

中 華 民 國 113 年 度

(自民國 113 年 1 月 1 日起至 113 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 113 年 度

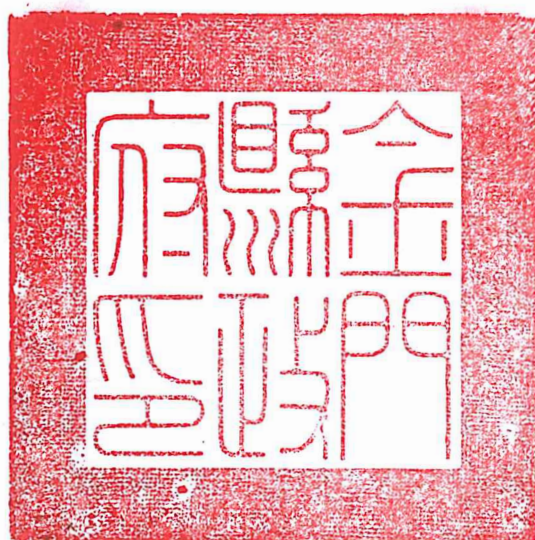
金門縣總預算

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113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	頁
(五)在建工程成本明細表及說明(尚義住宅興建計畫)	第	13	頁
(六)在建工程成本明細表及說明(烈嶼示範公宅興建計畫)	第	14	頁
(七)基金數額增減明細表	第	15	頁
(八)貸出款明細表	第	16	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	17	頁
(二)五年來主要營運項目分析表	第	18	頁
(三)員工人數彙計表	第	19	頁
(四)用人費用彙計表	第	20-21	頁
(五)各項費用彙計表	第	22-23	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113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112年6月30日止執行情形)：

一、前年度業務收入10,041,989元，業務成本與費用16,088,008元，業務外收入612,284元，業務外費用13,542,091，前年度短絀18,975,826元。

二、上年度截至112年6月底止業務收入23,892元，業務成本與費用8,585,815元，業務外收入181,977元，業務外費用266,500元，本期短絀8,646,446元。

參、業務計畫

一、營運計劃：

辦理金門縣青年安心成家－購置自建住宅貸款利息補貼。

(一) 目標：

為減緩地區房價居高而造成青年購屋不易之情形，協助縣籍青年減輕其購置自建住宅之貸款負擔，本府106年度研擬相關法規，提供縣籍青年購置及自建住宅前二年三百萬元零利率（免利息）及後續年度低利率貸款利息補貼，以減輕縣籍青年房貸壓力。爰此，為持續協助縣籍青年安心成家，減輕房貸壓力，擬延續辦理本方案。

(二) 計劃依據：

依據「金門縣購置或自建住宅貸款利息補貼運用作業規定」辦理。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度業務收入45千元，較上年度預算數50千元，減少5千元。

業務成本與費用25,749千元，較上年度預算數14,817千元，增加10,932千元。

業務外收入401千元，較上年度預算數451千元，減少50千元。

其他業務外費用0元，上年度預算數19,207千元，減少19,207千元。

本期短絀25,303千元。

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

年 度 項 目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	60,089	49	10,042	50	45
業務外收入	382	314	612	451	401
收入合計	60,471	363	10,654	501	446
支出					
業務成本與費用	11,366	12,246	16,088	14,817	25,749
業務外費用	11,885	15,922	13,542	19,207	-
支出合計	23,251	28,168	29,630	34,024	25,749
本期賸餘(短絀-)	37,220	-27,805	-18,976	-33,523	-25,303

二、餘絀撥補之預計：本年度預計業務短絀25,303千元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金流出25,303千元(本期短絀33,523千元)。

(二)投資活動之現金流入760千元。

減少長期應收款：收回以前年度住宅貸款760千元。

(三)現金及約當現金淨減24,543千元。

(四)期初現金及約當現金84,601千元。

(五)期末現金及約當現金60,058千元。

金門縣政府
金門縣住宅基金

收支餘絀預計表

中華民國113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	%
10,042	100.00	業務收入	45	100.00	50	100.00	-5	10.00
42	0.42	投融資業務收入	45	100.00	50	100.00	-5	10.00
42	0.42	融資業務收入	45	100.00	50	100.00	-5	10.00
10,000	99.58	其他業務收入	-	-	-	-	-	-
10,000	99.58	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
16,088	160.21	業務成本與費用	25,749	57,220.00	14,817	29,634.00	10,932	73.78
15,080	150.17	投融資業務成本	24,001	53,335.56	13,084	26,168.00	10,917	83.44
15,080	150.17	融資業務成本	24,000	53,333.33	13,083	26,166.00	10,917	83.44
0	0.00	手續費成本	1	2.22	1	2.00	-	-
69	0.69	業務費用	198	440.00	183	366.00	15	8.20
69	0.69	業務費用	198	440.00	183	366.00	15	8.20
939	9.35	管理及總務費用	1,550	3,444.44	1,550	3,100.00	-	-
939	9.35	管理費用及總務費用	1,550	3,444.44	1,550	3,100.00	-	-
-6,046	-60.21	業務賸餘(短絀)	-25,704	-57,120.00	-14,767	-29,534.00	-10,937	74.06
612	6.10	業務外收入	401	891.11	451	902.00	-50	11.09
546	5.43	財務收入	400	888.89	450	900.00	-50	11.11
546	5.43	利息收入	400	888.89	450	900.00	-50	11.11
67	0.66	其他業務外收入	1	2.22	1	2.00	-	-
67	0.66	違規罰款收入	1	2.22	1	2.00	-	-
13,542	134.85	業務外費用	-	-	19,207	38,414.00	-19,207	100.00
13,542	134.85	其他業務外費用	-	-	19,207	38,414.00	-19,207	100.00
13,542	134.85	雜項費用	-	-	19,207	38,414.00	-19,207	100.00
-12,930	-128.76	業務外賸餘(短絀)	401	891.11	-18,756	-37,512.00	-	-
-18,976	-188.96	本期賸餘(短絀)	-25,303	-56,228.89	-33,523	-67,046.00	8,220	24.52

金門縣政府
金門縣住宅基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
46,677	100.00	賸餘之部	-1,608	100.00	
46,677	100.00	前期未分配賸餘	-1,608	100.00	
33,523	71.82	分配之部	25,303	-1,573.57	
33,523	71.82	填補累積短絀	25,303	-1,573.57	
13,154	28.18	未分配賸餘	-26,911	1,673.57	
33,523	100.00	短絀之部	25,303	100.00	
33,523	100.00	本期短絀	25,303	100.00	
33,523	100.00	填補之部	25,303	100.00	
33,523	100.00	撥用賸餘	25,303	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113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）	-25,303	
利息股利之調整	-400	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-25,703	
未計利息股利之現金流入（流出）	-25,703	
收取利息	400	
業務活動之淨現金流入（流出）	-25,303	
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	760	
投資活動之淨現金流入（流出）	760	
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）	-24,543	
期初現金及約當現金	84,601	
期末現金及約當現金	60,058	

業務收入明細表

單位：新臺幣千元

6

金門縣政府
金門縣住宅基金

業務外收入明細表

中華民國113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	401	
財務收入	400	
利息收入	400	113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	113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113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
16,088	14,817	業務成本與費用	25,749
15,080	13,084	投融資業務成本	24,001
15,080	13,083	融資業務成本	24,000
15,080	13,083	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,000
15,080	13,083	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24,000
15,080	13,083	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	24,000
-	1	手續費成本	1
-	1	服務費用	1
-	1	一般服務費	1
-	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1
69	183	業務費用	198
69	183	業務費用	198
17	103	服務費用	101
4	8	郵電費	6
4	8	郵費	6
12	55	旅運費	55
12	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
52	45	稅捐與規費（強制費）	62
52	45	土地稅	62

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113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
52	45	一般土地地價稅	62
939	1,550	管理及總務費用	1,550
939	1,550	管理費用及總務費用	1,550
939	1,550	用人費用	1,550
697	1,137	聘僱及兼職人員薪資	1,138
697	1,137	約僱職員薪金	1,138
32	34	加（夜）班費	31
32	34	延長工時加班費	31
69	140	獎金	143
69	140	年終獎金	143
33	58	退休及卹償金	56
33	58	職員退休及離職金	56
106	181	福利費	182
90	149	分擔員工保險費	150
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113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	
手續費成本	
服務費用	
一般服務費	土銀代辦本縣住宅貸款轉帳收續費每筆2.5元。(全年預估(2筆*2.5元*12個月)
佣金、匯費、經理費及 手續費	
業務費用	
業務費用	
服務費用	
郵電費	郵寄貸款戶繳款單、報稅通知、及住宅補貼相關通知函等郵資費用。
郵費	
旅運費	支應前往內政部營建署召開住宅相關議題之會議。
國內旅費	
印刷裝訂與廣告費	印製住宅基金預算書及其他相關印刷費用。
印刷及裝訂費	
專業服務費	住宅作業基金系統維護費用。(DOS版)
電腦軟體服務費	
材料及用品費	
用品消耗	公務用品採購費用。
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113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
加（夜）班費	
延長工時加班費	
獎金	
年終獎金	2名約僱人員年終獎金： 51,264元*1.5個月=76,896元 43,498元*1.5個月=65,247.元
退休及卹償金	
職員退休及離職金	2名約僱人員退休提撥金： 2,550,元*12個月=30,600元 2,100元*12個月=25,200元
福利費	
分擔員工保險費	2名約僱人員勞、健保機關補助款 (勞保3,950元*12月=47,400、3,800元*12月=45,600) (健保2,600元*12月=31,200、2,150元*12月=25,800)
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
尚義住宅興建計畫-在建工程成本明細表
中華民國113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
2,430	74,767	在建工程	-
2,430	74,767	壹. 尚義住宅興建計畫	-
-	-	一. 專案管理費	-
-	-	服務費用	-
-	-	專業服務費	-
-	-	工程及管理諮詢服務費	-
2,430	2,066	二. 規劃設計費	-
2,430	2,066	服務費用	-
2,430	2,066	專業服務費	-
2,430	2,066	工程及管理諮詢服務費	-
-	3,038	三. 監造費	-
-	3,038	服務費用	-
-	3,038	專業服務費	-
-	3,038	工程及管理諮詢服務費	-
-	67,191	四. 工程費	-
-	67,191	服務費用	-
-	67,191	一般服務費	-
-	67,191	外包費	-
-	1,156	五. 工程管理費	-
-	490	六. 空污費	-
-	826	七. 用人費用	-
-	826	用人費用	-
-	632	聘僱人員薪金-聘用人員薪金	-
-	-	聘僱人員-不休假加班費	-
-	79	獎金-年終獎金	-
-	76	福利費-分擔員工保險費（勞健保費）	-
-	39	其他福利費（勞工退休提繳費）	-

金門縣政府
金門縣住宅基金
烈嶼示範公宅興建計畫-在建工程成本明細表
中華民國113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
950	-	在建工程	-
950	-	壹. 烈嶼示範公宅興建計畫	-
-	-	一. 專案管理費	-
-	-	服務費用	-
-	-	專業服務費	-
-	-	工程及管理諮詢服務費	-
950	-	二. 規劃設計費	-
950	-	服務費用	-
950	-	專業服務費	-
950	-	工程及管理諮詢服務費	-
-	-	三. 監造費	-
-	-	服務費用	-
-	-	專業服務費	-
-	-	工程及管理諮詢服務費	-
-	-	四. 工程費	-
-	-	服務費用	-
-	-	一般服務費	-
-	-	外包費	-
-	-	五. 工程管理費	-
-	-	六. 空污費	-
-	-	七. 用人費用	-
-	-	用人費用	-
-	-	聘僱人員薪金-聘用人員薪金	-
-	-	獎金-年終獎金	-
-	-	福利費-分擔員工保險費（勞健保費）	-
-	-	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113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

16

金門縣政府
金門縣住宅基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
392,647	資產	317,089	342,392	-25,303
144,746	流動資產	60,708	85,251	-24,543
106,136	現金	60,058	84,601	-24,543
106,136	銀行存款	60,058	84,601	-24,543
723	應收款項	650	650	-
723	應收利息	650	650	-
37,887	存貨	-	-	-
37,887	在建工程	-	-	-
5,702	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,182	4,942	-760
5,702	長期應收款	4,182	4,942	-760
5,702	長期應收款	4,182	4,942	-760
242,199	不動產、廠房及設備	252,199	252,199	-
232,199	土地	252,199	252,199	-
232,199	土地	252,199	252,199	-
10,000	購建中固定資產	-	-	-
10,000	未完工程	-	-	-
392,647	合 計	317,089	342,392	-25,303
150	負債	-	-	-
150	其他負債	-	-	-
150	什項負債	-	-	-
150	存入保證金	-	-	-
392,497	淨值	317,089	342,392	-25,303
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-
344,000	基金	344,000	344,000	-
48,497	累積餘絀	-26,911	-1,608	-25,303
48,497	累積賸餘	-26,911	-1,608	-25,303
392,647	負債及淨值合計	317,089	342,392	-25,303

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113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					
國宅計畫	年	1.00	25,749,000.00	25,749	
上年度預算數					
國宅計畫	年	1.00	14,817,000.00	14,817	
前年度決算數					
國宅計畫	年	1.00	16,088,008.00	16,088	
110年度決算數					
國宅計畫	年	1.00	12,245,974.00	12,246	
109年度決算數					
國宅計畫	年	1.00	11,365,790.00	11,366	

金門縣政府
金門縣住宅基金
員工人數彙計表

中華民國113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	
總 計	2	-	2	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	1,138	31	-		143		-		-	-
聘僱人員	-	1,138	31	-		143		-		-	-
合計	-	1,138	31	-		143		-		-	-

政府
宅基金

彙計表

113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				
56	-	-	150	-	-	32	-	1,550	-	1,550
56	-	-	150	-	-	32	-	1,550	-	1,550
56	-	-	150	-	-	32	-	1,550	-	1,550

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
939	1,550	用人費用	1,550	-	-	-	-
697	1,137	聘僱及兼職人員薪資	1,138	-	-	-	-
32	34	加（夜）班費	31	-	-	-	-
69	140	獎金	143	-	-	-	-
33	58	退休及卹償金	56	-	-	-	-
106	181	福利費	182	-	-	-	-
17	104	服務費用	102	-	-	-	-
4	8	郵電費	6	-	-	-	-
12	55	旅運費	55	-	-	-	-
2	10	印刷裝訂與廣告費	10	-	-	-	-
-	1	一般服務費	1	-	-	-	-
-	30	專業服務費	30	-	-	-	-
-	35	材料及用品費	35	-	-	-	-
-	35	用品消耗	35	-	-	-	-
52	45	稅捐與規費（強制費）	62	-	-	-	-
52	45	土地稅	62	-	-	-	-
28,622	32,290	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	24,000	-	-	-	-
28,622	32,290	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	24,000	-	-	-	-
29,630	34,024	總 計	25,749	-	-	-	-

政府
宅基金

彙計表

113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	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
-	-	-	-	-	1,550	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,138	-	-	-	-
-	-	-	-	-	31	-	-	-	-
-	-	-	-	-	143	-	-	-	-
-	-	-	-	-	56	-	-	-	-
-	-	-	-	-	182	-	-	-	-
1	-	-	-	101	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6	-	-	-	-	-
-	-	-	-	55	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	30	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	35	-	-	-	-	-
-	-	-	-	62	-	-	-	-	-
-	-	-	-	62	-	-	-	-	-
24,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24,001	-	-	-	198	1,550	-	-	-	-

中 華 民 國 113 年 度

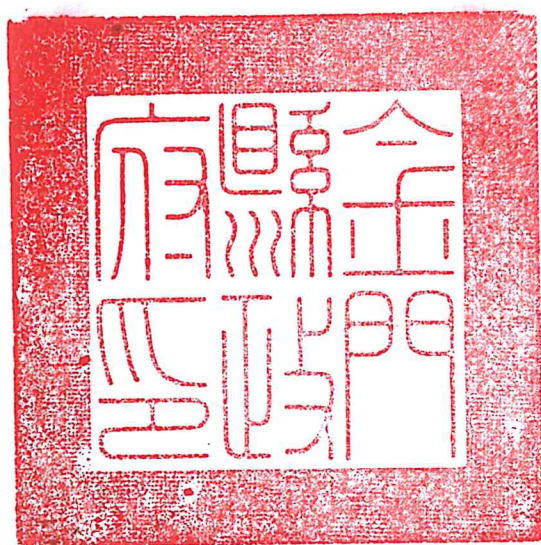
金門縣總預算

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113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)業務費用明細表及說明	第	10-11	頁
(五)管理及總務費用明細表及說明	第	12-13	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第	14-15	頁
(七)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第	16-17	頁
(八)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第	18-19	頁
(九)基金數額增減明細表	第	20	頁
(十)貸出款明細表	第	21	頁
四、預算參考表			
(一)預計平衡表	第	22-23	頁
(二)五年來主要營運項目分析表	第	24	頁
(三)員工人數彙計表	第	25	頁
(四)用人費用彙計表	第	26-27	頁
(五)各項費用彙計表	第	28-31	頁

金門縣政府
金門縣地方建設開發基金
業務計畫及預算說明

中華民國 113 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 112 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前年度業務收入決算數 3,104,827 元，業務外收入決算數 101,063,522 元，業務成本與費用決算數 9,960,400 元，業務外費用決算數 20,124,657 元，本期賸餘 74,083,292 元。

二、112 年度截止至 6 月底，業務收入預算數 62,000 元，實際數 980,865 元；業務成本與費用預算數 3,145,000 元，實際數 2,746,455 元，較預算數減少 398,545 元，減少 12.67%；業務外收入預算數 19,161,000 元，實際數 25,073,398 元，較預算數增加 5,912,398 元，增加 30.86%；本期賸餘 23,307,808 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 108 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：

113 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	113 年度預算	資金來源	113 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，惟工程受新冠疫情及全球物料上漲，工程標發包 6 次未果，設計及監造廠商解約等因素，完工期間估計約為 114 年 10 月底。

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		50,000		
108	87,000	853	87,000		
109	153,000	2,469	153,000		
合計	300,000	3,322			
110	75,000	-	75,000		
111	1,000	112	1,000		
112	100		100		
113	1,000		1,000		
114	132,900		132,900		
合計	210,000	3,434	210,000		

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 100 千元、113 年度 1,000 千元、114 年度 132,900 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。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度業務收入 62 千元，較上年度預算數 70 千元，減少 8 千元，減少 11.43%；

業務外收入 48,839 千元，較上年度預算數 58,466 千元，減少 9,627 千元，減少 16.47%；

業務成本及費用 6,924 千元，較上年度預算數 5,837 千元，增加 1,087 千元，增加 18.62%；

本期賸餘 41,977 千元。

最近五年收入與支出

單位：千元

年度 項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入	194	7,906	3,105	70	62
業務外收入	102,871	63,237	101,064	58,466	48,839
合計	103,065	71,143	104,169	58,536	48,901
支出					
業務成本與費用	6,382	6,428	9,960	5,837	6,924
業務外費用	18,359	18,518	20,125		
合計	24,741	24,946	30,085		
本期賸餘(短絀-)	78,324	46,197	74,084	52,699	41,977

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計本期賸餘 41,977 千元，撥入年度累積賸餘。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入 46,277 千元

(二) 投資活動之淨現金流入 100 千元

(三) 本期現金及約當現金之淨增 46,377 千元

四、補辦預算事項：無。

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,105	100.00	業務收入	62	100.00	70	100.00	-8	11.43
54	1.74	租金及權利金收入	54	87.10	54	77.14	-	-
54	1.74	土地租金收入	54	87.10	54	77.14	-	-
3,051	98.26	投融資業務收入	8	12.90	16	22.86	-8	50.00
3,051	98.26	融資業務收入	8	12.90	16	22.86	-8	50.00
9,960	320.79	業務成本與費用	6,924	11,167.74	5,837	8,338.57	1,087	18.62
6,150	198.08	業務費用	2,887	4,656.45	1,889	2,698.57	998	52.83
6,150	198.08	業務費用	2,887	4,656.45	1,889	2,698.57	998	52.83
3,810	122.72	管理及總務費用	4,037	6,511.29	3,948	5,640.00	89	2.25
3,810	122.72	管理費用及總務費用	4,037	6,511.29	3,948	5,640.00	89	2.25
-6,855	-220.79	業務賸餘(短絀)	-6,862	-11,067.74	-5,767	-8,238.57	-1,095	18.99
101,064	3,255.05	業務外收入	48,839	78,772.58	58,466	83,522.86	-9,627	16.47
101,061	3,254.96	財務收入	48,839	78,772.58	58,466	83,522.86	-9,627	16.47
58,942	1,898.40	利息收入	48,839	78,772.58	58,466	83,522.86	-9,627	16.47
42,119	1,356.56	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
3	0.08	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
3	0.08	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
0	0.00	雜項收入	-	-	-	-	-	-
20,125	648.17	業務外費用	-	-	-	-	-	-
20,125	648.17	財務費用	-	-	-	-	-	-
20,125	648.17	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
80,939	2,606.87	業務外賸餘(短絀)	48,839	78,772.58	58,466	83,522.86	-9,627	16.47
74,084	2,386.08	本期賸餘(短絀)	41,977	67,704.84	52,699	75,284.29	-10,722	20.35

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113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	%	
223,616	100.00	賸餘之部	291,252	100.00	
52,699	23.57	本期賸餘	41,977	14.41	
170,917	76.43	前期未分配賸餘	249,275	85.59	
-	-	分配之部	-	-	
223,616	100.00	未分配賸餘	291,252	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113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）	41,977	
利息股利之調整	-48,839	
利息收入	-48,839	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,862	
未計利息股利之現金流入（流出）	-6,862	
收取利息	53,139	
業務活動之淨現金流入（流出）	46,277	
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	1,100	
減少長期應收款	1,100	
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）	100	
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）	46,377	
期初現金及約當現金	2,094,322	
期末現金及約當現金	2,140,699	

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

7

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113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	48,839	
利息收入	48,839	本基金定存及活存利息收入，採機動計息。 定存利率：六個月以1.335%計、大額定存一年期以0.941%計、活存以0.538%計。 本基金購買政府公債、本國公司債，年利率以2.15%計。 人民幣定存利率以2.18%計，人民幣匯率以4.39計。

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,150	1,889	業務費用	2,887
6,150	1,889	業務費用	2,887
4,749	279	服務費用	1,157
-	1	郵電費	1
-	1	郵費	1
-	40	旅運費	40
-	40	國內旅費	40
91	78	一般服務費	56
91	78	佣金、匯費、經理費及手續費	56
4,658	160	專業服務費	1,060
1,438	150	法律事務費	1,050
3,200	-	工程及管理諮詢服務費	-
21	10	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10
-	10	材料及用品費	10
-	10	用品消耗	10
-	10	辦公(事務)用品	10
549	565	稅捐與規費（強制費）	565
541	565	土地稅	565
541	565	一般土地地價稅	565
8	-	規費	-
8	-	行政規費與強制費	-
822	960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,080
822	960	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,080
822	960	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	1,080
31	75	其他	75
31	75	其他費用	75
31	75	其他	75

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

業務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
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1,000千元）。
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113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
3,810	3,948	管理及總務費用	4,037
3,810	3,948	管理費用及總務費用	4,037
3,800	3,938	用人費用	4,027
2,797	2,875	聘僱及兼職人員薪資	2,937
2,797	2,875	約僱職員薪金	2,937
98	108	加（夜）班費	110
98	108	延長工時加班費	110
-	30	延長工時及假日出勤加班費	30
98	78	不休假加班費	80
330	359	獎金	367
330	359	年終獎金	367
134	145	退休及卹償金	146
134	145	職員退休及離職金	146
442	451	福利費	467
362	371	分擔員工保險費	387
80	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113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：320薪點2人（51,264元*12月*2人）、300薪點2人（48,690元*12月*2人） 約僱人員四等1名：270薪點（44,793元*12月*1人）
加（夜）班費	
延長工時加班費	
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320薪點：2,550元*12月*2人。 五等300薪點：2,450元*12月*2人。 四等270薪點：2,200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320薪點：【（3,950元+2,600元）*12月*2人】 五等300薪點：【（3,950元+2,500元）*12月*2人】 四等270薪點：【（3,950元+2,250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		

縣政府
設開發基金

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	-	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，111年度編列1,000千元，112年度編列100千元，113年度編列1,000千元。(110年75,000千元、111年1,000千元，112年100千元、113年1,000千元、114年132,900千元)
-	-	-	-	-	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

113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		公 庫 撥 款		
		營運資金	出售不適 用資產		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	-	-	-	-
				</		

計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	10701~11410				1,000	0.48	77,100	36.71
					1,000	0.48	77,100	36.71
					1,000	0.48	77,100	36.71

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113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	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	2,690,898	

貸出款明細表

單位：新臺幣千元

21

金門縣縣政府
金門縣地方建設開發基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
2,886,692	資產	2,982,220	2,940,243	41,977
2,079,332	流動資產	2,174,232	2,132,155	42,077
2,041,062	現金	2,140,699	2,094,322	46,377
2,041,062	銀行存款	2,140,699	2,094,322	46,377
38,270	應收款項	33,533	37,833	-4,300
38,270	應收利息	33,533	37,833	-4,300
753,921	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	753,389	754,489	-1,100
750,000	非流動金融資產	750,000	750,000	-
750,000	其他金融資產 - 非流動	750,000	750,000	-
3,921	長期應收款	3,389	4,489	-1,100
3,992	長期應收款	3,318	4,418	-1,100
-71	備抵呆帳 - 長期應收款	71	71	-
41,334	不動產、廠房及設備	42,434	41,434	1,000
37,900	土地	37,900	37,900	-
37,900	土地	37,900	37,900	-
3,434	購建中固定資產	4,534	3,534	1,000
3,434	未完工程	4,534	3,534	1,000
12,105	其他資產	12,165	12,165	-
12,105	什項資產	12,165	12,165	-
12,105	存出保證金	12,165	12,165	-
2,886,692	合 計	2,982,220	2,940,243	41,977
110	負債	70	70	-
110	流動負債	70	70	-
79	應付款項	-	-	-
79	應付帳款	-	-	-
31	預收款項	70	70	-
31	其他預收款	70	70	-
2,886,581	淨值	2,982,150	2,940,173	41,977
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
2,690,897	基金	2,690,898	2,690,898	-
195,684	累積餘絀	291,252	249,275	41,977
195,684	累積賸餘	291,252	249,275	41,977
2,886,692	負債及淨值合計	2,982,220	2,940,243	41,977

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113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		1.00	6,924,000.00	6,924	
貸款計畫		1.00	3,000,000.00	3,000	
上年度預算數					
業務成本與費用		1.00	5,837,000.00	5,837	
貸款計畫		1.00	3,000,000.00	3,000	
前年度決算數					
業務成本與費用		1.00	9,960,400.00	9,960	
貸款計畫		1.00	179,000,000.00	179,000	
110年度決算數					
業務成本與費用		1.00	6,428,451.00	6,428	
貸款計畫		1.00	121,000,000.00	121,000	
109年度決算數					
業務成本與費用		1.00	6,381,945.00	6,382	
貸款計畫		1.00	5,200,000.00	5,200	

員工人數彙計表

單位：人

25

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	2,937	110	-		367		-		-	
聘僱人員	-	2,937	110	-		367		-		-	
合計	-	2,937	110	-		367		-		-	

彙計表

單位：新臺幣千元

27

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本 本
3,800	3,938	用人費用	4,027	-	-	-	-
2,797	2,875	聘僱及兼職人員薪資	2,937	-	-	-	-
2,797	2,875	約僱職員薪金	2,937	-	-	-	-
98	108	加（夜）班費	110	-	-	-	-
98	108	延長工時加班費	110	-	-	-	-
-	30	延長工時及假日 出勤加班費	30	-	-	-	-
98	78	不休假加班費	80	-	-	-	-
330	359	獎金	367	-	-	-	-
330	359	年終獎金	367	-	-	-	-
134	145	退休及卹償金	146	-	-	-	-
134	145	職員退休及離職金	146	-	-	-	-
442	451	福利費	467	-	-	-	-
362	371	分擔員工保險費	387	-	-	-	-
80	80	其他福利費	80	-	-	-	-
4,759	289	服務費用	1,167	-	-	-	-
-	1	郵電費	1	-	-	-	-
-	1	郵費	1	-	-	-	-
-	40	旅運費	40	-	-	-	-
-	40	國內旅費	40	-	-	-	-
101	88	一般服務費	66	-	-	-	-
91	78	佣金、匯費、經理 費及手續費	56	-	-	-	-
10	10	體育活動費	10	-	-	-	-
4,658	160	專業服務費	1,060	-	-	-	-
1,438	150	法律事務費	1,050	-	-	-	-
3,200	-	工程及管理諮詢服 務費	-	-	-	-	-
21	10	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	10	-	-	-	-
-	10	材料及用品費	10	-	-	-	-
-	10	用品消耗	10	-	-	-	-
-	10	辦公(事務)用品	10	-	-	-	-
549	565	稅捐與規費（強制費）	565	-	-	-	-
541	565	土地稅	565	-	-	-	-
541	565	一般土地地價稅	565	-	-	-	-

縣政府
設開發基金

彙計表

113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	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
-	-	-	-	-	4,027	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,937	-	-	-	-
-	-	-	-	-	2,937	-	-	-	-
-	-	-	-	-	110	-	-	-	-
-	-	-	-	-	110	-	-	-	-
-	-	-	-	-	30	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	-	367	-	-	-	-
-	-	-	-	-	367	-	-	-	-
-	-	-	-	-	146	-	-	-	-
-	-	-	-	-	146	-	-	-	-
-	-	-	-	-	467	-	-	-	-
-	-	-	-	-	387	-	-	-	-
-	-	-	-	-	80	-	-	-	-
-	-	-	-	1,157	10	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	40	-	-	-	-	-
-	-	-	-	56	10	-	-	-	-
-	-	-	-	56	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
-	-	-	-	1,060	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,050	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
-	-	-	-	565	-	-	-	-	-
-	-	-	-	565	-	-	-	-	-
-	-	-	-	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
8	-	規費	-	-	-	-	-
8	-	行政規費與強制費	-	-	-	-	-
822	960	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,080	-	-	-	-
822	960	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,080	-	-	-	-
822	960	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	1,080	-	-	-	-
20,125	-	短絀、賠償與保險給付	-	-	-	-	-
20,125	-	各項短絀	-	-	-	-	-
20,125	-	兌換短絀	-	-	-	-	-
31	75	其他	75	-	-	-	-
31	75	其他費用	75	-	-	-	-
31	75	其他	75	-	-	-	-
30,085	5,837	總 計	6,924	-	-	-	-

縣政府
設開發基金

彙計表

113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	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,080	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,080	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,080	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75	-	-	-	-	-
-	-	-	-	75	-	-	-	-	-
-	-	-	-	2,887	4,037	-	-	-	-

中 華 民 國 113 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113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	16-17	頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表	第		頁
7. 資產折舊明細表	第	19	頁
四、預算參考表			
1. 預計平衡表	第	20-21	頁
2. 五年來主要營運項目分析表	第	22	頁
3. 員工人數彙計表	第	23	頁
4. 用人費用彙計表	第	24-25	頁
5. 各項費用彙計表	第	26-27	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 113 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：111年度業務收入248,217,049元，業務成本與費用70,982,647元，業務外收入11,233,243元，業務外費用0元，本期賸餘188,467,645元。

二、上年度已過期間（截至112年6月30日止）預算執行情形：

業務收入為0元，業務成本與費用2,835,127元，業務外收入為1,679,788元，本期短絀1,155,339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城莒光湖部分風景區市地重劃、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 113 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111年1月起至民國115年12月止，共計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	金 額	
111	205,607	205,607				
112	679,550	679,550				
113	164,642	164,642				
114	218,286	218,286				
115	254,976	254,976				
合 計	1,523,061	1,523,061				

- (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111年1月起至民國116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	金 額	
111	3,098	3,098				
112	58,789	58,789				
113	21,236	21,236				
114	221,273	221,273				
115	175,701	175,701				
116	81,717	81,717				
合 計	561,814	561,814				

- (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 113 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	109年度決算	110年度決算	111年決算	112年度預算	113年度預算
收入						
業務收入		0	0	248,217		649,513
業務外收入		7,828	6,810	11,233	3,000	8,000
收入合計		7,828	6,810	259,450	3,000	657,513
支出						
業務成本與費用		4,384	6,622	70,983	8,261	65,618
業務外費用						
支出合計		4,384	6,622	70,983	8,261	65,618
本期賸餘(短絀-)		3,444	188	188,468	(5,261)	591,895

一、收支餘絀之預計：本年度業務收入6億4,951萬3千元、業務外收入800萬元，業務成本與費用6,561萬8千元，本期賸餘5億9,189萬5千元。

(一)本年度業務收入6億4,951萬3千元，較上年度增加6億4,951萬3千元，主要係112年無處分土地收入，業務外收入800萬元，較上年度預算增加500萬元，為定存利息收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用6,561萬8千元，較上年度增加5,735萬7千元，主要係112年無處分土地成本。

二、餘絀撥補之預計：本期賸餘5億9,189萬5千元加計前期未分配賸餘14億8,458萬3千元，未分配賸餘為20億7,647萬8千元。

三、現金流量之預計：

1. 業務活動之淨現金流入5億9,192萬8千元。
2. 投資活動的淨現金流出1億2,867萬8千元。
3. 本期因業務活動及投資活動之現金淨增4億6,325萬元，加計期初現金9億3,999萬5千元，期末現金及約當現金14億324萬5千元。

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113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	%
248,217	100.00	業務收入	649,513	100.00	-	-	649,513	-
248,217	100.00	投融資業務收入	649,513	100.00	-	-	649,513	-
248,217	100.00	政策性開發不動產收入	649,513	100.00	-	-	649,513	-
70,983	28.60	業務成本與費用	65,618	10.10	8,261	-	57,357	694.31
57,430	23.14	投融資業務成本	57,200	8.81	-	-	57,200	-
57,430	23.14	政策性開發不動產成本	57,200	8.81	-	-	57,200	-
13,553	5.46	其他業務費用	8,418	1.30	8,261	-	157	1.90
13,553	5.46	雜項業務費用	8,418	1.30	8,261	-	157	1.90
177,234	71.40	業務賸餘(短絀)	583,895	89.90	-8,261	-	-	-
11,233	4.53	業務外收入	8,000	1.23	3,000	-	5,000	166.67
11,211	4.52	財務收入	8,000	1.23	3,000	-	5,000	166.67
11,211	4.52	利息收入	8,000	1.23	3,000	-	5,000	166.67
22	0.01	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
22	0.01	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
11,233	4.53	業務外賸餘(短絀)	8,000	1.23	3,000	-	5,000	166.67
188,468	75.93	本期賸餘(短絀)	591,895	91.13	-5,261	-	-	-

金門縣實施平均地權基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 113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安岐閩專一期約17.8公頃區段徵收相關作業。

金城鎮第三期區段徵收，本年度預計辦理工程施工作業，金寧閩專一期區段徵收則預計辦理徵收計畫書報核、公告及通知區段徵收、地上物拆遷補償救濟費發放、徵收取得私有地、作價取得國有地及辦理工程施工作業，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	649,513
業務外收入	8,000
業務成本及費用	65,618
投融資業務成本	57,200
用人費用	4,531
服務費用	3,354
材料及用品費	40
折舊折耗及攤銷	33
稅捐及規費	250
其 他	210
本年度預計短絀	591,895

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113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	%	
1,473,119	100.00	賸餘之部	2,076,478	100.00	
-	-	本期賸餘	591,895	28.50	
1,473,119	100.00	前期未分配賸餘	1,484,583	71.50	
5,261	0.36	分配之部	-	-	
5,261	0.36	填補累積短絀	-	-	
1,467,858	99.64	未分配賸餘	2,076,478	100.00	
5,261	100.00	短絀之部	-	-	
5,261	100.00	本期短絀	-	-	
5,261	100.00	填補之部	-	-	
5,261	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113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）	591,895	
利息股利之調整	-8,000	
利息收入	-8,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	583,895	
調整項目	33	
折舊、減損及折耗	33	
未計利息股利之現金流入（流出）	583,928	
收取利息	8,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	591,928	
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	57,200	
減少投資	57,200	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-185,878	
增加投資	-185,878	
投資活動之淨現金流入（流出）	-128,678	
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）	463,250	
期初現金及約當現金	939,995	
期末現金及約當現金	1,403,245	

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113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	649,513	
投融資業務收入	649,513	
政策性開發不動產收入	649,513	處分市港段5筆土地收入(6,836.98平方公尺*95千元=649,513千元)

業務外收入明細表

單位：新臺幣千元

9

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113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
70,983	8,261	業務成本與費用	65,618
57,430	-	投融資業務成本	57,200
57,430	-	政策性開發不動產成本	57,200
57,430	-	其他	57,200
57,430	-	其他費用	57,200
57,430	-	其他	57,200
13,553	8,261	其他業務費用	8,418
13,553	8,261	雜項業務費用	8,418
3,664	4,442	用人費用	4,531
2,697	3,244	聘僱及兼職人員薪資	3,316
578	603	聘用人員薪金	628
2,119	2,641	約僱職員薪金	2,688
68	109	加（夜）班費	116
68	109	延長工時加班費	116
49	50	延長工時及假日出勤加班費	50
19	59	不休假加班費	66
317	405	獎金	414
317	405	年終獎金	414
127	163	退休及卹償金	162
127	163	職員退休及離職金	162
455	521	福利費	523
346	425	分擔員工保險費	443
109	96	其他福利費	80
7,437	3,348	服務費用	3,354
250	128	郵電費	128
250	118	郵費	118
-	10	數據通信費	10
82	135	旅運費	135
82	135	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113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
1,211	110	印刷裝訂與廣告費	110
67	80	印刷及裝訂費	110
1,111	-	業務宣導費	-
34	30	公告費	-
55	102	修理保養及保固費	102
55	100	土地改良物修護費	100
-	2	交通及運輸設備修護費	2
-	1	保險費	1
-	1	交通及運輸設備保險費	1
8	2,362	一般服務費	2,368
-	2,350	外包費	2,350
8	12	體育活動費	18
5,721	400	專業服務費	400
63	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30
5,591	300	委託調查研究費	300
68	70	電腦軟體服務費	70
110	110	公共關係費	110
110	110	公共關係費	110
43	70	材料及用品費	40
-	20	使用材料費	20
-	20	油脂	20
43	50	用品消耗	20
13	20	辦公(事務)用品	20
30	30	服裝	-
17	26	折舊、折耗及攤銷	33
17	26	不動產、廠房及設備折舊	33
17	26	什項設備折舊	33
151	165	稅捐與規費（強制費）	250
145	145	土地稅	150

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113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
145	145	一般土地地價稅	150
6	20	規費	100
6	20	行政規費與強制費	100
2,100	-	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	-
2,100	-	捐助、補助與獎助	-
2,100	-	補(協)助政府機關(構)	-
140	210	其他	210
140	210	其他費用	210
140	210	其他	210

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113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	處分金湖市港區段徵市港段5筆土地開發成本轉列售地成本。
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*52,316元 × 12月=627,792元。
約僱職員薪金	約僱人員1人*49,972元 × 12月=599,664元+ 約僱人員1人*38,324元*12月=459,888元+ 約僱人員2人*42,200元 × 12月=1,012,800元+ 約僱人員1人*51,264元 × 12月=615,168元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	加班費50,000元，不休假加班費66,000元。
延長工時及假日出勤 加班費	加班、誤餐費等。
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（1人*52,316元 +1人*49,972元 +1人*38,324元 +2人* 42,200元 +1人*51,264元）×1.5月=414,414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（2人*2,550元+2人*2,000元 +1人*2,650元 +1人*1,750元）× 12月=162,000元。
福利費	
分擔員工保險費	約聘僱人員勞保費（3人*3,950元+2人*3,800元 +1人*3,450元）× 12月=274,800元。 約聘僱人員健保費（2人*2,600元+2人*2,150元 +1人*2,000元+1人*2,500元）× 12月 =168,000元。
其他福利費	約聘僱人員休假補助費(每人*16,000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113年度

科 目	說 明
郵電費	
郵費	本年預計辦理城三開工前說明會、閩專協議價購會、區段徵收公聽會（含會議紀錄寄送）、徵收公告通知等。
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。
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	機車保險費。
一般服務費	
外包費	金門縣區段徵收及市地重劃取得公共設施用地環境管理維護費編列支用原則，委託鄉鎮辦理開發區清潔維護工作經費作經費收區域環境管理維護費。
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*3,000元=18,000元。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	專家、學者及講座出席費、鐘點費等經費3萬元。
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及有關土地整體開發相關作業30萬。
電腦軟體服務費	購置套裝軟體等費用7萬元。
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。
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113年度

科 目	說 明
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	什項設備折舊。
稅捐與規費（強制費）	
土地稅	
一般土地地價稅	已開發土地繳交地價稅。
規費	
行政規費與強制費	依法應繳納之各項稅捐與規費。
其他	
其他費用	
其他	1.召開會議場地費、誤餐費、會議餐點、其他雜支等計列60,000元、2.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150,000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113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
150,842	743,039	其他長期投資	185,878	
150,842	743,039	政策性開發不動產	185,878	
-10,751	-	烈嶼國中周邊地區市地重劃	-	
-624	-	補償費	-	
-624	-	補償費	-	
-624	-	補償費	-	
-10,127	-	工程費	-	
-9,010	-	施工費	-	
-9,010	-	施工費	-	
-1,117	-	設計監造費	-	
-1,117	-	設計監造費	-	
-46,535	-	金湖尚義區段徵收	-	
-46,535	-	已完工程-區段徵收	-	
-46,535	-	已完工程-區段徵收	-	
-46,535	-	已完工程-區段徵收	-	
3,098	58,789	安岐閩專一期區段徵收	21,236	
-	1,450	作業費	-	
-	1,450	作業費	-	
-	1,450	作業費	-	
-	47,640	補償費	13,560	
-	47,640	補償費	13,560	
-	47,640	補償費	13,560	土地及地上物協議價購、補償（救濟）、公有地作價款及自動拆遷獎勵等相關費用
3,098	9,699	工程費	7,676	
3,098	9,699	設計監造費	7,676	
3,098	9,699	設計監造費	7,676	委託辦理地質鑽探、規劃設計、監造、出流管制及工程管理等相关費用
205,607	679,550	金城三期區段徵收	164,642	
-	550	作業費	-	
-	550	作業費	-	
-	550	作業費	-	

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113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
198,275	644,000	補償費	10,000	土地及地上物協議價購、補償（救濟）、公有地作價款及自動拆遷獎勵等相關費用
198,275	644,000	補償費	10,000	
198,275	644,000	補償費	10,000	
7,332	35,000	工程費	154,642	工程施工費用
-	28,485	施工費	150,000	
-	28,485	施工費	150,000	
7,332	6,515	設計監造費	4,642	委託辦理地質鑽探、規劃設計、監造、出流管制及工程管理等相關費用
7,332	6,515	設計監造費	4,642	
-504	-	已完工程-金城一期區段徵收	-	
-504	-	已完工程-區段徵收	-	
-504	-	已完工程-區段徵收	-	
-504	-	已完工程-區段徵收	-	
-74	-	已完工程-金湖市港區段徵收	-	
-74	-	已完工程-區段徵收	-	
-74	-	已完工程-區段徵收	-	
-74	-	已完工程-區段徵收	-	
-	4,700		-	
-	1,600	作業費	-	
-	1,600	作業費	-	
-	1,600	作業費	-	
-	122	補償費	-	
-	122	補償費	-	
-	122	補償費	-	
-	2,978	工程費	-	
-	2,978	設計監造費	-	
-	2,978	設計監造費	-	
150,842	743,039	合 計	185,878	

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113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	-	-	67	40	234	-	-	-	-	-	341
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	-	-	67	40	234	-	-	-	-	-	341
本年度應提折舊額	-	-	-	-	33	-	-	-	-	-	33
其他業務費用	-	-	-	-	33	-	-	-	-	-	33

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
1,862,322	資產	2,452,478	1,860,583	591,895
1,164,901	流動資產	1,408,944	945,694	463,250
1,159,203	現金	1,403,245	939,995	463,250
146,153	庫存現金	469,379	106,129	363,250
1,013,050	銀行存款	933,866	833,866	100,000
5,699	應收款項	5,699	5,699	-
5,699	應收利息	5,699	5,699	-
697,285	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,043,442	914,764	128,678
697,285	其他長期投資	1,043,442	914,764	128,678
697,285	政策性開發不動產	1,043,442	914,764	128,678
135	不動產、廠房及設備	92	125	-33
-	機械及設備	-	-	-
67	機械及設備	67	67	-
-67	累計折舊 - 機械及設備	-67	-67	-
-	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	-
135	什項設備	92	125	-33
234	什項設備	234	234	-
-99	累計折舊 - 什項設備	-142	-109	-33
1,862,322	合 計	2,452,478	1,860,583	591,895
10,000	負債	10,000	10,000	-
10,000	流動負債	10,000	10,000	-
10,000	預收款項	10,000	10,000	-
10,000	預收收入	10,000	10,000	-
1,852,322	淨值	2,442,478	1,850,583	591,895
366,000	基金	366,000	366,000	-
366,000	基金	366,000	366,000	-
366,000	基金	366,000	366,000	-
1,486,322	累積餘絀	2,076,478	1,484,583	591,895

預計平衡表

單位：新臺幣千元

21

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113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	185,878,000.00	185,878	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	21,236,000.00	21,236	
區段徵收-金城三 期		1.00	164,642,000.00	164,642	
上年度預算數					
長期投資		1.00	743,039,000.00	743,039	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	58,789,000.00	58,789	
區段徵收-金城三 期		1.00	679,550,000.00	679,550	
莒光湖部分風景區 市地重劃		1.00	4,700,000.00	4,700	
前年度決算數					
長期投資		-	-	-	
區段徵收-安歧閩 專一期		1.00	3,098,450.00	3,098	
區段徵收-金城三 期		1.00	205,606,842.00	205,607	
110年度決算數					
長期投資		-	-	-	
市地重劃-烈嶼國 中周邊		1.00	1,893,683.00	1,894	
109年度決算數					
長期投資		-	-	-	
區段徵收-金湖尚 義		1.00	2,400,378.00	2,400	

員工人數彙計表

單位：人

23

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	3,316	116	-		414		-		-
正式人員	-	-	-	-		-		-		-
職員	-	-	-	-		-		-		-
工員	-	-	-	-		-		-		-
聘僱人員	-	3,316	116	-		414		-		-
合計	-	3,316	116	-		414		-		-
										</

地政局
均地權基金

彙計表

113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				
162	-	-	443	-	-	80	-	4,531	-	4,531
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
162	-	-	443	-	-	80	-	4,531	-	4,531
162	-	-	443	-	-	80	-	4,531	-	4,531

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
3,664	4,442	用人費用	4,531	-	-	-	-
2,697	3,244	聘僱及兼職人員薪資	3,316	-	-	-	-
68	109	加（夜）班費	116	-	-	-	-
317	405	獎金	414	-	-	-	-
127	163	退休及卹償金	162	-	-	-	-
455	521	福利費	523	-	-	-	-
7,437	3,348	服務費用	3,354	-	-	-	-
250	128	郵電費	128	-	-	-	-
82	135	旅運費	135	-	-	-	-
1,211	110	印刷裝訂與廣告費	110	-	-	-	-
55	102	修理保養及保固費	102	-	-	-	-
-	1	保險費	1	-	-	-	-
8	2,362	一般服務費	2,368	-	-	-	-
5,721	400	專業服務費	400	-	-	-	-
110	110	公共關係費	110	-	-	-	-
43	70	材料及用品費	40	-	-	-	-
-	20	使用材料費	20	-	-	-	-
43	50	用品消耗	20	-	-	-	-
17	26	折舊、折耗及攤銷	33	-	-	-	-
17	26	不動產、廠房及設備 折舊	33	-	-	-	-
151	165	稅捐與規費（強制費）	250	-	-	-	-
145	145	土地稅	150	-	-	-	-
6	20	規費	100	-	-	-	-
2,100	-	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	-	-	-	-	-
2,100	-	捐助、補助與獎助	-	-	-	-	-
57,570	210	其他	57,410	-	-	-	-
57,570	210	其他費用	57,410	-	-	-	-
70,983	8,261	總 計	65,618	-	-	-	-

地政局
均地權基金

彙計表

113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	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
-	-	-	-	-	-	-	4,531	-	-
-	-	-	-	-	-	-	3,316	-	-
-	-	-	-	-	-	-	116	-	-
-	-	-	-	-	-	-	414	-	-
-	-	-	-	-	-	-	162	-	-
-	-	-	-	-	-	-	523	-	-
-	-	-	-	-	-	-	3,354	-	-
-	-	-	-	-	-	-	128	-	-
-	-	-	-	-	-	-	135	-	-
-	-	-	-	-	-	-	110	-	-
-	-	-	-	-	-	-	102	-	-
-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
-	-	-	-	-	-	-	2,368	-	-
-	-	-	-	-	-	-	400	-	-
-	-	-	-	-	-	-	110	-	-
-	-	-	-	-	-	-	40	-	-
-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	20	-	-
-	-	-	-	-	-	-	33	-	-
-	-	-	-	-	-	-	33	-	-
-	-	-	-	-	-	-	250	-	-
-	-	-	-	-	-	-	150	-	-
-	-	-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57,200	-	-	-	-	-	-	210	-	-
57,200	-	-	-	-	-	-	210	-	-
57,200	-	-	-	-	-	-	8,418	-	-

中 華 民 國 113 年 度

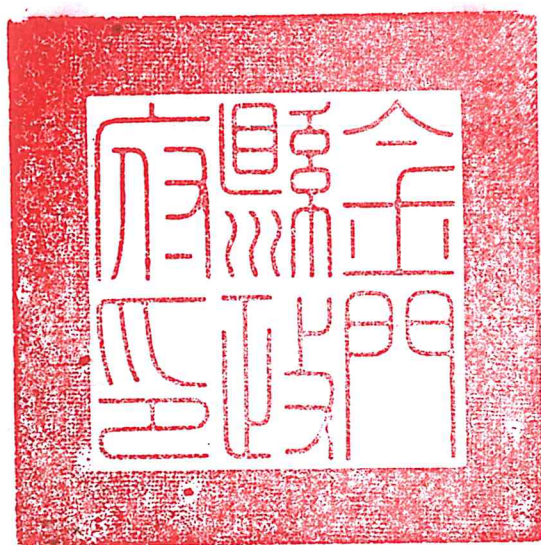
金門縣總預算

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113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 113 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 112 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、111 年度：

(一)執行情形：

1. 111 年 6 月辦理中和四眷村保全綜合管理及環境維護採購案與得標廠商亞太國際保全股份有限公司簽約，每月服務費用新台幣 162,801 元，服務期間自 111 年 7 月 1 日起至 113 年 6 月 30 日，並保留擴充條款 12 個月。
2. 111 年 7 月辦理「市定古蹟-中和太武山莊修復及再利用計畫案」與評選優勝廠商經緯地景建築師事務所簽約，後續已完成第一階段服務內容，文化部並補助第一期款新台幣 23 萬元。
3. 111 年 8 月辦理金門新村店鋪一戶(新北市中和區忠孝路 101 巷 20 號)與承租人續約，年租金為新台幣 45 萬元。

(二)收支餘絀情形：

111 年度法定預算編列業務收入 576,000 元，業務成本與費用 4,668,000 元，業務外收入 800,000 元，本期短絀 3,292,000 元。執行結果，業務收入 680,000 元，較預算增加 104,000 元，增加 18.06%；業務成本與費用 3,576,851 元，較預算減少 1,091,149 元，減少 23.38%；業務外收入 1,564,418 元，較預算增加 764,418 元，增加 95.55%；本期短絀 1,332,433 元。

二、112 年度：

(一)上半年執行情形：

1. 112 年 1 月收取金門新村店鋪一戶(新北市中和區忠孝路 101 巷 20 號)半年租金 22 萬 5 千元。
2. 112 年 4 月辦理基金於永豐銀行 1 年期定存 1 億元(年利率為 1.51%)。
3. 辦理「中和四眷村保全綜合管理暨清潔維護服務案」各月管理監督。

(二)收支餘絀情形：

112 年度上半年法定預算編列業務收入 225,000 元，業務成本與費用 3,162,000 元，業務外收入 231,000 元，本期短絀 2,706,000 元。執行結果，業務收入 225,000 元；業務成本與費用 2,486,634 元，較預算減少 675,366 元，減少 21.36%；業務外收入 656,609 元，較

預算增加 425,609 元，增加 184.25%；本期短絀 1,605,025 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、111、112 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 450 千元，上年度預算數 450 千元。

(二)本年度業務成本與費用 6,233 千元，較上年度預算數 6,223，增加 10 千元，增加 0.16%。

(三)本年度業務外收入 2,920 千元，較上年度 1,393 千元，增加 1,527 千元，增加 109.62%。

最近五年收入與支出

單位：千元

年度 項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入	24,781	107,855	680	450	450
業務外收入	3,462	2,279	1,564	1,393	2,920
合計	28,243	110,134	2,244	1,843	3,370
支出					
業務成本與費用	9,364	23,996	3,576	6,223	6,233
業務外費用	6,939				
合計	16,303	23,996	3,576	6,223	6,233
本期賸餘(短絀-)	11,940	86,138	-1,332	-4,380	-2,863

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計短絀 2,863 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 4,783 千元。

(二)本期現金及約當現金之淨減 4,783 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113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	%
680	100.00	業務收入	450	100.00	450	100.00	-	-
450	66.18	租金及權利金收入	450	100.00	450	100.00	-	-
450	66.18	其他建築物租金收入	450	100.00	450	100.00	-	-
230	33.82	其他業務收入	-	-	-	-	-	-
230	33.82	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
3,577	526.01	業務成本與費用	6,233	1,385.11	6,223	1,382.89	10	0.16
26	3.87	銷貨成本	310	68.89	350	77.78	-40	11.43
26	3.87	營建及加工品銷貨成本	310	68.89	350	77.78	-40	11.43
26	3.87	營建及加工品銷貨成本-當年度	310	68.89	350	77.78	-40	11.43
3,551	522.13	管理及總務費用	5,923	1,316.22	5,873	1,305.11	50	0.85
3,551	522.13	管理費用及總務費用	5,923	1,316.22	5,873	1,305.11	50	0.85
-2,897	-426.01	業務賸餘(短絀)	-5,783	-1,285.11	-5,773	-1,282.89	-10	0.17
1,564	230.06	業務外收入	2,920	648.89	1,393	309.56	1,527	109.62
1,521	223.67	財務收入	2,920	648.89	1,393	309.56	1,527	109.62
1,521	223.67	利息收入	2,920	648.89	1,393	309.56	1,527	109.62
43	6.39	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
43	6.39	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
1,564	230.06	業務外賸餘(短絀)	2,920	648.89	1,393	309.56	1,527	109.62
-1,332	-195.95	本期賸餘(短絀)	-2,863	-636.22	-4,380	-973.33	1,517	34.63

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113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	%	
432,174	100.00	賸餘之部	435,593	100.00	
432,174	100.00	前期未分配賸餘	435,593	100.00	
4,380	1.01	分配之部	2,863	0.66	
4,380	1.01	填補累積短絀	2,863	0.66	
427,794	98.99	未分配賸餘	432,730	99.34	
4,380	100.00	短絀之部	2,863	100.00	
4,380	100.00	本期短絀	2,863	100.00	
4,380	100.00	填補之部	2,863	100.00	
4,380	100.00	撥用賸餘	2,863	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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-2,863	
利息股利之調整	-2,920	
利息收入	-2,920	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-5,783	
調整項目	-1,920	
折舊、減損及折耗	90	
一般房屋	90	
流動資產淨減（淨增）	-2,010	
存貨	-2,010	
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,703	
收取利息	2,920	
業務活動之淨現金流入（流出）	-4,783	
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）	-4,783	
期初現金及約當現金	399,595	
期末現金及約當現金	394,812	

租金及權利金收入明細表

單位：新臺幣千元

7

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113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	2,920	
利息收入	2,920	1.111年10月向元大銀行辦理1.4億元定存(平均利率約1.007%)，年息預計141萬元。 2.112年4月向永豐銀行辦理1億元定存(平均利率約1.51%)，年息預計151萬元。

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		-	-	310
營建及加工品銷貨成本		-	-	310
營建及加工品銷貨成本-當年度		-	-	310
服務費用		-	-	260
旅運費		-	-	-
國內旅費		-	-	-
印刷裝訂與廣告費		-	-	80
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		-	-	80
專技人員酬金		-	-	40
法律事務費		-	-	40
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	30
分擔		-	-	30
分擔大樓管理費		-	-	30
其他		-	-	20
其他費用		-	-	20
其他		-	-	20
總計		-	-	310

政府
眷村改建基金

明細表

113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
-	-	350	-	-	26
-	-	350	-	-	26
-	-	350	-	-	26
-	-	300	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	80	-	-	-
-	-	80	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	-	80	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	40	-	-	-
-	-	30	-	-	26
-	-	30	-	-	26
-	-	30	-	-	26
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	350	-	-	26

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113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	
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)。
廣告費	
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(4萬元)。 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	
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2,200元)及水電費(每兩個月約600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113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
3,551	5,873	管理及總務費用	5,923
3,551	5,873	管理費用及總務費用	5,923
2,265	2,382	用人費用	2,426
1,659	1,706	聘僱及兼職人員薪資	1,737
1,659	1,706	約僱職員薪金	1,737
66	106	加（夜）班費	107
66	106	延長工時加班費	107
1	60	延長工時及假日出勤加班費	60
64	46	不休假加班費	47
197	214	獎金	218
197	214	年終獎金	218
79	87	退休及卹償金	86
79	87	職員退休及離職金	86
264	269	福利費	278
216	221	分擔員工保險費	230
48	48	其他福利費	48
1,169	3,322	服務費用	3,278
18	100	旅運費	150
18	100	國內旅費	150
-	30	印刷裝訂與廣告費	-
-	30	印刷及裝訂費	-
-	40	修理保養及保固費	-
-	40	一般房屋修護費	-
1,141	3,102	一般服務費	3,078
-	1,954	外包費	1,954
1,135	1,142	計時與計件人員酬金	1,118
6	6	體育活動費	6
10	50	專業服務費	50
10	50	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

管理及總務費用明細表

中華民國113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
-	15	材料及用品費	15
-	15	用品消耗	15
-	15	辦公(事務)用品	15
88	90	折舊、折耗及攤銷	90
88	90	不動產、廠房及設備折舊	90
88	90	一般房屋折舊	90
13	14	稅捐與規費（強制費）	14
13	14	房屋稅	14
13	14	一般房屋稅	14
16	50	其他	100
16	50	其他費用	100
16	50	其他	100

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金
管理及總務費用說明

中華民國113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112年職等預計分別為5等4階、5等2階及4等4階(51,264元+48,690元+44,793元)*12月=1,736,964元。
加(夜)班費	
延長工時加班費	
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29天，共計46,626元。
獎金	
年終獎金	年終獎金約僱人員3人年終獎金(51,264元+48,690元+44,793元)*1.5個月=217,121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(2,550元+2,450元+2,200元)*12月=86,400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 勞保費：(3,950元*3人)*12月=142,200元。 健保費：(2,600元+2,500元+2,250元)*12月=88,200元。 勞健保費共計230,400元。
其他福利費	其他福利費--約僱人員國民旅遊卡休假補助(16,000元*3人=48,000元)。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	國內旅費--含顧問、人員公差旅費及受訓講習差旅費。(15萬)
一般服務費	
外包費	中和四眷村保全綜合管理暨環境清潔維護服務費用預計195.4萬元。
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((35,322+34,552)元*12月=838,488元)。 年終獎金約用人員年終獎金((35,322+34,552)元*1.5月=104,811元)。 不休假加班費上限為5天，共計5,887元。 約用人員勞工退休金(2,200元+2,100元)*12月=51,600元。 約用人員勞保費((3,150元+3,000元)*12月=73,800元。 約用人員健保費(1,800元+1,750元)*12月=42,600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113年度

科 目	說 明
體育活動費	體育活動費(2,000*3人=6,000元)。
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、出席及查詢費--籌辦會議之顧問、律師人員鐘點、出席等費用(5萬)。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公文具、紙張及報章雜誌書籍訂購等。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	一般房屋折舊：本府保留店鋪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55年，計算每月應攤提折舊金額為： [(4,901,516-49,015) / 55] / 12=7,352元。
稅捐與規費（強制費）	
房屋稅	
一般房屋稅	金門新村店鋪一戶自110年起課徵房屋稅。
其他	
其他費用	
其他	供會議籌辦費用、顧問人員膳宿、交通費及其他臨時需要費用(10萬)。

金門縣政府

金門縣中和五眷村改建基金

在建工程成本明細表-浯江, 九如, 太武, 太湖

中華民國113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
3,147	2,525	在建工程	2,010
3,147	2,525	營建及加工品銷貨成本	2,010
3,147	2,475	服務費用	1,960
15	100	旅運費	100
15	100	國內旅費	100
3,132	2,315	一般服務費	1,800
3,132	2,315	外包費	1,800
0	60	專業服務費	60
0	30	法律事務費	30
0	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30
0	50	其他	50
0	50	其他費用	50
0	50	其他	50
3,147	2,525	合 計	2,010

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113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：

中和四眷村土地劃定都市更新地區委外專業服務案。

(本案總經費280萬元，112年調整容納100萬元，113年編列180萬元)。

(三)專業服務費：

1. 法律事務費--因公涉訟或法律諮詢等費用。(3萬元)

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(3萬元)。

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113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	-	4,902	-	-	-	-	-	-	-	-	4,902
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	-	4,902	-	-	-	-	-	-	-	-	4,902
本年度應提折舊額	-	90	-	-	-	-	-	-	-	-	90
管理及總務費用	-	90	-	-	-	-	-	-	-	-	90

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113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	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：		
填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	20,000	

金門縣政府
金門縣中和五眷村改建基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
458,102	資產	913,239	916,102	-2,863
453,907	流動資產	449,298	452,071	-2,773
397,813	現金	394,812	399,595	-4,783
397,813	銀行存款	394,812	399,595	-4,783
788	應收款項	788	788	-
788	應收利息	788	788	-
55,306	存貨	53,698	51,688	2,010
45,330	在建工程	49,340	47,330	2,010
9,976	營建及加工品	4,358	4,358	-
4,196	不動產、廠房及設備	463,941	464,031	-90
-	土地	460,063	460,063	-
-	土地	460,063	460,063	-
4,196	房屋及建築	3,878	3,968	-90
4,902	房屋及建築	4,902	4,902	-
-706	累計折舊 - 房屋及建築	-1,024	-934	-90
458,102	合 計	913,239	916,102	-2,863
609	負債	446	446	-
339	流動負債	176	176	-
339	應付款項	176	176	-
163	應付帳款	-	-	-
176	應付代收款	176	176	-
270	其他負債	270	270	-
270	什項負債	270	270	-
270	存入保證金	270	270	-
457,493	淨值	912,793	915,656	-2,863
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
20,000	基金	20,000	20,000	-
-	公積	460,063	460,063	-
-	資本公積	460,063	460,063	-

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113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	310,000.00	310	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	5,923,000.00	5,923	
在建工程	年	1.00	2,010,000.00	2,010	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	350,000.00	350	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	5,873,000.00	5,873	
在建工程	年	1.00	2,525,000.00	2,525	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	26,341.00	26	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	3,550,510.00	3,551	
在建工程	年	1.00	3,147,398.00	3,147	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
110年度決算數					
營建及加工品銷貨成本	年	1.00	20,259,352.00	20,259	金門新村
管理費用及總務費用	年	1.00	3,736,644.00	3,737	
在建工程	年	1.00	2,084,106.00	2,084	浯江、九如、太武、太湖等四眷村
109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

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	加（夜 ）班費	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	-	1,737	107	-		218		-		-	-
聘僱人員	-	1,737	107	-		218		-		-	-
合計	-	1,737	107	-		218		-		-	-

政府

眷村改建基金

彙計表

113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				
86	-	-	230	-	-	48	-	2,426	-	2,426
86	-	-	230	-	-	48	-	2,426	-	2,426
86	-	-	230	-	-	48	-	2,426	-	2,426

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
2,265	2,382	用人費用	2,426	-	-	-	-
1,659	1,706	聘僱及兼職人員薪資	1,737	-	-	-	-
1,659	1,706	約僱職員薪金	1,737	-	-	-	-
66	106	加（夜）班費	107	-	-	-	-
66	106	延長工時加班費	107	-	-	-	-
1	60	延長工時及假日 出勤加班費	60	-	-	-	-
64	46	不休假加班費	47	-	-	-	-
197	214	獎金	218	-	-	-	-
197	214	年終獎金	218	-	-	-	-
79	87	退休及卹償金	86	-	-	-	-
79	87	職員退休及離職金	86	-	-	-	-
264	269	福利費	278	-	-	-	-
216	221	分擔員工保險費	230	-	-	-	-
48	48	其他福利費	48	-	-	-	-
1,169	3,622	服務費用	3,538	-	260	-	-
18	140	旅運費	150	-	-	-	-
18	140	國內旅費	150	-	-	-	-
-	110	印刷裝訂與廣告費	80	-	80	-	-
-	30	印刷及裝訂費	-	-	-	-	-
-	80	廣告費	80	-	80	-	-
-	80	廣告費	80	-	80	-	-
-	140	修理保養及保固費	100	-	100	-	-
-	140	一般房屋修護費	100	-	100	-	-
1,141	3,102	一般服務費	3,078	-	-	-	-
-	1,954	外包費	1,954	-	-	-	-
1,135	1,142	計時與計件人員酬 金	1,118	-	-	-	-
6	6	體育活動費	6	-	-	-	-
10	130	專業服務費	130	-	80	-	-
-	40	專技人員酬金	40	-	40	-	-
-	40	其他	40	-	40	-	-
-	40	法律事務費	40	-	40	-	-
10	50	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	50	-	-	-	-

政府
眷村改建基金

彙計表

113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	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
-	-	-	-	-	2,426	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,737	-	-	-	-
-	-	-	-	-	107	-	-	-	-
-	-	-	-	-	107	-	-	-	-
-	-	-	-	-	60	-	-	-	-
-	-	-	-	-	47	-	-	-	-
-	-	-	-	-	218	-	-	-	-
-	-	-	-	-	218	-	-	-	-
-	-	-	-	-	86	-	-	-	-
-	-	-	-	-	86	-	-	-	-
-	-	-	-	-	278	-	-	-	-
-	-	-	-	-	230	-	-	-	-
-	-	-	-	-	48	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,278	-	-	-	-
-	-	-	-	-	150	-	-	-	-
-	-	-	-	-	150	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3,078	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,954	-	-	-	-
-	-	-	-	-	1,118	-	-	-	-
-	-	-	-	-	6	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	50	-	-	-	-

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
-	15	材料及用品費	15	-	-	-	-
-	15	用品消耗	15	-	-	-	-
-	15	辦公(事務)用品	15	-	-	-	-
88	90	折舊、折耗及攤銷	90	-	-	-	-
88	90	不動產、廠房及設備 折舊	90	-	-	-	-
88	90	一般房屋折舊	90	-	-	-	-
13	14	稅捐與規費（強制費）	14	-	-	-	-
13	14	房屋稅	14	-	-	-	-
13	14	一般房屋稅	14	-	-	-	-
26	30	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	30	-	30	-	-
26	30	分擔	30	-	30	-	-
26	30	分擔大樓管理費	30	-	30	-	-
16	70	其他	120	-	20	-	-
16	70	其他費用	120	-	20	-	-
16	70	其他	120	-	20	-	-
3,577	6,223	總 計	6,233	-	310	-	-

政府
眷村改建基金

彙計表

113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	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	-	-	-	-
-	-	-	-	-	15	-	-	-	-
-	-	-	-	-	90	-	-	-	-
-	-	-	-	-	90	-	-	-	-
-	-	-	-	-	90	-	-	-	-
-	-	-	-	-	14	-	-	-	-
-	-	-	-	-	14	-	-	-	-
-	-	-	-	-	14	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
-	-	-	-	-	5,923	-	-	-	-

中 華 民 國 113 年 度

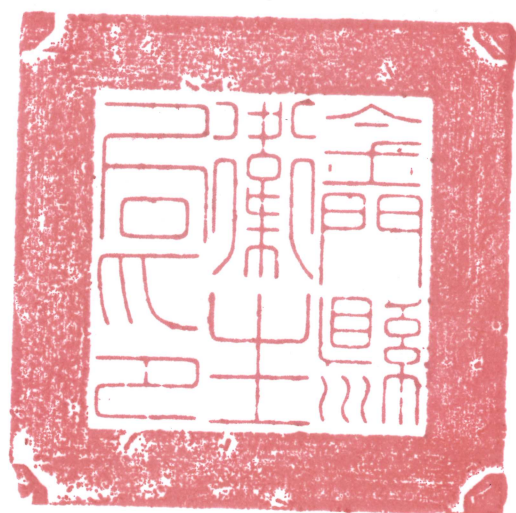
金門縣總預算

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



金門縣醫療作業基金

目 次

中 華 民 國 113 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	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113年度

壹、基金概況：

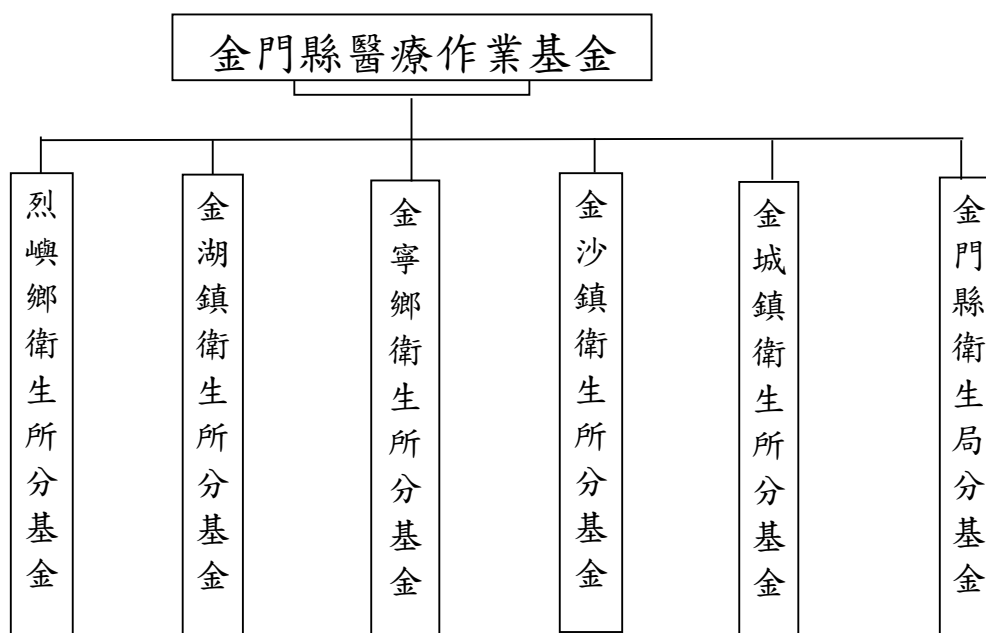
一、設立宗旨

(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79,788千元，業務成本與費用75,309千元，業務外收入2,791千元，業務外費用76千元，收支相抵後，計賸餘7,195千元。

二、上年度半年期間業務收入35,990千元，業務成本與費用32,147元，業務外收入2,848千元，業務外費用2千元，收支相抵後，計賸餘6,689千元。

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113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99,564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)由衛生局分基金自行購置：血壓計1台計72千元。
- (二)由營運基金自行購置：筆記型電腦1台30千元、冷氣機4台120千元共計150千元。(金城鎮衛生所)；桌上型電腦2台、筆記型電腦1台共計90千元。(金寧鄉衛生所)；桌上型電腦3台共計90千元。(金湖鎮衛生所)
- (三)衛生福利部補助金寧鄉衛生所巡迴醫療車1輛計836千元。

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74,511千元，較上年度預算數65,146千元，增加9,365千元，約14.38%。
- (二)本年度業務成本與費用77,600千元，較上年度預算數66,474千元，增加11,126千元，約16.74%。
- (三)本年度業務外收入3,026千元，較上年度預算數2,930千元，增加96千元，約3.28%。
- (四)本年度業務外費用101千元，較上年度預算數191千元，減少90千元，約47.12%。
- (五)收支相抵後短絀164千元，較上年度預算賸餘數1,411千元，增加短絀1,575千元，約111.62%。

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113年度

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀164千元，前期未分配賸餘之部111,931千元，總計未分配賸餘111,767千元。

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4,430千元。

(二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出1,299千元，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61千元。

(四)現金及約當現金之淨增數為3,192千元。

四、補辦預算事項：

(一)依金門縣政府112年4月18日府衛保字第1120030712號函奉准先行購置監視器系統1組38千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。(金城鎮衛生所)

(二)依金門縣政府112年7月20日府衛保字第1120060884號函奉准先行購置自動消毒鍋1台75千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。(金沙鎮衛生所)

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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	67,056	76,327	79,788	65,146	74,511
業務外收入	2,406	1,595	2,791	2,930	3,026
收入合計	69,462	77,922	82,579	68,076	77,537
成本與費用					
業務成本與費用	64,442	71,905	75,309	66,474	77,600
業務外費用	37	12	76	191	101
成本與費用合計	64,479	71,917	75,385	66,665	77,701

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113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	%
79,788	100.00	業務收入	74,511	100.00	65,146	100.00	9,365	14.38
76,250	95.57	醫療收入	70,647	94.81	62,118	95.35	8,529	13.73
79,742	99.94	門診醫療收入	76,539	102.72	68,616	105.33	7,923	11.55
73	0.09	衛生保健收入	78	0.10	62	0.10	16	25.81
399	0.50	其他醫療收入	880	1.18	326	0.50	554	169.94
-3,963	-4.97	醫療折讓	-6,850	-9.19	-6,886	-10.57	36	0.52
3,538	4.43	其他業務收入	3,864	5.19	3,028	4.65	836	27.61
33	0.04	其他補助收入	864	1.16	28	0.04	836	2,985.71
3,505	4.39	雜項業務收入	3,000	4.03	3,000	4.61	-	-
75,309	94.39	業務成本與費用	77,600	104.15	66,474	102.04	11,126	16.74
72,582	90.97	醫療成本	73,525	98.68	62,445	95.85	11,080	17.74
72,582	90.97	門診醫療成本	73,525	98.68	62,445	95.85	11,080	17.74
2,727	3.42	其他業務費用	4,075	5.47	4,029	6.18	46	1.14
2,727	3.42	雜項業務費用	4,075	5.47	4,029	6.18	46	1.14
4,479	5.61	業務賸餘(短絀)	-3,089	-4.15	-1,328	-2.04	-1,761	132.61
2,791	3.50	業務外收入	3,026	4.06	2,930	4.50	96	3.28
644	0.81	財務收入	635	0.85	482	0.74	153	31.74
644	0.81	利息收入	635	0.85	482	0.74	153	31.74
2,148	2.69	其他業務外收入	2,391	3.21	2,448	3.76	-57	2.33
2,148	2.69	雜項收入	2,391	3.21	2,448	3.76	-57	2.33
76	0.09	業務外費用	101	0.14	191	0.29	-90	47.12
76	0.09	其他業務外費用	101	0.14	191	0.29	-90	47.12
76	0.09	雜項費用	101	0.14	191	0.29	-90	47.12
2,716	3.40	業務外賸餘(短絀)	2,925	3.93	2,739	4.20	186	6.79
7,195	9.02	本期賸餘(短絀)	-164	-0.22	1,411	2.17	-	-

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113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	%	
113,081	100.00	賸餘之部	120,096	100.00	
3,526	3.12	本期賸餘	1,758	1.46	
109,555	96.88	前期末分配賸餘	118,338	98.54	
629	0.56	分配之部	933	0.78	
629	0.56	填補累積短絀	933	0.78	
112,452	99.44	未分配賸餘	119,163	99.22	
8,427	100.00	短絀之部	8,329	100.00	
2,115	25.10	本期短絀	1,922	23.08	
6,312	74.90	前期待填補之短絀	6,407	76.92	
629	7.46	填補之部	933	11.20	
629	7.46	撥用賸餘	933	11.20	
7,798	92.54	待填補之短絀	7,396	88.80	

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113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）	-164	
利息股利之調整	-635	
利息收入	-635	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-799	
調整項目	4,594	
折舊、減損及折耗	2,001	
機械及設備	368	
交通及運輸設備	39	
什項設備	116	
其他折舊性資產	1,478	
流動資產淨減（淨增）	-1,034	
應收款項	-534	
存貨	-500	
流動負債淨增（淨減）	3,627	
應付款項	3,627	
未計利息股利之現金流入（流出）	3,795	
收取利息	635	
業務活動之淨現金流入（流出）	4,430	
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	-61	
增加準備金	-61	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,238	
增加不動產、廠房及設備	-1,238	
機械及設備	-282	
交通及運輸設備	-836	
什項設備	-120	
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,299	
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	61	

金門縣醫療作業基金

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加其他負債	61	
籌資活動之淨現金流入（流出）	61	
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,192	
期初現金及約當現金	242,475	
期末現金及約當現金	245,667	

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113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		-	-	70,647	
門診醫療收入		99,564	768.74	76,539	
衛生保健收入		48	1,625.00	78	
其他醫療收入		60	14,666.67	880	
醫療折讓		-		-6,850	

金門縣醫療作業基金

中華民國113年度

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	3,864	
其他補助收入	864	
雜項業務收入	3,000	

金門縣醫療作業基金

中華民國113年度

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	3,026	
財務收入	635	
利息收入	635	
其他業務外收入	2,391	
雜項收入	2,391	

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		-	-	73,525
門診醫療成本		-	-	73,525
用人費用		-	-	41,363
聘僱及兼職人員薪資		-	-	2,672
約僱職員薪金		-	-	2,672
加（夜）班費		-	-	625
延長工時加班費		-	-	543
誤餐費		-	-	22
未休假加班費		-	-	60
獎金		-	-	36,674
績效獎金		-	-	36,340
年終獎金		-	-	334
退休及卹償金		-	-	130
職員退休及離職金		-	-	130
福利費		-	-	1,262
分擔員工保險費		-	-	1,187
其他福利費		-	-	75
服務費用		-	-	12,997
水電費		-	-	1,390
工作場所電費		-	-	1,344
工作場所水費		-	-	39
氣體費		-	-	7
郵電費		-	-	229
郵費		-	-	14
電話費		-	-	215
旅運費		-	-	138
國內旅費		-	-	138
印刷裝訂與廣告費		-	-	156

暨各衛生所

作業基金

明細表

113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
-	-	62,445	-	-	72,582
-	-	62,445	-	-	72,582
-	-	31,294	-	-	46,225
-	-	2,611	-	-	2,088
-	-	2,611	-	-	2,088
-	-	623	-	-	238
-	-	572	-	-	210
-	-	22	-	-	5
-	-	29	-	-	23
-	-	26,718	-	-	42,731
-	-	26,392	-	-	42,474
-	-	326	-	-	257
-	-	126	-	-	74
-	-	126	-	-	74
-	-	1,216	-	-	1,093
-	-	1,141	-	-	1,040
-	-	75	-	-	53
-	-	12,593	-	-	9,519
-	-	1,174	-	-	1,034
-	-	1,130	-	-	1,015
-	-	37	-	-	19
-	-	7	-	-	-
-	-	232	-	-	180
-	-	19	-	-	3
-	-	213	-	-	177
-	-	138	-	-	88
-	-	138	-	-	88
-	-	179	-	-	118

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		-	-	156
修理保養及保固費		-	-	775
一般房屋修護費		-	-	113
機械及設備修護費		-	-	497
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		-	-	3,677
義(志)工服務費		-	-	94
計時與計件人員酬金		-	-	3,562
體育活動費		-	-	21
專業服務費		-	-	6,254
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		-	-	3,066
公共關係費		-	-	300
公共關係費		-	-	300
材料及用品費		-	-	16,742
使用材料費		-	-	130
原料		-	-	130
用品消耗		-	-	370
辦公(事務)用品		-	-	288
報章什誌		-	-	24
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	58
商品及醫療用品		-	-	16,242
衛材		-	-	302

暨各衛生所

作業基金

明細表

113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
-	-	179	-	-	118
-	-	808	-	-	441
-	-	113	-	-	51
-	-	530	-	-	295
-	-	100	-	-	46
-	-	65	-	-	49
-	-	78	-	-	35
-	-	57	-	-	28
-	-	21	-	-	7
-	-	3,356	-	-	3,191
-	-	124	-	-	-
-	-	3,218	-	-	3,183
-	-	14	-	-	8
-	-	6,328	-	-	4,134
-	-	18	-	-	-
-	-	3,170	-	-	2,284
-	-	3,140	-	-	1,850
-	-	300	-	-	296
-	-	300	-	-	296
-	-	16,001	-	-	14,426
-	-	140	-	-	56
-	-	140	-	-	56
-	-	375	-	-	258
-	-	286	-	-	242
-	-	31	-	-	5
-	-	58	-	-	11
-	-	15,486	-	-	14,112
-	-	290	-	-	231

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		-	-	15,940
租金與利息		-	-	68
什項設備租金		-	-	68
什項設備租金		-	-	68
折舊、折耗及攤銷		-	-	1,965
不動產、廠房及設備折舊		-	-	487
機械及設備折舊		-	-	332
交通及運輸設備折舊		-	-	39
什項設備折舊		-	-	116
其他折舊性資產折舊		-	-	1,478
代管資產折舊		-	-	1,478
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		-	-	276
會費		-	-	25
學術團體會費		-	-	25
捐助、補助與獎助		-	-	8
其他		-	-	8
分擔		-	-	243
分擔其他費用		-	-	243
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		-	-	73,525

暨各衛生所

作業基金

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	15,196	-	-	13,880
-	-	32	-	-	16
-	-	32	-	-	16
-	-	32	-	-	16
-	-	2,143	-	-	2,191
-	-	424	-	-	359
-	-	312	-	-	255
-	-	11	-	-	17
-	-	101	-	-	87
-	-	1,719	-	-	1,831
-	-	1,719	-	-	1,831
-	-	48	-	-	35
-	-	48	-	-	35
-	-	48	-	-	35
-	-	268	-	-	167
-	-	25	-	-	4
-	-	25	-	-	4
-	-	8	-	-	-
-	-	8	-	-	-
-	-	235	-	-	163
-	-	235	-	-	163
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	44	-	-	-
-	-	22	-	-	4
-	-	22	-	-	4
-	-	22	-	-	4
-	-	62,445	-	-	72,582

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113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
2,727	4,029	其他業務費用	4,075
2,727	4,029	雜項業務費用	4,075
-	960	用人費用	960
-	960	津貼	960
-	960	其他津貼	960
2,715	2,952	服務費用	3,012
-	39	旅運費	39
-	39	國內旅費	39
38	219	印刷裝訂與廣告費	219
4	35	印刷及裝訂費	35
35	35	廣告費	35
-	149	業務宣導費	149
-	148	修理保養及保固費	148
-	148	機械及設備修護費	148
2,534	2,102	一般服務費	2,162
2,532	2,100	計時與計件人員酬金	2,159
2	2	體育活動費	3
143	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
143	200	其他	200
12	117	材料及用品費	67
12	117	用品消耗	67
12	17	辦公(事務)用品	17
-	100	醫療用品(非醫療院所使用)	50
-	-	折舊、折耗及攤銷	36
-	-	不動產、廠房及設備折舊	36
-	-	機械及設備折舊	36

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113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
76	191	業務外費用	101
76	191	其他業務外費用	101
76	191	雜項費用	101
76	191	其他	101
76	191	其他費用	101
76	191	其他	101

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	-	-	-	282	836
一次性項目	-	-	-	282	836
合 計				282	836

暨各衛生所

作業基金

良擴充明細表

113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			
120	-	-	-	-	1,238	-	1,238	
120	-	-	-	-	1,238	-	1,238	
120					1,238		1,238	

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113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	-	-	8,529	129	1,529	-	-	-	-	31,874	42,061
上年度預計增減資產原值	-	-	308	-	-	-	-	-	-	-78	230
本年度預計增減資產原值	-	-	282	836	120	-	-	-	-	-	1,238
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	9,119	965	1,649	-	-	-	-	31,796	43,529
本年度應提折舊額	-	-	368	39	116	-	-	-	-	1,478	2,001
醫療成本	-	-	332	39	116	-	-	-	-	1,478	1,965
其他業務費用	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-	36

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113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	99,564.00	709.56	70,647	
上年度預算數					
醫療收入	人次	96,984.00	640.50	62,118	
前年度決算數					
醫療收入	人次	106,068.00	718.88	76,250	
110年度決算數					
醫療收入	人次	108,861.00	671.18	73,065	
109年度決算數					
醫療收入	人次	99,167.00	648.04	64,264	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
234,809	資產	237,297	233,773	3,524
256,824	流動資產	262,443	258,217	4,226
239,991	現金	245,667	242,475	3,192
239,991	銀行存款	245,667	242,475	3,192
13,253	應收款項	13,309	12,775	534
18,157	應收醫療帳款	19,958	18,348	1,610
-5,054	備抵醫療折讓	-6,799	-5,723	-1,076
150	應收利息	150	150	-
3,383	存貨	3,270	2,770	500
3,383	醫療用品	3,270	2,770	500
198	短期貸墊款	197	197	-
198	短期墊款	197	197	-
523	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	644	583	61
523	準備金	644	583	61
523	退休及離職準備金	644	583	61
1,445	不動產、廠房及設備	2,079	1,364	715
906	機械及設備	850	936	-86
8,530	機械及設備	9,119	8,837	282
-7,624	累計折舊 - 機械及設備	-8,269	-7,901	-368
56	交通及運輸設備	842	45	797
129	交通及運輸設備	965	129	836
-73	累計折舊 - 交通及運輸設備	-123	-84	-39
483	什項設備	387	383	4
1,529	什項設備	1,649	1,529	120
-1,046	累計折舊 - 什項設備	-1,262	-1,146	-116
-23,983	其他資產	-27,869	-26,391	-1,478
-23,983	什項資產	-27,869	-26,391	-1,478
31,873	代管資產	31,796	31,796	-
-23,983	累計折舊 - 代管資產	-27,869	-26,391	-1,478
-31,873	應付代管資產	-31,796	-31,796	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
234,809	合 計	237,297	233,773	3,524
61,468	負債	58,199	54,511	3,688
60,833	流動負債	57,443	53,816	3,627
60,833	應付款項	57,443	53,816	3,627
920	應付代收款	466	411	55
59,914	應付費用	56,977	53,405	3,572
635	其他負債	756	695	61
112	遞延負債	112	112	-
112	遞延收入	112	112	-
523	什項負債	644	583	61
523	應付退休及離職金	644	583	61
173,341	淨值	179,098	179,262	-164
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
63,000	基金	63,000	63,000	-
4,253	公積	4,331	4,331	-
4,253	資本公積	4,331	4,331	-
4,253	受贈公積	4,331	4,331	-
106,088	累積餘絀	111,767	111,931	-164
106,088	累積賸餘	111,767	111,931	-164
106,088	累積賸餘	111,767	111,931	-164
234,809	負債及淨值合計	237,297	233,773	3,524

員工人數彙計表

單位：人

26

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	加（夜 ）班費	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	-	2,672	625	-		334		-		36,340	-
正式人員	-	-	270	-		-		-		31,800	-
職員	-	-	270	-		-		-		31,800	-
聘僱人員	-	2,672	355	-		334		-		4,540	-
其他業務費用	-	-	-	960		-		-		-	-
正式人員	-	-	-	960		-		-		-	-
職員	-	-	-	960		-		-		-	-
合計	-	2,672	625	960		334		-		36,340	-

彙計表

113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				
130	-	-	1,187	-	-	75	-	41,363	-	41,363
-	-	-	459	-	-	-	-	32,529	-	32,529
-	-	-	459	-	-	-	-	32,529	-	32,529
130	-	-	728	-	-	75	-	8,834	-	8,834
-	-	-	-	-	-	-	-	960	-	960
-	-	-	-	-	-	-	-	960	-	960
-	-	-	-	-	-	-	-	960	-	960
130	-	-	1,187	-	-	75	-	42,323	-	42,323

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
46,225	32,254	用人費用	42,323	-	-	-	-
2,088	2,611	聘僱及兼職人員薪資	2,672	-	-	-	-
238	623	加（夜）班費	625	-	-	-	-
-	960	津貼	960	-	-	-	-
42,731	26,718	獎金	36,674	-	-	-	-
74	126	退休及卹償金	130	-	-	-	-
1,093	1,216	福利費	1,262	-	-	-	-
12,234	15,545	服務費用	16,009	-	-	-	-
1,034	1,174	水電費	1,390	-	-	-	-
180	232	郵電費	229	-	-	-	-
88	177	旅運費	177	-	-	-	-
157	398	印刷裝訂與廣告費	375	-	-	-	-
441	956	修理保養及保固費	923	-	-	-	-
35	78	保險費	78	-	-	-	-
5,726	5,458	一般服務費	5,839	-	-	-	-
4,277	6,772	專業服務費	6,698	-	-	-	-
296	300	公共關係費	300	-	-	-	-
14,438	16,118	材料及用品費	16,809	-	-	-	-
56	140	使用材料費	130	-	-	-	-
269	492	用品消耗	437	-	-	-	-
14,112	15,486	商品及醫療用品	16,242	-	-	-	-
16	32	租金與利息	68	-	-	-	-
16	32	什項設備租金	68	-	-	-	-
2,191	2,143	折舊、折耗及攤銷	2,001	-	-	-	-
359	424	不動產、廠房及設備 折舊	523	-	-	-	-
1,831	1,719	其他折舊性資產折舊	1,478	-	-	-	-
35	48	稅捐與規費（強制費）	48	-	-	-	-
35	48	規費	48	-	-	-	-
167	268	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活 動費	276	-	-	-	-
4	25	會費	25	-	-	-	-
-	8	捐助、補助與獎助	8	-	-	-	-
163	235	分擔	243	-	-	-	-

彙計表

113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	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
-	41,363	-	-	-	-	-	960	-	-
-	2,672	-	-	-	-	-	-	-	-
-	625	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	960	-	-
-	36,674	-	-	-	-	-	-	-	-
-	130	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,262	-	-	-	-	-	-	-	-
-	12,997	-	-	-	-	-	3,012	-	-
-	1,390	-	-	-	-	-	-	-	-
-	229	-	-	-	-	-	-	-	-
-	138	-	-	-	-	-	39	-	-
-	156	-	-	-	-	-	219	-	-
-	775	-	-	-	-	-	148	-	-
-	78	-	-	-	-	-	-	-	-
-	3,677	-	-	-	-	-	2,162	-	-
-	6,254	-	-	-	-	-	444	-	-
-	300	-	-	-	-	-	-	-	-
-	16,742	-	-	-	-	-	67	-	-
-	130	-	-	-	-	-	-	-	-
-	370	-	-	-	-	-	67	-	-
-	16,242	-	-	-	-	-	-	-	-
-	68	-	-	-	-	-	-	-	-
-	68	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,965	-	-	-	-	-	36	-	-
-	487	-	-	-	-	-	36	-	-
-	1,478	-	-	-	-	-	-	-	-
-	48	-	-	-	-	-	-	-	-
-	48	-	-	-	-	-	-	-	-
-	276	-	-	-	-	-	-	-	-
-	25	-	-	-	-	-	-	-	-
-	8	-	-	-	-	-	-	-	-
-	243	-	-	-	-	-	-	-	-

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
-	44	短絀、賠償與保險給付	44	-	-	-	-
-	44	賠償給付	44	-	-	-	-
80	213	其他	123	-	-	-	-
80	213	其他費用	123	-	-	-	-
75,385	66,665	總 計	77,701	-	-	-	-

暨各衛生所
作業基金

彙計表

113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	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
-	44	-	-	-	-	-	-	-	-
-	44	-	-	-	-	-	-	-	-
-	22	-	-	-	-	-	-	-	101
-	22	-	-	-	-	-	-	-	101
-	73,525	-	-	-	-	-	4,075	-	101

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113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	113		
(一)一般建築及設備計畫	75		
機械及設備	75		
金沙鎮衛生所分基金	75	112	依金門縣政府112年7月20日府衛保字第1120060884號函奉准先行購置自動消毒鍋1台75千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。
(二)一般建築及設備計畫	38		
什項設備	38		
金城鎮衛生所分基金	38	112	依金門縣政府112年4月18日府衛保字第1120030712號函奉准先行購置監視器系統1組38千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。

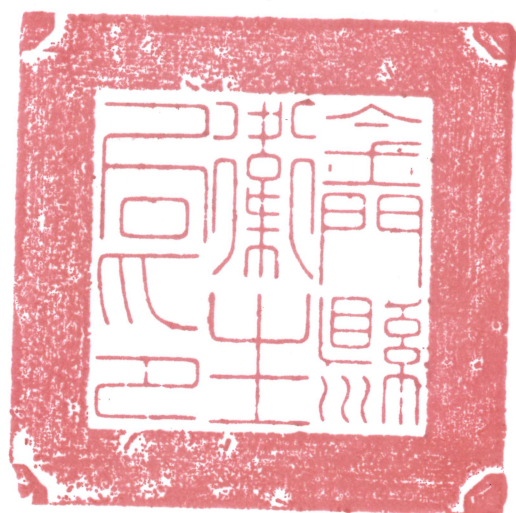
中 華 民 國 113 年 度

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



金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

目 次

中 華 民 國 113 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)、固定資產建設改良擴充明細表	12
(五)、資產折舊明細表	14
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表	15

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113年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

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

二、組織概況

本基金設管理委員會，監督本基金之管理及運用。

三、基金歸類及屬性

本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之特種基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度業務收入3,505千元，業務成本與費用2,727千元，業務外收入425千元，收支相抵後，計賸餘1,203千元。

二、上年度半年期間業務收入3,946千元，業務成本與費用810千元，業務外收入302千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘3,438千元。

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：

由衛生局分基金自行購置：血壓計1台計72千元。

衛生福利部補助金寧鄉衛生所巡迴醫療車1輛836千元。

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金－衛生局分基金
業務計畫及預算說明

中華民國113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3,836千元，較上年度預算數3,000千元，增加836千元，約27.87%。
- (二)本年度業務成本與費用4,075千元，較上年度預算數4,029千元，增加46千元，約1.14%。
- (三)本年度業務外收入400千元，與上年度預算數相同。
- (四)本年度業務外費用0千元，與上年度預算數相同。
- (五)收支相抵後計賸餘161千元，較上年度預算短絀數629千元，短絀減少790千元，約125.60%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘161千元，前期未分配賸餘54,003千元，總計未分配賸餘計54,164千元。

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197千元，本期賸餘161千元，調整非現金項目之下折舊及折耗36千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出908千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨減數為711千元。

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	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	2,792	3,229	3,505	3,000	3,836
業務外收入	389	304	425	400	400
收入合計	3,181	3,533	3,930	3,400	4,236
成本與費用					
業務成本與費用	2,566	2,337	2,727	4,029	4,075
業務外費用					
成本與費用合計	2,566	2,337	2,727	4,029	4,075

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113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,505	100.00	業務收入	3,836	100.00	3,000	100.00	836	27.87
3,505	100.00	其他業務收入	3,836	100.00	3,000	100.00	836	27.87
-	-	其他補助收入	836	21.79	-	-	836	-
3,505	100.00	雜項業務收入	3,000	78.21	3,000	100.00	-	-
2,727	77.80	業務成本與費用	4,075	106.23	4,029	134.30	46	1.14
2,727	77.80	其他業務費用	4,075	106.23	4,029	134.30	46	1.14
2,727	77.80	雜項業務費用	4,075	106.23	4,029	134.30	46	1.14
778	22.20	業務賸餘(短絀)	-239	-6.23	-1,029	-34.30	790	76.77
425	12.12	業務外收入	400	10.43	400	13.33	-	-
425	12.12	財務收入	400	10.43	400	13.33	-	-
425	12.12	利息收入	400	10.43	400	13.33	-	-
425	12.12	業務外賸餘(短絀)	400	10.43	400	13.33	-	-
1,203	34.33	本期賸餘(短絀)	161	4.20	-629	-20.97	-	-

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113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	%	
51,473	100.00	賸餘之部	54,164	100.00	
-	-	本期賸餘	161	0.30	
51,473	100.00	前期未分配賸餘	54,003	99.70	
629	1.22	分配之部	-	-	
629	1.22	填補累積短絀	-	-	
50,844	98.78	未分配賸餘	54,164	100.00	
629	100.00	短絀之部	-	-	
629	100.00	本期短絀	-	-	
629	100.00	填補之部	-	-	
629	100.00	撥用賸餘	-	-	
-	-	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113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）	161	
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）	-239	
調整項目	36	
折舊、減損及折耗	36	
機械及設備	36	
未計利息股利之現金流入（流出）	-203	
收取利息	400	
業務活動之淨現金流入（流出）	197	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-908	
增加不動產、廠房及設備	-908	
機械及設備	-72	
交通及運輸設備	-836	
投資活動之淨現金流入（流出）	-908	
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）	-711	
期初現金及約當現金	103,483	
期末現金及約當現金	102,772	

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113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	3,836	
其他補助收入	836	衛生福利部補助金寧鄉衛生所巡迴醫療車1輛。(衛生福利部補助款735,000元，地方配合款101,000元，配合千元調整尾差598元)(依衛生福利部112年6月16日衛部照字第1121560999號函辦理)
雜項業務收入	3,000	各衛生所統籌款撥入。

金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

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113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
2,727	4,029	其他業務費用	4,075
2,727	4,029	雜項業務費用	4,075
-	960	用人費用	960
-	960	津貼	960
-	960	其他津貼	960
2,715	2,952	服務費用	3,012
-	39	旅運費	39
-	39	國內旅費	39
38	219	印刷裝訂與廣告費	219
4	35	印刷及裝訂費	35
35	35	廣告費	35
-	149	業務宣導費	149
-	148	修理保養及保固費	148
-	148	機械及設備修護費	148
2,534	2,102	一般服務費	2,162
2,532	2,100	計時與計件人員酬金	2,159
2	2	體育活動費	3
143	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
143	200	其他	200
12	117	材料及用品費	67
12	117	用品消耗	67
12	17	辦公(事務)用品	17
-	100	醫療用品(非醫療院所使用)	50
-	-	折舊、折耗及攤銷	36
-	-	不動產、廠房及設備折舊	36
-	-	機械及設備折舊	36

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113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*1人計960千元。
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。
修理保養及保固費	
機械及設備修護費	烏坵鄉醫療儀器保養維修費用一年計列148千元。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.約用人員1人*薪資35,858元*12個月計430千元、年終獎金54千元。 2.日薪人員3人時薪(176*3)*8小時*22天*12個月計1,115千元、年終獎金147千元。 3.約用人員1人勞、健保及勞退金補助(3,150元+1,800元+2,200元)*12月計86千元。 4.日薪人員3人勞、健保及勞退金補助(2,750元+1,600元+1,950元)*3人*12月計227千元。 5.醫護人員協助辦理疫苗注射門診鐘點費91千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9千元共計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。

金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

中華民國113年度

11

固定資產建設改

中華民國

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫	-	-	-	72	836
一次性項目	-	-	-	72	836
合 計				72	836

衛生局

金-衛生局分基金

良擴充明細表

113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			
-	-	-	-	-	908	-	908	1.局分基金購置血壓計1台計72千元，汰換之血壓計購於90年3月14日。 2.衛生福利部補助金寧鄉衛生所巡迴醫療車1輛。(衛生福利部補助款735,000元，地方配合款101,000元，配合千元調整尾差598元)(依衛生福利部112年6月16日衛部照字第1121560999號函辦理)
-	-	-	-	-	908	-	908	
					908		908	

金門縣衛生局
金門縣醫療作業基金-衛生局分基金

資產折舊明細表

中華民國113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	-	-	-	-	122	-	-	-	-	-	122
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	72	-	-	-	-	-	-	-	72
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	72	-	122	-	-	-	-	-	194
本年度應提折舊額	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-	36
其他業務費用	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-	36

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
109,634	資產	112,227	112,066	161
101,201	流動資產	102,922	103,633	-711
101,051	現金	102,772	103,483	-711
101,051	銀行存款	102,772	103,483	-711
150	應收款項	150	150	-
150	應收利息	150	150	-
-	不動產、廠房及設備	36	-	36
-	機械及設備	36	-	36
-	機械及設備	72	-	72
-	累計折舊 - 機械及設備	-36	-	-36
-	什項設備	-	-	-
122	什項設備	122	122	-
-122	累計折舊 - 什項設備	-122	-122	-
8,433	其他資產	9,269	8,433	836
8,433	內部往來	9,269	8,433	836
8,433	內部往來	9,269	8,433	836
109,634	合 計	112,227	112,066	161
63	負債	63	63	-
63	流動負債	63	63	-
63	應付款項	63	63	-
63	應付費用	63	63	-
109,571	淨值	112,164	112,003	161
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
58,000	基金	58,000	58,000	-
51,571	累積餘絀	54,164	54,003	161
51,571	累積賸餘	54,164	54,003	161
51,571	累積賸餘	54,164	54,003	161
109,634	負債及淨值合計	112,227	112,066	161

中 華 民 國 113 年 度

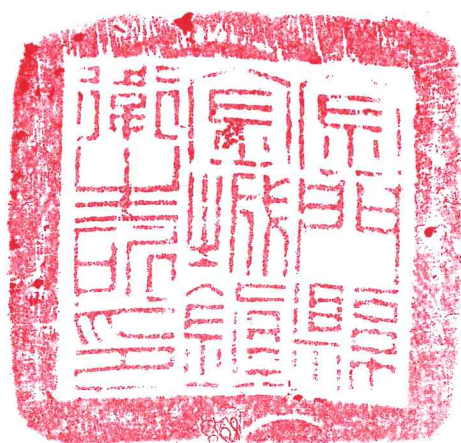
金門縣總預算

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



金門縣醫療作業基金-金城鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫與預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表及說明	3
(二)、餘絀撥補預計表	5
(三)、現金流量預計表	6
三、預算明細表	
(一)、醫療收入明細表	7
(二)、其他業務收入明細表	8
(三)、業務外收入明細表	9
(四)、醫療成本明細表及說明	10
(五)、業務外費用明細表及說明	19
(六)、固定資產建設改良擴充明細表	22
(七)、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113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23,086千元，業務成本與費用22,056千元，業務外收入433千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,463千元。

二、上年度半年期間業務收入9,963千元，業務成本與費用9,491千元，業務外收入655千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,127千元。

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：汰換筆記型電腦1台計30千元、冷氣機4台計120千元。

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113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21,333千元，較上年度預算數19,428千元，增加1,905千元，約9.81%。
- (二)本年度業務成本與費用21,631千元，較上年度預算數19,979千元，增加1,652千元，約8.27%。
- (三)本年度業務外收入470千元，較上年度預算數640千元，減少170千元，約26.56%。
- (四)本年度業務外費用10千元，較上年度預算數50千元，減少40千元，約80.00%。
- (五)收支相抵後計賸餘162千元，較上年度預算賸餘數39千元，賸餘增加123千元，約315.38%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘162千元，前期未分配賸餘28,010千元，總計未分配賸餘計28,172千元。

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394千元，本期賸餘162千元及調整非現金項目之下折舊及折耗232千元。
- (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244千元。

四、補辦預算事項：

依金門縣政府112年4月18日府衛保字第1120030712號函奉准先行購置監視器系統1組38千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。

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113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	%
23,086	100.00	業務收入	21,333	100.00	19,428	100.00	1,905	9.81
23,053	99.86	醫療收入	21,305	99.87	19,400	99.86	1,905	9.82
24,041	104.14	門診醫療收入	22,689	106.36	20,940	107.78	1,749	8.35
235	1.02	其他醫療收入	416	1.95	160	0.82	256	160.00
-1,222	-5.29	醫療折讓	-1,800	-8.44	-1,700	-8.75	-100	5.88
33	0.14	其他業務收入	28	0.13	28	0.14	-	-
33	0.14	其他補助收入	28	0.13	28	0.14	-	-
22,056	95.54	業務成本與費用	21,631	101.40	19,979	102.84	1,652	8.27
22,056	95.54	醫療成本	21,631	101.40	19,979	102.84	1,652	8.27
22,056	95.54	門診醫療成本	21,631	101.40	19,979	102.84	1,652	8.27
1,030	4.46	業務賸餘(短絀)	-298	-1.40	-551	-2.84	253	45.92
433	1.87	業務外收入	470	2.20	640	3.29	-170	26.56
75	0.32	財務收入	70	0.33	40	0.21	30	75.00
75	0.32	利息收入	70	0.33	40	0.21	30	75.00
358	1.55	其他業務外收入	400	1.88	600	3.09	-200	33.33
358	1.55	雜項收入	400	1.88	600	3.09	-200	33.33
-	-	業務外費用	10	0.05	50	0.26	-40	80.00
-	-	其他業務外費用	10	0.05	50	0.26	-40	80.00
-	-	雜項費用	10	0.05	50	0.26	-40	80.00
433	1.87	業務外賸餘(短絀)	460	2.16	590	3.04	-130	22.03
1,463	6.34	本期賸餘(短絀)	162	0.76	39	0.20	123	315.38

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113年度

1. 醫療收入--詳7頁醫療收入明細表。
2. 其他業務收入--詳8頁其他業務收入明細表。
3. 財務收入--詳9頁業務外收入明細表。
4. 其他業務外收入--詳9頁業務外收入明細表。
5. 醫療成本--詳10-18頁醫療成本明細表及說明。
6. 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113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	%	
26,560	100.00	賸餘之部	28,172	100.00	
39	0.15	本期賸餘	162	0.58	
26,521	99.85	前期未分配賸餘	28,010	99.42	
-	-	分配之部	-	-	
26,560	100.00	未分配賸餘	28,172	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113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）	162	
利息股利之調整	-70	
利息收入	-70	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	92	
調整項目	232	
折舊、減損及折耗	232	
機械及設備	147	
什項設備	85	
未計利息股利之現金流入（流出）	324	
收取利息	70	
業務活動之淨現金流入（流出）	394	
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	
機械及設備	-30	
什項設備	-120	
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）	244	
期初現金及約當現金	45,308	
期末現金及約當現金	45,552	

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113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		-	-	21,305	
門診醫療收入	人次	30,000	756.30	22,689	一般看診及成人健檢等收入。
其他醫療收入	月	12	34,666.67	416	體檢、證明書、長照專業收入等。
醫療折讓	人次	30,000	-60.00	-1,800	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

其他業務收入明細表

中華民國113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	28	
其他補助收入	28	由「長照2.0-社區整體照顧服務體系」-巷弄長照站(C級單位)計畫補助購置設備，於109年12月入帳時科目為遞延收入，依其設備之耐用年限逐月認列為其他補助收入。(自110.1-119.12)

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113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	470	
財務收入	70	
利息收入	70	基金專戶存款利息等。
其他業務外收入	400	
雜項收入	400	以前年度提列之獎勵金餘額數繳庫及其他業務外收入。

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		-	-	21,631
門診醫療成本	人次	30,000.00	721.03	21,631
用人費用		-	-	11,114
聘僱及兼職人員薪資		-	-	491
約僱職員薪金		-	-	491
加（夜）班費		-	-	181
延長工時加班費		-	-	165
誤餐費		-	-	2
未休假加班費		-	-	14
獎金		-	-	10,062
績效獎金		-	-	10,000
年終獎金		-	-	62
退休及卹償金		-	-	24
職員退休及離職金		-	-	24
福利費		-	-	356
分擔員工保險費		-	-	340
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	4,566
水電費		-	-	268
工作場所電費		-	-	260
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
印刷裝訂與廣告費		-	-	81

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

113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
-	-	19,979	-	-	22,056
30,000.00	665.97	19,979	-	-	22,056
-	-	10,088	-	-	12,224
-	-	476	-	-	460
-	-	476	-	-	460
-	-	179	-	-	155
-	-	177	-	-	155
-	-	2	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	9,060	-	-	11,265
-	-	9,000	-	-	11,208
-	-	60	-	-	57
-	-	23	-	-	21
-	-	23	-	-	21
-	-	350	-	-	323
-	-	334	-	-	307
-	-	16	-	-	16
-	-	4,222	-	-	4,049
-	-	178	-	-	189
-	-	170	-	-	183
-	-	7	-	-	6
-	-	1	-	-	-
-	-	32	-	-	32
-	-	3	-	-	1
-	-	29	-	-	31
-	-	90	-	-	71
-	-	90	-	-	71
-	-	81	-	-	66

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		-	-	81
修理保養及保固費		-	-	50
一般房屋修護費		-	-	-
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		-	-	1,656
計時與計件人員酬金		-	-	1,647
體育活動費		-	-	9
專業服務費		-	-	2,314
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		-	-	1,230
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	5,539
使用材料費		-	-	50
原料		-	-	50
用品消耗		-	-	41
辦公(事務)用品		-	-	26
報章什誌		-	-	3
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	12
商品及醫療用品		-	-	5,448
衛材		-	-	48
藥品		-	-	5,400
租金與利息		-	-	56
什項設備租金		-	-	56

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

113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
-	-	81	-	-	66
-	-	50	-	-	84
-	-	-	-	-	8
-	-	50	-	-	76
-	-	15	-	-	6
-	-	10	-	-	6
-	-	5	-	-	-
-	-	1,568	-	-	1,521
-	-	1,562	-	-	1,517
-	-	6	-	-	4
-	-	2,148	-	-	2,022
-	-	4	-	-	-
-	-	1,080	-	-	999
-	-	1,064	-	-	1,022
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	5,266	-	-	5,348
-	-	50	-	-	30
-	-	50	-	-	30
-	-	44	-	-	27
-	-	26	-	-	24
-	-	6	-	-	2
-	-	12	-	-	-
-	-	5,172	-	-	5,291
-	-	36	-	-	39
-	-	5,136	-	-	5,252
-	-	20	-	-	16
-	-	20	-	-	16

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		-	-	56
折舊、折耗及攤銷		-	-	232
不動產、廠房及設備折舊		-	-	232
機械及設備折舊		-	-	147
交通及運輸設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	85
其他折舊性資產折舊		-	-	-
代管資產折舊		-	-	-
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		-	-	93
會費		-	-	10
學術團體會費		-	-	10
捐助、補助與獎助		-	-	3
其他		-	-	3
分擔		-	-	80
分擔其他費用		-	-	80
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		-	-	21,631

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

明細表

113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	-	-	16
-	-	259	-	-	342
-	-	213	-	-	188
-	-	143	-	-	119
-	-	-	-	-	5
-	-	70	-	-	64
-	-	46	-	-	154
-	-	46	-	-	154
-	-	7	-	-	10
-	-	7	-	-	10
-	-	7	-	-	10
-	-	93	-	-	62
-	-	10	-	-	2
-	-	10	-	-	2
-	-	3	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	80	-	-	60
-	-	80	-	-	60
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	4
-	-	12	-	-	4
-	-	12	-	-	4
-	-	19,979	-	-	22,056

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113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112年6月19日府人一字第1120050139號函辦理，一年計列491千元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	員工業務需要及周休二日配合門診加班，一年計列165千元。
誤餐費	員工臨時業務需要，周休配合門診，平時加班等誤餐，一年計列2千元。
未休假加班費	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14千元。
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10,000千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列62千元。
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24千元。
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340千元。
其他福利費	約僱護理師休假補助費，一年計列16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費等，一年計列260千元。
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113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35,858元*2人*12月計860千元，年終35,858元*2人*1.5月計107千元。 勞保3,150*2人*12月計76千元、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18千元。 2.協助門診業務人員、清潔人員(176*4小時*24日*2人+176*4小時*10日)*12月計490千元。
體育活動費	依據勞動基準法第70條規定編列約僱人員1人、約用人員2人福利措施，一年計列9千元。
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260診次*4,464元計1,160千元。 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70千元。
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3千元。
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48千元。
藥品	凡銷售商品及醫療用品費用等，一年計列5,400千元。
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、影印機等，一年計列56千元。
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147千元。
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85千元。

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113年度

科 目	說 明
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80千元。
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113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	10
-	50	其他業務外費用	10
-	50	雜項費用	10
-	50	其他	10
-	50	其他費用	10
-	50	其他	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

業務外費用說明

中華民國113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10千元。

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	-	-	-	30	-
一次性項目	-	-	-	30	-
合 計				30	

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

良擴充明細表

113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			
120	-	-	-	-	150	-	150	基金購置筆記型電腦1台、冷氣機4台，汰換之筆電購於99年8月31日，汰換之冷氣機分別購於89年12月5日、99年5月15日、100年5月27日、102年6月25日。
120	-	-	-	-	150	-	150	
120					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113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	-	-	1,762	36	924	-	-	-	-	2,876	5,598
上年度預計增減資產原值	-	-	120	-	-	-	-	-	-	-	120
本年度預計增減資產原值	-	-	30	-	120	-	-	-	-	-	150
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	1,912	36	1,044	-	-	-	-	2,876	5,868
本年度應提折舊額	-	-	147	-	85	-	-	-	-	-	232
醫療成本	-	-	147	-	85	-	-	-	-	-	232

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
47,099	資產	48,337	48,175	162
49,152	流動資產	50,612	50,368	244
44,092	現金	45,552	45,308	244
44,092	銀行存款	45,552	45,308	244
4,119	應收款項	4,119	4,119	-
4,736	應收醫療帳款	4,736	4,736	-
-617	備抵醫療折讓	-617	-617	-
854	存貨	854	854	-
854	醫療用品	854	854	-
87	短期貸墊款	87	87	-
87	短期墊款	87	87	-
776	不動產、廠房及設備	601	683	-82
435	機械及設備	295	412	-117
1,762	機械及設備	1,912	1,882	30
-1,327	累計折舊 - 機械及設備	-1,617	-1,470	-147
-	交通及運輸設備	-	-	-
36	交通及運輸設備	36	36	-
-36	累計折舊 - 交通及運輸設備	-36	-36	-
341	什項設備	306	271	35
924	什項設備	1,044	924	120
-583	累計折舊 - 什項設備	-738	-653	-85
-2,830	其他資產	-2,876	-2,876	-
-2,830	什項資產	-2,876	-2,876	-
2,876	代管資產	2,876	2,876	-
-2,830	累計折舊 - 代管資產	-2,876	-2,876	-
-2,876	應付代管資產	-2,876	-2,876	-
47,099	合 計	48,337	48,175	162
18,959	負債	18,959	18,959	-
17,162	流動負債	17,162	17,162	-
17,162	應付款項	17,162	17,162	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
296	應付代收款	296	296	-
16,866	應付費用	16,866	16,866	-
1,797	其他負債	1,797	1,797	-
112	遞延負債	112	112	-
112	遞延收入	112	112	-
1,685	內部往來	1,685	1,685	-
1,685	內部往來	1,685	1,685	-
28,140	淨值	29,378	29,216	162
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
206	公積	206	206	-
206	資本公積	206	206	-
206	受贈公積	206	206	-
26,934	累積餘絀	28,172	28,010	162
26,934	累積賸餘	28,172	28,010	162
26,934	累積賸餘	28,172	28,010	162
47,099	負債及淨值合計	48,337	48,175	162

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113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	710.17	21,305	
上年度預算數					
醫療收入	人次	30,000.00	646.67	19,400	
前年度決算數					
醫療收入	人次	34,419.00	669.78	23,053	
110年度決算數					
醫療收入	人次	31,682.00	831.96	26,358	
109年度決算數					
醫療收入	人次	30,051.00	647.04	19,444	

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113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112 年6月19日府人一 字第1120050139 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3人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	491	181	-		62		-		10,000	-
正式人員	-	-	-	-		-		-		10,000	-
職員	-	-	-	-		-		-		10,000	-
聘僱人員	-	491	181	-		62		-		-	-
合計	-	491	181	-		62		-		10,000	-

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1,647,000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3人。

鎮衛生所

金城鎮衛生所分基金

彙計表

113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				
24	-	-	340	-	-	16	-	11,114	-	11,114
-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	-	10,000
-	-	-	-	-	-	-	-	10,000	-	10,000
24	-	-	340	-	-	16	-	1,114	-	1,114
24	-	-	340	-	-	16	-	11,114	-	11,114

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113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	38		
(一)一般建築及設備計畫	38		
什項設備	38	112	依金門縣政府112年4月18日府衛保字第1120030712號函奉准先行購置監視器系統1組38千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 113 年 度

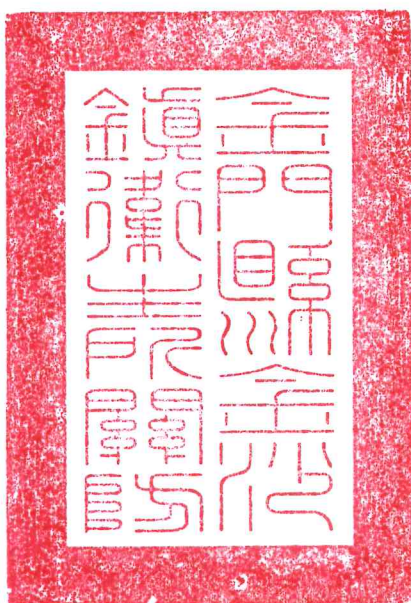
金門縣總預算

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



金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 113 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
(五)、補辦預算明細表	30

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金—金沙鎮衛生所分基金

業務計畫及預算說明

中華民國113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11,536千元，業務成本與費用11,293千元，業務外收入1,064千元，業務外費用71千元，收支相抵後，計賸餘1,236千元。

二、上年度半年期間業務收入4,821千元，業務成本與費用4,842千元，業務外收入687千元，收支相抵後，計賸餘666千元。

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113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11,396千元，較上年度預算數11,554千元，減少158千元，約1.37%。

(二)本年度業務成本與費用13,189千元，較上年度預算數11,908千元，增加1,281千元，約10.76%。

(三)本年度業務外收入870千元，較上年度預算數615千元，增加255千元，約41.46%。

(四)本年度業務外費用10千元，與上年度預算數相同。

(五)收支相抵後計短絀933千元，較上年度預算賸餘數251千元，短絀增加1,184千元，約471.71%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀933千元，前期未分配賸餘之部20,522千元，總計未分配賸餘19,589千元。

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424千元，本期短絀933千元，調整非現金項目之下折舊及折耗509千元。

(二)現金及約當現金之淨減數為424千元。

四、補辦預算事項：

依金門縣政府112年7月20日府衛保字第1120060884號函奉准先行購置自動消毒鍋1台75千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。

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113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	%
11,536	100.00	業務收入	11,396	100.00	11,554	100.00	-158	1.37
11,536	100.00	醫療收入	11,396	100.00	11,554	100.00	-158	1.37
12,124	105.09	門診醫療收入	12,870	112.93	13,200	114.25	-330	2.50
15	0.13	衛生保健收入	20	0.18	20	0.17	-	-
43	0.37	其他醫療收入	50	0.44	50	0.43	-	-
-645	-5.59	醫療折讓	-1,544	-13.55	-1,716	-14.85	172	10.02
11,293	97.89	業務成本與費用	13,189	115.73	11,908	103.06	1,281	10.76
11,293	97.89	醫療成本	13,189	115.73	11,908	103.06	1,281	10.76
11,293	97.89	門診醫療成本	13,189	115.73	11,908	103.06	1,281	10.76
243	2.11	業務賸餘(短絀)	-1,793	-15.73	-354	-3.06	-1,439	406.50
1,064	9.22	業務外收入	870	7.63	615	5.32	255	41.46
50	0.44	財務收入	50	0.44	15	0.13	35	233.33
50	0.44	利息收入	50	0.44	15	0.13	35	233.33
1,014	8.79	其他業務外收入	820	7.20	600	5.19	220	36.67
1,014	8.79	雜項收入	820	7.20	600	5.19	220	36.67
71	0.61	業務外費用	10	0.09	10	0.09	-	-
71	0.61	其他業務外費用	10	0.09	10	0.09	-	-
71	0.61	雜項費用	10	0.09	10	0.09	-	-
993	8.61	業務外賸餘(短絀)	860	7.55	605	5.24	255	42.15
1,236	10.72	本期賸餘(短絀)	-933	-8.19	251	2.17	-	-

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113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113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
20,049	100.00	賸餘之部	20,522	100.00	
251	1.25	本期賸餘	-	-	
19,798	98.75	前期未分配賸餘	20,522	100.00	
-	-	分配之部	933	4.55	
-	-	填補累積短絀	933	4.55	
20,049	100.00	未分配賸餘	19,589	95.45	
-	-	短絀之部	933	100.00	
-	-	本期短絀	933	100.00	
-	-	填補之部	933	100.00	
-	-	撥用賸餘	933	100.00	
-	-	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113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）	-933	
利息股利之調整	-50	
利息收入	-50	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-983	
調整項目	509	
折舊、減損及折耗	509	
機械及設備	63	
交通及運輸設備	2	
什項設備	12	
其他折舊性資產	432	
未計利息股利之現金流入（流出）	-474	
收取利息	50	
業務活動之淨現金流入（流出）	-424	
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）	-424	
期初現金及約當現金	32,401	
期末現金及約當現金	31,977	

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113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		-	-	11,396	
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	-79.18	-1,544	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113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	870	
財務收入	50	
利息收入	50	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	820	
雜項收入	820	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		-	-	13,189
門診醫療成本		19,500.00	676.36	13,189
用人費用		-	-	7,177
聘僱及兼職人員薪資		-	-	460
約僱職員薪金		-	-	460
加（夜）班費		-	-	112
延長工時加班費		-	-	100
誤餐費		-	-	12
獎金		-	-	6,357
績效獎金		-	-	6,300
年終獎金		-	-	57
退休及卹償金		-	-	21
職員退休及離職金		-	-	21
福利費		-	-	227
分擔員工保險費		-	-	216
其他福利費		-	-	11
服務費用		-	-	2,229
水電費		-	-	257
工作場所電費		-	-	250
工作場所水費		-	-	6
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	52
郵費		-	-	4
電話費		-	-	48
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12
印刷裝訂與廣告費		-	-	40
印刷及裝訂費		-	-	40

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

明細表

113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
-	-	11,908	-	-	11,293
20,000.00	595.40	11,908	18,914.00	597.08	11,293
-	-	5,876	-	-	6,461
-	-	460	-	-	-
-	-	460	-	-	-
-	-	112	-	-	-
-	-	100	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	5,057	-	-	6,310
-	-	5,000	-	-	6,310
-	-	57	-	-	-
-	-	22	-	-	-
-	-	22	-	-	-
-	-	225	-	-	151
-	-	214	-	-	151
-	-	11	-	-	-
-	-	2,189	-	-	1,730
-	-	185	-	-	225
-	-	180	-	-	222
-	-	4	-	-	3
-	-	1	-	-	-
-	-	52	-	-	32
-	-	4	-	-	1
-	-	48	-	-	32
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	60	-	-	28
-	-	60	-	-	28

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
修理保養及保固費		-	-	100
一般房屋修護費		-	-	3
機械及設備修護費		-	-	87
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		-	-	562
義(志)工服務費		-	-	62
計時與計件人員酬金		-	-	497
體育活動費		-	-	3
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		-	-	3,208
使用材料費		-	-	28
原料		-	-	28
用品消耗		-	-	120
辦公(事務)用品		-	-	100
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
租金與利息		-	-	1

鎮衛生所金沙鎮衛生所分基金**明細表**

113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
-	-	133	-	-	76
-	-	3	-	-	-
-	-	120	-	-	72
-	-	10	-	-	4
-	-	15	-	-	8
-	-	5	-	-	4
-	-	10	-	-	4
-	-	541	-	-	525
-	-	62	-	-	-
-	-	477	-	-	525
-	-	2	-	-	-
-	-	1,131	-	-	775
-	-	1	-	-	-
-	-	400	-	-	248
-	-	730	-	-	527
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	3,208	-	-	2,546
-	-	28	-	-	2
-	-	28	-	-	2
-	-	120	-	-	90
-	-	100	-	-	90
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	3,060	-	-	2,453
-	-	60	-	-	34
-	-	3,000	-	-	2,419
-	-	1	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
什項設備租金		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
折舊、折耗及攤銷		-	-	509
不動產、廠房及設備折舊		-	-	77
機械及設備折舊		-	-	63
交通及運輸設備折舊		-	-	2
什項設備折舊		-	-	12
其他折舊性資產折舊		-	-	432
代管資產折舊		-	-	432
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		-	-	13,189

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

明細表

113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	-	-	-
-	-	569	-	-	513
-	-	66	-	-	55
-	-	53	-	-	37
-	-	2	-	-	3
-	-	11	-	-	15
-	-	503	-	-	458
-	-	503	-	-	458
-	-	8	-	-	6
-	-	8	-	-	6
-	-	8	-	-	6
-	-	56	-	-	37
-	-	5	-	-	-
-	-	5	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	50	-	-	37
-	-	50	-	-	37
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	11,908	-	-	11,293

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113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112年6月19日府人一字第1120050139號函辦理，一年計列460千元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	員工臨時業務需要加班，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，依據111年決算增編1,300千元，一年計列6,300千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列57千元。
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21千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞、健保(3,450元+2,000元)×12個月=65千元，及二代健保補充保險費151千元，一年共計列216千元。
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，依據111年決算及電價調漲增編70千元，一年計列250千元。
工作場所水費	醫療作業場所耗用水費等，一年計列6千元。
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40千元。
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3千元。

金門縣金沙鎮衛生所

金門縣醫療作業基金-金沙鎮衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
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87千元。
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	
義（志）工服務費	志工車馬費用3小時125元×496人次計62千元。
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(1,408元×22天×12個月計372千元，年終獎金49千元，勞、健保及勞退金補助(2,750元+1,600元+1,950元)×12個月計76千元。 2.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497千元。
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3千元。
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100千元。
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113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63千元。
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2千元。
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12千元。
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432千元。
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113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
71	10	業務外費用	10
71	10	其他業務外費用	10
71	10	雜項費用	10
71	10	其他	10
71	10	其他費用	10
71	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113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113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	14	145	-	-	-	-	5,246	6,996
上年度預計增減資產原值	-	-	161	-	-	-	-	-	-	-77	84
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	-	-	1,752	14	145	-	-	-	-	5,169	7,080
本年度應提折舊額	-	-	63	2	12	-	-	-	-	432	509
醫療成本	-	-	63	2	12	-	-	-	-	432	509

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
33,081	資產	32,685	33,618	-933
34,913	流動資產	35,478	35,902	-424
31,411	現金	31,977	32,401	-424
31,411	銀行存款	31,977	32,401	-424
2,737	應收款項	2,737	2,737	-
2,916	應收醫療帳款	2,916	2,916	-
-179	備抵醫療折讓	-179	-179	-
705	存貨	705	705	-
705	醫療用品	705	705	-
59	短期貸墊款	59	59	-
59	短期墊款	59	59	-
214	不動產、廠房及設備	242	319	-77
151	機械及設備	206	269	-63
1,591	機械及設備	1,752	1,752	-
-1,441	累計折舊 - 機械及設備	-1,546	-1,483	-63
12	交通及運輸設備	8	10	-2
14	交通及運輸設備	14	14	-
-2	累計折舊 - 交通及運輸設備	-6	-4	-2
51	什項設備	28	40	-12
145	什項設備	145	145	-
-94	累計折舊 - 什項設備	-117	-105	-12
-2,045	其他資產	-3,035	-2,603	-432
-2,045	什項資產	-3,035	-2,603	-432
5,246	代管資產	5,169	5,169	-
-2,045	累計折舊 - 代管資產	-3,035	-2,603	-432
-5,246	應付代管資產	-5,169	-5,169	-
33,081	合 計	32,685	33,618	-933
10,110	負債	10,109	10,109	-
8,552	流動負債	8,551	8,551	-
8,552	應付款項	8,551	8,551	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
46	應付代收款	46	46	-
8,505	應付費用	8,505	8,505	-
1,558	其他負債	1,558	1,558	-
1,558	內部往來	1,558	1,558	-
1,558	內部往來	1,558	1,558	-
22,971	淨值	22,576	23,509	-933
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,910	公積	1,987	1,987	-
1,910	資本公積	1,987	1,987	-
1,910	受贈公積	1,987	1,987	-
20,062	累積餘絀	19,589	20,522	-933
20,062	累積賸餘	19,589	20,522	-933
20,062	累積賸餘	19,589	20,522	-933
33,081	負債及淨值合計	32,685	33,618	-933

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113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	584.41	11,396	
上年度預算數					
醫療收入	人次	20,000.00	577.70	11,554	
前年度決算數					
醫療收入	人次	18,914.00	609.93	11,536	
110年度決算數					
醫療收入	人次	16,183.00	827.40	13,390	
109年度決算數					
醫療收入	人次	18,146.00	652.14	11,834	

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113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112 年6月19日府人一 字第1120050139 號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：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。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	460	112	-		57		-		6,300	-
正式人員	-	-	112	-		-		-		6,300	-
職員	-	-	112	-		-		-		6,300	-
聘僱人員	-	460	-	-		57		-		-	-
合計	-	460	112	-		57		-		6,300	-

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497,000元。

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。

鎮衛生所

金沙鎮衛生所分基金

彙計表

113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	-	-	216	-	-	11	-	7,177	-	7,177
-	-	-	151	-	-	-	-	6,563	-	6,563
-	-	-	151	-	-	-	-	6,563	-	6,563
21	-	-	65	-	-	11	-	614	-	614
21	-	-	216	-	-	11	-	7,177	-	7,177

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

補辦預算明細表

中華民國113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	75		
(一)一般建築及設備計畫	75		
機械及設備	75	112	依金門縣政府112年7月20日府衛保字第1120060884號函奉准先行購置自動消毒鍋1台75千元，於編製113年度附屬單位預算時補辦預算。

中 華 民 國 113 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



金門縣醫療作業基金—金寧鄉衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 113 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113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14,243千元，業務成本與費用12,616千元，業務外收入101千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘1,728千元。
- 二、上年度半年期間業務收入4,577千元，業務成本與費用4,608千元，業務外收入76千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀45千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)預計診療門診病患24,024人次。
- (二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。
- (三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。
- (四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。
- (五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度以營運基金購置：汰換桌電2台、下鄉巡迴用筆電1台，共計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

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113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12,280千元，較上年度預算數13,486千元，減少1,206千元，約8.94%。
- (二)本年度業務成本與費用12,336千元，較上年度預算數11,777千元，增加559千元，約4.75%。
- (三)本年度業務外收入550千元，較上年度預算數214千元，增加336千元，約157.01%。
- (四)本年度業務外費用50千元，較上年度預算數100千元，減少50千元，約50.00%。
- (五)收支相抵後計賸444千元，較上年度預算賸餘數1,823千元，減少1,379千元，約75.64%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘444千元，前期未分配賸餘之部12,046千元，總計未分配賸餘12,490千元。

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539千元，本期賸餘444千元，調整非現金項目之下折舊及折耗95千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出90千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨增數為449千元。

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113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	%
14,243	100.00	業務收入	12,280	100.00	13,486	100.00	-1,206	-8.94
14,243	100.00	醫療收入	12,280	100.00	13,486	100.00	-1,206	-8.94
14,982	105.19	門診醫療收入	13,920	113.36	15,276	113.27	-1,356	-8.88
34	0.24	衛生保健收入	36	0.29	24	0.18	12	50.00
24	0.17	其他醫療收入	24	0.20	36	0.27	-12	-33.33
-797	-5.59	醫療折讓	-1,700	-13.84	-1,850	-13.72	150	-8.11
12,616	88.58	業務成本與費用	12,336	100.46	11,777	87.33	559	4.75
12,616	88.58	醫療成本	12,336	100.46	11,777	87.33	559	4.75
12,616	88.58	門診醫療成本	12,336	100.46	11,777	87.33	559	4.75
1,627	11.42	業務賸餘(短絀)	-56	-0.46	1,709	12.67	-1,765	-103.28
101	0.71	業務外收入	550	4.48	214	1.59	336	157.01
49	0.34	財務收入	50	0.41	14	0.10	36	257.14
49	0.34	利息收入	50	0.41	14	0.10	36	257.14
53	0.37	其他業務外收入	500	4.07	200	1.48	300	150.00
53	0.37	雜項收入	500	4.07	200	1.48	300	150.00
-	-	業務外費用	50	0.41	100	0.74	-50	-50.00
-	-	其他業務外費用	50	0.41	100	0.74	-50	-50.00
-	-	雜項費用	50	0.41	100	0.74	-50	-50.00
101	0.71	業務外賸餘(短絀)	500	4.07	114	0.85	386	338.60
1,728	12.13	本期賸餘(短絀)	444	3.62	1,823	13.52	-1,379	-75.64

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113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113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	%	
12,029	100.00	賸餘之部	12,490	100.00	
1,823	15.16	本期賸餘	444	3.55	
10,206	84.84	前期未分配賸餘	12,046	96.45	
-	-	分配之部	-	-	
12,029	100.00	未分配賸餘	12,490	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113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）	444	
利息股利之調整	-50	
利息收入	-50	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	394	
調整項目	95	
折舊、減損及折耗	95	
機械及設備	46	
交通及運輸設備	28	
其他折舊性資產	21	
未計利息股利之現金流入（流出）	489	
收取利息	50	
業務活動之淨現金流入（流出）	539	
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	
機械及設備	-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）	449	
期初現金及約當現金	32,504	
期末現金及約當現金	32,953	

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113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		-	-	12,280	
門診醫療收入	人次	24,024	579.42	13,920	一般看診及成人健檢等收入。
衛生保健收入	月	12	3,000.00	36	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		-		-1,700	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113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	550	
財務收入	50	
利息收入	50	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	500	
雜項收入	500	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		-	-	12,336
門診醫療成本		24,024.00	513.49	12,336
用人費用		-	-	7,655
聘僱及兼職人員薪資		-	-	615
約僱職員薪金		-	-	615
加（夜）班費		-	-	172
延長工時加班費		-	-	150
誤餐費		-	-	5
未休假加班費		-	-	17
獎金		-	-	6,577
績效獎金		-	-	6,500
年終獎金		-	-	77
退休及卹償金		-	-	31
職員退休及離職金		-	-	31
福利費		-	-	260
分擔員工保險費		-	-	244
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,606
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		-	-	2
電話費		-	-	52
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12
印刷裝訂與廣告費		-	-	27

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

113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
-	-	11,777	-	-	12,616
26,800.00	439.44	11,777	-	-	12,616
-	-	6,928	-	-	9,028
-	-	600	-	-	584
-	-	600	-	-	584
-	-	172	-	-	75
-	-	167	-	-	55
-	-	5	-	-	5
-	-	-	-	-	15
-	-	5,875	-	-	8,091
-	-	5,800	-	-	8,018
-	-	75	-	-	73
-	-	27	-	-	26
-	-	27	-	-	26
-	-	254	-	-	251
-	-	238	-	-	235
-	-	16	-	-	16
-	-	2,655	-	-	1,721
-	-	283	-	-	198
-	-	270	-	-	196
-	-	10	-	-	2
-	-	3	-	-	-
-	-	54	-	-	41
-	-	4	-	-	1
-	-	50	-	-	40
-	-	12	-	-	3
-	-	12	-	-	3
-	-	27	-	-	20

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		-	-	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		-	-	720
義(志)工服務費		-	-	20
計時與計件人員酬金		-	-	697
體育活動費		-	-	3
專業服務費		-	-	1,210
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		-	-	650
公共關係費		-	-	60
公共關係費		-	-	60
材料及用品費		-	-	1,845
使用材料費		-	-	20
原料		-	-	20
用品消耗		-	-	85
辦公(事務)用品		-	-	72
報章什誌		-	-	3
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	10
商品及醫療用品		-	-	1,740
衛材		-	-	140
藥品		-	-	1,600
租金與利息		-	-	10

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

113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	-	-	20
-	-	220	-	-	127
-	-	70	-	-	43
-	-	110	-	-	60
-	-	40	-	-	24
-	-	20	-	-	16
-	-	20	-	-	16
-	-	529	-	-	547
-	-	50	-	-	-
-	-	477	-	-	545
-	-	2	-	-	2
-	-	1,450	-	-	709
-	-	10	-	-	-
-	-	550	-	-	428
-	-	890	-	-	280
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	1,845	-	-	1,569
-	-	20	-	-	12
-	-	20	-	-	12
-	-	85	-	-	39
-	-	70	-	-	37
-	-	5	-	-	2
-	-	10	-	-	-
-	-	1,740	-	-	1,518
-	-	140	-	-	105
-	-	1,600	-	-	1,413
-	-	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		-	-	95
不動產、廠房及設備折舊		-	-	74
機械及設備折舊		-	-	46
交通及運輸設備折舊		-	-	28
其他折舊性資產折舊		-	-	21
代管資產折舊		-	-	21
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		-	-	12,336

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

明細表

113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	-	-	-
-	-	214	-	-	246
-	-	51	-	-	50
-	-	51	-	-	50
-	-	-	-	-	-
-	-	163	-	-	196
-	-	163	-	-	196
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	18	-	-	6
-	-	67	-	-	46
-	-	5	-	-	1
-	-	5	-	-	1
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	60	-	-	45
-	-	60	-	-	45
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	11,777	-	-	12,616

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113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112年6月19日府人一字第1120050139號函辦理，一年計列615千元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	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。
誤餐費	員工臨時業務及巡迴醫療等需要，一年計列5千元。
未休假加班費	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17千元。
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6,500千元。
年終獎金	約僱護理師1人，年終獎金1.5個月，一年計列77千元。
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2550*12個月，一年計31千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師1人，勞、健保費用(3,950元+2,600元)*12個月=79千元、二代健保一年計列165千元。
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2千元。
電話費	電話及網路費，一年計列52千元。
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。
機械及設備修護費	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。

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113年度

科 目	說 明
交通及運輸設備修護費	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	
義（志）工服務費	志工費用3小時125元，一年計列20千元。
計時與計件人員酬金	1.按日計酬人員1人時薪(176)*8小時*22天*12個月一年計列372千元、年終獎金一年計列49千元。 2.按日計酬人員1人勞、健保及勞退金補助(2,750元+1,600元+1,950元)*12個月=76千元。 3.短期人力費，一年計列200千元。 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50千元。 2.兒科、家醫科、超音波等支援醫師門診診察費每診次4,464*134診次，一年計列600千元。
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72千元。
報章什誌	訂閱報章雜誌等費用，一年計列3千元。
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140千元。
藥品	凡銷售之醫療藥品費用，一年計列1,600千元。
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46千元。
交通及運輸設備折舊	巡迴醫療車（一般）折舊，以直線法提列折舊，一年計列28千元。
其他折舊性資產折舊	

金門縣金寧鄉衛生所

金門縣醫療作業基金－金寧鄉衛生所分基金

醫療成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
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21千元。
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，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113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	50
-	100	其他業務外費用	50
-	100	雜項費用	50
-	100	其他	50
-	100	其他費用	50
-	100	其他	50

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113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	-	-	-	90	-
一次性項目	-	-	-	90	-
合 計				90	

金寧鄉衛生所分基金

113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	基金購置桌電（含螢幕）2 台，汰換之桌電購置於97年 8月、筆電（下鄉巡迴使用 ）1台，汰換之筆電購置於 99年。
-	-	-	-	-	90	-	90	
					90		90	

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113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	-	-	1,710	25	185	-	-	-	-	8,306	10,226
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	90	836	-	-	-	-	-	-	926
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	1,800	861	185	-	-	-	-	8,306	11,152
本年度應提折舊額	-	-	46	28	-	-	-	-	-	21	95
醫療成本	-	-	46	28	-	-	-	-	-	21	95

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
26,507	資產	28,842	27,562	1,280
34,486	流動資產	36,165	35,716	449
31,275	現金	32,953	32,504	449
31,275	銀行存款	32,953	32,504	449
2,783	應收款項	2,784	2,784	-
2,979	應收醫療帳款	2,979	2,979	-
-195	備抵醫療折讓	-195	-195	-
380	存貨	380	380	-
380	醫療用品	380	380	-
48	短期貸墊款	48	48	-
48	短期墊款	48	48	-
144	不動產、廠房及設備	983	131	852
144	機械及設備	175	131	44
1,710	機械及設備	1,800	1,710	90
-1,566	累計折舊 - 機械及設備	-1,625	-1,579	-46
-	交通及運輸設備	808	-	808
25	交通及運輸設備	861	25	836
-25	累計折舊 - 交通及運輸設備	-53	-25	-28
-	什項設備	-	-	-
185	什項設備	185	185	-
-185	累計折舊 - 什項設備	-185	-185	-
-8,123	其他資產	-8,306	-8,285	-21
-8,123	什項資產	-8,306	-8,285	-21
8,306	代管資產	8,306	8,306	-
-8,123	累計折舊 - 代管資產	-8,306	-8,285	-21
-8,306	應付代管資產	-8,306	-8,306	-
26,507	合 計	28,842	27,562	1,280
13,159	負債	13,996	13,160	836
11,537	流動負債	11,537	11,537	-
11,537	應付款項	11,537	11,537	-

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
11,537	應付費用	11,537	11,537	-
1,623	其他負債	2,459	1,623	836
1,623	內部往來	2,459	1,623	836
1,623	內部往來	2,459	1,623	836
13,347	淨值	14,846	14,402	444
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	-
10,992	累積餘絀	12,490	12,046	444
10,992	累積賸餘	12,490	12,046	444
10,992	累積賸餘	12,490	12,046	444
26,507	負債及淨值合計	28,842	27,562	1,280

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113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	24,024.00	511.16	12,280	
上年度預算數					
醫療收入	人次	26,824.00	502.76	13,486	
前年度決算數					
醫療收入	人次	24,416.00	583.36	14,243	
110年度決算數					
醫療收入	人次	28,987.00	518.32	15,025	
109年度決算數					
醫療收入	人次	25,996.00	464.36	12,072	

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113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：	1	-	1	
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	依據中華民國112 年6月19日府人一 字第1120050139 號函辦理。
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76人。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	615	172	-		77		-		6,500	-
正式人員	-	-	155	-		-		-		6,500	-
職員	-	-	155	-		-		-		6,500	-
聘僱人員	-	615	17	-		77		-		-	-
合計	-	615	172	-		77		-		6,500	-
									</		

註：1.科目-服務費用-一般服務費-義(志)工服務費-預算金額20,000元。本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務76人。 2.科目-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金-預算金額697,000元。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。

鄉衛生所

金寧鄉衛生所分基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
31	-	-	244	-	-	16	-	7,655	-	7,655
-	-	-	165	-	-	-	-	6,820	-	6,820
-	-	-	165	-	-	-	-	6,820	-	6,820
31	-	-	79	-	-	16	-	835	-	835
31	-	-	244	-	-	16	-	7,655	-	7,655

中 華 民 國 113 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



金門縣醫療作業基金—金湖鎮衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 113 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

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113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3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19,074千元，業務成本與費用18,311千元，業務外收入718千元，業務外費用5千元，收支相抵後，計賸餘1,476千元。

二、上年度半年期間業務收入9,011千元，業務成本與費用8,678千元，業務外收入1,104千元，業務外費用2千元，收支相抵後，計賸餘1,435千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)預計診療門診病患17,400人次。

(二)配合「加強金門醫療保健計畫」繼續更新擴充醫療設備，爭取專科醫師支援。

(三)成立居家護理，對臥病在床者提供良好服務。

(四)增進衛生所資訊管理，提高工作效率，強化為民服務。

(五)充實設備，提高服務品質，增進醫療服務效能。

二、固定資產之建設、改良、擴充與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：增購電腦1台；汰換電腦2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113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17,142千元，較上年度預算數11,502千元，增加5,640千元，約49.03%。
- (二)本年度業務成本與費用16,808千元，較上年度預算數11,113千元，增加5,695千元，約51.25%。
- (三)本年度業務外收入687千元，較上年度預算數1,054千元，減少367千元，約34.82%。
- (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991千元，較上年度預算賸餘數1,413千元，賸餘減少422千元，約29.87%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘991千元，前期未分配賸餘3,757千元，總計未分配賸餘4,748千元。

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4,078千元，本期賸餘991千元，調整非現金項目之下折舊及折耗610千元，流動資產淨減930千元，流動負債淨增3,407千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之現金流出90千元，係為購置固定資產。
- (三)現金及約當現金之淨增數為3,988千元。

四、補辦預算事項：無

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113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	%
19,074	100.00	業務收入	17,142	100.00	11,502	100.00	5,640	49.03
19,074	100.00	醫療收入	17,142	100.00	11,502	100.00	5,640	49.03
19,540	102.44	門診醫療收入	18,000	105.01	12,000	104.33	6,000	50.00
19	0.10	衛生保健收入	12	0.07	12	0.10	-	-
56	0.29	其他醫療收入	30	0.18	30	0.26	-	-
-540	-2.83	醫療折讓	-900	-5.25	-540	-4.69	-360	-66.67
18,311	96.00	業務成本與費用	16,808	98.05	11,113	96.62	5,695	51.25
18,311	96.00	醫療成本	16,808	98.05	11,113	96.62	5,695	51.25
18,311	96.00	門診醫療成本	16,808	98.05	11,113	96.62	5,695	51.25
762	4.00	業務賸餘(短絀)	334	1.95	389	3.38	-55	14.14
718	3.77	業務外收入	687	4.01	1,054	9.16	-367	34.82
31	0.16	財務收入	20	0.12	10	0.09	10	100.00
31	0.16	利息收入	20	0.12	10	0.09	10	100.00
687	3.60	其他業務外收入	667	3.89	1,044	9.08	-377	36.11
687	3.60	雜項收入	667	3.89	1,044	9.08	-377	36.11
5	0.03	業務外費用	30	0.18	30	0.26	-	-
5	0.03	其他業務外費用	30	0.18	30	0.26	-	-
5	0.03	雜項費用	30	0.18	30	0.26	-	-
713	3.74	業務外賸餘(短絀)	657	3.83	1,024	8.90	-367	35.84
1,476	7.74	本期賸餘(短絀)	991	5.78	1,413	12.28	-422	29.87

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113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113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	%	
2,970	100.00	賸餘之部	4,748	100.00	
1,413	47.58	本期賸餘	991	20.87	
1,557	52.42	前期未分配賸餘	3,757	79.13	
-	-	分配之部	-	-	
2,970	100.00	未分配賸餘	4,748	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113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）	991	
利息股利之調整	-20	
利息收入	-20	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	971	
調整項目	3,087	
折舊、減損及折耗	610	
機械及設備	25	
交通及運輸設備	9	
什項設備	19	
其他折舊性資產	557	
流動資產淨減（淨增）	-930	
應收款項	-450	
存貨	-480	
流動負債淨增（淨減）	3,407	
應付款項	3,407	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,058	
收取利息	20	
業務活動之淨現金流入（流出）	4,078	
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	
機械及設備	-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）	3,988	
期初現金及約當現金	18,720	
期末現金及約當現金	22,708	

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113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		-	-	17,142	
門診醫療收入		17,400	1,034.48	18,000	一般看診、成人健檢等收入。
衛生保健收入		12	1,000.00	12	一般體檢收入。
其他醫療收入		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		17,400	-51.72	-900	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113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	687	
財務收入	20	
利息收入	20	基金專戶存款利息。
其他業務外收入	667	
雜項收入	667	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		-	-	16,808
門診醫療成本		17,400.00	965.98	16,808
用人費用		-	-	9,867
聘僱及兼職人員薪資		-	-	491
約僱職員薪金		-	-	491
加（夜）班費		-	-	65
延長工時加班費		-	-	48
誤餐費		-	-	3
未休假加班費		-	-	14
獎金		-	-	9,061
績效獎金		-	-	9,000
年終獎金		-	-	61
退休及卹償金		-	-	23
職員退休及離職金		-	-	23
福利費		-	-	227
分擔員工保險費		-	-	211
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	2,373
水電費		-	-	271
工作場所電費		-	-	264
工作場所水費		-	-	6
氣體費		-	-	1
郵電費		-	-	75
郵費		-	-	3
電話費		-	-	72
旅運費		-	-	12
國內旅費		-	-	12
印刷裝訂與廣告費		-	-	3

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

113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
-	-	11,113	-	-	18,311
13,200.00	841.89	11,113	20,432.00	896.21	18,311
-	-	4,238	-	-	13,129
-	-	475	-	-	460
-	-	475	-	-	460
-	-	64	-	-	-
-	-	48	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	13	-	-	-
-	-	3,451	-	-	12,456
-	-	3,392	-	-	12,398
-	-	59	-	-	57
-	-	23	-	-	-
-	-	23	-	-	-
-	-	225	-	-	213
-	-	209	-	-	208
-	-	16	-	-	5
-	-	2,305	-	-	1,308
-	-	217	-	-	259
-	-	210	-	-	256
-	-	6	-	-	3
-	-	1	-	-	-
-	-	78	-	-	64
-	-	6	-	-	1
-	-	72	-	-	64
-	-	12	-	-	-
-	-	12	-	-	-
-	-	6	-	-	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		-	-	3
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		-	-	524
計時與計件人員酬金		-	-	521
體育活動費		-	-	3
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		-	-	3,912
使用材料費		-	-	20
原料		-	-	20
用品消耗		-	-	64
辦公(事務)用品		-	-	60
報章什誌		-	-	2
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	2
商品及醫療用品		-	-	3,828
衛材		-	-	48
藥品		-	-	3,780
租金與利息		-	-	1

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

113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
-	-	180	-	-	48
-	-	10	-	-	-
-	-	150	-	-	35
-	-	20	-	-	13
-	-	8	-	-	4
-	-	2	-	-	2
-	-	6	-	-	2
-	-	504	-	-	401
-	-	502	-	-	401
-	-	2	-	-	-
-	-	1,240	-	-	474
-	-	2	-	-	-
-	-	960	-	-	460
-	-	278	-	-	14
-	-	60	-	-	56
-	-	60	-	-	56
-	-	3,924	-	-	3,277
-	-	30	-	-	12
-	-	30	-	-	12
-	-	66	-	-	74
-	-	60	-	-	74
-	-	4	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	3,828	-	-	3,191
-	-	48	-	-	53
-	-	3,780	-	-	3,137
-	-	1	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
什項設備租金		-	-	1
什項設備租金		-	-	1
折舊、折耗及攤銷		-	-	610
不動產、廠房及設備折舊		-	-	53
機械及設備折舊		-	-	25
交通及運輸設備折舊		-	-	9
什項設備折舊		-	-	19
其他折舊性資產折舊		-	-	557
代管資產折舊		-	-	557
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		-	-	16,808

鎮衛生所

金湖鎮衛生所分基金

明細表

113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	-	-	-
-	-	600	-	-	587
-	-	43	-	-	31
-	-	14	-	-	14
-	-	9	-	-	10
-	-	20	-	-	7
-	-	557	-	-	557
-	-	557	-	-	557
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	40	-	-	5
-	-	4	-	-	2
-	-	4	-	-	2
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	35	-	-	4
-	-	35	-	-	4
-	-	11,113	-	-	18,311

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113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112年6月19日府人一字第1120050139號函辦理，一年計列491千元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	臨時業務需要，週休配合門診加班、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。
未休假加班費	約僱護理師未休假加班費，一年計列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，一年計列9,000千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金1.5個月，一年計列61千元。
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23千元。
福利費	
分擔員工保險費	約僱護理師勞保、健保費用68千元，及因應二代健保新制(補充保險費)143千元，一年計列211千元。
其他福利費	提列約僱護理師休假補助費，一年計列16千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	醫療作業場所耗用電費，一年計列264千元。
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3千元。
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3千元。
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113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176元*8小時*22天*12個月計372千元、年終獎金49千元。2.日薪約用人員勞、健保及勞退金補助(2,750元+1,600元+1,950元)*12個月=76千元。3.臨時工時人員(176*8*18)=24千元。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521千元。
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3千元。
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20千元。
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2千元。
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3,780千元。
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25千元。
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9千元。
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19千元。

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113年度

科 目	說 明
其他折舊性資產折舊	
代管資產折舊	電梯及發電機等折舊費用，以直線法提列，一年計列557千元。
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	其他捐助、補助與獎助費，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113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
5	30	業務外費用	30
5	30	其他業務外費用	30
5	30	雜項費用	30
5	30	其他	30
5	30	其他費用	30
5	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113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	-	-	-	90	-
一次性項目	-	-	-	90	-
合 計				90	

金湖鎮衛生所分基金

113年度

單位：新臺幣千元

23

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113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	-	-	1,180	54	101	-	-	-	-	8,153	9,488
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1	-1
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	-	-	1,270	54	101	-	-	-	-	8,152	9,577
本年度應提折舊額	-	-	25	9	19	-	-	-	-	557	610
醫療成本	-	-	25	9	19	-	-	-	-	557	610

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
20,729	資產	19,733	15,335	4,398
25,335	流動資產	25,458	20,540	4,918
22,437	現金	22,708	18,720	3,988
22,437	銀行存款	22,708	18,720	3,988
1,831	應收款項	1,819	1,369	450
2,785	應收醫療帳款	2,837	2,217	620
-954	備抵醫療折讓	-1,018	-848	-170
1,067	存貨	931	451	480
1,067	醫療用品	931	451	480
176	不動產、廠房及設備	170	133	37
41	機械及設備	91	26	65
1,180	機械及設備	1,270	1,180	90
-1,140	累計折舊 - 機械及設備	-1,179	-1,154	-25
44	交通及運輸設備	26	35	-9
54	交通及運輸設備	54	54	-
-10	累計折舊 - 交通及運輸設備	-28	-19	-9
91	什項設備	53	72	-19
101	什項設備	101	101	-
-10	累計折舊 - 什項設備	-48	-29	-19
-4,782	其他資產	-5,895	-5,338	-557
-4,782	什項資產	-5,895	-5,338	-557
8,153	代管資產	8,152	8,152	-
-4,782	累計折舊 - 代管資產	-5,895	-5,338	-557
-8,153	應付代管資產	-8,152	-8,152	-
20,729	合 計	19,733	15,335	4,398
17,291	負債	13,876	10,469	3,407
16,003	流動負債	12,589	9,182	3,407
16,003	應付款項	12,589	9,182	3,407
105	應付代收款	83	28	55
15,899	應付費用	12,506	9,154	3,352

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
1,287	其他負債	1,287	1,287	-
1,287	內部往來	1,287	1,287	-
1,287	內部往來	1,287	1,287	-
3,438	淨值	5,857	4,866	991
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
109	公積	109	109	-
109	資本公積	109	109	-
109	受贈公積	109	109	-
2,330	累積餘絀	4,748	3,757	991
2,330	累積賸餘	4,748	3,757	991
2,330	累積賸餘	4,748	3,757	991
20,729	負債及淨值合計	19,733	15,335	4,398

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113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	17,400.00	985.17	17,142	
上年度預算數					
醫療收入	人次	13,200.00	871.36	11,502	
前年度決算數					
醫療收入	人次	20,432.00	933.53	19,074	
110年度決算數					
醫療收入	人次	22,842.00	489.36	11,178	
109年度決算數					
醫療收入	人次	18,131.00	874.61	15,858	

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113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112 年6月19日府人一 字第1120050139 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	加（夜 ）班費	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	-	491	65	-		61		-		9,000	-
正式人員	-	-	3	-		-		-		9,000	-
職員	-	-	3	-		-		-		9,000	-
聘僱人員	-	491	62	-		61		-		-	-
合計	-	491	65	-		61		-		9,000	-

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521千元。

- 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

113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				
23	-	-	211	-	-	16	-	9,867	-	9,867
-	-	-	143	-	-	-	-	9,146	-	9,146
-	-	-	143	-	-	-	-	9,146	-	9,146
23	-	-	68	-	-	16	-	721	-	721
23	-	-	211	-	-	16	-	9,867	-	9,867

中 華 民 國 113 年 度

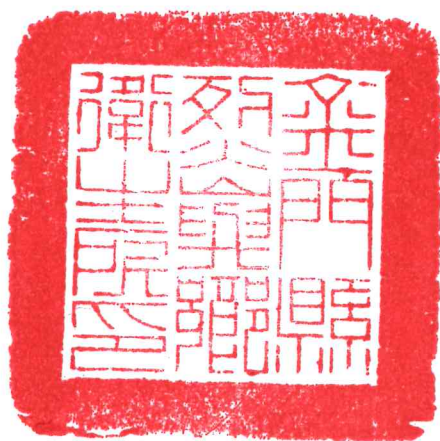
金門縣總預算

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



金門縣醫療作業基金—烈嶼鄉衛生所分基金

目 次

中 華 民 國 113 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113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8,344千元，業務成本與費用8,306千元，業務外收入50千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計賸餘89千元。

二、上年度半年期間業務收入3,674千元，業務成本與費用3,718千元，業務外收入23千元，業務外費用0千元，收支相抵後，計短絀21千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)預計診療門診病患8,640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113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8,524千元，較上年度預算數6,176千元，增加2,348千元，約38.02%。
- (二)本年度業務成本與費用9,561千元，較上年度預算數7,668千元，增加1,893千元，約24.69%。
- (三)本年度業務外收入49千元，較上年度預算數7千元，增加42千元，約600.00%。
- (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989千元，較上年度預算短絀數1,486千元，短絀減少497千元，約33.45%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀989千元，前期待填補之短絀6,407千元，總計待填補之短絀計7,396千元。

三、現金流量之預計：

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流出354千元。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出61千元，係為增加準備金。
- (三)籌資活動之現金流量：本年度籌資活動之淨現金流入61千元。
- (四)現金及約當現金之淨減數354千元。

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113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	%
8,344	100.00	業務收入	8,524	100.00	6,176	100.00	2,348	38.02
8,344	100.00	醫療收入	8,524	100.00	6,176	100.00	2,348	38.02
9,056	108.53	門診醫療收入	9,060	106.29	7,200	116.58	1,860	25.83
6	0.07	衛生保健收入	10	0.12	6	0.10	4	66.67
42	0.50	其他醫療收入	360	4.22	50	0.81	310	620.00
-759	-9.10	醫療折讓	-906	-10.63	-1,080	-17.49	174	16.11
8,306	99.54	業務成本與費用	9,561	112.17	7,668	124.16	1,893	24.69
8,306	99.54	醫療成本	9,561	112.17	7,668	124.16	1,893	24.69
8,306	99.54	門診醫療成本	9,561	112.17	7,668	124.16	1,893	24.69
38	0.46	業務賸餘(短絀)	-1,037	-12.17	-1,492	-24.16	455	30.50
50	0.61	業務外收入	49	0.57	7	0.11	42	600.00
14	0.17	財務收入	45	0.53	3	0.05	42	1,400.00
14	0.17	利息收入	45	0.53	3	0.05	42	1,400.00
37	0.44	其他業務外收入	4	0.05	4	0.06	-	-
37	0.44	雜項收入	4	0.05	4	0.06	-	-
-	-	業務外費用	1	0.01	1	0.02	-	-
-	-	其他業務外費用	1	0.01	1	0.02	-	-
-	-	雜項費用	1	0.01	1	0.02	-	-
50	0.61	業務外賸餘(短絀)	48	0.56	6	0.10	42	700.00
89	1.06	本期賸餘(短絀)	-989	-11.60	-1,486	-24.06	497	33.45

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113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113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
7,798	100.00	短絀之部	7,396	100.00	
1,486	19.06	本期短絀	989	13.37	
6,312	80.94	前期待填補之短絀	6,407	86.63	
-	-	填補之部	-	-	
7,798	100.00	待填補之短絀	7,396	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113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）	-989	
利息股利之調整	-45	
利息收入	-45	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,034	
調整項目	635	
折舊、減損及折耗	519	
機械及設備	51	
其他折舊性資產	468	
流動資產淨減（淨增）	-104	
應收款項	-84	
存貨	-20	
流動負債淨增（淨減）	220	
應付款項	220	
未計利息股利之現金流入（流出）	-399	
收取利息	45	
業務活動之淨現金流入（流出）	-354	
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	-61	
增加準備金	-61	
投資活動之淨現金流入（流出）	-61	
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	61	
增加其他負債	61	
籌資活動之淨現金流入（流出）	61	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-354	
期初現金及約當現金	10,059	
期末現金及約當現金	9,705	

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113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		-	-	8,524	
門診醫療收入	人次	8,640	1,048.61	9,060	一般醫療及成人健檢等收入。
衛生保健收入	月	12	833.33	10	一般體檢收入。
其他醫療收入	月	12	30,000.00	360	開立證明書、居家照護、長照等收入。
醫療折讓	人次	8,640	-104.86	-906	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113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	49	
財務收入	45	
利息收入	45	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		-	-	9,561
門診醫療成本		-	-	9,561
用人費用		-	-	5,550
聘僱及兼職人員薪資		-	-	615
約僱職員薪金		-	-	615
加（夜）班費		-	-	95
延長工時加班費		-	-	80
未休假加班費		-	-	15
獎金		-	-	4,617
績效獎金		-	-	4,540
年終獎金		-	-	77
退休及卹償金		-	-	31
職員退休及離職金		-	-	31
福利費		-	-	192
分擔員工保險費		-	-	176
其他福利費		-	-	16
服務費用		-	-	1,223
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
印刷及裝訂費		-	-	5

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

113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
-	-	7,668	-	-	8,306
-	-	7,668	-	-	8,306
-	-	4,164	-	-	5,383
-	-	600	-	-	584
-	-	600	-	-	584
-	-	96	-	-	8
-	-	80	-	-	-
-	-	16	-	-	8
-	-	3,275	-	-	4,609
-	-	3,200	-	-	4,540
-	-	75	-	-	69
-	-	31	-	-	28
-	-	31	-	-	28
-	-	162	-	-	154
-	-	146	-	-	138
-	-	16	-	-	16
-	-	1,222	-	-	709
-	-	311	-	-	163
-	-	300	-	-	159
-	-	10	-	-	4
-	-	1	-	-	-
-	-	16	-	-	11
-	-	2	-	-	-
-	-	14	-	-	10
-	-	12	-	-	14
-	-	12	-	-	14
-	-	5	-	-	2
-	-	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
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		-	-	215
義(志)工服務費		-	-	12
計時與計件人員酬金		-	-	200
體育活動費		-	-	3
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		-	-	2,238
使用材料費		-	-	12
原料		-	-	12
用品消耗		-	-	60
辦公(事務)用品		-	-	30
報章什誌		-	-	6
醫療用品(非醫療院所使用)		-	-	24
商品及醫療用品		-	-	2,166
衛材		-	-	6
藥品		-	-	2,160
折舊、折耗及攤銷		-	-	519

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

113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
-	-	225	-	-	106
-	-	30	-	-	-
-	-	100	-	-	52
-	-	30	-	-	5
-	-	65	-	-	49
-	-	20	-	-	1
-	-	20	-	-	1
-	-	214	-	-	197
-	-	12	-	-	-
-	-	200	-	-	195
-	-	2	-	-	2
-	-	359	-	-	155
-	-	1	-	-	-
-	-	180	-	-	149
-	-	178	-	-	7
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	1,758	-	-	1,686
-	-	12	-	-	1
-	-	12	-	-	1
-	-	60	-	-	27
-	-	30	-	-	16
-	-	6	-	-	-
-	-	24	-	-	11
-	-	1,686	-	-	1,659
-	-	6	-	-	-
-	-	1,680	-	-	1,659
-	-	501	-	-	503

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		-	-	51
機械及設備折舊		-	-	51
其他折舊性資產折舊		-	-	468
代管資產折舊		-	-	468
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		-	-	20
會費		-	-	1
學術團體會費		-	-	1
捐助、補助與獎助		-	-	1
其他		-	-	1
分擔		-	-	18
分擔其他費用		-	-	18
短絀、賠償與保險給付		-	-	1
賠償給付		-	-	1
一般賠償		-	-	1
總計		-	-	9,561

鄉衛生所

烈嶼鄉衛生所分基金

明細表

113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
-	-	51	-	-	36
-	-	51	-	-	36
-	-	450	-	-	466
-	-	450	-	-	466
-	-	10	-	-	7
-	-	10	-	-	7
-	-	10	-	-	7
-	-	12	-	-	17
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	10	-	-	17
-	-	10	-	-	17
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	7,668	-	-	8,306

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113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112年6月19日府人一字第1120050139號函辦理，計615千元。
加（夜）班費	
延長工時加班費	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。
未休假加班費	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15千元。
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4,540千元。
年終獎金	約僱護理師年終獎金，計77千元。
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31千元。
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3,950元、健保費每月2,600元，全年(3,950元+2,600元)*12計79千元。2.二代健保為97千元。上述合計176千元。
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。
交通及運輸設備修護費	汽機車之修理維護費，計30千元。

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113年度

科 目	說 明
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	
義（志）工服務費	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。
計時與計件人員酬金	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176元，一年計200千元。
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*3,000元，計3千元。
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24千元。
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2,160千元。
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51千元。
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468千元。
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、救助(濟)與交流活動費	

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113年度

科 目	說 明
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及社區醫療群個案管理費及品質提升費用，計18千元。
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113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113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113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	-	-	2,286	-	52	-	-	-	-	7,293	9,631
上年度預計增減資產原值	-	-	27	-	-	-	-	-	-	-	27
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	-	-	2,313	-	52	-	-	-	-	7,293	9,658
本年度應提折舊額	-	-	51	-	-	-	-	-	-	468	519
醫療成本	-	-	51	-	-	-	-	-	-	468	519

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
6,192	資產	4,742	5,450	-708
11,738	流動資產	11,808	12,058	-250
9,725	現金	9,705	10,059	-354
9,725	銀行存款	9,705	10,059	-354
1,633	應收款項	1,700	1,616	84
4,741	應收醫療帳款	6,490	5,500	990
-3,108	備抵醫療折讓	-4,790	-3,884	-906
377	存貨	400	380	20
377	醫療用品	400	380	20
3	短期貸墊款	3	3	-
3	短期墊款	3	3	-
523	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	644	583	61
523	準備金	644	583	61
523	退休及離職準備金	644	583	61
136	不動產、廠房及設備	47	98	-51
136	機械及設備	47	98	-51
2,286	機械及設備	2,313	2,313	-
-2,150	累計折舊 - 機械及設備	-2,266	-2,215	-51
-	什項設備	-	-	-
52	什項設備	52	52	-
-52	累計折舊 - 什項設備	-52	-52	-
-6,204	其他資產	-7,757	-7,289	-468
-6,204	什項資產	-7,757	-7,289	-468
7,293	代管資產	7,293	7,293	-
-6,204	累計折舊 - 代管資產	-7,757	-7,289	-468
-7,293	應付代管資產	-7,293	-7,293	-
6,192	合 計	4,742	5,450	-708
10,320	負債	10,465	10,184	281
7,517	流動負債	7,541	7,321	220
7,517	應付款項	7,541	7,321	220

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
473	應付代收款	41	41	-
7,045	應付費用	7,500	7,280	220
2,802	其他負債	2,924	2,863	61
523	什項負債	644	583	61
523	應付退休及離職金	644	583	61
2,280	內部往來	2,280	2,280	-
2,280	內部往來	2,280	2,280	-
-4,127	淨值	-5,723	-4,734	-989
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
1,000	基金	1,000	1,000	-
673	公積	673	673	-
673	資本公積	673	673	-
673	受贈公積	673	673	-
-5,800	累積餘絀	-7,396	-6,407	-989
-5,800	累積短絀	-7,396	-6,407	-989
-5,800	累積短絀	-7,396	-6,407	-989
6,192	負債及淨值合計	4,742	5,450	-708

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113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	8,640.00	986.57	8,524	
上年度預算數					
醫療收入	人次	6,960.00	887.36	6,176	
前年度決算數					
醫療收入	人次	7,887.00	1,057.91	8,344	
110年度決算數					
醫療收入	人次	9,167.00	776.11	7,115	
109年度決算數					
醫療收入	人次	6,843.00	738.96	5,057	

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113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112 年6月19日府人一 字第1120050139 號函辦理。
專任人員	1	-	1	
約僱	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：1.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務48人。
2.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。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	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	-	615	95	-		77		-		4,540	-
聘僱人員	-	615	95	-		77		-		4,540	-
合計	-	615	95	-		77		-		4,540	-

註：1.本所衛生保健志工協助門診服務及公共衛生業務48人，科目-服務費用-一般服務費-義(志)工服務費-預算金額12千元。2.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，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200千元。

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
31	-	-	176	-	-	16	-	5,550	-	5,550
31	-	-	176	-	-	16	-	5,550	-	5,550
31	-	-	176	-	-	16	-	5,550	-	5,550