	-	-	-
-	48	-	-	-	-	-	-	-	-
-	248	-	-	-	-	-	-	-	-
-	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	-	-	-	-
163	176	分擔	215	-	-	-	-
-	44	短絀、賠償與保險給付	44	-	-	-	-
-	44	賠償給付	44	-	-	-	-
45	213	其他	213	-	-	-	-
45	213	其他費用	213	-	-	-	-
64,479	63,541	總 計	63,769				

作業基金

111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111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	310		
(一)一般建築及設備計畫	310		
機械及設備	24	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(機械及設備-電腦1台，計24千元)(金城所)
	54	110	依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置筆記型電腦2台，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(金湖所)
交通及運輸設備	10	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(交通及運輸設備-電話機1台，計10千元)(金城所)
	54	110	依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置電話總機1組(含4外線16內線及9台多功能顯示型數位話機等)，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(金湖所)
什項設備	144	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷

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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
	24	110	照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(什項設備-電視機30千元、流理台40千元、冷氣機27千元、L型辦公桌31千元、咖啡機16千元，共計144千元)(金城所) 依金門縣政府110年6月11日府衛保字第1100010421號函同意110年先行購置冷氣機1台，計24千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(金城所)

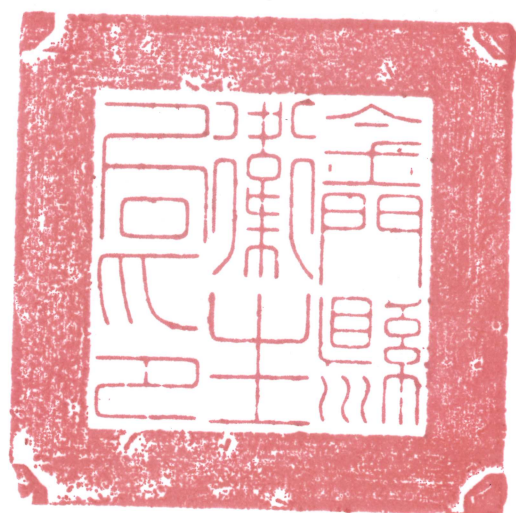
中 華 民 國 111 年 度

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 111 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
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	12

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111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2,792千元，業務成本與費用2,566千元，業務外收入389千元，收支相抵後，計賸餘615千元。

二、上年度半年期間業務收入3,013千元，業務成本與費用1,478千元，業務外收入29千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,564千元。

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：無

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111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2,700千元，較上年度預算數2,463千元，增加237千元，
約9.62%。

(二)本年度業務成本與費用4,670千元，較上年度預算數4,650千元，增加20千元，
約0.43%。

(三)本年度業務外收入400千元，較上年度預算數650千元，減少250千元，約38.46%。

(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1,570千元，較上年度預算短絀數1,537千元，短絀增加33千元，
約2.15%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀1,570千元，前期未分配賸餘50,150千元，總計未分配賸餘計48,580千元。

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出1,570千元。

(二)現金及約當現金之淨減數為1,570千元。

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	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
業務收入	2,509	3,218	2,792	2,463	2,700
業務外收入	475	472	389	650	400
收入合計	2,984	3,690	3,181	3,113	3,100
成本與費用					
業務成本與費用	3,902	2,922	2,566	4,650	4,670
業務外費用					
成本與費用合計	3,902	2,922	2,566	4,650	4,670

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111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	%
2,792	100.00	業務收入	2,700	100.00	2,463	100.00	237	9.62
2,792	100.00	其他業務收入	2,700	100.00	2,463	100.00	237	9.62
-	-	其他補助收入	-	-	63	2.56	-63	100.00
2,792	100.00	雜項業務收入	2,700	100.00	2,400	97.44	300	12.50
2,566	91.92	業務成本與費用	4,670	172.96	4,650	188.79	20	0.43
2,566	91.92	其他業務費用	4,670	172.96	4,650	188.79	20	0.43
2,566	91.92	雜項業務費用	4,670	172.96	4,650	188.79	20	0.43
226	8.08	業務賸餘(短絀)	-1,970	-72.96	-2,187	-88.79	217	9.92
389	13.93	業務外收入	400	14.81	650	26.39	-250	38.46
389	13.93	財務收入	400	14.81	650	26.39	-250	38.46
389	13.93	利息收入	400	14.81	650	26.39	-250	38.46
389	13.93	業務外賸餘(短絀)	400	14.81	650	26.39	-250	38.46
615	22.02	本期賸餘(短絀)	-1,570	-58.15	-1,537	-62.40	-33	2.15

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111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	%	
49,228	100.00	賸餘之部	50,150	100.00	
49,228	100.00	前期未分配賸餘	50,150	100.00	
1,537	3.12	分配之部	1,570	3.13	
1,537	3.12	填補累積短絀	1,570	3.13	
47,691	96.88	未分配賸餘	48,580	96.87	
1,537	100.00	短絀之部	1,570	100.00	
1,537	100.00	本期短絀	1,570	100.00	
1,537	100.00	填補之部	1,570	100.00	
1,537	100.00	撥用賸餘	1,570	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111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）	-1,570	
利息股利之調整	-400	
利息收入	-400	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,970	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,970	
收取利息	400	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,570	
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）	-1,570	
期初現金及約當現金	99,640	
期末現金及約當現金	98,070	

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111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	2,700	
雜項業務收入	2,700	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111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	400	
利息收入	400	基金專戶存款利息。

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111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
2,566	4,650	其他業務費用	4,670
2,566	4,650	雜項業務費用	4,670
480	1,920	用人費用	1,920
480	1,920	津貼	1,920
480	1,920	其他津貼	1,920
2,086	2,713	服務費用	2,733
-	39	旅運費	39
-	39	國內旅費	39
28	219	印刷裝訂與廣告費	219
3	45	印刷及裝訂費	35
24	25	廣告費	35
-	149	業務宣導費	149
1,902	2,011	一般服務費	2,031
1,900	2,009	計時與計件人員酬金	2,029
2	2	體育活動費	2
156	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
156	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111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35千元。
廣告費	本縣各衛生所每星期門診廣告費720元*48週一年計列35千元
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等20千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.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136千元。 3.約用人員1人勞、健保及勞退金補助(3,000元+1,800元+2,200元)*12月計84千元。 4.日薪人員3人勞、健保及勞退金補助(2,400元+1,500元+1,800元)*3人*12月計206千元。 5.醫護人員協助辦理疫苗注射門診鐘點費92千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8千元共計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	委託檢驗服務費一年計列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

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
107,358	資產	106,634	108,204	-1,570
99,008	流動資產	98,221	99,791	-1,570
98,858	現金	98,070	99,640	-1,570
98,858	銀行存款	98,070	99,640	-1,570
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	8,413	8,413	-
8,350	內部往來	8,413	8,413	-
8,350	內部往來	8,413	8,413	-
107,358	合 計	106,634	108,204	-1,570
54	負債	54	54	-
54	流動負債	54	54	-
54	應付款項	54	54	-
54	應付費用	54	54	-
107,304	淨值	106,580	108,150	-1,570
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
49,304	累積餘絀	48,580	50,150	-1,570
49,304	累積賸餘	48,580	50,150	-1,570
49,304	累積賸餘	48,580	50,150	-1,570
107,358	負債及淨值合計	106,634	108,204	-1,570

中 華 民 國 111 年 度

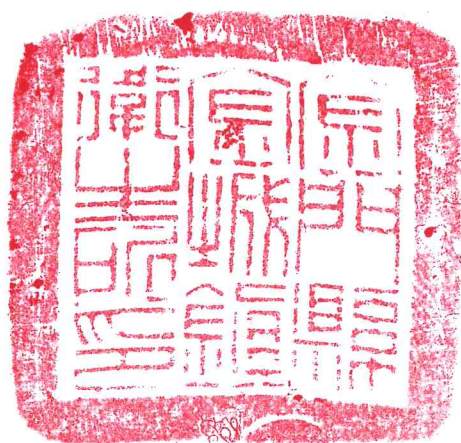
金門縣總預算

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 111 年 度

一、業務計畫與預算說明	1
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
(五)、補辦預算明細表	32

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111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19,444千元，業務成本與費用18,439千元，業務外收入959千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,965千元。

二、上年度半年期間業務收入11,631千元，業務成本與費用11,047千元，業務外收入353千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘937千元。

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30,000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：汰換冷氣機3台計150千元。

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111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18,003千元，較上年度預算數16,213千元，增加1,790千元，約11.04%。
- (二)本年度業務成本與費用18,628千元，較上年度預算數16,703千元，增加1,925千元，約11.52%。
- (三)本年度業務外收入685千元，較上年度預算數615千元，增加70千元，約11.38%。
- (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10千元，較上年度預算賸餘數75千元，賸餘減少65千元，約86.67%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘10千元，前期未分配賸餘24,595千元，總計未分配賸餘計24,605千元。

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391千元，本期賸餘10千元及調整非現金項目之下折舊及折耗381千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出150千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨增數為241千元。

四、補辦預算事項：

- (一)依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元。
 - (1)機械及設備-電腦1台，計24千元。
 - (2)交通及運輸設備-電話機1台，計10千元。
 - (3)什項設備-電視機30千元、流理台40千元、冷氣機27千元、L型辦公桌31千元、咖啡機16千元，共計144千元。
- (二)依金門縣政府110年6月11日府衛保字第1100010421號函同意110年先行購置冷氣機1台，計24千元。

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111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	%
19,444	100.00	業務收入	18,003	100.00	16,213	100.00	1,790	11.04
19,444	100.00	醫療收入	17,970	99.82	16,213	100.00	1,757	10.84
21,560	110.88	門診醫療收入	19,770	109.82	17,793	109.75	1,977	11.11
237	1.22	其他醫療收入	200	1.11	220	1.36	-20	9.09
-2,353	-12.10	醫療折讓	-2,000	-11.11	-1,800	-11.10	-200	11.11
-	-	其他業務收入	33	0.18	-	-	33	-
-	-	其他補助收入	33	0.18	-	-	33	-
18,439	94.83	業務成本與費用	18,628	103.47	16,703	103.02	1,925	11.52
18,439	94.83	醫療成本	18,628	103.47	16,703	103.02	1,925	11.52
18,439	94.83	門診醫療成本	18,628	103.47	16,703	103.02	1,925	11.52
1,005	5.17	業務賸餘(短絀)	-625	-3.47	-490	-3.02	-135	27.55
959	4.93	業務外收入	685	3.80	615	3.79	70	11.38
41	0.21	財務收入	35	0.19	45	0.28	-10	22.22
41	0.21	利息收入	35	0.19	45	0.28	-10	22.22
918	4.72	其他業務外收入	650	3.61	570	3.52	80	14.04
918	4.72	雜項收入	650	3.61	570	3.52	80	14.04
-	-	業務外費用	50	0.28	50	0.31	-	-
-	-	其他業務外費用	50	0.28	50	0.31	-	-
-	-	雜項費用	50	0.28	50	0.31	-	-
959	4.93	業務外賸餘(短絀)	635	3.53	565	3.48	70	12.39
1,965	10.10	本期賸餘(短絀)	10	0.06	75	0.46	-65	86.67

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111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111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	%	
23,161	100.00	賸餘之部	24,605	100.00	
75	0.32	本期賸餘	10	0.04	
23,086	99.68	前期未分配賸餘	24,595	99.96	
-	-	分配之部	-	-	
23,161	100.00	未分配賸餘	24,605	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111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）	10	
利息股利之調整	-35	
利息收入	-35	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-25	
調整項目	381	
折舊、減損及折耗	381	
機械及設備	130	
交通及運輸設備	6	
什項設備	90	
其他折舊性資產	155	
未計利息股利之現金流入（流出）	356	
收取利息	35	
業務活動之淨現金流入（流出）	391	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-150	
增加不動產、廠房及設備	-150	
什項設備	-150	
投資活動之淨現金流入（流出）	-150	
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）	241	
期初現金及約當現金	37,564	
期末現金及約當現金	37,805	

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111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		-	-	17,970	
門診醫療收入	人次	30,000	659.00	19,770	一般看診及成人健檢等收入。
其他醫療收入	月	12	16,666.67	200	體檢、證明書等。
醫療折讓	人次	30,000	-66.67	-2,000	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111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	685	
財務收入	35	
利息收入	35	基金專戶存款利息等。
其他業務外收入	650	
雜項收入	650	以前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		-	-	18,628
門診醫療成本		30,000.00	620.93	18,628
用人費用		-	-	8,934
聘僱及兼職人員薪資		-	-	447
約僱職員薪金		-	-	447
超時工作報酬		-	-	167
加班費		-	-	165
延長工時及假日出勤加班費		-	-	165
不休假加班費		-	-	-
誤餐費		-	-	2
獎金		-	-	8,056
績效獎金		-	-	8,000
年終獎金		-	-	56
退休及卹償金		-	-	21
職員退休及離職金		-	-	21
福利費		-	-	243
分擔員工保險費		-	-	231
其他福利費		-	-	12
服務費用		-	-	3,926
水電費		-	-	128
工作場所電費		-	-	120
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		-	-	90
國內旅費		-	-	90

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

111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
-	-	16,703	-	-	18,439
27,000.00	618.63	16,703	30,051.00	613.59	18,439
-	-	8,882	-	-	9,247
-	-	438	-	-	-
-	-	438	-	-	-
-	-	188	-	-	84
-	-	186	-	-	84
-	-	166	-	-	84
-	-	20	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	8,055	-	-	8,997
-	-	8,000	-	-	8,997
-	-	55	-	-	-
-	-	25	-	-	-
-	-	25	-	-	-
-	-	176	-	-	166
-	-	160	-	-	166
-	-	16	-	-	-
-	-	3,155	-	-	3,529
-	-	120	-	-	128
-	-	112	-	-	118
-	-	7	-	-	10
-	-	1	-	-	-
-	-	32	-	-	9
-	-	3	-	-	-
-	-	29	-	-	9
-	-	25	-	-	87
-	-	25	-	-	87

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		-	-	81
印刷及裝訂費		-	-	81
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		-	-	1,521
計時與計件人員酬金		-	-	1,515
體育活動費		-	-	6
專業服務費		-	-	1,949
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		-	-	1,080
其他		-	-	865
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	5,263
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		-	-	5,169
衛材		-	-	33
藥品		-	-	5,136
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**

111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	-	-	80
-	-	50	-	-	80
-	-	50	-	-	49
-	-	50	-	-	49
-	-	15	-	-	8
-	-	10	-	-	7
-	-	5	-	-	1
-	-	1,954	-	-	2,026
-	-	1,950	-	-	2,022
-	-	4	-	-	4
-	-	849	-	-	1,082
-	-	4	-	-	-
-	-	800	-	-	1,031
-	-	45	-	-	51
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	4,122	-	-	5,098
-	-	50	-	-	17
-	-	50	-	-	17
-	-	44	-	-	30
-	-	26	-	-	24
-	-	6	-	-	6
-	-	12	-	-	-
-	-	4,028	-	-	5,051
-	-	28	-	-	32
-	-	4,000	-	-	5,019
-	-	20	-	-	13
-	-	20	-	-	13

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		-	-	381
不動產、廠房及設備折舊		-	-	226
機械及設備折舊		-	-	130
交通及運輸設備折舊		-	-	6
什項設備折舊		-	-	90
其他折舊性資產折舊		-	-	155
代管資產折舊		-	-	155
稅捐與規費（強制費）		-	-	7
規費		-	-	7
行政規費與強制費		-	-	7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	73
會費		-	-	10
學術團體會費		-	-	10
捐助、補助與獎助		-	-	3
其他		-	-	3
分擔		-	-	60
分擔其他費用		-	-	60
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		-	-	18,628

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

111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	-	-	13
-	-	440	-	-	467
-	-	265	-	-	278
-	-	220	-	-	241
-	-	-	-	-	-
-	-	45	-	-	37
-	-	175	-	-	189
-	-	175	-	-	189
-	-	2	-	-	7
-	-	2	-	-	7
-	-	2	-	-	7
-	-	58	-	-	70
-	-	10	-	-	10
-	-	10	-	-	10
-	-	3	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	45	-	-	61
-	-	45	-	-	61
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	9
-	-	12	-	-	9
-	-	12	-	-	9
-	-	16,703	-	-	18,439

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111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1人，依據中華民國110年6月21日府人一字第1100049445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165千元。
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構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231千元。
其他福利費	約僱護理師休假補助費，一年計列12千元。
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120千元。
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90千元。
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81千元。
修理保養及保固費	
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	

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111年度

科 目	說 明
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*2人*12月計836千元，年終34,853元*2人*1.5月計105千元。 勞保3,000*2人*12月計72千元、健保1,800*2人*12月計43千元、勞退金2,200*2人*12月計53千元。 依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資計16千元。 2.按時計酬人員(163*5小時*23日+160*4小時*22日)*12月計390千元。 依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施。
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1,080千元。
其他	1.醫師診察費180診次*4,464元計804千元。 2.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計列61千元。
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33千元。
藥品	凡銷售商品及醫療用品費用等，一年計列5,136千元。
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(超音波掃描儀、個人電腦等)補助設備折舊等，以直線法提列折舊，一年計列130千元。
交通及運輸設備折舊	固定資產交通運輸設備(電話機)補助設備折舊等，以直線法提列折舊，一年計列6千元。
什項設備折舊	固定資產什項設備(冷氣機、辦公設備等)提列折舊及補助設備折舊等，以直線法提列折舊，一年計列90千元。

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

醫療成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
其他折舊性資產折舊	
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155千元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	行政規費及汽車燃料費等，一年計列7千元。
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60千元。
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	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111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
-	50	業務外費用	50
-	50	其他業務外費用	50
-	50	雜項費用	50
-	50	其他	50
-	50	其他費用	50
-	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111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50千元。

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

111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			
150	-	-	-	-	150	-	150	基金購置冷氣機3台，汰換之冷氣機分別購置於89年12月5日、99年5月15日、103年10月7日。
150	-	-	-	-	150	-	150	
150					150		150	

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111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	-	-	1,781	36	1,070	-	-	-	-	3,072	5,959
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	50	-	-	-	-	-	50
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	150	-	-	-	-	-	150
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	1,781	36	1,270	-	-	-	-	3,072	6,159
本年度應提折舊額	-	-	130	6	90	-	-	-	-	155	381
醫療成本	-	-	130	6	90	-	-	-	-	155	381

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
40,806	資產	41,840	41,830	10
39,404	流動資產	41,059	40,818	241
36,150	現金	37,805	37,564	241
36,150	銀行存款	37,805	37,564	241
2,333	應收款項	2,333	2,333	-
3,723	應收醫療帳款	3,723	3,723	-
-1,390	備抵醫療折讓	-1,390	-1,390	-
867	存貨	867	867	-
867	醫療用品	867	867	-
54	短期貸墊款	54	54	-
54	短期墊款	54	54	-
1,046	不動產、廠房及設備	755	831	-76
766	機械及設備	416	546	-130
1,781	機械及設備	1,781	1,781	-
-1,015	累計折舊 - 機械及設備	-1,365	-1,235	-130
10	交通及運輸設備	4	10	-6
36	交通及運輸設備	36	36	-
-26	累計折舊 - 交通及運輸設備	-32	-26	-6
270	什項設備	335	275	60
1,070	什項設備	1,270	1,120	150
-800	累計折舊 - 什項設備	-935	-845	-90
356	其他資產	26	181	-155
356	什項資產	26	181	-155
3,072	代管資產	3,072	3,072	-
-2,716	累計折舊 - 代管資產	-3,046	-2,891	-155
40,806	合 計	41,840	41,830	10
16,235	負債	16,235	16,235	-
11,300	流動負債	11,300	11,300	-
11,300	應付款項	11,300	11,300	-
11,300	應付費用	11,300	11,300	-

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
4,935	其他負債	4,935	4,935	-
178	遞延負債	178	178	-
178	遞延收入	178	178	-
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	-
24,571	淨值	25,605	25,595	10
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
23,571	累積餘絀	24,605	24,595	10
23,571	累積賸餘	24,605	24,595	10
23,571	累積賸餘	24,605	24,595	10
40,806	負債及淨值合計	41,840	41,830	10

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111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	30,000.00	599.00	17,970	
上年度預算數					
醫療收入	人次	27,000.00	600.48	16,213	
前年度決算數					
醫療收入	人次	30,051.00	647.04	19,444	
108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	

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111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110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用月薪約用人員2人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
2.本所按時計酬人員協助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	-	447	167	-		56		-		8,000	-
正式人員	-	-	-	-		-		-		8,000	-
職員	-	-	-	-		-		-		8,000	-
聘僱人員	-	447	167	-		56		-		-	-
合計	-	447	167	-		56		-		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1,515,000元。

1.本所僱用月薪約用人員2人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。

2.本所按時計酬人員協助門診醫療業務及清潔工作6人。

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

彙計表

111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	-	-	231	-	-	12	-	8,934	-	8,934
-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	-	8,000
-	-	-	-	-	-	-	-	8,000	-	8,000
21	-	-	231	-	-	12	-	934	-	934
21	-	-	231	-	-	12	-	8,934	-	8,934

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

補辦預算明細表

中華民國111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	202		
(一)一般建築及設備計畫	202		
機械及設備	24	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(機械及設備-電腦1台，計24千元)
交通及運輸設備	10	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(交通及運輸設備-電話機1台，計10千元)
什項設備	144	109	依金門縣政府109年12月18日府衛保字第1090112823號函同意109年度「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助先行購置設備1批，共計178千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。(什項設備-電視機30千元、流理台40千元、冷氣機27千元、L型辦公桌31千元、咖啡機16千元，共計144千元)
	24	110	依金門縣政府110年6月11日府衛保字第1100010421號函同意110年先行購置冷氣機1台，計24千元，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 111 年 度

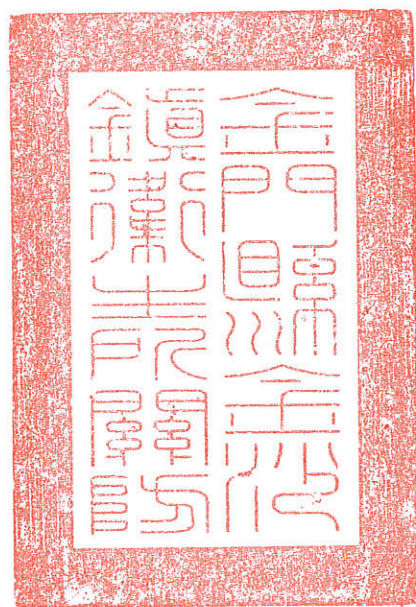
金門縣總預算

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 111 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	20
(五)、資產折舊明細表	22
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	24
(二)、5年來主要營運計畫分析表	26
(三)、員工人數彙計表	27
(四)、用人費用彙計表	28

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111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11,834千元，業務成本與費用11,367千元，業務外收入981千元，收支相抵後，計賸餘1,448千元。

二、上年度半年期間業務收入5,759千元，業務成本與費用5,532千元，業務外收入485千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘712千元。

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111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：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

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，與上年度預算數相同。

(二)本年度業務成本與費用11,489千元，較上年度預算數11,404千元，增加85千元，約0.75%。

(三)本年度業務外收入1,015千元，較上年度預算數500千元，增加515千元，約103.00%。

(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526千元，較上年度預算賸餘數96千元，賸餘增加430千元，約447.92%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘526千元，前期未分配賸餘之部18,488千元，總計未分配賸餘19,014千元。

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791千元，本期賸餘526千元，調整非現金項目之下折舊及折耗265千元。

(二)現金及約當現金之淨增數為791千元。

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111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	%
11,834	100.00	業務收入	11,010	100.00	11,010	100.00	-	-
11,834	100.00	醫療收入	11,010	100.00	11,010	100.00	-	-
13,181	111.39	門診醫療收入	12,870	116.89	12,870	116.89	-	-
18	0.16	衛生保健收入	20	0.18	20	0.18	-	-
49	0.42	其他醫療收入	50	0.45	50	0.45	-	-
-1,415	-11.96	醫療折讓	-1,930	-17.53	-1,930	-17.53	-	-
11,367	96.05	業務成本與費用	11,489	104.35	11,404	103.58	85	0.75
11,367	96.05	醫療成本	11,489	104.35	11,404	103.58	85	0.75
11,367	96.05	門診醫療成本	11,489	104.35	11,404	103.58	85	0.75
467	3.95	業務賸餘(短絀)	-479	-4.35	-394	-3.58	-85	21.57
981	8.29	業務外收入	1,015	9.22	500	4.54	515	103.00
17	0.14	財務收入	15	0.14	20	0.18	-5	25.00
17	0.14	利息收入	15	0.14	20	0.18	-5	25.00
964	8.15	其他業務外收入	1,000	9.08	480	4.36	520	108.33
964	8.15	雜項收入	1,000	9.08	480	4.36	520	108.33
-	-	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	-	-
981	8.29	業務外賸餘(短絀)	1,005	9.13	490	4.45	515	105.10
1,448	12.24	本期賸餘(短絀)	526	4.78	96	0.87	430	447.92

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111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111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	%	
16,964	100.00	賸餘之部	19,014	100.00	
96	0.57	本期賸餘	526	2.77	
16,868	99.43	前期未分配賸餘	18,488	97.23	
-	-	分配之部	-	-	
16,964	100.00	未分配賸餘	19,014	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111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）	526	
利息股利之調整	-15	
利息收入	-15	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	511	
調整項目	265	
折舊、減損及折耗	265	
機械及設備	12	
交通及運輸設備	3	
什項設備	32	
其他折舊性資產	218	
未計利息股利之現金流入（流出）	776	
收取利息	15	
業務活動之淨現金流入（流出）	791	
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）	791	
期初現金及約當現金	31,290	
期末現金及約當現金	32,081	

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111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111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	1,015	
財務收入	15	
利息收入	15	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	1,000	
雜項收入	1,000	以前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		-	-	11,489
門診醫療成本	人次	19,500.00	589.18	11,489
用人費用		-	-	5,828
聘僱及兼職人員薪資		-	-	447
約僱職員薪金		-	-	447
超時工作報酬		-	-	112
加班費		-	-	100
延長工時及假日出勤加班費		-	-	100
不休假加班費		-	-	-
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		-	-	193
分擔員工保險費		-	-	182
其他福利費		-	-	11
服務費用		-	-	2,150
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

111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
-	-	11,404	-	-	11,367
19,500.00	584.82	11,404	-	-	11,367
-	-	5,817	-	-	6,615
-	-	447	-	-	-
-	-	447	-	-	-
-	-	132	-	-	-
-	-	120	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	5,056	-	-	6,513
-	-	5,000	-	-	6,513
-	-	56	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	162	-	-	103
-	-	146	-	-	103
-	-	16	-	-	-
-	-	2,030	-	-	1,571
-	-	185	-	-	94
-	-	180	-	-	91
-	-	4	-	-	3
-	-	1	-	-	-
-	-	52	-	-	10
-	-	4	-	-	1
-	-	48	-	-	9
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-

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		-	-	522
計時與計件人員酬金		-	-	520
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	1,131
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		-	-	730
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**

111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
-	-	113	-	-	41
-	-	3	-	-	-
-	-	100	-	-	40
-	-	10	-	-	1
-	-	15	-	-	3
-	-	5	-	-	-
-	-	10	-	-	3
-	-	1,002	-	-	980
-	-	1,000	-	-	980
-	-	2	-	-	-
-	-	531	-	-	357
-	-	1	-	-	-
-	-	400	-	-	323
-	-	130	-	-	34
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	3,180	-	-	2,812
-	-	28	-	-	2
-	-	28	-	-	2
-	-	92	-	-	29
-	-	72	-	-	29
-	-	10	-	-	1
-	-	10	-	-	-
-	-	3,060	-	-	2,781
-	-	60	-	-	22
-	-	3,000	-	-	2,759

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		-	-	265
不動產、廠房及設備折舊		-	-	47
機械及設備折舊		-	-	12
交通及運輸設備折舊		-	-	3
什項設備折舊		-	-	32
其他折舊性資產折舊		-	-	218
代管資產折舊		-	-	218
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		-	-	11,489

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

明細表

111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	-	-	-
-	-	311	-	-	325
-	-	61	-	-	69
-	-	23	-	-	31
-	-	3	-	-	3
-	-	35	-	-	35
-	-	250	-	-	256
-	-	250	-	-	256
-	-	8	-	-	8
-	-	8	-	-	8
-	-	8	-	-	8
-	-	56	-	-	36
-	-	5	-	-	2
-	-	5	-	-	2
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	50	-	-	34
-	-	50	-	-	34
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	11,404	-	-	11,367

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111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110年6月21日府人一字第1100049445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，一年計列100千元。
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、健保(3,200元+1,900元)×12個月=62千元，及二代健保補充保險費120千元，一年共計列182千元。
其他福利費	約僱護理師休假補助費，一年計列11千元。
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。
修理保養及保固費	

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111年度

科 目	說 明
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	醫療保健資訊系統、事務機器、醫療器械及電氣之修理維護費，一年計列100千元。
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(2,400元+1,500元+1,800元)×12個月計69千元。 2.志工車馬費用3小時125元×496人次計62千元。 3.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資。 一年計列520千元。
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	成健篩檢、醫療門診委託檢驗(定)試驗認證費，一年計列400千元。
其他	醫師診察費4464×134診次計600千元，委託處理醫療廢棄物費、保全系統費用等計130千元，一年計列730千元。
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。
租金與利息	
什項設備租金	

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111年度

科 目	說 明
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12千元。
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32千元。
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218千元。
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111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111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，一年計列10千元。

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

資產折舊明細表

中華民國111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	-	-	-	-	2,311	4,145
上年度預計增減資產原值	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-	35
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	-	-	1,525	19	325	-	-	-	-	2,311	4,180
本年度應提折舊額	-	-	12	3	32	-	-	-	-	218	265
醫療成本	-	-	12	3	32	-	-	-	-	218	265

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
34,126	資產	35,507	34,981	526
33,091	流動資產	35,014	34,223	791
30,158	現金	32,081	31,290	791
30,158	銀行存款	32,081	31,290	791
2,344	應收款項	2,344	2,344	-
2,654	應收醫療帳款	2,654	2,654	-
-310	備抵醫療折讓	-310	-310	-
538	存貨	538	538	-
538	醫療用品	538	538	-
51	短期貸墊款	51	51	-
51	短期墊款	51	51	-
182	不動產、廠房及設備	108	155	-47
26	機械及設備	26	38	-12
1,490	機械及設備	1,525	1,525	-
-1,464	累計折舊 - 機械及設備	-1,499	-1,487	-12
8	交通及運輸設備	1	4	-3
19	交通及運輸設備	19	19	-
-12	累計折舊 - 交通及運輸設備	-18	-15	-3
149	什項設備	81	113	-32
325	什項設備	325	325	-
-177	累計折舊 - 什項設備	-244	-212	-32
853	其他資產	385	603	-218
853	什項資產	385	603	-218
2,311	代管資產	2,311	2,311	-
-1,458	累計折舊 - 代管資產	-1,926	-1,708	-218
34,126	合 計	35,507	34,981	526
13,692	負債	13,692	13,692	-
9,924	流動負債	9,924	9,924	-
9,924	應付款項	9,924	9,924	-
10	應付代收款	10	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

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
9,914	應付費用	9,914	9,914	-
3,768	其他負債	3,768	3,768	-
2,311	什項負債	2,311	2,311	-
2,311	應付代管資產	2,311	2,311	-
1,457	內部往來	1,457	1,457	-
1,457	內部往來	1,457	1,457	-
20,434	淨值	21,815	21,289	526
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,801	公積	1,801	1,801	-
1,801	資本公積	1,801	1,801	-
1,801	受贈公積	1,801	1,801	-
17,633	累積餘絀	19,014	18,488	526
17,633	累積賸餘	19,014	18,488	526
17,633	累積賸餘	19,014	18,488	526
34,126	負債及淨值合計	35,507	34,981	526

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111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	564.62	11,010	
前年度決算數					
醫療收入	人次	18,146.00	652.14	11,834	
108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	

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111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110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務30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	112	-		56		-		5,000	-
正式人員	-	-	112	-		-		-		5,000	-
職員	-	-	112	-		-		-		5,000	-
聘僱人員	-	447	-	-		56		-		-	-
合計	-	447	112	-		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520,000元。

- 1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
- 2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務30人。

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

彙計表

111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				
20	-	-	182	-	-	11	-	5,828	-	5,828
-	-	-	120	-	-	-	-	5,232	-	5,232
-	-	-	120	-	-	-	-	5,232	-	5,232
20	-	-	62	-	-	11	-	596	-	596
20	-	-	182	-	-	11	-	5,828	-	5,828

中 華 民 國 111 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 111 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111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12,072千元，業務成本與費用11,561千元，業務外收入14千元，業務外費用13千元，收支相抵後，計賸餘512千元。

二、上年度半年期間業務收入6,594千元，業務成本與費用6,199千元，業務外收入268千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘663千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)預計診療門診病患24,300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：

本年度計以營運資金購置：汰換預防注射室冷藏疫苗專用冰箱1台26千元。

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111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12,006千元，較上年度預算數11,588千元，增加418千元，約3.61%。
- (二)本年度業務成本與費用11,779千元，較上年度預算數11,494千元，增加285千元，約2.48%。
- (三)本年度業務外收入278千元，較上年度預算數220千元，增加58千元，約26.36%。
- (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405千元，較上年度預算賸餘數214千元，增加191千元，約89.25%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘405千元，前期未分配賸餘之部8,205千元，總計未分配賸餘8,610千元。

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651千元，本期賸餘405千元，調整現金項目之下折舊及折耗246千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出26千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨增數為625千元。

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111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	%
12,072	100.00	業務收入	12,006	100.00	11,588	100.00	418	3.61
12,072	100.00	醫療收入	12,006	100.00	11,588	100.00	418	3.61
14,276	118.26	門診醫療收入	13,608	113.34	13,104	113.08	504	3.85
22	0.18	衛生保健收入	24	0.20	24	0.21	-	-
15	0.12	其他醫療收入	24	0.20	60	0.52	-36	-60.00
-2,241	-18.57	醫療折讓	-1,650	-13.74	-1,600	-13.81	-50	3.13
11,561	95.77	業務成本與費用	11,779	98.11	11,494	99.19	285	2.48
11,561	95.77	醫療成本	11,779	98.11	11,494	99.19	285	2.48
11,561	95.77	門診醫療成本	11,779	98.11	11,494	99.19	285	2.48
511	4.23	業務賸餘(短絀)	227	1.89	94	0.81	133	141.49
14	0.12	業務外收入	278	2.32	220	1.90	58	26.36
14	0.12	財務收入	18	0.15	20	0.17	-2	-10.00
14	0.12	利息收入	18	0.15	20	0.17	-2	-10.00
-	-	其他業務外收入	260	2.17	200	1.73	60	30.00
-	-	雜項收入	260	2.17	200	1.73	60	30.00
13	0.11	業務外費用	100	0.83	100	0.86	-	-
13	0.11	其他業務外費用	100	0.83	100	0.86	-	-
13	0.11	雜項費用	100	0.83	100	0.86	-	-
1	0.01	業務外賸餘(短絀)	178	1.48	120	1.04	58	48.33
512	4.24	本期賸餘(短絀)	405	3.37	214	1.85	191	89.25

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111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111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	%	
8,008	100.00	賸餘之部	8,610	100.00	
214	2.67	本期賸餘	405	4.70	
7,794	97.33	前期未分配賸餘	8,205	95.30	
-	-	分配之部	-	-	
8,008	100.00	未分配賸餘	8,610	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	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111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）	405	
利息股利之調整	-18	
利息收入	-18	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	387	
調整項目	246	
折舊、減損及折耗	246	
未計利息股利之現金流入（流出）	633	
收取利息	18	
業務活動之淨現金流入（流出）	651	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-26	
增加不動產、廠房及設備	-26	
投資活動之淨現金流入（流出）	-26	
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）	625	
期初現金及約當現金	26,728	
期末現金及約當現金	27,353	

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111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		-	-	12,006	
門診醫療收入	人次	24,300	560.00	13,608	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	2,000.00	24	行政相驗費等其他收入。
醫療折讓		-		-1,650	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111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	278	
財務收入	18	
利息收入	18	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	260	
雜項收入	260	以前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		-	-	11,779
門診醫療成本	人次	24,300.00	484.73	11,779
用人費用		-	-	6,827
聘僱及兼職人員薪資		-	-	551
約僱職員薪金		-	-	551
超時工作報酬		-	-	170
加班費		-	-	165
延長工時及假日出勤加班費		-	-	150
不休假加班費		-	-	15
誤餐費		-	-	5
獎金		-	-	5,869
績效獎金		-	-	5,800
年終獎金		-	-	69
退休及卹償金		-	-	26
職員退休及離職金		-	-	26
福利費		-	-	211
分擔員工保險費		-	-	195
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,636
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

111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
-	-	11,494	-	-	11,561
23,400.00	491.20	11,494	-	-	11,561
-	-	6,813	-	-	7,256
-	-	537	-	-	536
-	-	537	-	-	536
-	-	175	-	-	125
-	-	170	-	-	120
-	-	150	-	-	120
-	-	20	-	-	-
-	-	5	-	-	5
-	-	5,868	-	-	6,369
-	-	5,800	-	-	6,302
-	-	68	-	-	67
-	-	27	-	-	26
-	-	27	-	-	26
-	-	206	-	-	199
-	-	190	-	-	183
-	-	16	-	-	16
-	-	2,478	-	-	1,985
-	-	283	-	-	137
-	-	270	-	-	133
-	-	10	-	-	5
-	-	3	-	-	-
-	-	54	-	-	37
-	-	4	-	-	2
-	-	50	-	-	36
-	-	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		-	-	510
計時與計件人員酬金		-	-	508
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	1,450
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		-	-	890
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	1,935
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		-	-	1,830
衛材		-	-	130
藥品		-	-	1,700
租金與利息		-	-	10

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

111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
-	-	27	-	-	2
-	-	27	-	-	2
-	-	220	-	-	86
-	-	70	-	-	8
-	-	110	-	-	76
-	-	40	-	-	2
-	-	20	-	-	15
-	-	20	-	-	15
-	-	1,202	-	-	1,100
-	-	1,200	-	-	1,098
-	-	2	-	-	2
-	-	600	-	-	545
-	-	10	-	-	-
-	-	550	-	-	511
-	-	40	-	-	34
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	1,785	-	-	1,792
-	-	20	-	-	7
-	-	20	-	-	7
-	-	85	-	-	48
-	-	70	-	-	46
-	-	5	-	-	2
-	-	10	-	-	-
-	-	1,680	-	-	1,737
-	-	120	-	-	128
-	-	1,560	-	-	1,609
-	-	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		-	-	246
不動產、廠房及設備折舊		-	-	60
機械及設備折舊		-	-	60
其他折舊性資產折舊		-	-	186
代管資產折舊		-	-	186
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		-	-	11,779

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

111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	-	-	-
-	-	283	-	-	484
-	-	74	-	-	72
-	-	74	-	-	72
-	-	209	-	-	412
-	-	209	-	-	412
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	67	-	-	39
-	-	5	-	-	1
-	-	5	-	-	1
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	60	-	-	38
-	-	60	-	-	38
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	11,494	-	-	11,561

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111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1人，依據中華民國110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理，一年計列551千元。
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，配合加開門診，平時加班等，一年計列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，一年計列15千元。
誤餐費	員工臨時業務及巡迴醫療等需要，一年計列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)，一年計列5,800千元。
年終獎金	約僱護理師1人，年終獎金1.5個月，一年計列69千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	約僱護理師1人，退休及離職金2200*12個月，一年計列26千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師1人，勞、健保費用(3800+2400)*12個月=75千元、二代健保一年計列120千元。
其他福利費	約僱護理師1人，休假補助金，一年計列16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費，一年計列270千元。
工作場所水費	工作場所水費，一年計列10千元。
氣體費	工作場所瓦斯費用，一年計列3千元。
郵電費	
郵費	郵寄信件費，一年計列4千元。
電話費	電話及網路費，一年計列50千元。
旅運費	
國內旅費	凡出差、受訓旅費、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，一年計列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，一年計列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，一年計列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111年度

科 目	說 明
機械及設備維護費	1.一般設備維護費一年計列36千元。2.電梯、發電機、資訊設備維護費一年計列各20千元。3.消防設備維護費一年計列14千元。
交通及運輸設備維護費	汽車、機車之修理維護費，一年計列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，一年計列20千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.按日計酬人員1人時薪(163)*8小時*22天*12個月一年計列344千元、年終獎金一年計列46千元。2.按日計酬人員1人勞、健保及勞退金補助(2400元+1500元+1800元)*12個月=68千元。3.志工費用3小時125元一年計列50千元。4.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資。
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，一年計列10千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗費，一年計列550千元。
其他	1.委託處理醫療廢棄物費，一年計列40千元。2.婦科、兒科、家醫科、超音波等支援醫師門診診察費每診次4,464*190診次一年計列850千元。
公共關係費	
公共關係費	因應業務需要及婚喪喜慶活動等，一年計列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，一年計列20千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	購買辦公事務等用品，一年計列70千元。
報章什誌	訂閱報章雜誌等費用，一年計列5千元。
醫療用品(非醫療院所使用)	耗用之醫療用品費，一年計列10千元。
商品及醫療用品	
衛材	醫療衛材耗用，一年計列130千元。
藥品	凡銷售之醫療藥品費用，一年計列1,700千元。
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，一年計列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，一年計列60千元。
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	提撥各項設備之折舊等，以直線法提列折舊，一年計列186千元。

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111年度

科 目	說 明
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，一年計列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及學會進修費用(含學會、繼續教育費)、醫療糾紛補助費，一年計列5千元。
捐助、補助與獎助	
其他	其他雜項支出，一年計列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）一年計列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，一年計列30千元。
其他	
其他費用	
其他	其他雜項支出，一年計列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	-	-	-	26	-
一次性項目	-	-	-	26	-
合 計				26	

金寧鄉衛生所分基金

111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			
-	-	-	-	-	26	-	26	基金購置預防注射室冷藏疫苗專用之冰箱1台，汰換之冰箱購置於97年8月22日。
-	-	-	-	-	26	-	26	
					26		26	

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111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	-	-	110	-	-	-	-	-	-	-	110
本年度預計增減資產原值	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-	26
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	1,727	25	185	-	-	-	-	8,296	10,233
本年度應提折舊額	-	-	60	-	-	-	-	-	-	186	246
醫療成本	-	-	60	-	-	-	-	-	-	186	246

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
28,887	資產	29,810	29,405	405
28,163	流動資產	29,479	28,854	625
26,038	現金	27,353	26,728	625
26,038	銀行存款	27,353	26,728	625
1,638	應收款項	1,638	1,638	-
2,724	應收醫療帳款	2,724	2,724	-
-1,086	備抵醫療折讓	-1,086	-1,086	-
439	存貨	439	439	-
439	醫療用品	439	439	-
49	短期貸墊款	49	49	-
49	短期墊款	49	49	-
146	不動產、廠房及設備	149	183	-34
146	機械及設備	149	183	-34
1,591	機械及設備	1,727	1,701	26
-1,445	累計折舊 - 機械及設備	-1,578	-1,518	-60
-	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	-
577	其他資產	182	368	-186
577	什項資產	182	368	-186
8,296	代管資產	8,296	8,296	-
-7,719	累計折舊 - 代管資產	-8,114	-7,928	-186
28,887	合 計	29,810	29,405	405
18,844	負債	18,844	18,844	-
8,924	流動負債	8,925	8,925	-
8,924	應付款項	8,925	8,925	-
23	應付代收款	23	23	-

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
8,902	應付費用	8,902	8,902	-
9,919	其他負債	9,919	9,919	-
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	1,623	1,623	-
1,623	內部往來	1,623	1,623	-
10,043	淨值	10,966	10,561	405
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	-
7,688	累積餘絀	8,610	8,205	405
7,688	累積賸餘	8,610	8,205	405
7,688	累積賸餘	8,610	8,205	405
28,887	負債及淨值合計	29,810	29,405	405

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111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	24,300.00	494.07	12,006	
上年度預算數					
醫療收入	人次	23,400.00	495.21	11,588	
前年度決算數					
醫療收入	人次	25,996.00	464.36	12,072	
108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	

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111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110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務74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	-	551	170	-		69		-		5,800	-
正式人員	-	-	170	-		-		-		5,800	-
職員	-	-	170	-		-		-		5,800	-
聘僱人員	-	551	-	-		69		-		-	-
合計	-	551	170	-		69		-		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508,000元。

1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。

2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務74人。

金寧鄉衛生所分基金

111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				
26	-	-	195	-	-	16	-	6,827	-	6,827
-	-	-	-	-	-	-	-	5,970	-	5,970
-	-	-	-	-	-	-	-	5,970	-	5,970
26	-	-	195	-	-	16	-	857	-	857
26	-	-	195	-	-	16	-	6,827	-	6,827

中 華 民 國 111 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 111 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)、5年來主要營運項目分析表	28
(三)、員工人數彙計表	29
(四)、用人費用彙計表	30
(五)、補辦預算明細表	32

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111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15,858千元，業務成本與費用15,051千元，業務外收入60千元，業務外費用24千元，收支相抵後，計賸餘842千元。

二、上年度半年期間業務收入4,004千元，業務成本與費用3,914千元，業務外收入150千元，業務外費用8千元，收支相抵後，計賸餘232千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)預計診療門診病患10,200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：

本年度計以營運資金購置：汰換影印機1台，計90千元。

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

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111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10,302千元，較上年度預算數13,752千元，減少3,450千元，約25.09%。

(二)本年度業務成本與費用10,664千元，較上年度預算數13,717千元，減少3,053千元，約22.26%。

(三)本年度業務外收入696千元，較上年度預算數10千元，增加686千元，約6,860.00%。

(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304千元，較上年度預算賸餘數15千元，賸餘增加289千元，約1,926.67%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘304千元，前期未分配賸餘781千元，總計未分配賸餘1,085千元。

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1,617千元。

(二)投資活動之淨現金流量：本年度投資活動之淨現金流出90千元，係為購置固定資產。

(三)現金及約當現金之淨增數為1,527千元。

四、補辦預算事項：

(一)依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置筆記型電腦2台計54千元。

(二)依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置電話總機1組(含4外線16內線及9台多功能顯示型數位電話機等)計54千元。

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111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	%
15,858	100.00	業務收入	10,302	100.00	13,752	100.00	-3,450	25.09
15,858	100.00	醫療收入	10,302	100.00	13,752	100.00	-3,450	25.09
16,560	104.43	門診醫療收入	10,800	104.83	14,400	104.71	-3,600	25.00
12	0.08	衛生保健收入	12	0.12	12	0.09	-	-
27	0.17	其他醫療收入	30	0.29	60	0.44	-30	50.00
-742	-4.68	醫療折讓	-540	-5.24	-720	-5.24	180	25.00
15,051	94.91	業務成本與費用	10,664	103.51	13,717	99.75	-3,053	22.26
15,051	94.91	醫療成本	10,664	103.51	13,717	99.75	-3,053	22.26
15,051	94.91	門診醫療成本	10,664	103.51	13,717	99.75	-3,053	22.26
806	5.09	業務賸餘(短絀)	-362	-3.51	35	0.25	-	-
60	0.38	業務外收入	696	6.76	10	0.07	686	6,860.00
9	0.05	財務收入	10	0.10	10	0.07	-	-
9	0.05	利息收入	10	0.10	10	0.07	-	-
51	0.32	其他業務外收入	686	6.66	-	-	686	-
51	0.32	雜項收入	686	6.66	-	-	686	-
24	0.15	業務外費用	30	0.29	30	0.22	-	-
24	0.15	其他業務外費用	30	0.29	30	0.22	-	-
24	0.15	雜項費用	30	0.29	30	0.22	-	-
36	0.23	業務外賸餘(短絀)	666	6.46	-20	-0.15	-	-
842	5.31	本期賸餘(短絀)	304	2.95	15	0.11	289	1,926.67

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111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111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	%	
197	100.00	賸餘之部	1,085	100.00	
15	7.61	本期賸餘	304	28.02	
182	92.39	前期未分配賸餘	781	71.98	
-	-	分配之部	-	-	
197	100.00	未分配賸餘	1,085	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111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）	304	
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）	294	
調整項目	1,313	
折舊、減損及折耗	230	
機械及設備	14	
交通及運輸設備	11	
什項設備	11	
其他折舊性資產	194	
流動資產淨減（淨增）	356	
應收款項	236	
存貨	120	
流動負債淨增（淨減）	727	
應付款項	727	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,607	
收取利息	10	
業務活動之淨現金流入（流出）	1,617	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-90	
增加不動產、廠房及設備	-90	
什項設備	-90	
投資活動之淨現金流入（流出）	-90	
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）	1,527	
期初現金及約當現金	15,200	
期末現金及約當現金	16,727	

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111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		-	-	10,302	
門診醫療收入	人次	10,200	1,058.82	10,800	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	2,500.00	30	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	10,200	-52.94	-540	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111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	696	
財務收入	10	
利息收入	10	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	686	
雜項收入	686	以前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		-	-	10,664
門診醫療成本	人次	10,200.00	1,045.49	10,664
用人費用		-	-	4,180
聘僱及兼職人員薪資		-	-	447
約僱職員薪金		-	-	447
超時工作報酬		-	-	51
加班費		-	-	48
延長工時及假日出勤加班費		-	-	48
不休假加班費		-	-	-
誤餐費		-	-	3
獎金		-	-	3,448
績效獎金		-	-	3,392
年終獎金		-	-	56
退休及卹償金		-	-	21
職員退休及離職金		-	-	21
福利費		-	-	213
分擔員工保險費		-	-	207
其他福利費		-	-	6
服務費用		-	-	2,283
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

111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
-	-	13,717	-	-	15,051
15,600.00	879.29	13,717	18,131.00	830.13	15,051
-	-	7,117	-	-	9,445
-	-	447	-	-	-
-	-	447	-	-	-
-	-	63	-	-	3
-	-	60	-	-	-
-	-	48	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	3	-	-	3
-	-	6,363	-	-	9,292
-	-	6,307	-	-	9,292
-	-	56	-	-	-
-	-	21	-	-	-
-	-	21	-	-	-
-	-	223	-	-	150
-	-	207	-	-	150
-	-	16	-	-	-
-	-	2,366	-	-	1,687
-	-	217	-	-	92
-	-	210	-	-	89
-	-	6	-	-	3
-	-	1	-	-	-
-	-	78	-	-	33
-	-	6	-	-	-
-	-	72	-	-	33
-	-	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		-	-	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		-	-	482
計時與計件人員酬金		-	-	480
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	1,240
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		-	-	278
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	3,925
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		-	-	3,829
衛材		-	-	48
藥品		-	-	3,781

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

111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	-	-	2
-	-	6	-	-	2
-	-	180	-	-	15
-	-	10	-	-	-
-	-	150	-	-	-
-	-	20	-	-	14
-	-	8	-	-	3
-	-	2	-	-	2
-	-	6	-	-	1
-	-	806	-	-	769
-	-	804	-	-	769
-	-	2	-	-	-
-	-	999	-	-	732
-	-	2	-	-	-
-	-	960	-	-	700
-	-	37	-	-	31
-	-	60	-	-	38
-	-	60	-	-	38
-	-	3,984	-	-	3,492
-	-	30	-	-	8
-	-	30	-	-	8
-	-	66	-	-	34
-	-	60	-	-	34
-	-	4	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	3,888	-	-	3,451
-	-	48	-	-	47
-	-	3,840	-	-	3,404

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		-	-	230
不動產、廠房及設備折舊		-	-	36
機械及設備折舊		-	-	14
交通及運輸設備折舊		-	-	11
什項設備折舊		-	-	11
其他折舊性資產折舊		-	-	194
代管資產折舊		-	-	194
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		-	-	40
會費		-	-	4
學術團體會費		-	-	4
捐助、補助與獎助		-	-	1
其他		-	-	1
分擔		-	-	35
分擔其他費用		-	-	35
總計		-	-	10,664

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

111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	-	-	-
-	-	228	-	-	399
-	-	2	-	-	173
-	-	-	-	-	172
-	-	-	-	-	-
-	-	2	-	-	1
-	-	226	-	-	226
-	-	226	-	-	226
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	16	-	-	23
-	-	4	-	-	4
-	-	4	-	-	4
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	11	-	-	19
-	-	11	-	-	19
-	-	13,717	-	-	15,051

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111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1人，依據中華民國110年6月21日府人一字第1100049445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48千元。
誤餐費	員工應業務關係往返短程出差，不及返回單位用膳支領之費用，一年計列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，一年計列3,392千元。
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61千元，及因應二代健保新制(補充保險費)146千元，一年計列207千元。
其他福利費	提列約僱護理師休假補助費，一年計列6千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費，一年計列210千元。
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費，一年計列6千元。
氣體費	醫療作業場所廚房瓦斯費用，一年計列1千元。
郵電費	
郵費	寄發郵件、公文等費用，一年計列6千元。
電話費	辦公及個案追蹤等電話費用，一年計列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，一年計列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，一年計列6千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	房屋之修理維護費，一年計列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、醫療器械及電氣之修理維護等費用，一年計列150千元。

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111年度

科 目	說 明
交通及運輸設備修護費	公務汽、機車之修理維護費用，一年計列20千元。
保險費	
責任保險費	公務汽、機車車輛強制險費用，一年計列2千元。
其他保險費	火災意外責任險費用，一年計列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45千元。2.日薪約用人員勞、健保及勞退金補助(2,400元+1,500元+1,800元)*12個月=68千元。3.臨時工時人員(163*8*18)=23千元。4.依勞動基準法規定編列人員特別休假未休日數之工資。一年計列480千元。
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、訓練等聘請講師演講或授課之鐘點費用，一年計列2千元。
委託檢驗(定)試驗認證費	委託檢驗(定)試驗認證費用，一年計列960千元。
其他	1.委託處理醫療廢棄物及保全服務費用37千元。2.支援醫師看診費(4,464*54)=241千元。一年計列278千元。
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，一年計列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，一年計列30千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公事務用品費用，一年計列60千元。
報章什誌	報章雜誌等費用，一年計列4千元。
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2千元。
商品及醫療用品	
衛材	耗用之衛材等費用，一年計列48千元。
藥品	凡銷售、耗用之醫療用品、藥品等費用，一年計列3,781千元。
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，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	個人電腦折舊費，以直線法提列，一年計列14千元。
交通及運輸設備折舊	電話總機折舊費，以直線法提列，一年計列11千元。
什項設備折舊	影印機及主機房冷氣機折舊費，以直線法提列，一年計列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

醫療成本說明

中華民國111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，一年計列194千元。
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，一年計列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，一年計列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，一年計列1千元。
分擔	
分擔其他費用	1.藥品聯合招標採購分攤費用，計11千元。2.社區醫療群個案管理費及品質提升個管費計24千元。一年計列35千元。

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111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
24	30	業務外費用	30
24	30	其他業務外費用	30
24	30	雜項費用	30
24	30	其他	30
24	30	其他費用	30
24	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111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，一年計列30千元。

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 一次性項目	-	-	-	-	-
合 計					

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

良擴充明細表

111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			
90	-	-	-	-	90	-	90	基金購置影印機(彩色數位 式多功能複合機)1台，汰換 之影印機購置於98年5月18 日。
90	-	-	-	-	90	-	90	
90					90		90	

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111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	-	16	-	-	-	-	4,480	5,696
上年度預計增減資產原值	-	-	54	54	-	-	-	-	-	-	108
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	90	-	-	-	-	-	90
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	1,254	54	106	-	-	-	-	4,480	5,894
本年度應提折舊額	-	-	14	11	11	-	-	-	-	194	230
醫療成本	-	-	14	11	11	-	-	-	-	194	230

本 頁 空 白

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
19,143	資產	19,011	17,980	1,031
18,708	流動資產	18,843	17,672	1,171
16,787	現金	16,727	15,200	1,527
16,787	銀行存款	16,727	15,200	1,527
1,408	應收款項	1,426	1,662	-236
2,607	應收醫療帳款	2,554	2,749	-195
-1,255	備抵醫療折讓	-1,128	-1,087	-41
56	其他應收款	-	-	
513	存貨	690	810	-120
513	醫療用品	690	810	-120
15	不動產、廠房及設備	168	114	54
-	機械及設備	35	49	-14
1,200	機械及設備	1,254	1,254	-
-1,200	累計折舊 - 機械及設備	-1,219	-1,205	-14
-	交通及運輸設備	41	52	-11
-	交通及運輸設備	54	54	-
-	累計折舊 - 交通及運輸設備	-13	-2	-11
15	什項設備	92	13	79
16	什項設備	106	16	90
-1	累計折舊 - 什項設備	-14	-3	-11
420	其他資產	-	194	-194
420	什項資產	-	194	-194
4,480	代管資產	4,480	4,480	-
-4,060	累計折舊 - 代管資產	-4,480	-4,286	-194
19,143	合 計	19,011	17,980	1,031
17,645	負債	16,926	16,199	727
11,804	流動負債	11,085	10,358	727
11,804	應付款項	11,085	10,358	727
10	應付代收款	23	74	-51
11,794	應付費用	11,062	10,284	778

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
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	-
1,361	內部往來	1,361	1,361	-
1,498	淨值	2,085	1,781	304
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
498	累積餘絀	1,085	781	304
498	累積賸餘	1,085	781	304
498	累積賸餘	1,085	781	304
19,143	負債及淨值合計	19,011	17,980	1,031

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111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	10,200.00	1,010.00	10,302	
上年度預算數					
醫療收入	人次	15,600.00	881.54	13,752	
前年度決算數					
醫療收入	人次	18,131.00	874.61	15,858	
108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	

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111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110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務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	51	-		56		-		3,392	-
正式人員	-	-	51	-		-		-		3,392	-
職員	-	-	51	-		-		-		3,392	-
聘僱人員	-	447	-	-		56		-		-	-
合計	-	447	51	-		56		-		3,392	-

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481千元。

- 1.本所僱用按日計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
- 2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務10人。

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

彙計表

111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	-	-	6	-	4,180	-	4,180
-	-	-	146	-	-	-	-	3,589	-	3,589
-	-	-	146	-	-	-	-	3,589	-	3,589
21	-	-	61	-	-	6	-	591	-	591
21	-	-	207	-	-	6	-	4,180	-	4,180

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111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	108		
(一)一般建築及設備計畫	108		
機械及設備	54	110	依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置筆記型電腦2台，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。
交通及運輸設備	54	110	依金門縣政府110年8月19日府衛保字第1100067902號函同意110年先行購置電話總機1組(含4外線16內線及9台多功能顯示型數位話機等)，於編製111年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 111 年 度

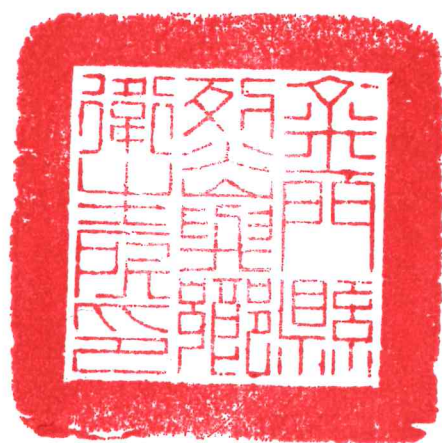
金門縣總預算

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 111 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111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5,057千元，業務成本與費用5,458千元，業務外收入2千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀399千元。

二、上年度半年期間業務收入2,831千元，業務成本與費用2,963千元，業務外收入1千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀131千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)預計診療門診病患6,660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111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4,746千元，較上年度預算數4,133千元，增加613千元，約14.83%。
- (二)本年度業務成本與費用6,348千元，較上年度預算數5,382千元，增加966千元，約17.95%。
- (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1,597千元，較上年度預算短絀數1,244千元，短絀增加353千元，約28.38%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀1,597千元，前期待填補之短絀6,969千元，總計待填補之短絀計8,566千元。

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319千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出28千元，係為增加離職儲金。
- (三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入28千元。
- (四)現金及約當現金之淨增數319千元。

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111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	%
5,057	100.00	業務收入	4,746	100.00	4,133	100.00	613	14.83
5,057	100.00	醫療收入	4,746	100.00	4,133	100.00	613	14.83
5,389	106.57	門診醫療收入	5,520	116.31	4,800	116.14	720	15.00
4	0.07	衛生保健收入	4	0.08	3	0.07	1	33.33
39	0.78	其他醫療收入	50	1.05	50	1.21	-	-
-375	-7.42	醫療折讓	-828	-17.45	-720	-17.42	-108	15.00
5,458	107.94	業務成本與費用	6,348	133.75	5,382	130.22	966	17.95
5,458	107.94	醫療成本	6,348	133.75	5,382	130.22	966	17.95
5,458	107.94	門診醫療成本	6,348	133.75	5,382	130.22	966	17.95
-401	-7.94	業務賸餘(短絀)	-1,602	-33.75	-1,249	-30.22	-353	28.26
3	0.05	業務外收入	6	0.13	6	0.15	-	-
3	0.05	財務收入	2	0.04	2	0.05	-	-
3	0.05	利息收入	2	0.04	2	0.05	-	-
-	-	其他業務外收入	4	0.08	4	0.10	-	-
-	-	雜項收入	4	0.08	4	0.10	-	-
-	-	業務外費用	1	0.02	1	0.02	-	-
-	-	其他業務外費用	1	0.02	1	0.02	-	-
-	-	雜項費用	1	0.02	1	0.02	-	-
3	0.05	業務外賸餘(短絀)	5	0.11	5	0.12	-	-
-399	-7.89	本期賸餘(短絀)	-1,597	-33.65	-1,244	-30.10	-353	28.38

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111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111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	-	-	
8,033	100.00	短絀之部	8,566	100.00	
1,244	15.49	本期短絀	1,597	18.64	
6,789	84.51	前期待填補之短絀	6,969	81.36	
-	-	填補之部	-	-	
8,033	100.00	待填補之短絀	8,566	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111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）	-1,597	
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）	-1,599	
調整項目	1,916	
折舊、減損及折耗	489	
機械及設備	45	
其他折舊性資產	444	
流動資產淨減（淨增）	640	
應收款項	670	
存貨	-30	
流動負債淨增（淨減）	787	
應付款項	787	
未計利息股利之現金流入（流出）	317	
收取利息	2	
業務活動之淨現金流入（流出）	319	
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	-28	
增加準備金	-28	
投資活動之淨現金流入（流出）	-28	
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	28	
增加其他負債	28	
籌資活動之淨現金流入（流出）	28	
現金及約當現金之淨增（淨減）	319	
期初現金及約當現金	5,209	
期末現金及約當現金	5,528	

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111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		-	-	4,746	
門診醫療收入	人次	6,660	828.83	5,520	一般醫療及成人健檢等收入。
衛生保健收入	月	12	333.33	4	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	6,660	-124.32	-828	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111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	基金專戶存款利息。
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		-	-	6,348
門診醫療成本		6,660.00	953.15	6,348
用人費用		-	-	3,140
聘僱及兼職人員薪資		-	-	567
約僱職員薪金		-	-	567
超時工作報酬		-	-	94
加班費		-	-	94
延長工時及假日出勤加班費		-	-	80
不休假加班費		-	-	14
獎金		-	-	2,301
績效獎金		-	-	2,230
年終獎金		-	-	71
退休及卹償金		-	-	28
職員退休及離職金		-	-	28
福利費		-	-	150
分擔員工保險費		-	-	134
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	1,222
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		-	-	16
郵費		-	-	2
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

111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
-	-	5,382	-	-	5,458
5,760.00	934.38	5,382	-	-	5,458
-	-	2,684	-	-	3,265
-	-	540	-	-	536
-	-	540	-	-	536
-	-	100	-	-	10
-	-	100	-	-	10
-	-	80	-	-	10
-	-	20	-	-	-
-	-	1,868	-	-	2,575
-	-	1,800	-	-	2,508
-	-	68	-	-	67
-	-	40	-	-	25
-	-	40	-	-	25
-	-	136	-	-	119
-	-	120	-	-	103
-	-	16	-	-	16
-	-	1,171	-	-	628
-	-	311	-	-	136
-	-	300	-	-	129
-	-	10	-	-	7
-	-	1	-	-	-
-	-	15	-	-	8
-	-	1	-	-	2
-	-	14	-	-	6
-	-	12	-	-	6
-	-	12	-	-	6
-	-	5	-	-	2

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		-	-	225
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		-	-	30
什項設備修護費		-	-	65
保險費		-	-	20
責任保險費		-	-	20
一般服務費		-	-	214
計時與計件人員酬金		-	-	212
體育活動費		-	-	2
專業服務費		-	-	359
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		-	-	180
其他		-	-	178
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	1,474
使用材料費		-	-	12
原料		-	-	12
用品消耗		-	-	56
辦公(事務)用品		-	-	30
報章什誌		-	-	6
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	20
商品及醫療用品		-	-	1,406
衛材		-	-	6
藥品		-	-	1,400
折舊、折耗及攤銷		-	-	489

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

111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	-	-	2
-	-	207	-	-	122
-	-	30	-	-	-
-	-	100	-	-	93
-	-	12	-	-	11
-	-	65	-	-	18
-	-	20	-	-	2
-	-	20	-	-	2
-	-	352	-	-	123
-	-	350	-	-	121
-	-	2	-	-	2
-	-	189	-	-	169
-	-	1	-	-	-
-	-	150	-	-	135
-	-	38	-	-	34
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	964	-	-	837
-	-	12	-	-	1
-	-	12	-	-	1
-	-	46	-	-	19
-	-	20	-	-	8
-	-	6	-	-	1
-	-	20	-	-	11
-	-	906	-	-	817
-	-	6	-	-	-
-	-	900	-	-	817
-	-	540	-	-	708

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		-	-	45
機械及設備折舊		-	-	45
其他折舊性資產折舊		-	-	444
代管資產折舊		-	-	444
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		-	-	6,348

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

111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
-	-	38	-	-	28
-	-	38	-	-	28
-	-	502	-	-	680
-	-	502	-	-	680
-	-	10	-	-	8
-	-	10	-	-	8
-	-	10	-	-	8
-	-	12	-	-	12
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	10	-	-	12
-	-	10	-	-	12
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	5,382	-	-	5,458

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111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1人，依據中華民國110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理，計567千元。
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，其中約僱人員25千元，正式人員55千元，合計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14千元。
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2,230千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金，計71千元。
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28千元。
福利費	
分擔員工保險費	1.約僱護理師所方負擔勞保費每月3,800元、健保費每月2,400元，全年(3,800元+2,400元)*12計74千元。2.二代健保為60千元。上述合計134千元。
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2千元。
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111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30千元。
什項設備修護費	冷氣、影印機、飲水機、電腦等之維修，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.按時計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等，時薪160元，一年計200千元。2.衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務，48人次，每日250元，一年計12千元。上述合計212千元。
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，1人*2,000元，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180千元。
其他	1.委託處理醫療廢棄物費及保全服務費，計40千元。2.支援醫生門診診察費每診次4,464元*31診次計138千元。上述合計178千元。
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30千元。
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1,400千元。
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45千元。
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444千元。
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。
會費、捐助、補助、分攤、	

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111年度

科 目	說 明
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111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111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111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	-	-	63	-	-	-	-	-	-	-	63
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	-	-	2,293	-	52	-	-	-	-	7,562	9,907
本年度應提折舊額	-	-	45	-	-	-	-	-	-	444	489
醫療成本	-	-	45	-	-	-	-	-	-	444	489

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減（ - ）
8,798	資產	5,821	6,603	-782
6,574	流動資產	4,479	4,800	-321
5,278	現金	5,528	5,209	319
5,278	銀行存款	5,528	5,179	349
-	零用及週轉金	-	30	-30
1,108	應收款項	-1,259	-589	-670
2,748	應收醫療帳款	2,008	1,850	158
-1,640	備抵醫療折讓	-3,267	-2,439	-828
184	存貨	210	180	30
184	醫療用品	210	180	30
3	短期貸墊款	-	-	-
3	短期墊款	-	-	-
407	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	490	462	28
407	準備金	490	462	28
407	退休及離職準備金	490	462	28
149	不動產、廠房及設備	129	174	-45
149	機械及設備	129	174	-45
2,230	機械及設備	2,293	2,293	-
-2,080	累計折舊 - 機械及設備	-2,164	-2,119	-45
-	什項設備	-	-	-
52	什項設備	52	52	-
-52	累計折舊 - 什項設備	-52	-52	-
1,668	其他資產	723	1,167	-444
1,668	什項資產	723	1,167	-444
7,562	代管資產	7,562	7,562	-
-5,894	累計折舊 - 代管資產	-6,839	-6,395	-444
8,798	合 計	5,821	6,603	-782
13,603	負債	13,387	12,572	815
3,410	流動負債	3,048	2,261	787
3,410	應付款項	3,048	2,261	787

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
22	應付代收款	41	30	11
3,389	應付費用	3,007	2,231	776
10,193	其他負債	10,339	10,311	28
7,969	什項負債	8,052	8,024	28
407	應付退休及離職金	490	462	28
7,562	應付代管資產	7,562	7,562	-
2,224	內部往來	2,287	2,287	-
2,224	內部往來	2,287	2,287	-
-4,805	淨值	-7,566	-5,969	-1,597
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
-5,805	累積餘絀	-8,566	-6,969	-1,597
-5,805	累積短絀	-8,566	-6,969	-1,597
-5,805	累積短絀	-8,566	-6,969	-1,597
8,798	負債及淨值合計	5,821	6,603	-782

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111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	6,660.00	712.61	4,746	
上年度預算數					
醫療收入	人次	5,760.00	717.53	4,133	
前年度決算數					
醫療收入	人次	6,843.00	738.96	5,057	
108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	

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111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110年6月21日府人一字第1100049445號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所僱用按時計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務48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	-	567	94	-		71		-		2,230	-
正式人員	-	-	-	-		-		-		2,230	-
職員	-	-	-	-		-		-		2,230	-
聘僱人員	-	567	94	-		71		-		-	-
合計	-	567	94	-		71		-		2,230	-

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212千元。

- 1.本所僱用按時計酬人員1人-協辦醫療作業基金會計及門診醫療業務等。
- 2.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務48人。

彙計表

111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				
28	-	-	134	-	-	16	-	3,140	-	3,140
-	-	-	-	-	-	-	-	2,230	-	2,230
-	-	-	-	-	-	-	-	2,230	-	2,230
28	-	-	134	-	-	16	-	910	-	910
28	-	-	134	-	-	16	-	3,140	-	3,140