金門縣議會第七屆第二次定期會

金門縣政府主計處
業務報告書面資料

中華民國 108 年 11 月

報告人：王崑龍

目　　錄

壹、 年度施政計畫及預算執行成效：.....- 1 -

一、 109 年度總預算籌編情形：..... - 1 -

二、 109 年度重大工程資本門編列情形：..... - 6 -

三、 109 年度總預算案附屬單位預算編列情形：..... - 7 -

四、 109 年度歲出機關別預算比較總表..... - 11 -

五、 107 年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形：..... - 20 -

六、 107 年度各鄉鎮總決算彙編：..... - 23 -

七、 近五年(103-107 年度)總決算分析：..... - 24 -

八、 編製本縣 108 年度總預算半年結算報告：..... - 25 -

九、 編製 108 年度附屬單位（營業及非營業）半年結算報告及綜計表： - 26 -

十、 本(108)年度總預算執行情形：..... - 30 -

十一、本(108)年度附屬單位預算執行情形：(詳附表五）..... - 31 -

十二、本府主管各基金之基金餘額或淨值：..... - 33 -

十三、本府各項業務專戶餘額：..... - 35 -

十四、府外單位基金專戶之基金餘額或淨值：..... - 36 -

十五、採購稽核業務：..... - 38 -

十六、辦理人力資源調查：..... - 38 -

十七、家庭收支調查統計：..... - 38 -

十八、彙編施政指標統計：..... - 39 -

十九、建置「金門縣統計資料庫查詢系統」：..... - 39 -

二十、辦理所屬主計人員任免遷調事項：..... - 39 -

二十一、辦理所屬主計人員獎勵案：..... - 39 -

貳、今後努力方向：.....- 40 -

參、結語.....- 41 -

金門縣政府主計處科長以上人員名冊

職　　稱	姓　名	工　　作　　項　　目	聯　絡　電　話
處長	王崑龍	綜理歲計、會計、審核、統計業務	082-318823#65001
副處長	賴志芳	1.襄助處長處理有關主計業務 2.縣屬機關、學校、鄉鎮公所主計業務督導。 3.有關會計、統計專案之調查與研議。 4.其他臨時交辦事項。	082-318823#65002
科長	林玉紋	1.縣總預算、追加預算之審核、彙編，及全科業務之彙整督導。 2.中央對本縣一般性補助款預、決算編列與執行考核事宜。 3.統籌推動「縣市公務預算會計資訊系統」、「地方教育發展基金預算資訊系統」、「非營業基金預算會計資訊系統」事宜。	082-318823#65011
科長	魏仕傑	縣府單位預決算之彙編、內部各單位會稿審核、監辦人員派遣及全科業務之彙整督導。	082-318823#65021
科長	陳瓊端	縣總決算及附屬單位決算之審核、彙編；本府附屬單位預算之預、決算及會計執行審核及全科業務之彙整督導。	082-318823#65051
科長	梁惠綾	施政指標之編印，主計人事之核轉，報告之撰寫及全科業務之彙整督導。	082-318823#65061

洪議長、周副議長、各位議員女士、先生：

欣逢貴會第七屆第二次定期大會，崑龍奉邀列席工作報告，深感榮幸，本縣主計業務渥承貴會支持與關注，謹代表全體主計同仁表示萬分敬意與謝忱。

主計工作係以「妥適分配有限資源，協助推動縣政建設，提升政府財務效能」為目標。為使有限資源之配置能更切合施政需要，應建構完整之預算作業體系，將計畫與預算緊密結合，以落實施政計畫執行，並強化各機關內部控管機制，以發揮會計管理功能及嚴正財務紀律；另推行公務統計電子化作業，經由網路隨時提供最新資訊予民眾及各機關單位應用。

為順應社經及科技環境改變趨勢，亟應營造優質的主計工作氣氛與環境，加強主計人員專業技能訓練，冀以主計同仁兼具「穩健有為、誠實公正、廉潔自持、崇法務實」之美德，以「敬業」的精神投入工作，以「精確」的專業踐行主計業務，以「誠懇」的態度有效解決問題，掌握公正原則、有為有守，勇於承擔主計制度賦予我們的使命與責任，讓主計業務能發揮作好縣政推手之功能，及支援縣政決策之效益，是主計同仁持續不斷精進的方向。

現謹就年來重點工作執行情形依序報告如下：

壹、年度施政計畫及預算執行成效：

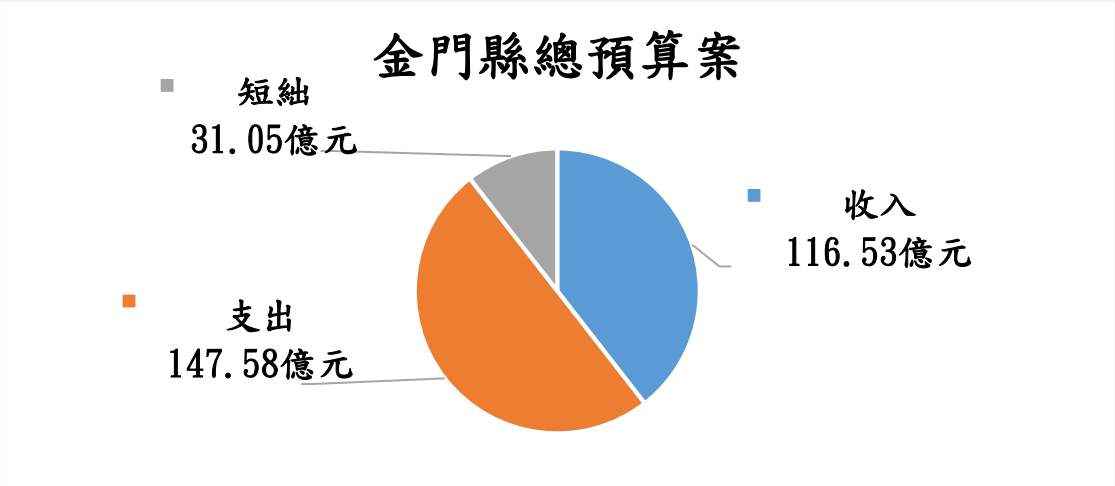
一、109 年度總預算籌編情形：

依據施政計畫並衡量財政狀況，量入為出兼顧施政需要，衡量業務輕重緩急優先順序，結合基礎建設、戰地資源、自然生態、國際角色，以「廉能政府，創造人民福祉」、「育才文化，培植全人發展」、「幸福照護，完善社福體系」、「醫療衛生，守護鄉親健康」、「環保永續，兼顧世代正義」、「土地安居，打造宜居城市」、「觀光啟航，邁向兩岸國際」、「交通建設，金門四通八達」、「產經勞動，帶動經濟能量」、「金酒行銷，酒好金門更好」、「警政消防，市民安心生活」、「簡政便民，提升服務效能」12 項有感施政目標而編列。

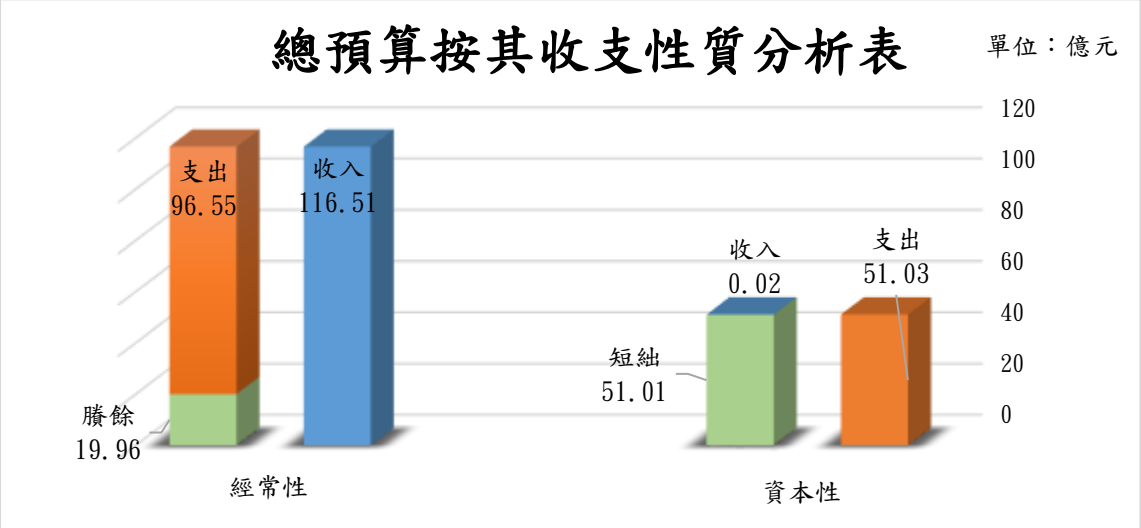
本年度總預算案之編製，係依預算法、行政院訂頒「109 年度中央及地方政府預算籌編原則」、「中華民國 109 年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」、「中華民國 109 年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」及本府函頒之 109 年概算編列相關函釋說明，要求各所屬機關學校遵循，並結合年度施政計畫、縣長政見理念、中央補助計畫，審酌本縣財政狀況，並考量預算執行能力，採行資源總額分配作業制度（即歲出額度制），配合實施之中程計畫預算作業制度，以遏止歲出經常性支出膨脹趨勢，審慎檢討編列年度概算；並組成年度計畫及預算審核會議，結合額度預算、零基預算及績效預算之精神，於 108 年 8 月 8 日至 14 日經由秘書長主持初審，審查各機關歲出概算數額及內容，排列優先順序，施政重點除考慮均衡性外，首重中、長程計畫規劃及執行，與施政重點密切結合，使有限資源發揮乘數效果，刺激地區經濟景氣。並於 9 月 17 日召開總審查會議，審慎研討後彙編完成。

(一)歲入歲出預算編列情形：

109 年度總預算案係彙編本縣 23 個單位預算及 23 個附屬單位預算、26 個附屬單位預算之分預算編成，歲入預算總額計新台幣 116 億 5,329 萬 6 千元，歲出預算總額計新台幣 147 億 5,828 萬 4 千元，歲入歲出短絀計 31 億 498 萬 8 千元，預計移用以前年度歲計賸餘彌平。



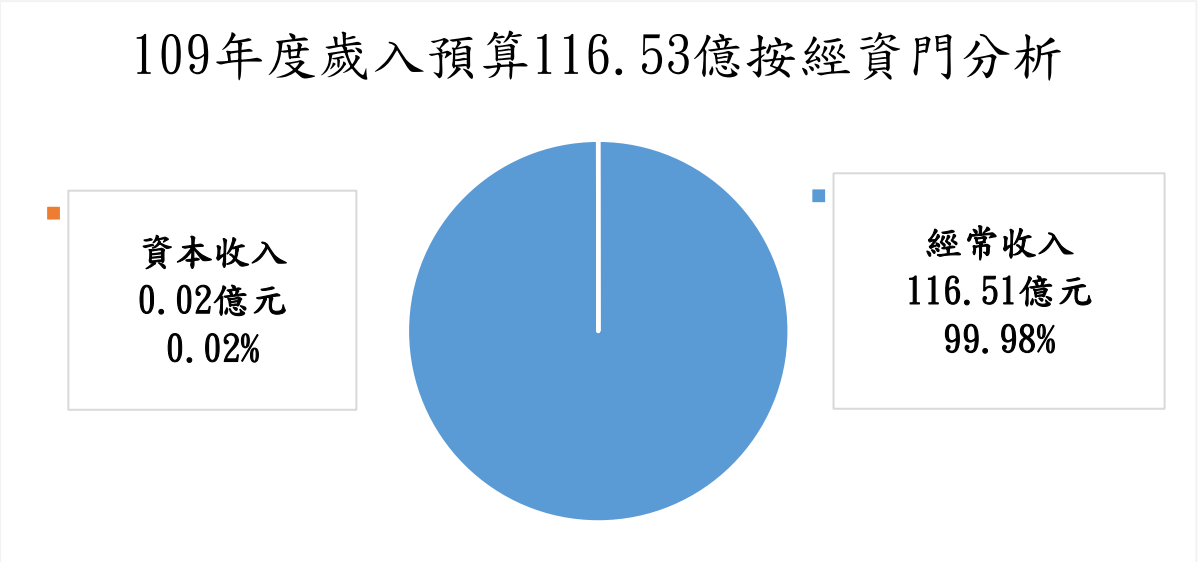
按收支性質分析：本年度總預算案經常收入 116.51 億元，經常支出 96.55 億元，經常性收支相抵計有賸餘 19.96 億元；資本收入 0.02 億元，資本支出 51.03 億元，資本性收支兩相抵計短絀 51.01 億元，就以上分析，經常收支仍有賸餘以浥注資本支出之不足，顯見預算結構尚屬健全，亦符合預算法第二十三條之規定。



(二)歲入分析：

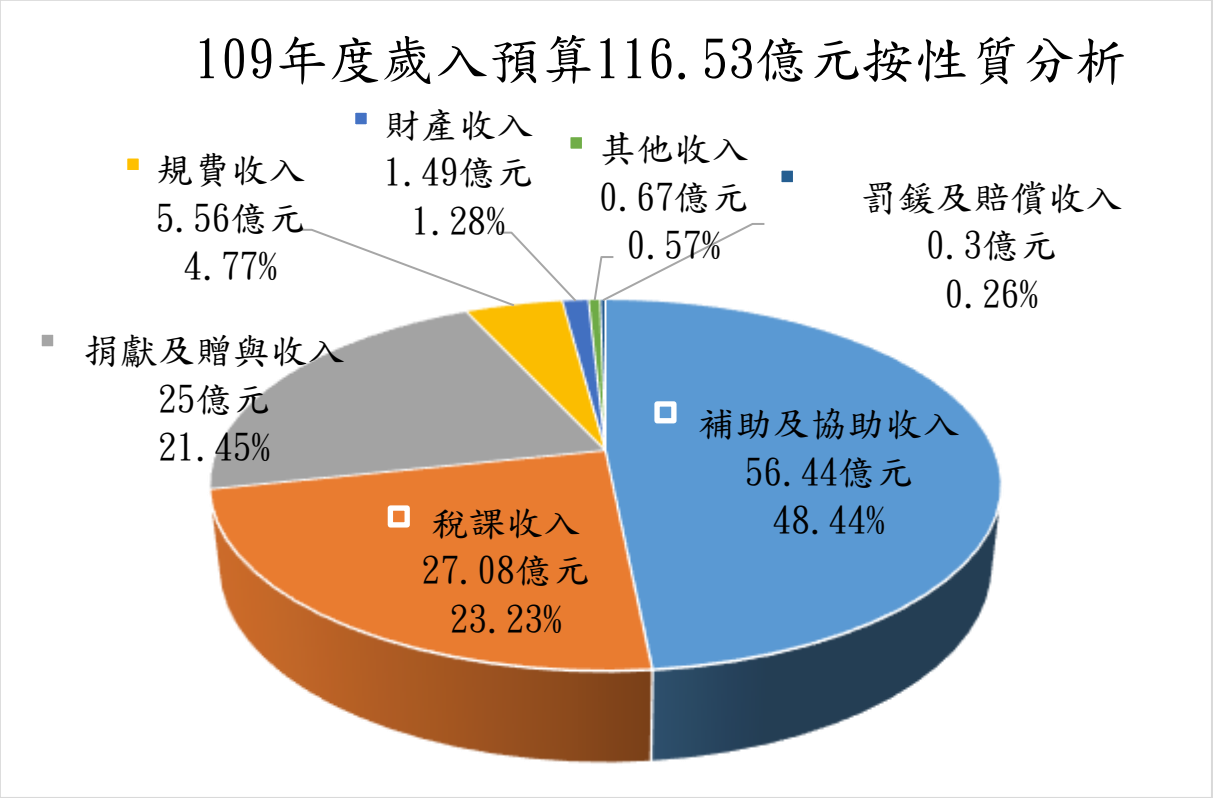
本年度歲入總額 116 億 5,329 萬 6 千元。

按經資門區分，經常收入 116 億 5,094 萬 5 千元，佔歲入總預算 99.98%；資本收入 235 萬 1 千元，佔歲入總預算 0.02%。



按性質區分如下：

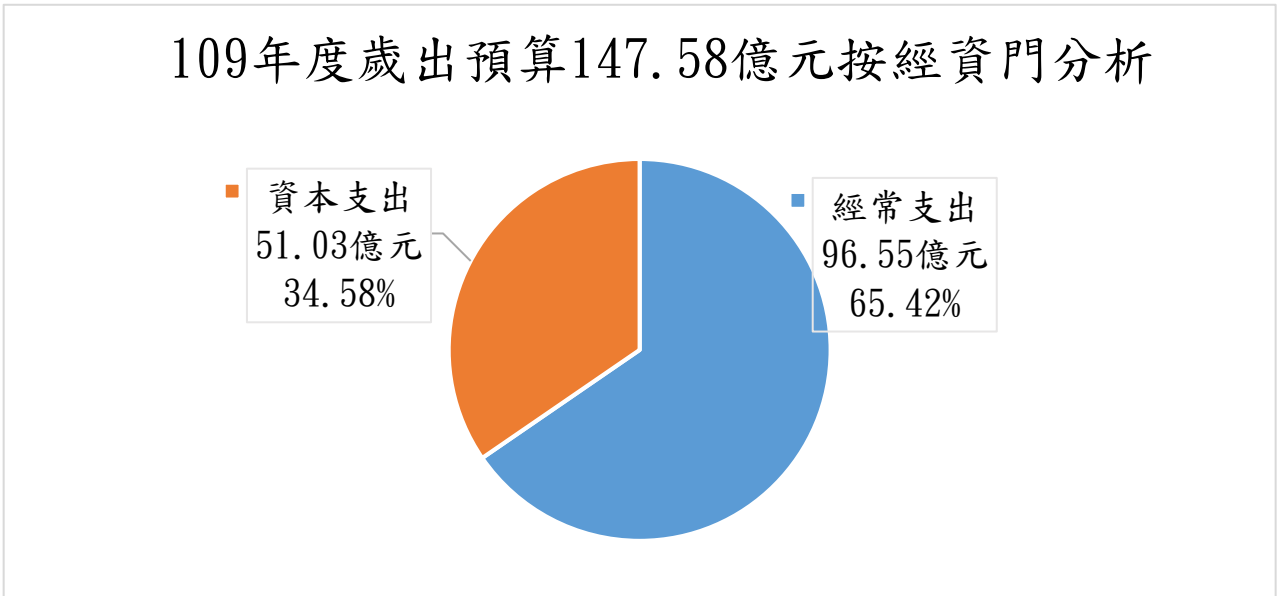
1. 補助及協助收入 56 億 4,432 萬 5 千元，占歲入總額 48.44%。
2. 稅課收入 27 億 763 萬 1 千元，占歲入總額 23.23%。
3. 捐獻及贈與收入 25 億 0 萬 0 千元，占歲入總額 21.45%。
4. 規費收入 5 億 5,561 萬 0 千元，占歲入總額 4.77%
5. 財產收入 1 億 4,919 萬 5 千元，占歲入總額 1.28%。
6. 其他收入 6,651 萬 6 千元，占歲入總額 0.57%。
7. 罰鍰及賠償收入 3,001 萬 9 千元，占歲入總額 0.26%。



(三)歲出分析：

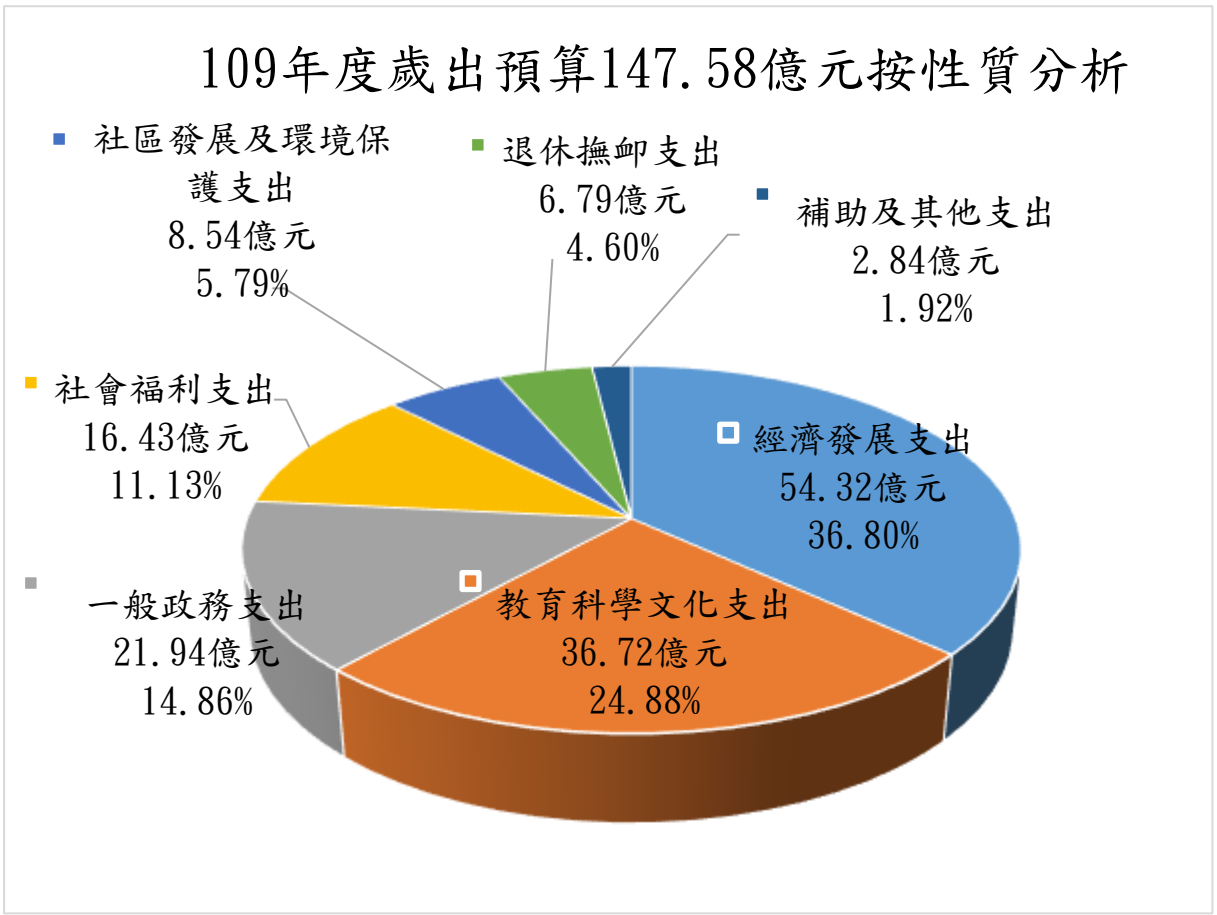
本年度總預算案歲出總額 147 億 5,828 萬 4 千元。

按經資門區分，計經常門支出 96 億 5,511 萬 5 千元，占歲出預算總額 65.42%；資本門支出 51 億 316 萬 9 千元，占歲出預算總額 34.58%。



按性質區分如下：

1. 經濟發展支出 54 億 3,175 萬 9 千元，占歲出總額 36.80%。
2. 教育科學文化支出 36 億 7,248 萬 7 千元，占歲出總額 24.88%。
3. 一般政務支出 21 億 9,365 萬 1 千元，占歲出總額 14.86%。
4. 社會福利支出 16 億 4,319 萬 3 千元，占歲出總額 11.13%。
5. 社區發展及環境保護支出 8 億 5,445 萬 9 千元，占歲出總額 5.79%。
6. 退休撫卹支出 6 億 7,922 萬 8 千元，占歲出總額 4.60%。
7. 補助及其他支出 2 億 8,350 萬 7 千元，占歲出總額 1.92%。



二、109 年度重大工程資本門編列情形：

(一)金門大橋興建工程 6.55 億元(中央款)；基金用途別編列 16.56 億元。

(二)港埠建設計畫 9.16 億元(含中央款 8 億元)。

(三)1-1 號計畫道路、環島北路一段、金鑽進士路網、經武路(開瑄國小至瓊徑路口)及環島南路三段(開瑄國小至尚義路口)道路等道路建設經費 4.47 億元(含中央款 2.06 億元)。

(四)地區污水下水道系統工程建設及緊急修復工程 2.2 億元。

(五)城鎮之心工程計畫 1.28 億元(中央款)。

(六)金門縣酒品倉儲開發計畫 1.53 億元。

(七)鄉村整建工程 1.5 億元。

(八)后豐泊區遷移計畫新建工程 1.1 億元。

(九)尚義住宅購地及工程 1.06 億元。

(十)縣市管河川及區域排水整體改善計畫 8,900 萬元。

(十一)金門縣各流域攔蓄水、排水改善、疏浚清淤、水情監控等水利工程 4,969 萬元。

(十二)多功能大型禮廳及服務中心、守靈室 4,000 萬元。

(十三)前瞻水環境改善計畫 3,915 萬餘元(中央款 3,000 萬元)。

(十四)金門棒球場新建工程 3,808 萬餘元。

(十五)「蓄水建造物更新及改善計畫」(第三期)3500 萬餘元。

(十六)金門縣產遊博覽園區開發計畫 3,039 萬餘元(中央款)。

三、109 年度總預算案附屬單位預算編列情形：

(一)營業基金：

營業基金共有金門酒廠、陶瓷廠、日報社、車船處、浯江渡輪公司、自來水廠等 6 單位，經編列收入 137 億 2,339 萬 5 千元，成本費用 136 億 2,672 萬 7 千元，本期淨利 9,666 萬 8 千元。固定資產 9 億 1,237 萬 5 千元。

109 年度總預算附屬單位預算(營業基金)

單位：千元

基金別分類： 項目	收　　入	成本費用(不含固定資產)	本期損益(餘絀)	固定(無形)資產
營業基金(供營業循環運用者，為營業基金；**業權型基金**)：	13,723,395	13,626,727	96,668	912,375
1. 金門酒廠實業股份有限公司。(主管機關：財政處)	12,565,628	12,196,862	368,766	802,662
2. 金門縣陶瓷廠。(主管機關：建設處)	259,310	259,135	175	30
3. 金門縣金門日報社。(主管機關：觀光處)	118,626	135,893	-17,267	362
4. 金門縣公共車船管理處。(主管機關：觀光處)	182,452	248,616	-66,164	1,531
5. 金門縣浯江輪渡有限公司。(主管機關：觀光處)	116,184	121,347	-5,163	900
6. 金門縣自來水廠。(主管機關：工務處)	481,195	664,874	-183,679	106,890

(二)作業基金：

作業基金共有住宅基金、地方建設開發基金、實施平均地權基金、中和五眷村改建基金、醫療作業基金等 5 個單位，經編列收入 5 億 2,975 萬 3 千元，成本費用 2 億 1,986 萬元，本期盈餘 3 億 989 萬 3 千元。固定資產 2 億 5,347 萬元。

109 年度總預算附屬單位預算(作業基金)

單位：千元

基金別分類： 項目	收　　入	成本費用(不含固定資產)	本期損益(餘絀)	固定(無形)資　　產
作業基金(凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金；業權型基金)：	**529,753**	**219,860**	**309,893**	**253,470**
1.　金門縣住宅基金。 （主管機關：建設處）	60,550	29,381	31,169	60,000
2.　金門縣地方建設開發基金。 （主管機關：財政處）	77,506	9,468	68,038	153,000
3.　金門縣實施平均地權基金。 （主管機關：地政局）	306,450	108,120	198,330	6,410
4.　金門縣中和五眷村改建基金。 （主管機關：財政處）	24,944	11,304	13,640	33,000
5.　金門縣醫療作業基金。 （主管機關：衛生局）	60,303	61,587	-1,284	1,060

(三)特別收入基金：

特別收入基金共有公益彩券盈餘基金、環境保護基金、農業發展基金、獎助大專院校建校基金、地方教育發展基金、醫療照護發展基金、歷經戰地政務時期補償基金、文化建設發展基金、觀光發展基金、城鄉發展基金、身心障礙者就業基金 11 個單位，經編列基金來源 56 億 3,727 萬 2 千元、基金用途 55 億 3,830 萬 1 千元、固定資產 4 億 7,962 萬元，本期短絀 3 億 8,064 萬 9 千元。

109 年度總預算附屬單位預算(特別收入基金)

單位：千元

基金別分類： 項目	基金來源	基金用途(不含固定資產)	固定(無形)資產	本期餘絀
特別收入基金（有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金；政事型基金）:	**5,637,272**	**5,538,301**	**479,620**	**-380,649**
1. 金門縣公益彩券盈餘分配基金。(主管機關：社會處)	102,089	159,847	1,450	-59,208
2. 金門縣環境保護基金。(主管機關:縣府、管理機關：環境保護局)	77,641	65,317	5,200	7,124
3. 金門縣農業發展基金。(主管機關：建設處、管理機關：農業試驗所)	200,250	228,708	2,967	-31,425
4. 金門縣獎助大專校院建校基金。(主管機關：教育處)	2,786	52,080	0	-49,294
5. 金門縣地方教育發展基金。(主管機關：教育處)	3,458,660	3,050,737	469,003	-61,080
6. 金門縣醫療照護發展基金。(主管機關：縣府、管理機關：衛生局)	134,518	161,108	0	-26,590

基金別分類： 項目	基金來源	基金用途(不含固定資產)	固定(無形)資產	本期餘絀
7. 金門縣歷經戰地政務時期補償基金。(主管機關：民政處)	1,500,200	1,658,280	0	-158,080
8. 金門縣文化建設發展基金。(主管機關：縣府、管理機關：文化局)	32,440	31,601	1,000	-161
9. 金門縣觀光發展基金。(主管機關：觀光處)	121,102	116,660	0	4,442
10. 金門縣城鄉發展基金。(主管機關：建設處)	5,086	12,787	0	-7,701
11. 金門縣身心障礙者就業基金。(主管機關：社會處)	2,500	1,176	0	1,324

(四)資本計畫基金：

資本計畫基金共有金門大橋建橋基金1個單位，編列基金來源6億5,600萬元、基金用途939萬9千元、固定資產16億5,634萬元，本期短絀10億973萬9千元。

109年度總預算附屬單位預算(資本計畫基金)

單位：千元

基金別分類： 項目	基金來源	基金用途(不含固定資產)	固定(無形)資產	本期餘絀
資本計畫基金(處理政府機關重大公共工程建設計畫者，為資本計畫基金;政事型基金):金門縣金門大橋建橋基金。(主管機關：工務處)	656,000	9,399	1,656,340	-1,009,739

四、109 年度歲出機關別預算比較總表

中華民國 109 年度　　單位：仟元

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
合　　計	14,758,284	13,563,850	1,194,434	
縣議會主管	206,565	177,453	29,112	
金門縣議會	206,565	177,453	29,112	經常門增加 700 餘萬，含增加 6 位臨時人員、線上直播、法制、水電、交流等相關經費，資本門增加 2200 餘萬含生活館設備、研究室設備、廁所工程等。
縣政府主管	9,272,913	8,659,329	613,584	
金門縣政府	9,261,495	8,647,775	613,720	
民政處	127,783	109,224	18,559	1. 挹注 108 年度未編列金門縣民國 64 及 65 年次已服義務役役男慰助金等預算 5 千萬元。 2. 刪除獎補助費 3 千餘萬，係刪減烏坵鄉公所辦公廳舍拆除重建計畫及致贈民代等報費。
財政處	11,699	11,924	-225	減少業務費項下之按日按　件計資酬金(用於訴訟等費用)、教育訓練、資訊服務、物品、通訊、一般事務費。
教育處	3,453,830	2,819,983	633,847	主要係中央補助收支對列經費增加 3.57 億餘元，縣款撥入教育基金經費增加 2.75 億餘元。
建設處	1,340,546	1,760,261	-419,715	減編資本門及經常門預算 419,715 千元。 1.工商發展-減列 136,955 千元: (1)設備及投資減列 121,584 千元，係因上一年度推動產遊博覽園區依前瞻計畫分年編列額度較高，本年度僅剩工程尾款。 (2)工商消保業務及公用事業業務之業務費及獎補助費項下減列 14,871 千元（補助地方團體及委辦費減合計編 4,871 千元，商會大樓改建計畫減編 10,000 千元）。 (3)公用事業業務人事費(盜採砂石獎金)減列 500 千元。 2.農林科-減列 61,996 千元: (1)農林業務減列 38,799 千元(農田排水減列 39,000 千元，業務費增列 201 千元。 (2)農委會補助計畫減列 22,597 千元(因中央核定計畫減少)。 (3)農漁民保險之獎補助費減列 600 千元（農漁民保險補助配合 107 年決算數減列 600 千元)。 3.漁牧科-減列 167,924 千元： (1)漁牧業務及農委會補助計畫之人事費增列 81 千元(109 年度新增不休假加班費)。 (2)漁牧業務、經建業務、農委會補助計畫之業務費減列 662 千元。 (3)漁牧業務之獎補助費減列 1,903 千元(減編補助金門地區漁民吊船費用、減編補貼動物屍體運送費用及減編補助其他漁業團體辦理產銷、推廣、保育等業務)。 (4)漁牧業務之設備及投資減列 165,440 千元(因后豐泊區遷移計畫、新湖等 3 漁港多功能改善工程、水環境改善計畫分年編列之故)。

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
				4.都市計畫-減列 9,111 千元: (1)修訂都市計畫之人事費及業務費項下合計減列 111 千元。 (2)修訂都市計畫之獎補助費減列融合傳統聚落獎助 9,000 千元。 5.建築管理-減列 45,449 千元: (1)建築業務之業務費項下減列 4,894 千元。 (2)建築業務及無障礙設施改善基金之獎補助費減列 17,315 千元(無障礙基金減編 10,000 千元及減編中央補助部分 7,315 千元)。 (3)環境環保業務及傳統建築業務之設備及投資減列 23,240 千元(土資場建置減編 13,240 千元，傳統建築活化再利用減編 10,000 千元)。 6.城鄉發展-增列 1,720 千元: (1)城鄉發展基金、住宅基金及城鄉發展業務之獎補助費項下增列 38,132 千元(增列挹注基金 55,000 千元,減列老街風貌獎助等 16,868 千元)。 (2)城鎮風貌美化之設備及投資項下減列 36,412 千元(減列中央補助款 61,412 千元，增列鄉村整建工程 25,000 千元)
觀光處	837,986	595,196	242,790	1.觀光管理增列 75,279 千元 官澳灣口海灘暨周邊環境改善工程 20,000 千元、大膽島景點設施環境改造計畫編列 20,000 千元、烈嶼軍事體驗遊程(后麟園區)充實計畫編列 20,000 千元、烈嶼鄉習山湖濱海遊憩區充實計畫編列 15,000 千元。 2.交通管理增列 127,732 千元 金城國中地下停車場工程編列 17,000 千元、中正國小地下停車場工程編列 18,000 千元、金沙國小地下停車場工程編列 15,000 千元、金門大橋烈嶼端轉運停車場編列 20,000 千元、山外市港段 83 地號立體停車場工程編列 12,000 千元、辦理金門地區停車場工程編列 21,000 千元。
工務處	2,105,054	1,978,195	126,859	道路整建工程增加 1 億餘元。
社會處	793,682	765,399	28,283	因配合社福績效考核指標，身心障礙者生活補助、以工代賑、家庭生活補助、就學生活補助等預算，原編列在公益彩券盈餘分配基金，109 年起移到公務預算。
行政處	426,634	461,733	-35,099	減編辦公大樓費、水電費、通勤轉運停車場中巴承租費、臨時人員酬金、交通運輸費等。
主計處	144,205	128,848	15,357	第一預備金增加 1500 萬元、補助平衡預算增加部分經費。
人事處	18,425	15,185	3,240	增列新加坡國外旅費等共計 3,240 千元。
政風處	1,651	1,827	-176	減列零星採購。
金門縣公教人員住宅輔建及福利互助委員會	11,418	11,554	-136	1.行政管理業務費增列 36 千元 (1)本會兼職人員交通費(4 位)，依 109 年度共同性費用編列標準增列 24 仟元。 (2)約用人員 2 人晉級增加之各項費用增列 11 仟元。 (3)一般事務費增列 1 仟元。 2.公教住宅貸款補助減列 172 千元，係支付銀行代辦貸款業務手續費減列 212 仟元，獎補助費-差額補貼增列 40 仟元。

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
民政處主管	134,054	164,739	-30,685	
金門縣各戶政事務所	44,813	45,467	-654	1.一般行政減列1,119千元-主要因業務費減列各事務所結婚專區佈置、各戶所LED燈裝置及減列人事費等。 2.戶政行政增列514千元-主要因增加金沙戶政所支付金門縣公共車船處辦公場地使用租金等。 3.一般建築及設備減列49千元;109年度編列金寧所購置跑馬燈一組100千元、監控器一組80千元；金湖所汰換戶籍謄本自動蓋章機一台210千元，總計390千元。
金門縣殯葬管理所	89,241	119,272	-30,031	109年度歲出合計編列89,241千元，較上年度預算數減少30,031千元，編列項目及與上年度比較增減說明如下： 1.「一般行政-行政管理-行政業務」較上年度預算數增加134千元，主要係人事費依實際員額編列。 2.「殯葬行政-殯葬管理-殯葬業務」，較上年度預算數減列27,325千元，說明如下： (1)人事費10,356千元：增加160千元，主要係增加約僱人員不休假加班費。 (2)業務費25,613千元：減列814千元，主要係增加1名按日臨時人員酬金431千元，油料增列300仟元，另刪除上年度物品(燈具汰換)及一般事務費(無名屍處理費用)等1,545千元。 (3)獎補助費5,320千元：同上年度預算編列。 (4)設備及投資41,329千元:減列26,671千元，係扣除上年度編列68,000千元，加計本年度編列41,329千元，其中本年度編列延續性資本門：新建本所多功能大型禮廳及服務中心、守靈室等設施工程(109年編列40,000千元較108年度減少10,000千元)；新增資本門計畫979千元(火化場檢骨灰室加裝落地門85千元、太武山軍人公墓墓門汰換700千元、金城民眾公墓因水源不足為應民眾使用鑿地下水井鑽探費及安裝抽水泵浦194千元)；中央補助計畫資本門：太武山軍人公墓圓柱年久脫落補強修護(內政部補助款)350千元。 3.「一般建築及設備-設備及工程」：減列2,840千元，係今年未編列無法劃歸特定業務計畫(殯葬業務)供一般使用設備或興築費用。
地政局主管	121,635	132,121	-10,486	
金門縣地政局	121,635	132,121	-10,486	1.行政管理-人事費減少10,385千元，主要因減編技工15人薪資等相關人事費用　2.地政管理-人事費增加424千元，主要因約僱人員25人增編不休假加班費及改編勞退儲金致費用增加 3.地政管理-業務費增編4名約用人員薪資2,193千元及減編一般事務費及國內旅費等1,483千元。4.地政管理-獎補助費減編差額地價補償等200千元5.設備及投資減列1,053千元,主畏係增加資訊設備1,594千元、汰換冷氣機673千元及減列購車相關費用3,320千元

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
稅務局主管	59,640	47,191	12,449	
金門縣稅務局	59,640	47,191	12,449	1.增列保存課稅資料之回溯檔建置的委辦案 386 萬 4 千元。 2.大樓結構補強修繕等相關相程費用 665 萬 9 千元。 3.增設檔案庫房及相關設施經費 142 萬元。 4.採購 600DPI 以上掃瞄器 2 台 20 萬 4 千元及其他設備的汰舊換新。
教育處主管	112,918	76,232	36,686	
金門縣立體育場	112,918	76,232	36,686	1.一般行政增列 54 千元- (1)人事費增列 74 仟元，係因獎金、加班值班費及退休離職儲金。 (2)刪除獎補助費減列 20 仟元，係補助替代役交通費用。 2.體育場行政增列 6,878 千元- (1)人事費增列 102 仟元，係因加班值班費及退休離職儲金。 (2)業務費增列 7,776 仟元，係增列辦理本縣第 22 屆運動會、增編約用人員 1 人及調整按日計酬人員薪資。 (3)獎補助費減列 1,000 仟元，係補助體育團體參與相關研習、參賽及活動等費用。 3.一般建築及設備增列 29,754 千元- 109 年度編列 40,982 千元主要編列項目如下 (1)辦理金門棒球場新建工程 3,808 萬 4 千元(總預算 3,987 萬 2 千元，分年編列預算 108 年編列 178 萬 8 千元，109 年編列 3,808 萬 4 千元) (2)運動場護籠汰換更新 118 萬 3 千元。 (3)新增龍舟 2 艘 44 萬元(金門地區大型體育競賽暨民俗活動,競賽需求 12 人制玻璃纖維龍舟)。 (4)其餘為汰換或新購充實本場各項設備 127 萬 5 千元。
文化局主管	367,423	531,623	-164,200	
金門縣文化園區管理所	59,117	121,209	-62,092	1.行政管理業務費減列 7 千元。 2.文化園區管理業務費減列 33,396 千元。 (1)臨時人員酬金減列 1,975 仟元。 (2)委辦費減列 32,920 仟元，係因減編「博物館解說人員」、「推動閩南文化重點民俗發展業務」、「推廣文化、觀光、教育等專案計畫有關業務」及「推動文化園區聚落創生與社區校園專案發展計畫」；刪除無法提出整體內容及實質效益之計畫。 (3)一般事務費增列 1,300 仟元，係因增列「委外保全服務費」、「博物館典藏文物、研究、修護、展示及推廣等相關業務費用」及「辦理新春至元宵專案展演布置等活動費」。 (4)其他業務費增列 199 仟元。 3.一般建築及設備減列 28,689 千元。 (1)辦理文化部補助 108-109 博物館及地方文化館升級計畫工程款。 (2)辦理金門閩南文化圖文館建置 RFID 管理系統及圖書周邊相關設備。 (3)汰換視聽室投影機 1 台，增購攝影機設備 1 式、文物除蟲滅菌冷凍櫃 1 台、展場恆溫恆濕

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
				設備 1 式、視聽式觸控螢幕 1 台及擴充典藏書籍 960 冊。
金門縣文化局	308,306	410,414	-102,108	減列： 1.金門瓊林蔡氏千年聚落風華再現 74,200 千元（經資門）。 2.傳統建築匠藝傳習暨古厝修復技術展示計畫 9,800 千元。 3.歷史建築模範街 25.27.29.31 修復工程計畫 17,182 千元。 4.歷史建築與縣定古蹟修復工程 30,000 千元。 1.補助私有歷史建築修復 10,000 千元。 增列:瓊林 2.補助聚落傳統建築修復 20,000 千元。
建設處主管	588,959	608,884	-19,925	
金門縣農業試驗所	91,076	87,099	3,977	1.行政管理增列 1,053 仟元- (1)人事費增列 1,040 仟元，係因考績晉級等費用。 (2)業務費增列 1 仟元。 (3)獎補助費-退休人員 3 節慰問金增列 12 仟元。 2.農產業務-農務研究業務費增列 1,275 仟元- (1)臨時人員晉級增加之各項費用增列 237 仟元。 (2)增編小麥文化季活動費及百草園建置等相關費用，增列 1,038 仟元。 3.農產業務-農業推廣業務費減列 1,059 千元-係因委辦費及房屋建築整修等減列。 4.一般建築及設備增列 2,708 千元- (1)汰換個人電腦 2 台、小型中耕機 1 台、搬運車 1 台、割草機 2 台、吹葉機 1 台、駕駛式柴油割草機 1 台、冷氣 5 組、傳真機 1 台及廚房四門冰箱 1 台。 (2)採購自走式割草機 1 台、高粱振動粗選機 1 台、改善所內烹飪廢氣排放設備 1 組及氣動強力吸油機 1 台。 (3)辦理冷凍庫改善工程等案。
金門縣林務所	265,086	298,488	-33,402	1.一般行政減列 335 千元-正式人員(含技工友)預算員額大於現在實有員額即空缺部份按該職缺較低職等俸點計列。2.造林業務減列 20,417 千元-(1)刪除林木復育作業計畫減列 42,300 千元、褐根病染病區消毒防治減列 1,500 仟元及法律顧問諮詢費減列 60 仟元。(2)中央補助計畫較去年匡列數增加 6,928 千元。(3)新增補助金湖及烈嶼鄉公所辦理轄區危木修剪伐除及環境綠美化計畫(按日按件計資酬金)增列 6,400 千元。(4)新增委請廠商進行本所轄管道綠維護作業(按日按件計資酬金)增列 4,800 千元。(5)新增辦理官澳灣口海灘暨周邊環境改善計畫增列 4,850 千元。(6)其他業務費增列 465 仟元。3.經理業務增列 4,331 千元-(1)中央補助計畫較去年匡列數額增加 5,050 仟元。(2)其他業務費減列 719 仟元 4.一般建築及設備減列 16,981 千元-(1)辦理農具室及森林公園區配電改善工程、苗圃自動噴灌系統工程。(2)舊有生態展示館拆處、園區既有公廁內部整修、森林公園小

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
				木屋加固改善、生態導覽館新館後續內部裝修工程。(3)汰換小客貨兩用車、傾卸工程車、高空作業車及上下班擴音設備。(4)汰換作業用個人電腦、平板電腦、修籬機、園區展館冷氣、植物園劇場投影機。(5)所轄五園區解說牌誌設計規劃案。
金門縣水產試驗所	69,963	74,765	-4,802	1.行政業務同108編列數，減列業務費6仟元，增列獎補助費6仟元 2.水產試驗增列2,747千元: (1)增列漁海委會補助金門縣海洋保育等計畫款3,725千元。 (2)刪除委辦費-金門海域水質沉積物與牡蠣等生物體測定調查，減列870仟元 (3)刪除獎補助費-補助養殖戶目鹽測度等費用減列80千元。 (4)其他業務費減列28仟元。 3.一般建築及設備減列7,549千元。 109年購置實驗室反應器3台、迴轉式振盪機1台、分離式冷氣機3台、餐廳飲水機1台及彩色數位式多功能複印機1台。
金門縣畜產試驗所	80,198	85,128	-4,930	1.一般行政減列1,200千元- (1)人事費減列78仟元，係因應員工考績晉級薪資等差額。 (2)業務費減列1,128仟元，係配合節約措施減列車輛油料、車輛養護費及新春農業展活動等經費。 (3)獎補助費-退休人員3節慰問金增列6仟元。 2.畜產管理減列2,415千元- (1)人事費增列55仟元，係因約僱人員3名保險費及未休畢慰勞假等費用。 (2)業務費減列2,396千元-動物精料、草料飼料等減列1,800千元、房屋建築養護及設施機械設備養護等減列596千元。 (3)獎補助費減列74千元，係刪除補助農戶產銷履歷驗證費用。 3一般建築及設備減列1,315千元- (1)汰換乳牛區及羊舍搬運車2輛、小貨車1輛。 (2)辦理自動化牛肉管理系統伺服器、不斷電設備等軟硬體更新各2套。 (3)汰換孵蛋機1組、鹿隻保定架1組、盤固拉草割草部1組、乳牛區發電機1台及冷凍庫主機1台；新增種牛牧場抽水機1台、次氯酸水生成機1台、手推式及乘坐式割草機各1台。 (4)汰換冷氣機2台、緊急備用藥品冰箱及廚房用冰箱各1台；新增大貨車行車視野輔助器1套、相機1台、點鈔機1台及直立式冷氣機1台。

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
金門縣動植物防疫所	82,636	63,404	19,232	1.行政管理業務費較上年度減少編列 327 千元。 2.動植物防疫增列 3672 千元- (1)人事費增列 91 仟元。 (2)國發會補助計畫非洲豬瘟防治資材、消毒藥品及入侵紅火蟻防治藥劑等補助款增列 4,084 仟元。 (3)檢驗及診斷計畫業務費減列 130 仟元，獎補助費-補助民眾寵物相關防治費用減列 120 仟元 (4)防治及防疫計畫業務費減列 79 仟元，獎補助費-損失及賠償減列 100 仟元。 (5)植物病蟲害防治業務費減列 74 仟元。 3.一般建築及設備增列 15,887 千元- (1)係因國發會補助興建動物焚化爐設備工程款。 (2)採購防疫車-小客貨兩用車 1 台 (3)汰換個人電腦 7 台、防治紅火蟻用粒劑撒佈機 2 台及自走式割草機 1 台。
觀光處主管	1,075,658	666,188	409,470	
金門縣港務處	1,075,658	666,188	409,470	差異原因主要為「金門港埠建設計畫(106-110)年工程」各項工程依計畫期程編列所造成差異。
工務處主管	179,595	172,908	6,687	
金門縣養護工程所	179,595	172,908	6,687	1.一般行政增列 363 千元- (1)人事費增加 357 千元：因增加員工按實際人數編列之年資晉級及公、健保費、退休離職儲金等。 (2)獎補助費增加 6 千元:退休人員三節慰問金。 2.養護拆除業務減列 6,826 千元- (1)人事費增列 24 千元：係因約聘僱人員增列不休假加班費。 (2)業務費減列 6,900 千元：各項業務費用調整減少支用。 (3)獎補助費增列 50 千元：係增列員工執行勤務，因意外致民眾財物受損之賠償費用。 3.一般建築及設備增列 13,150 千元- (1)公共建設及設施費：共融式公園興建、路燈汰換配合金門國家公園管線工程、道路刨除路面修復工程(增列 20,270 千元)。 (2)交通運輸設備：汰換機車 、汰換首長座車各一輛共計 717 千元(較去年預算減列 1,053 千元)。 (3)機械設備：割草機、鏈鋸機、剪枝機、吹葉機等共計 343 千元(較去年預算減列 4,857 千元)。 (4)其他設備：辦公室印表機 1 台、冷氣汰換 2 台共計 190 千元(較去年預算減列 1,210 千元)。

名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
社會處主管	80,277	88,668	-8,391	
金門縣大同之家	80,277	88,668	-8,391	1.人事費係因工友1人退休等人事相關費用減列1,633仟元。2.行政管理業務費減列1,155仟元及獎補助費增列10仟元(1)臨時人員酬金因工友退休補約用人員1人相關費用增列324仟元。(2)房屋建築養護費減列743仟元、一般事務費減列271仟元、物品減列143仟元、委辦費減列160仟元及其他業務費減列162仟元。(3)獎補助費-退休人員3節慰問金增列10仟元。3.大同管理業務費增列594仟元，獎補助費減列1,899仟元(1)老人生活管理業務費增列685仟元，獎補助費減列1,006仟元。(2)院童生活管理業務費減列91仟元，獎補助費減列893仟元。4.一般建築及設備，減列4,308千元。(1)辦理庭園走道更新及排水改善、涼亭整修及養護區房舍內部裝潢整修。(2)購置異味清靜滅菌器1組、汰換長者交誼廳60型電視機2台、汰換公共空間及交誼廳等冷氣10台、汰換防水電子鐘1組、養護餐廳烘碗機1台、長者使用伴唱機1組、中央廚房簡易式自動滅火設備1組、地下室泡沫原液槽更換內膜充填原液1組、購置沐浴椅2張及高背輪椅2台。
行政處主管	23,079	23,284	-205	
金門縣採購招標所	23,079	23,284	-205	1.一般行政增列293千元- (1)人事費減列229千元，係調整正式編制人員薪資核實編列。 (2)業務費增列522千元，係增加約用人員一名各項酬金及108年度新增小客車1輛各項費用。 2.採購行政減列75千元- (1)人事費增列77千元，係約聘僱人員增加不休假加班費及退休離職儲金費用編列。 (2)業務費減列102千元，係減列委請律師公費及損失賠償等各項費用。 (3)獎補助費減列50仟元,係採購案件賠償費用。 3.一般建築及設備減列423千元- (1)汰換辦公室電話系統。 (2)購置等標室逆滲透過濾飲水機1台。
衛生局主管	752,416	634,729	117,687	
金門縣衛生局	752,416	634,729	117,687	1.一般行政增列增列873千元- (1)業務費增列主要為人員晉級、新增10輛機車等油料費及一般事務費等約500千元及其他分支計畫經費調整至一般行政房屋建築養護費200千元等。 2.衛生管理增列71,786千元- (1)航空器駐地備勤-緊急醫療後送增列67,172千元、安息返鄉計畫減列7,000千元 (2)赴台轉診就醫交通補助費增列1,250千元 (3)增加補助設籍前新住民之緊急傷病患後送台灣本島就醫計畫增列1,555千元 (4)增加失智照護服務計畫7,478千元、家庭照顧者支持性服務創新型計畫4,600千元及失能身心障礙者特殊需求服務資源加值計畫2,150千元，計增列14,228千元 (5)增加補助縣籍國軍人員體檢費用增列1,130千元

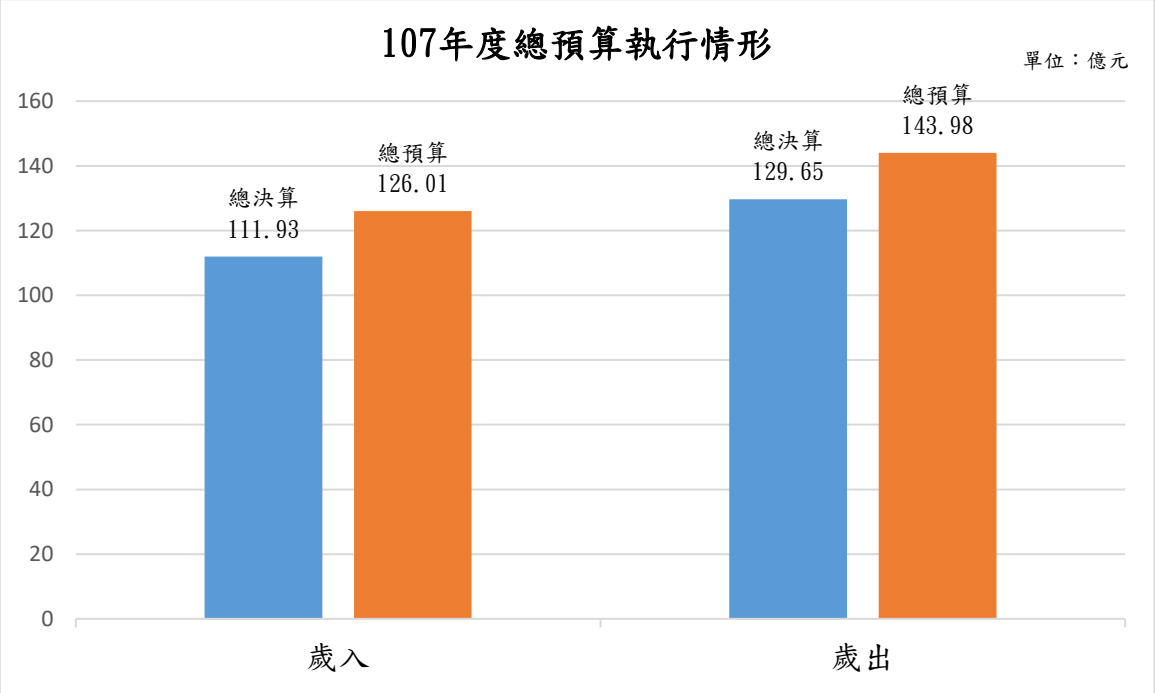
名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
				(6)補助縣民赴醫療院所健康檢查費用減列10,000 千元 (7)補助縣民接受人工生殖技術費減列 650 千元 (8)HPV 疫苗分攤款減列 1,200 千元 (8)獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫獎勵金增列 4,455 千元 3.一般建築及設備 82,998 千元(增列 45,005 千元)- (1)購置金城醫療照護園區計畫用地 1,000 千元 (2)新建安歧小規模多機能服務中心 30,429 千元 (3)新建金湖衛生所工程 4,144 千元 (4)新建金沙衛生所工程 22,153 千元 (5)金湖及金沙衛生所辦公設備 4,078 千元 (6)衛生局辦公行政大樓新建工程 15,000 千元 (7)建置疫苗冷藏室 1,000 千元 (8)高效液相層析儀一套 1,700 千元 (9)公務機車 8 台 656 千元 (10)資訊設備(電腦、網路存取控制及監測系統軟硬體升級等)1,672 千元 (11)機械設備(二氧化碳測量儀、一氧化碳氣體分析儀、實驗室冷凍設施備用電源等)708 千元 (12)雜項設備(影印機、電動釘書機等)458 千元
環境保護局主管	321,820	269,732	52,088	
金門縣環境保護局	321,820	269,732	52,088	1.一般性補助款較 108 年少列 6,830 千元。 2.資源回收計畫原屬代收代支之補助項目，109 年度依規定全部納入預算辦理，及補助興建資源回收貯存場與資源回收車 3 台共計增加 18,285 千元。 3.離島基金垃圾焚化、底渣處理 4 年計畫已核定增列 40,185 千元。
警察局主管	739,771	626,777	112,994	
金門縣警察局	739,771	626,777	112,994	"1.一般行政增列 10,861 萬 8 千元- 配合 109 年度考績晉級及員額擴編增列 44 名員警人事費用。 2.警勤行政增列 468 萬元- 主要係將約僱人員 7 名從行政管理計畫移置警勤行政-業務管理計畫，增加人事費。 3.一般建築及設備減列 150 萬 4 千元- 109 年度編列 3,145 萬 9 千元主要編列項目如下 (1)汰換已逾年限及新增警用車輛 1,267 萬 6 千元。(2)增購電腦及資安系統導入 174 萬 8 千元。 (3)環島監視錄影系統擴充機房設備及M-Police47 台 1,132 萬 1 千元。(4)購手機鑑識分析設備 120 萬元及擴充人臉辨識系統 110 萬元 (5)其餘為汰換或改善辦公設備及必要之零星設備添置 159 萬 5 千元。"
消防局主管	286,506	266,492	20,014	
金門縣消防局	286,506	266,492	20,014	"1.一般行政增列 3,291 千元，主要係人員晉級調高薪俸及退撫與健保保費增加。 2.消防行政增列 642 千元，主要係新增國內參訪觀摩有關災害搶救計畫 600 千元。 3.一般建築及設備增列 18,081 千元，主要係增加交通及運輸設備，如：汰換水庫消防車 1 輛 850 萬元、消防水箱車 2 輛 900 萬元、救護車 2 輛 530 萬及水域救援車 3 輛和船架 576 萬元，合計 2,880 萬 6 千元。

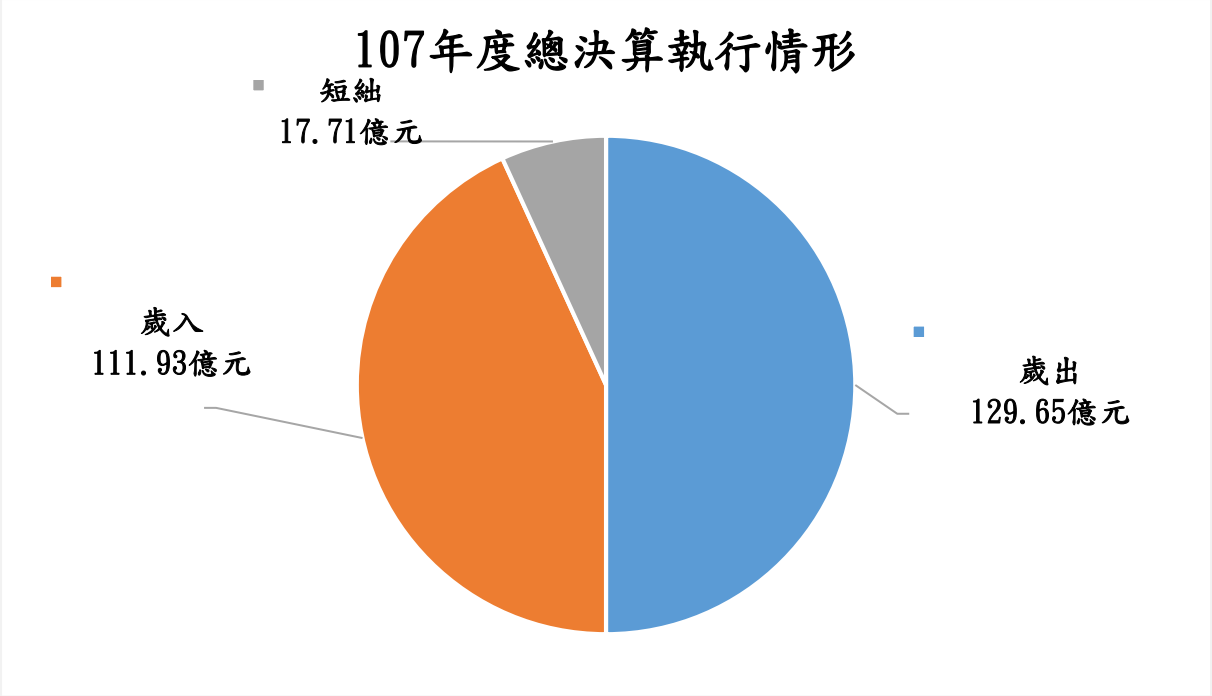
名　　稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度比較	差異原因
統籌支撥科目	408,055	382,500	25,555	
公務人員退休給付	225,055	207,500	17,555	年改退撫節省經費挹注退撫基金。
公務人員撫卹給付	12,000	12,000	-	
公務人員各項補助	21,000	21,000	-	
公務人員因公致殘廢死亡慰問金	2,000	2,000	-	
災害準備金	148,000	140,000	8,000	依中央對各級地方政府重大天然災害救災經費處理辦法第3條規定，災害準備金不得低於當年度總預算歲出預算總額百分之一。
第二預備金	27,000	35,000	-8,000	
第二預備金	27,000	35,000	-8,000	依以往實際支用情形編列。

五、107年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形：

(一)總預算執行情形：

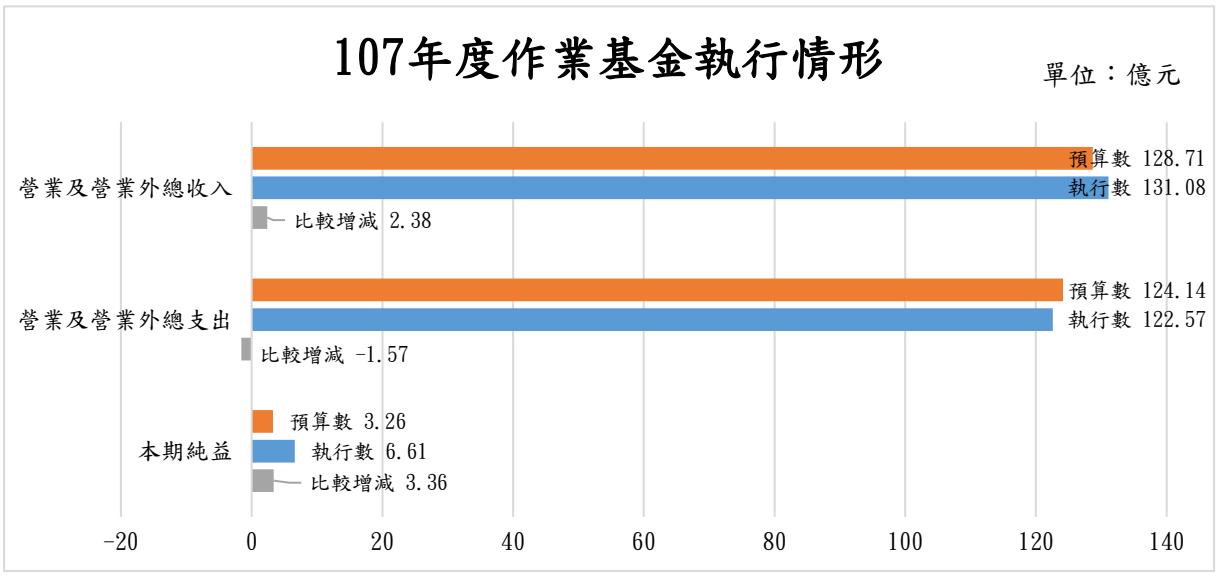
107年度總預算歲入總額為126億118萬元，執行結果決算數111億9,343萬1,418元，占預算總額88.83%，總預算歲出總額143億9,796萬7,000元，執行結果決算數為129億6,457萬6,103元，占預算數90.04%，年度歲計短絀17億7,114萬4,685元。



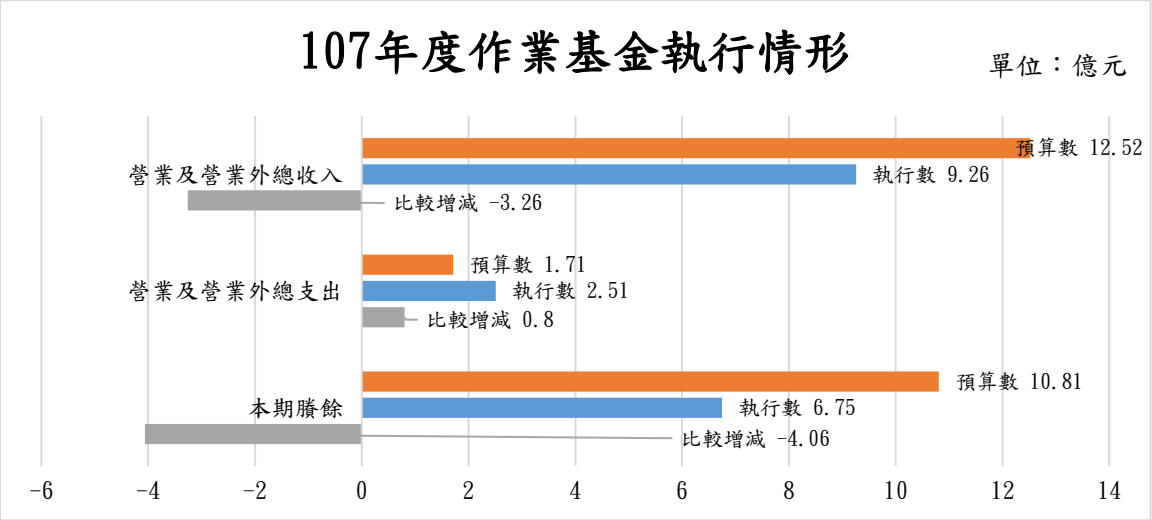


(二)附屬單位預算執行情形：

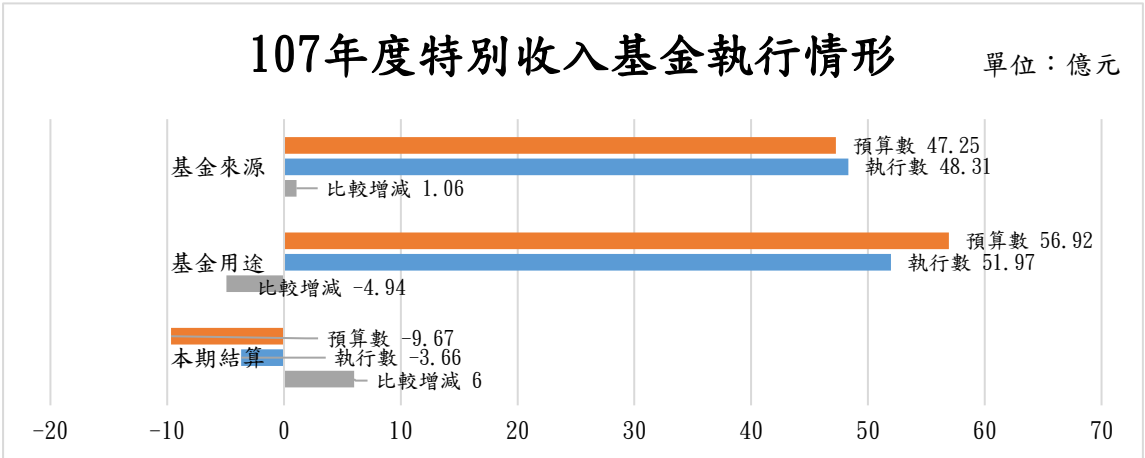
1. 營業基金部分：本年度法定預算計列營業及營業外總收入128億7,054萬3,000元，營業及營業外總支出124億1,396萬2,000元，本期純益3億2,570萬6,000元。執行結果，營業及營業外總收入為131億848萬2,172元，較預算數增加2億3,793萬9,172元；營業及營業外總支出122億5,662萬9,897元，較預算數減少1億5,733萬2,103元；本期純益6億6,139萬2,372元，較預算數增加3億3,568萬6,372元。



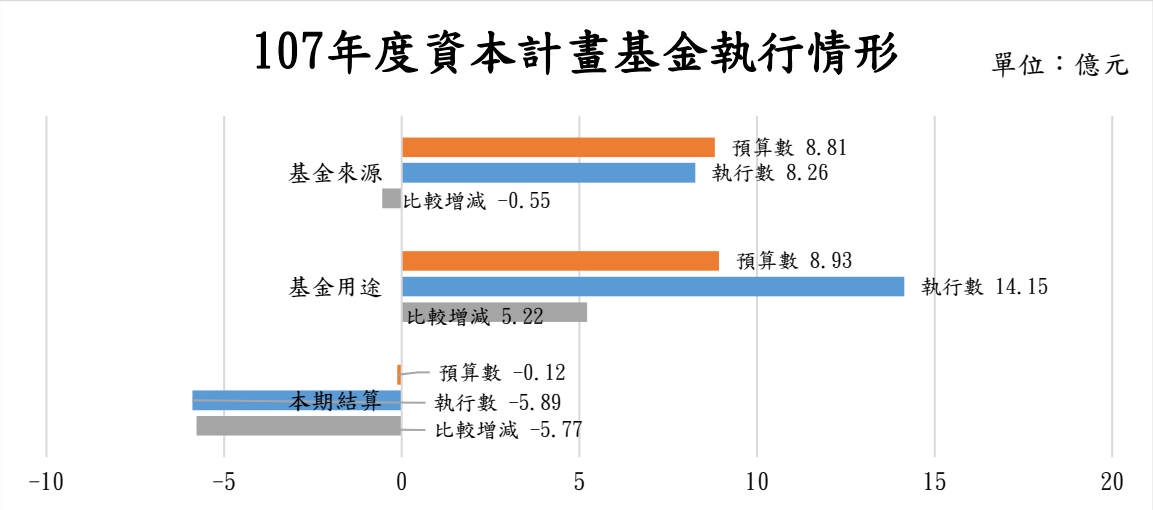
2. 作業基金部分：法定預算編列業務及業務外總收入 12 億 5,205 萬 7,000 元，業務及業務外總支出 1 億 7,081 萬元，本期賸餘 10 億 8,124 萬 7,000 元。執行結果，業務及業務外總收入為 9 億 2,593 萬 5,357 元，較預算減少 3 億 2,612 萬 1,643 元；業務及業務外總支出 2 億 5,064 萬 6,962 元，較預算數增加 7,983 萬 6,962 元；本期賸餘 6 億 7,528 萬 8,395 元，較預算數減少 4 億 595 萬 8,605 元。



3. 特別收入基金部分：法定預算編列基金來源 47 億 2,472 萬 7,000 元，基金用途 56 億 9,156 萬 5,000 元，本期短絀 9 億 6,683 萬 8,000 元。執行結果，基金來源 48 億 3,071 萬 660 元，較預算數增加 1 億 598 萬 3,660 元，基金實際支用 51 億 9,719 萬 3,418 元，較預算數減少 4 億 9,437 萬 1,582 元；本期短絀 3 億 6,648 萬 2,758 元，較預算數減少短絀 6 億 35 萬 5,242 元。

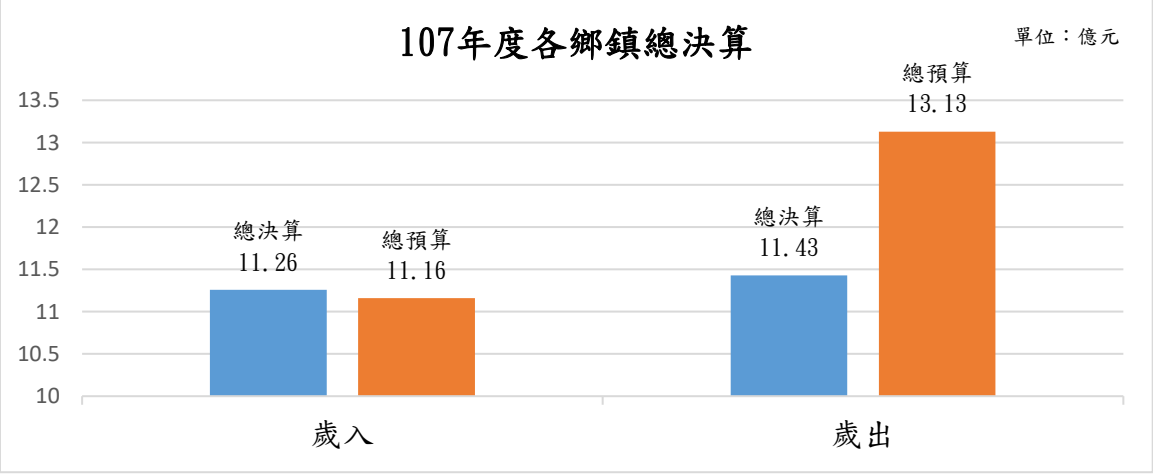


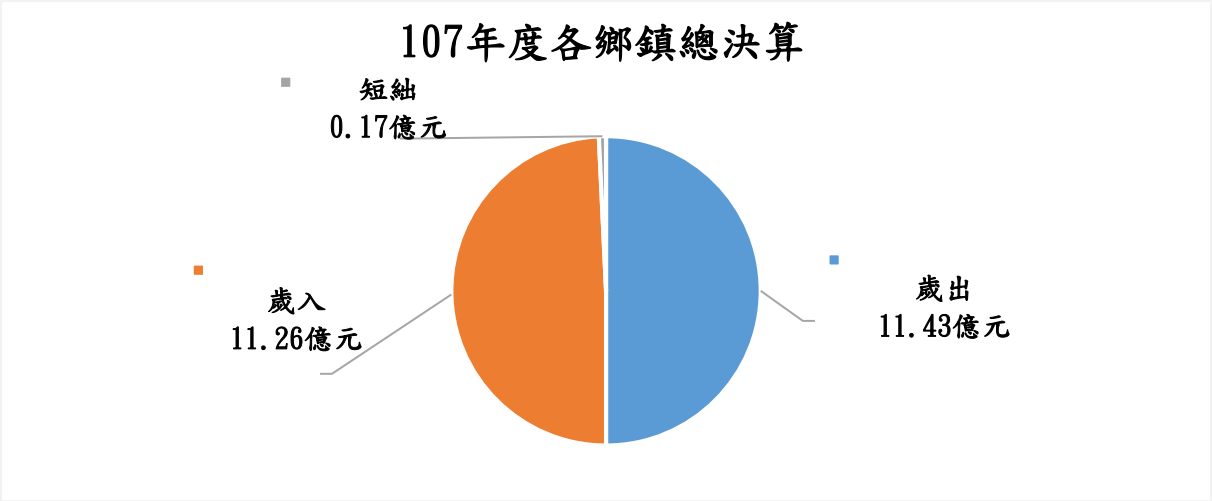
4. 資本計畫基金部分：法定預算編列基金來源 8 億 8,140 萬元，基金用途預算數 8 億 9,347 萬 8,000 元，本期短絀 1,207 萬 8,000 元。執行結果，基金來源 8 億 2,620 萬 3,436 元，較預算增減少 5,519 萬 6,564 元，基金實際支用 14 億 1,533 萬 1,501 元，較預算增加 5 億 2,185 萬 3,501 元，本年度短絀 5 億 8,912 萬 8,065 元，較預算增加 5 億 7,705 萬 65 元。



六、107 年度各鄉鎮總決算彙編：

本縣各鄉鎮 107 年度歲入總決算為 11 億 2,648 萬 5,749 元，達歲入總預算數 11 億 1,614 萬 6,000 元之 100.03%，歲出總決算為 11 億 4,302 萬 8,006 元，達歲出總預算數 13 億 1,267 萬 7,000 元之 87.08%，歲入歲出決算賸餘 1,654 萬 2,257 元。

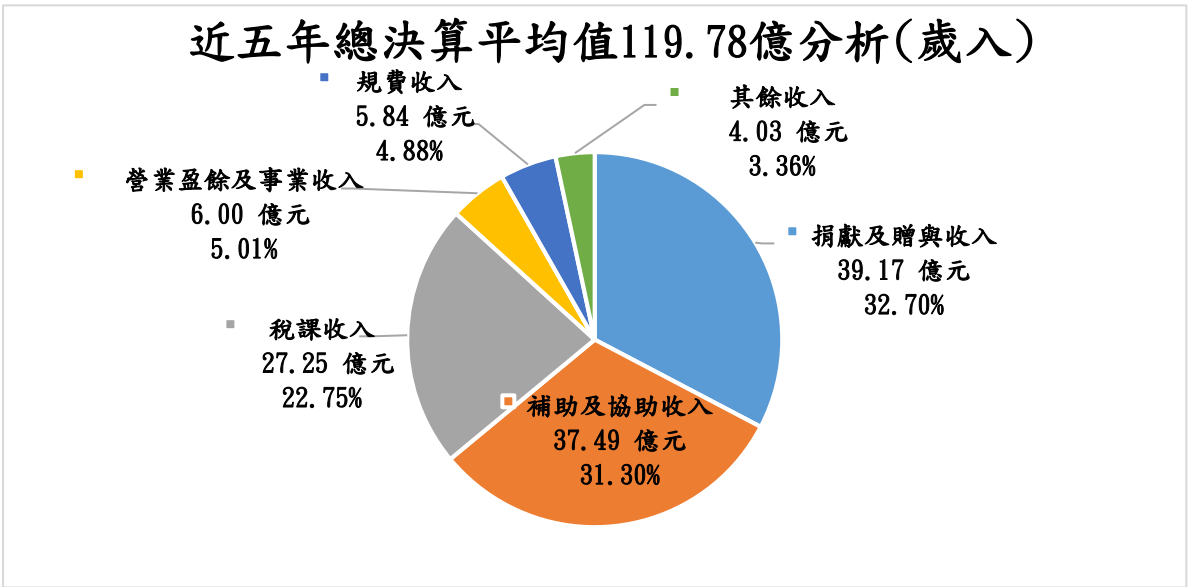




七、近五年(103-107 年度)總決算分析：

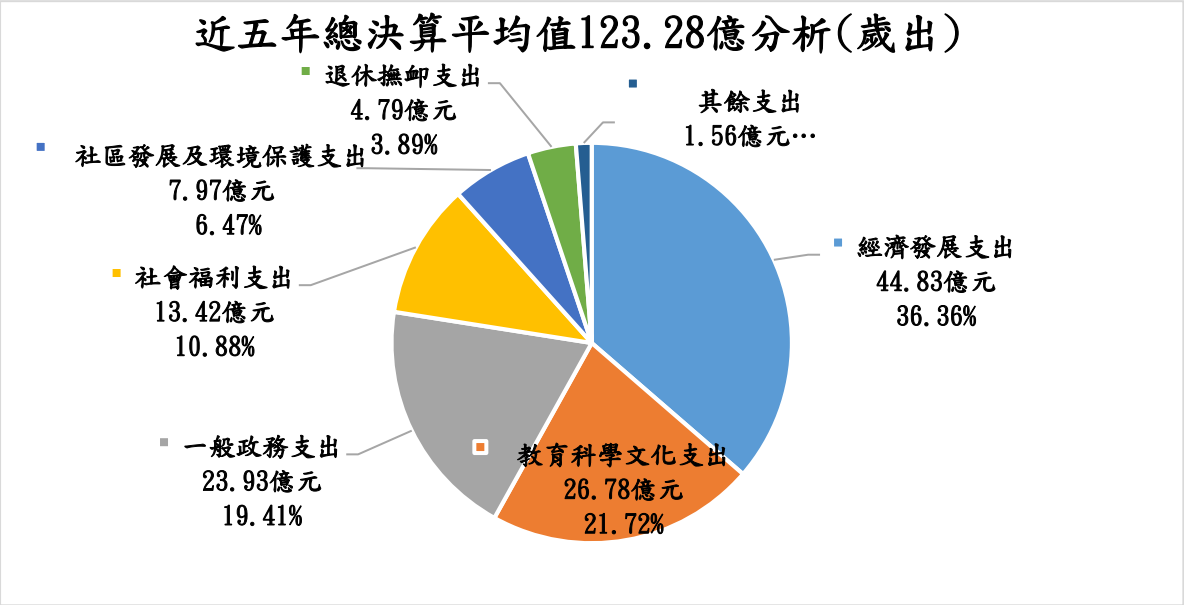
(一)歲入：

本縣歲入就最近五年決算平均值119億7,850萬2千元，依收入來源比例順序為：捐獻及贈與收入平均年收入為 39 億 1,690 萬 9 千元，占決算平均總收入 32.70%；其次為補助及協助收入，平均年收入為 37 億 4,908 萬 3 千元，占決算平均總收入 31.30%；稅課收入平均年收入為 27 億 2,549 萬 2 千元，占決算平均總收入 22.75%；營業盈餘及事業收入占決算平均總收入 5.01%；規費收入占決算平均總收入 4.88%；其餘收入比重占決算平均總收入 3.36%(詳附表一)。



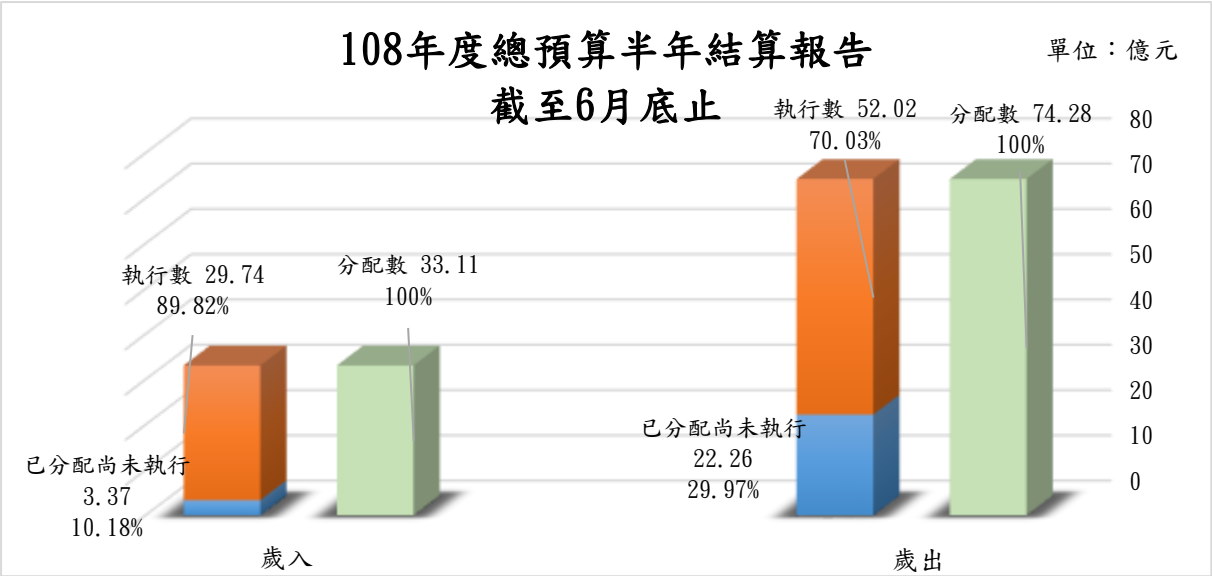
(二)歲出：

本縣歲出就最近五年來決算平均值 123 億 2,853 萬 6 千元，依政事別支出分析：以經濟發展支出占平均總決算的 36.36%為最高；其次為教育科學文化支出占歲出決算平均值的 21.72%；一般政務支出占 19.41%居第三；社會福利支出占總支出的 10.88%；社區發展及環境保護支出占 6.47%；退休撫卹支出占 3.89%；其餘支出比重較少占 1.27%(詳附表二)。



八、編製本縣 108 年度總預算半年結算報告：

本（108）年度截至 6 月底止，歲入分配預算數為 33 億 1,051 萬 8 千元，歲入執行數為 29 億 7,350 萬 46 元，達分配預算數 89.82%，已分配尚未執行數 3 億 3,701 萬 7,954 元；歲出分配預算數為 74 億 2,754 萬 3,339 元，歲出執行數為 52 億 187 萬 1,343 元，達分配預算數 70.03%，已分配尚未執行數 22 億 2,567 萬 1,996 元。

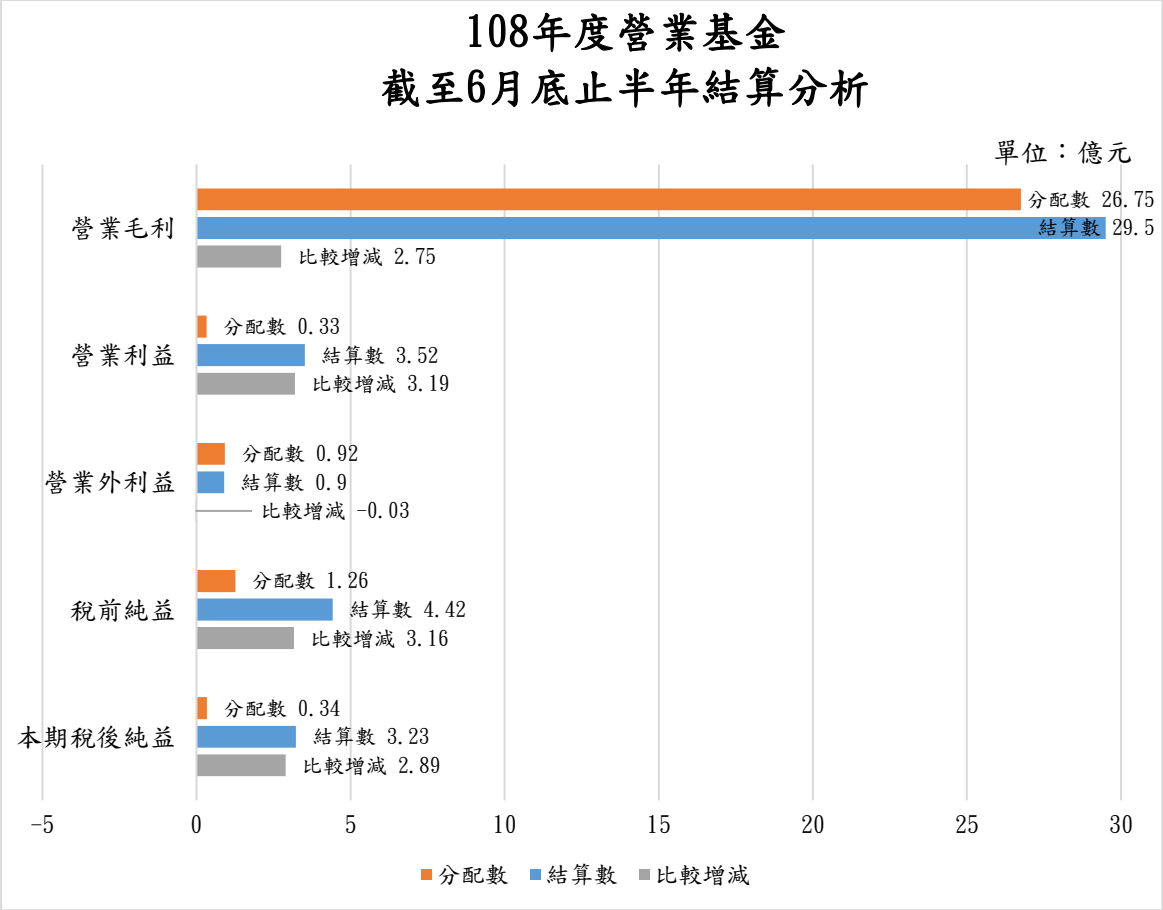


九、編製 108 年度附屬單位（營業及非營業）半年結算報告及綜計表：

(一)營業部分：

108 年度截至 6 月底止，營業毛利結算數 29 億 5,014 萬 1,189 元，較分配預算數 26 億 7,524 萬 9,000 元，增加 2 億 7,489 萬 2,189 元;營業利益結算數 3 億 5,192 萬 2,453 元，較分配預算數 3,318 萬 1,000 元，增加 3 億 1,874 萬 1,453 元；營業外利益 8,958 萬 3,434 元，較分配預算數 9,238 萬 4,000 元，減少 280 萬 566 元；稅前純益結算數 4 億 4,150 萬 5,887 元，較分配預算數 1 億 2,556 萬 5,000 元，增加 3 億 1,594 萬 887 元。

本期稅後純益結算數 3 億 2,274 萬 2,499 元，較分配預算數 3,399 萬 2,000 元，增加 2 億 8,875 萬 499 元，增加 849.47%。

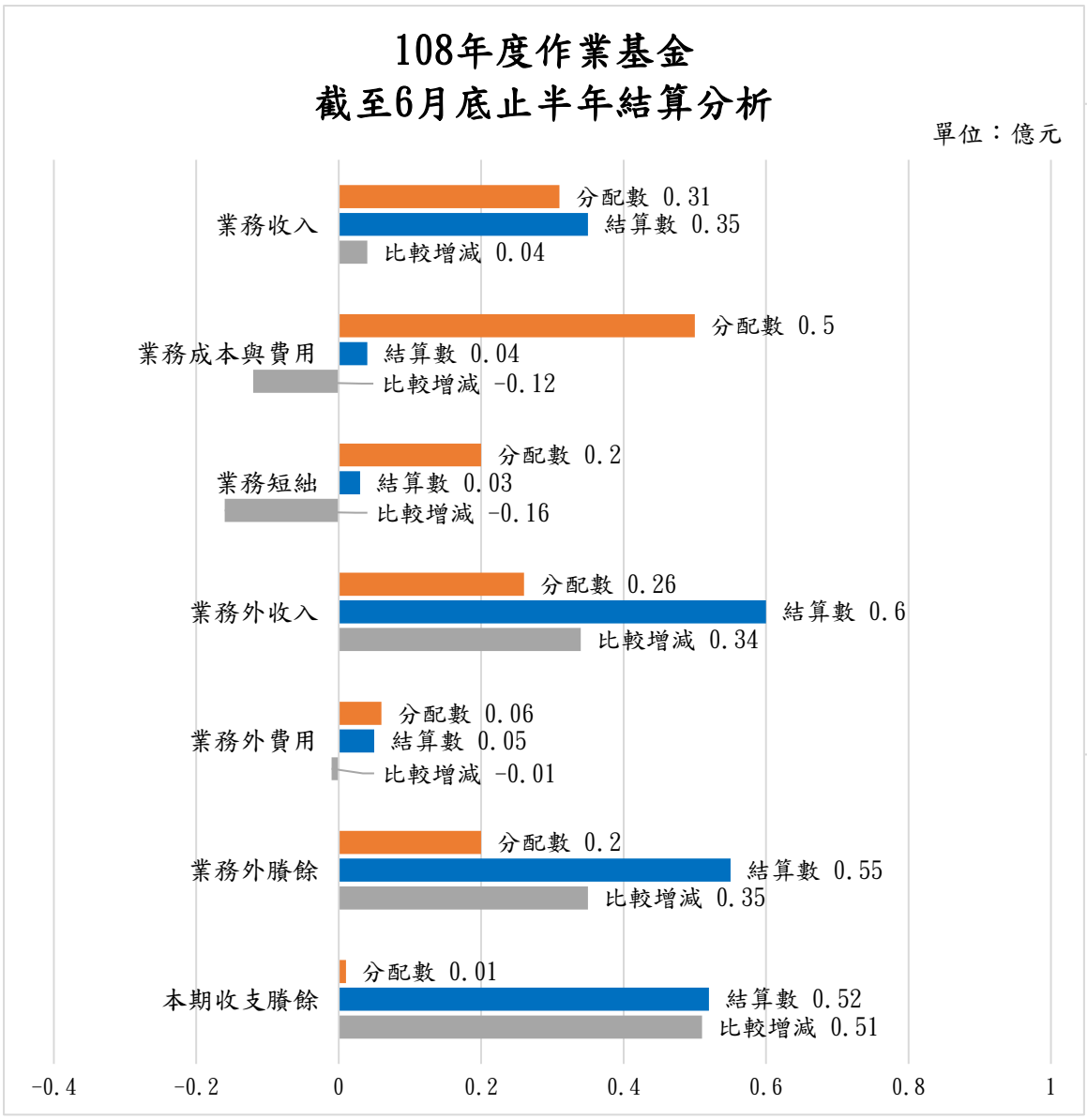


(二)非營業部分：

1. 作業基金

108 年度截至 6 月底止，業務收入結算數 3,485 萬 2,739 元，較分配預算數 3,070 萬 4,000 元，增加 414 萬 8,739 元；業務成本與費用結算數 3,828 萬 402 元，較分配預算數 5,038 萬 2,000 元，減少 1,210 萬 1,598 元;業務短絀結算數 342 萬 7,663 元，較分配預算數 1,967 萬 8,000 元，減少 1,625 萬 337 元;業務外收入結算數 5,976 萬 5,684 元，較分配預算數 2,595 萬 8,000 元，增加 3,380 萬 7,684 元;業務外費用結算數 458 萬 781 元，較分配預算數 575 萬 6,000 元，減少 117 萬 5,219 元。業務外賸餘結算數 5,518 萬 4,903 元，較分配預算數 2,020 萬 2,000 元，增加 3,498 萬 2,903 元。

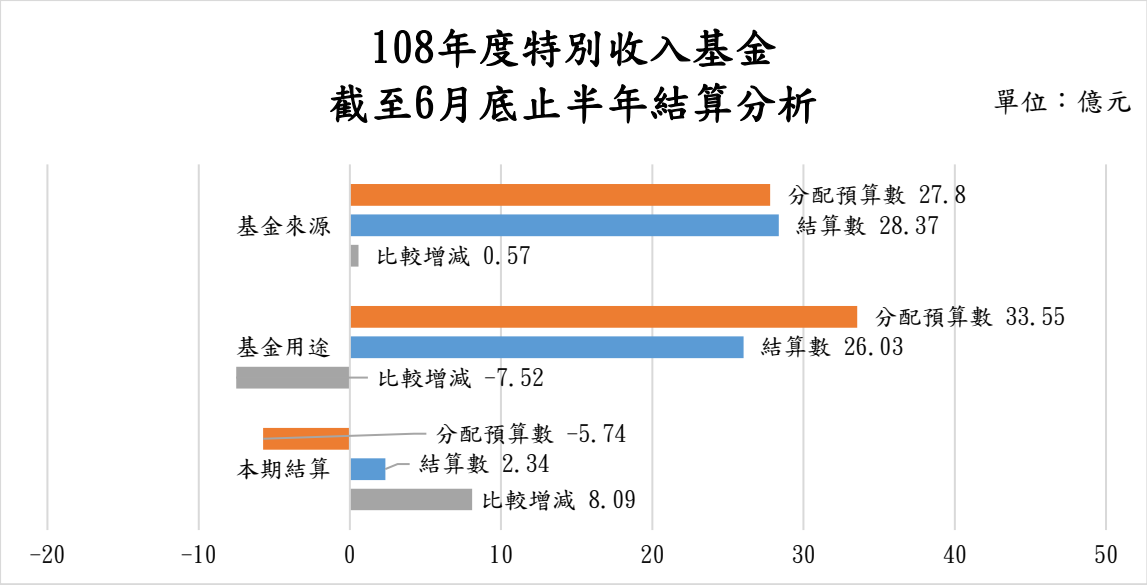
本期收支賸餘 5,175 萬 7,240 元，較分配預算數 52 萬 4,000 元，增加 5,123 萬 3,240 元；達 9,777.34%。



2. 特別收入基金:

108 年度截至 6 月底止，基金來源結算數 28 億 3,748 萬 9,538 元，較分配預算數 27 億 8,082 萬 4,000 元，增加 5,666 萬 5,538 元；基金用途結算數 26 億 335 萬 2,880 元，較分配預算數 33 億 5,549 萬 1,000 元，減少 7 億 5,213 萬 8,120 元。

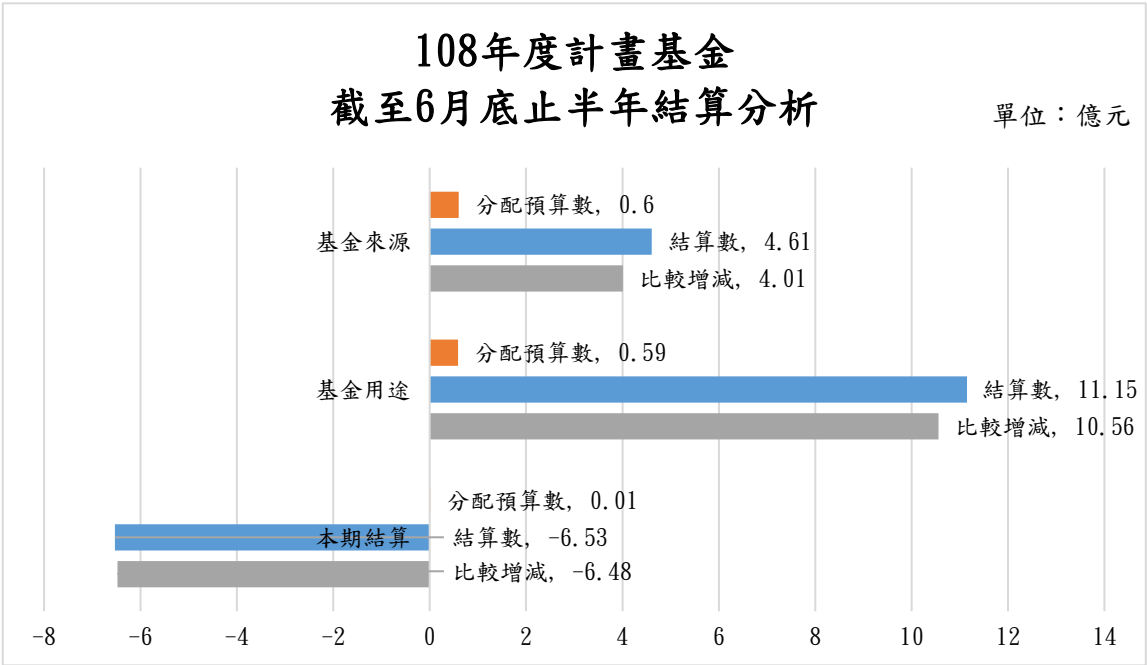
本期結算賸餘數 2 億 3,413 萬 6,658 元，較分配預算短絀數 5 億 7,466 萬 7,000 元，減少短絀 8 億 880 萬 3,658 元。



3. 資本計畫基金:

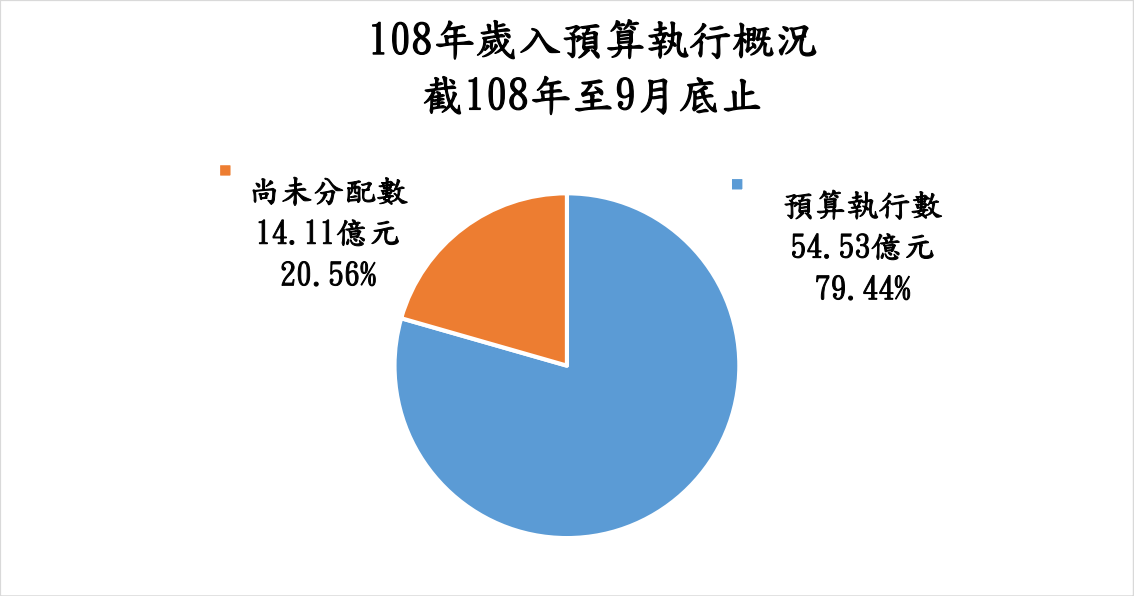
108 年度截至 6 月底止，基金來源結算數 4 億 6,134 萬 7,888 元，較分配預算數 6,039 萬 4,000 元，增加 4 億 95 萬 3,888 元；基金用途結算數 11 億 1,486 萬 1,574 元，較分配預算數 5,912 萬 1,000 元，增加 10 億 5,574 萬 574 元。

本期結算短絀數 6 億 5,351 萬 3,686 元，較分配預算賸餘數 127 萬 3,000 元，減少賸餘 6 億 5,478 萬 6,686 元。

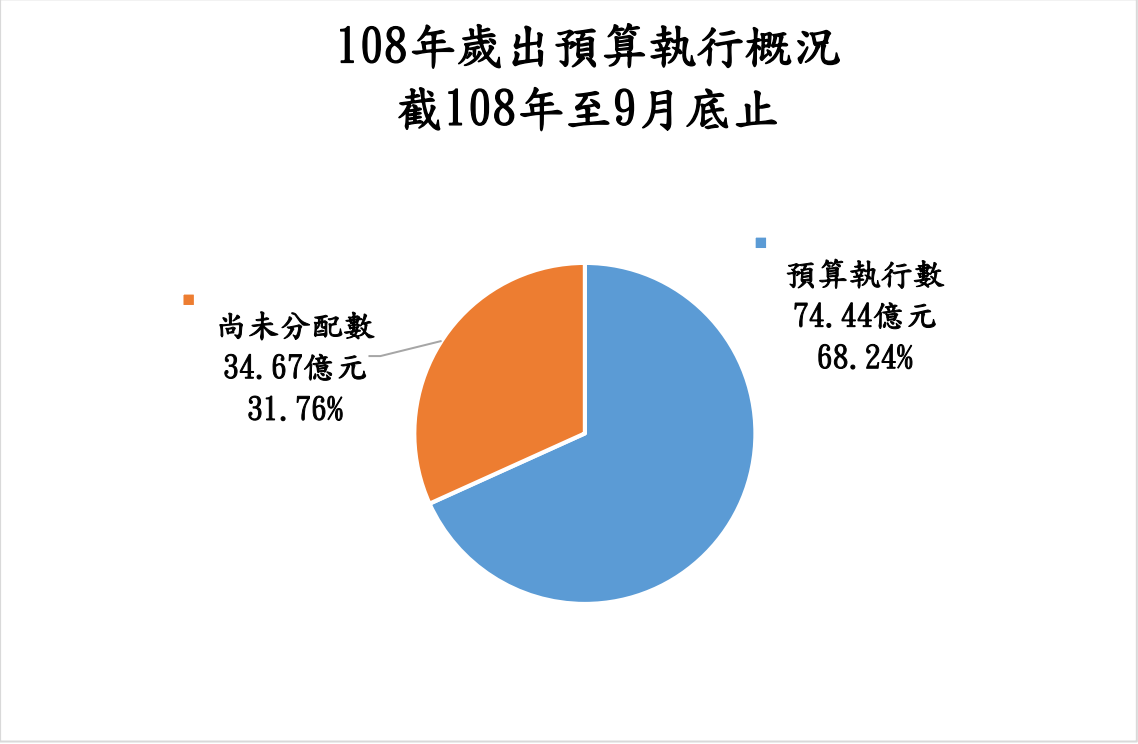


十、本(108)年度總預算執行情形：

本（108）年度截至 9 月底止，歲入預算執行數為 54 億 5,291 萬 7,824 元，達分配預算數 68 億 6,416 萬 5,000 元之 79.44%（附表三）。



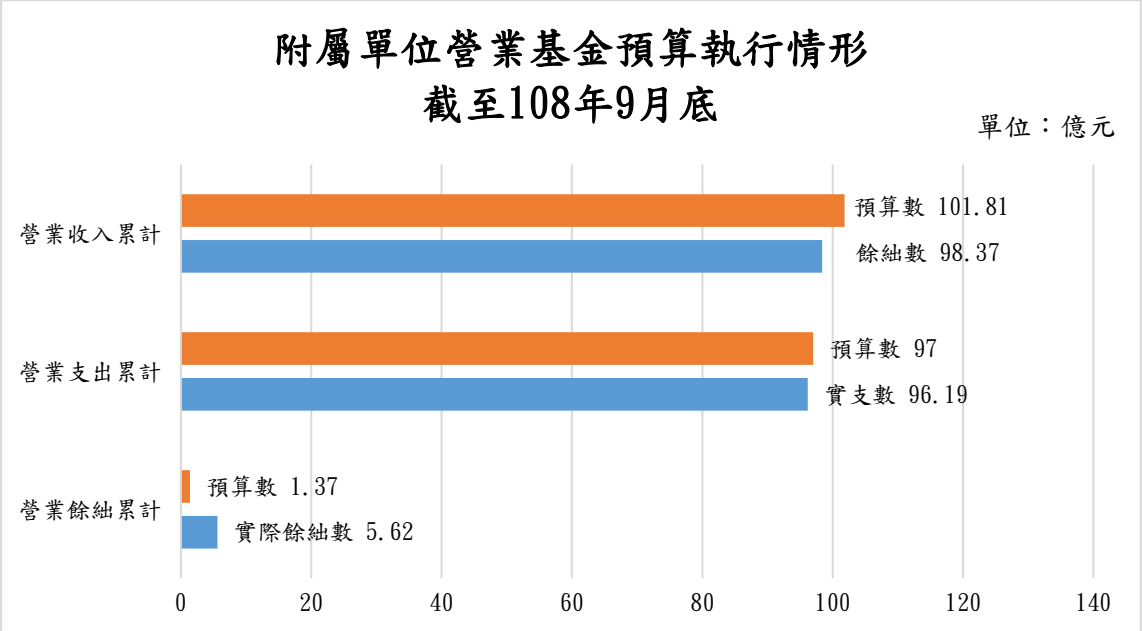
歲出預算執行數為 74 億 4,361 萬 8,851 元，達分配預算數 109 億 822 萬 623 元之 68.24%（附表四）。



十一、本(108)年度附屬單位預算執行情形：(詳附表五)

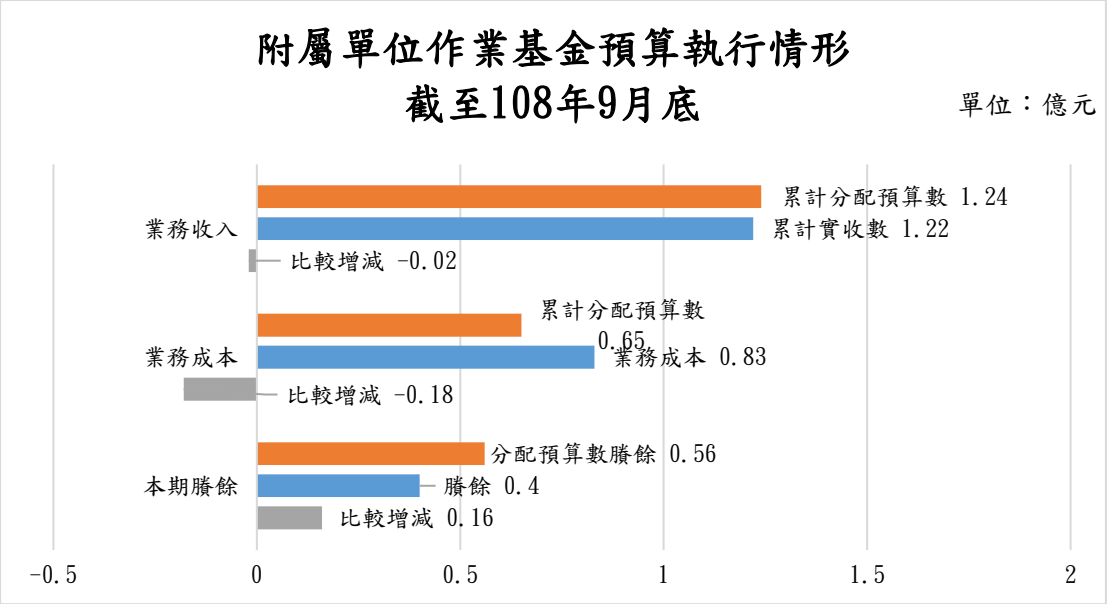
(一)、營業基金預算執行情形：

本(108)年度截至 9 月底止，營業收入累計分配預算數為 98 億 3,693 萬 2,000 元，累計實收數為 101 億 8,054 萬 9,838 元，達分配預算數 103.49%；營業支出累計預算數為 97 億 39 萬 8,000 元，累計實支數為 96 億 1,874 萬 6,599 元，達分配預算數 99.16%；營業餘絀累計預算數為 1 億 3,653 萬 4,000 元，累計實際餘絀數為 5 億 6,180 萬 3,239 元，達分配預算數 411.47%。



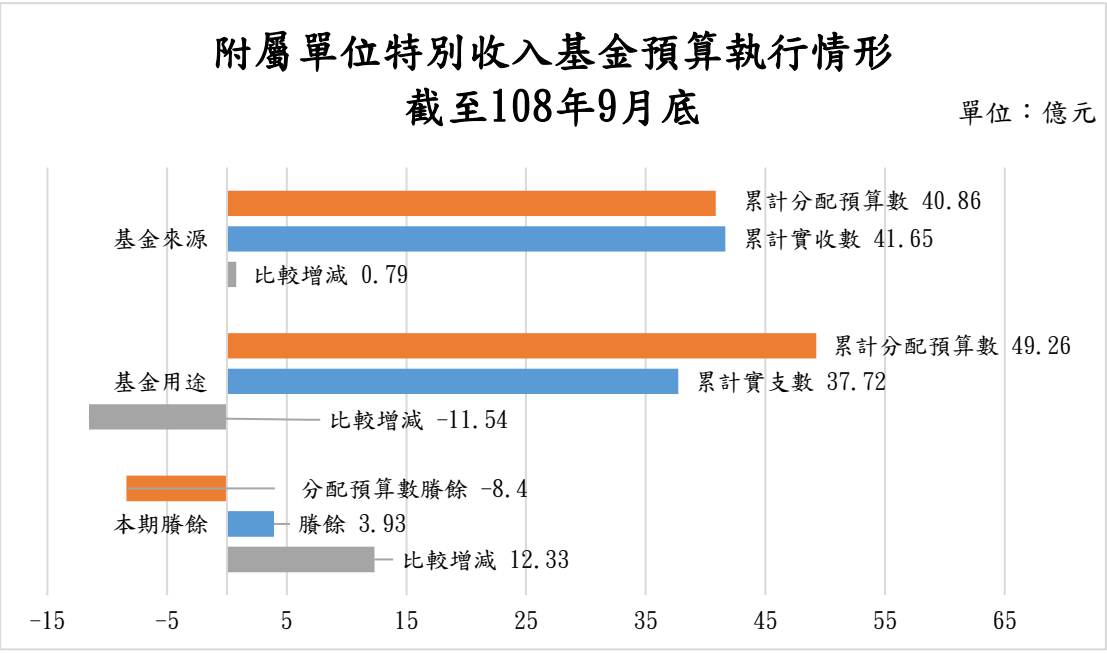
(二)、非營業基金預算執行情形：

1. 作業基金：本(108)年度截至 9 月底止，業務收入累計實收數為 1 億 2,151 萬 5,078 元，較累計分配預算數為 1 億 2,393 萬 7,000 元，減少 242 萬 1,922 元；業務成本累計實支數為 6,502 萬 9,403 元，較累計分配預算數為 8,318 萬 9,000 元，減少 1,815 萬 9,597 元；本期賸餘為 5,648 萬 5,675 元，較分配預算數賸餘為 4,074 萬 8,000 元，增加 1,573 萬 7,675 元。



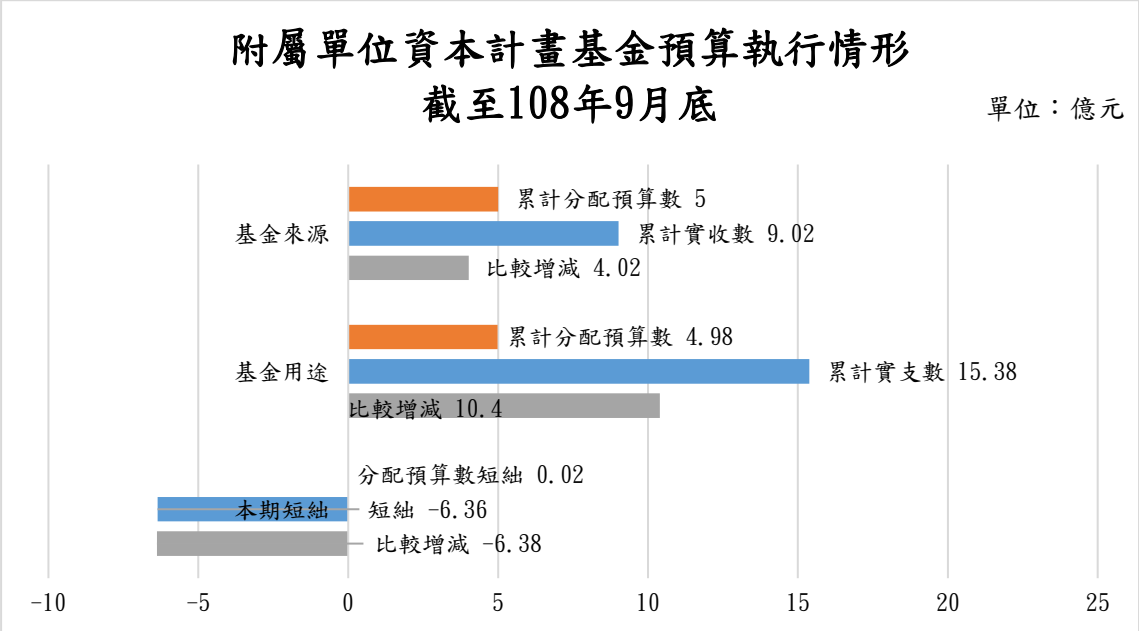
2. 特別收入基金：

本（108）年度截至 9 月底止，基金來源累計實收數為 41 億 6,494 萬 3,221 元，較累計分配預算數為 40 億 8,586 萬 3,000 元，增加 7,908 萬 221 元；基金用途累計實支數為 37 億 7,212 萬 1,033 元，較累計分配預算數為 49 億 2,615 萬 5,000 元，減少 11 億 5,403 萬 3,967 元；本期賸餘為 3 億 9,282 萬 2,188 元，較累計分配預算數短絀 8 億 4,029 萬 2,000 元，減少短絀 12 億 3,311 萬 4,188 元。



3. 資本計畫基金：

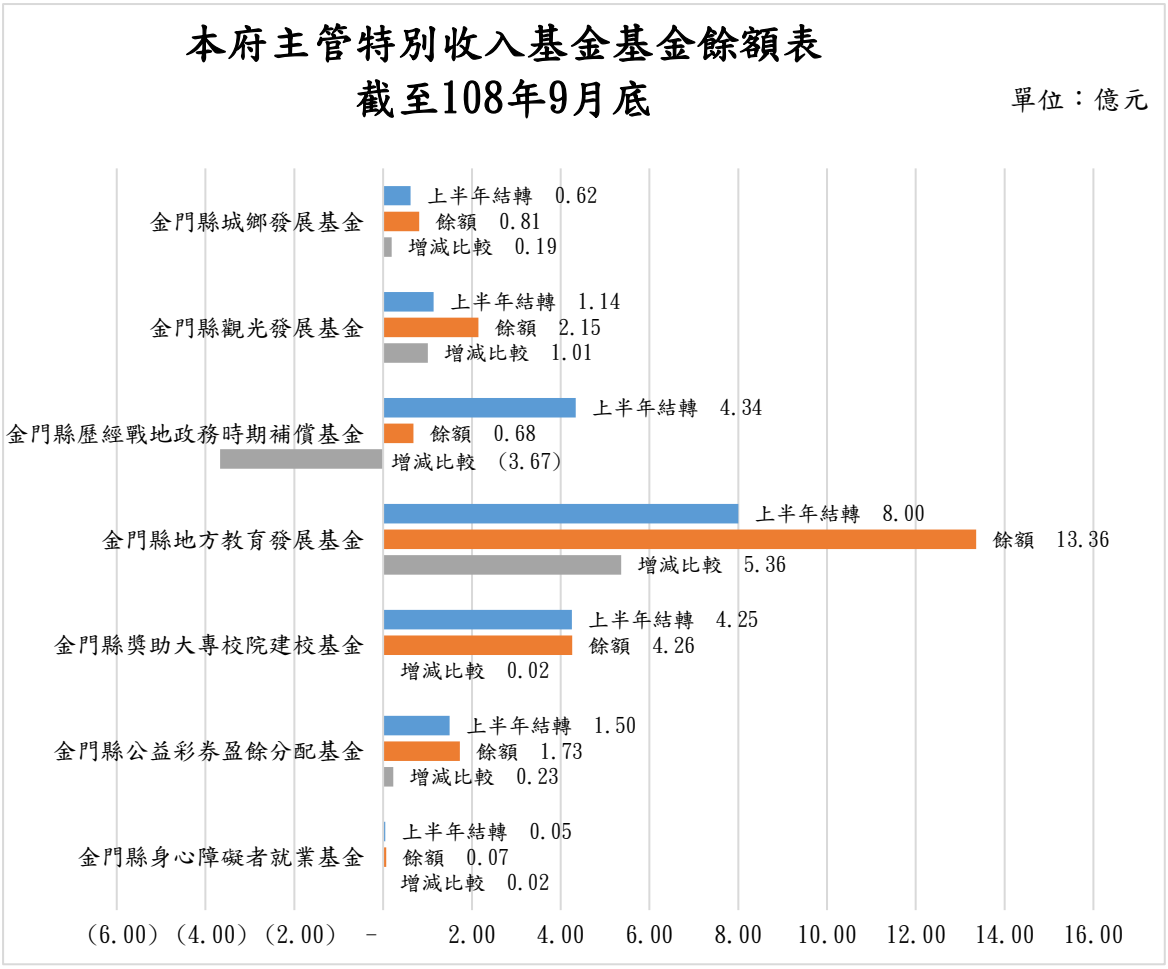
本（108）年度截至 9 月底止，基金來源累計實收數為 9 億 242 萬 4,151 元，較累計分配預算數為 5 億 44 萬 5,000 元，增加 4 億 197 萬 9,151 元；基金用途累計實支數為 15 億 3,826 萬 666 元，較累計分配預算數為 4 億 9,840 萬 2,000 元，增加 10 億 3,985 萬 8,666 元；本期短絀為 6 億 3,583 萬 6,515 元，較分配預算數賸餘 204 萬 3,000 元，增加短絀 6 億 3,787 萬 9,515 元。



十二、本府主管各基金之基金餘額或淨值：

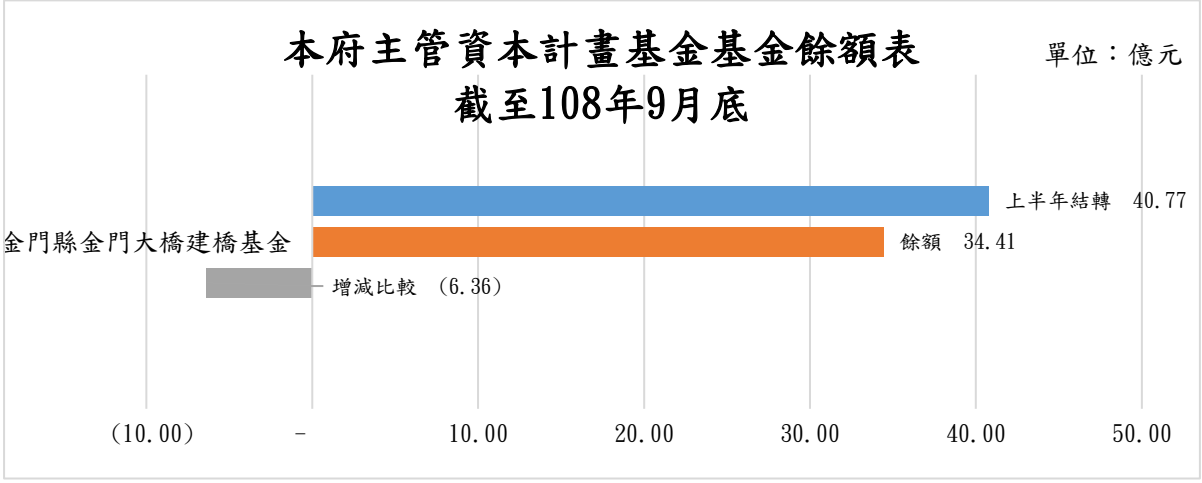
(一)、特別收入基金

本（108）年度截至 09 月底止，包含金門縣身心障礙者就業基金、金門縣公益彩券盈餘分配基金、金門縣獎助大專校院建校基金、金門縣地方教育發展基金、金門縣歷經戰地政務時期補償基金、金門縣觀光發展基金、金門縣城鄉發展基金等 7 個基金，截至 107 年度 12 月底止淨值總計 19 億 9,115 萬 5,466 元，截至 108 年度 09 月底止淨值總計為 23 億 725 萬 5,142 元，將依計畫繼續執行（附表六-1）。



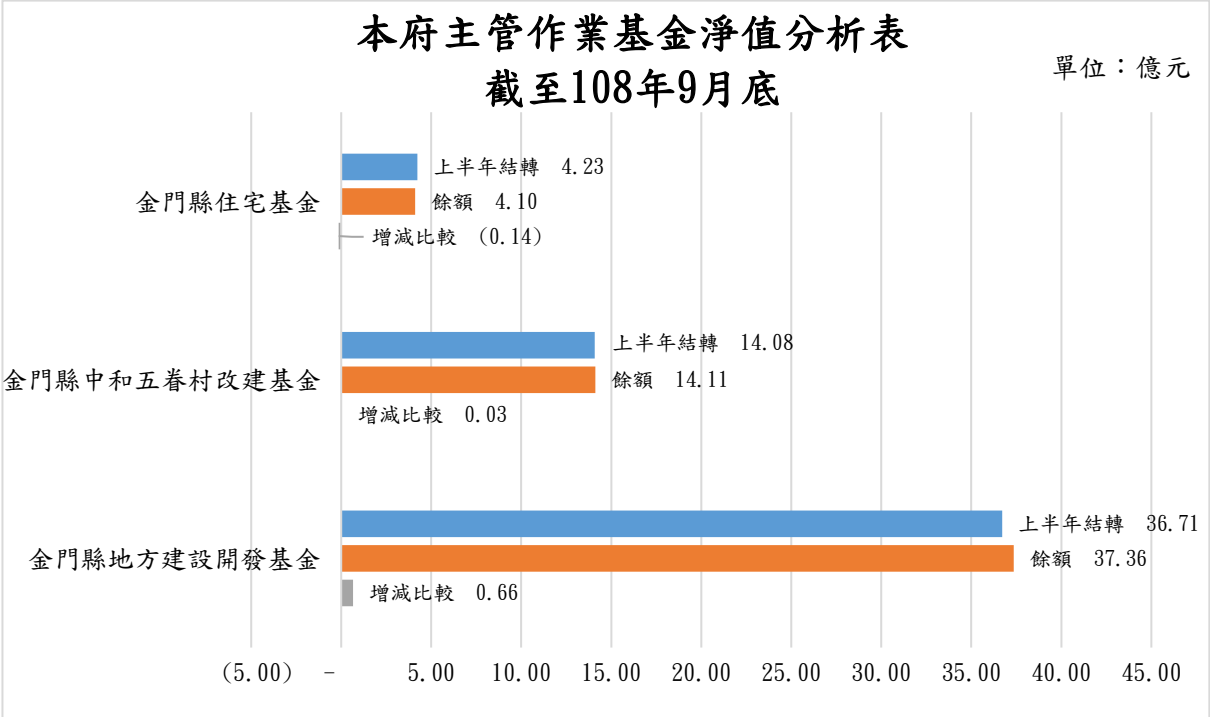
(二)、資本計畫基金

本（108）年度截至 09 月底止，包含金門縣金門大橋建橋基金截至 107 年度 12 月底止總計 40 億 7,682 萬 3,440 元，截至 108 年 9 月底止總計為 34 億 4,098 萬 6,925 元，將依計畫繼續執行（附表六-2）。



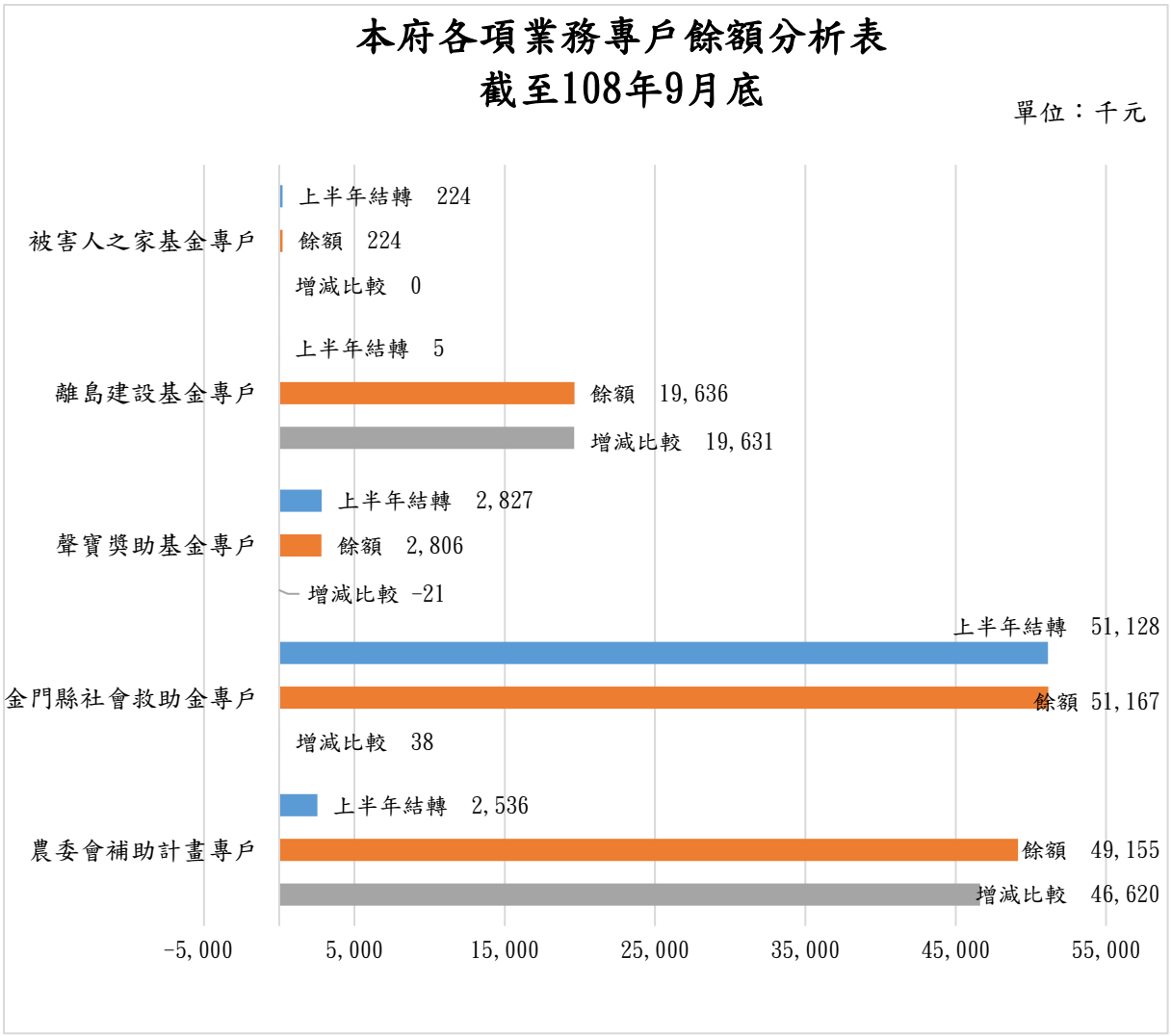
(三)、作業基金：

本（108）年度截至 9 月底止，包含金門縣地方建設開發基金，金門縣中和五眷村改建基金，金門縣住宅基金等 3 個基金,截至上(107)年度 12 月底淨值總計 55 億 216 萬 9,319 元，截至 108 年 9 月底止淨值總計為 55 億 5,693 萬 4,559 元，將依計畫繼續執行（附表七）。



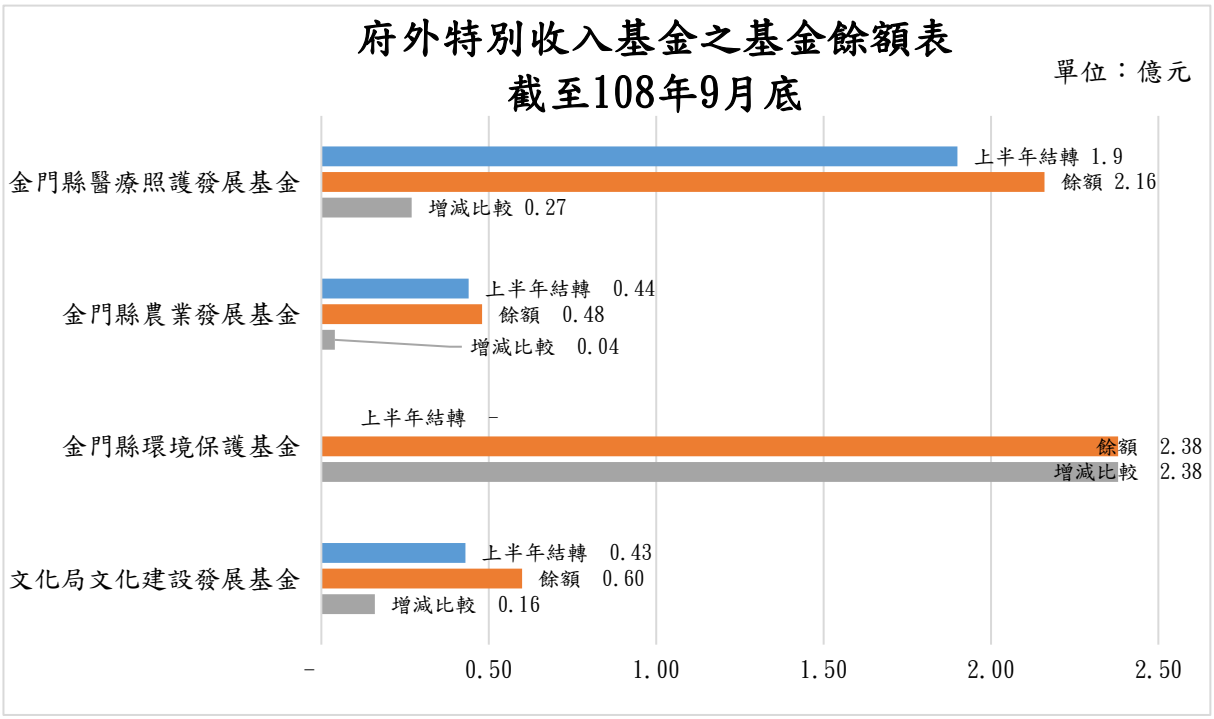
十三、本府各項業務專戶餘額：

包含農委會補助計畫、金門縣社會救助金專戶、聲寶獎助基金專戶、離島建設基金專戶、被害人之家基金專戶等 5 個基金專戶，上(107)年度結轉總計 6,915 萬 9,719 元，截至 108 年 9 月底止結餘款 7,439 萬 8,063 元(附表八)，將依計畫賡續執行。

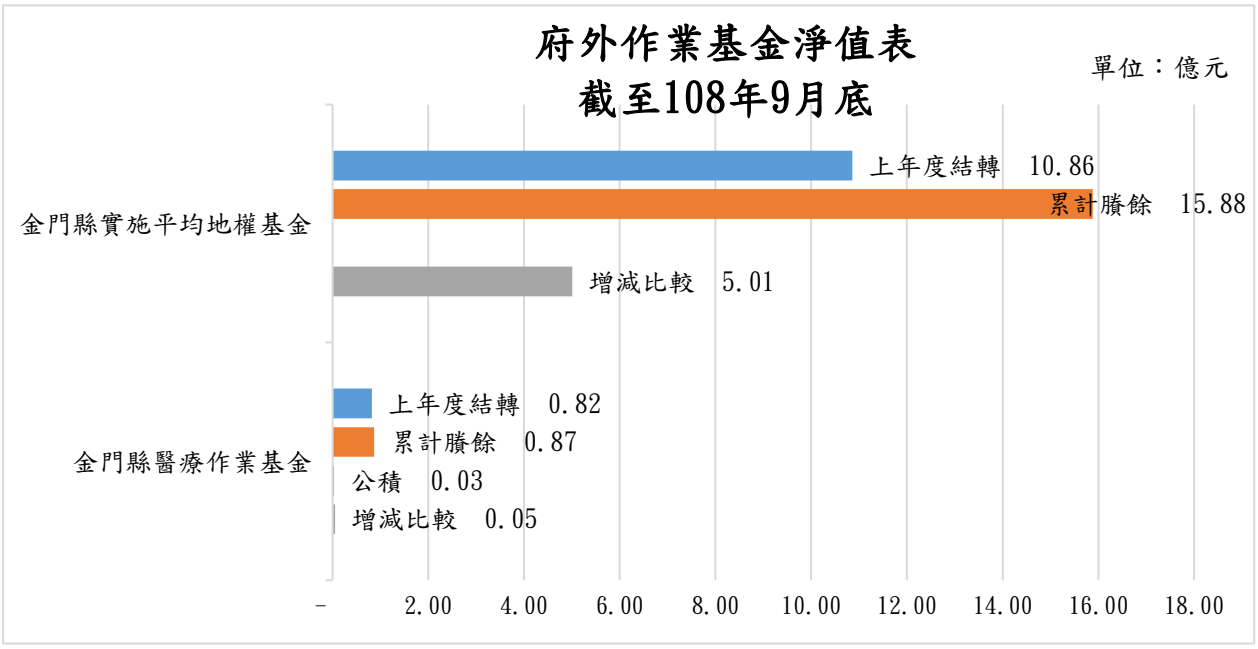


十四、府外單位基金專戶之基金餘額或淨值：

(一)特別收入基金：包含文化局文化建設基金，環境保護基金、農業發展基金、金門縣醫療照護發展基金等 4 個基金專戶，截至上(107)年度 12 月底淨值總計 2.77 億餘元，截至 108 年 9 月底止淨值總計 5.62 億餘元，較上年度 12 月底增加 2.85 億元(附表九)。



(二)作業基金：包含實施平均地權基金、金門縣醫療作業基金等2個基金專戶。截至上(107)年度12月底總計11.68億餘元，截至本(108)年度9月底總計總計16.74億元，較上年度12月底增加總計5.06億元（附表九-1）。



十五、採購稽核業務：

依採購稽核小組作業準則第二條及第三條規定組成本縣採購稽核小組，以維本縣採購之效率與品質，並為強化採購稽核小組之功能，訂定稽核監督作業規定，針對本府暨所屬機關學校及鄉鎮公所辦理採購案件進行定期及不定期稽核監督，並按月填送稽核件數月報表給行政院公共工程會及審計機關備查。

本稽核年度(108 年 1 月至 108 年 12 月)截至 108 年 9 月底已辦理：稽查案件共 216 件，一般稽核案件 162 件、專案稽核案件 54 件，一般缺失案件 90 件、專案缺失案件 35 件，函請採購單位限期檢討改進並副知審計室，並提出如何防止再犯相同錯誤之具體改正措施外，尚無發現重大違失情形。

十六、辦理人力資源調查：

為瞭解地區人口之質、量、勞動力特性及其就業與失業狀況，以及非勞動力構成等基本資料，以明瞭人力供應情形及人力發展趨勢，辦理人力資源調查，依 107 年調查結果顯示(附表十)：本縣平均失業率為 1.1%，較 106 年 1.2%下降 0.1 個百點，較台灣地區平均失業率 3.7%低 2.6 個百分點；依性別分，男性失業率為 1.3%，女性失業率為 0.8%，調查統計結果編成本縣人力資源調查報告書乙冊，已上傳本處網站供各界參考。

十七、家庭收支調查統計：

為瞭解本縣居民各階層家庭生活狀況，自六十年開始按年辦理家庭收支調查，依年中戶數，採分層隨機抽樣法，抽出 250 戶家庭實施訪查，調查資料送至行政院主計總處電腦處理，結果顯示 107 年平均每戶所得總額達 122 萬 2,520 元，較 106 年之 122 萬 1,366 元，增加 1,154 元或 0.09%；107 年平均每戶可支配所得達 102 萬 0,184 元，較 94 萬 9,847 元，增加 7 萬 0,337 元或 7.41%，平均每戶消費支出為 62 萬 8,620 元，較 106 年之 62 萬 0,715 元，增加 7,905 元或 1.27%；平均每戶儲蓄率為 38.38%，較 106 年之 34.65%增加 3.73 個百分點。

近二年家庭收支調查指標

單位:元、%

項目	106年	107年	增減數	增減(%)
平均每戶所得總額	1,221,366	1,222,520	1,154	0.09
平均每戶可支配所得	949,847	1,020,184	70,337	7.41
平均每戶消費支出	620,715	628,620	7,905	1.27
平均每戶儲蓄率（%）	34.65	38.38	-	3.73

十八、彙編施政指標統計：

近年來政府施政著重於社會福利之推動、強化為民服務、注重環保意題等，即彙整公務統計資料將本府近年來重要施政成果予以編印「施政指標統計」，嗣後將每年辦理，提列近五年資料以供政府施政之參據及提供各界參考應用。

十九、建置「金門縣統計資料庫查詢系統」：

為提升本處網站統計資訊服務品質，特應用行政院主計總處推廣使用之 PC-AXIS 統計資料庫軟體，建置「金門縣統計資料庫查詢系統」，提供以統計圖表互動方式查詢、下載歷年統計資料，供縣民依個別需要作查詢之服務。

二十、辦理所屬主計人員任免遷調事項：

依據主計人事法令辦理本處暨所屬主計機構之組織編制、任免遷調、動態送審、考核獎懲、訓練進修、退休撫卹及主計人事資料庫等事宜。另依行政院主計總處令頒「主計機構編制訂定及人員任免遷調辦法」第七條授權核定縣屬薦任第八職等以下主計人員之任免、遷調，依甄審程序職務調整調派，以達貫徹主計人員職期輪調制度精神。

二十一、辦理所屬主計人員獎勵案：

為獎勵在工作上有特殊表現之主計人員，本處及所屬本年度截至 9 月止發布本處暨所屬單位主計人員 119 人獎勵案。

貳、今後努力方向：

一、 施行地方自治及配合中央補助計劃，衡量財政狀況，檢討施政效益及預算執行結果，辦理地方108年度總決算。

二、 依據年度預算及施政計劃，嚴格管制經費運用，遵循合法途徑，支援計劃之實施，達成施政目標。

三、 繼續推動本縣暨所屬機關全面使用預（決）算編製及會計作業電腦化，以提高主計工作之品質及效率。

四、 強化內部審核制度，按月審核縣屬單位會計月報，增進經濟效益。

五、 依法辦理監標、監驗，厲行事前審計，並加強辦理查核金額以上之採購及發現機關辦理採購有重大異常情形或違反採購法規定之不定期抽驗，以發揮稽核小組設置之功能。

六、 為落實各機關單位計畫執行效能與年度預算編製及執行情形，加強會計管理，依「金門縣政府所屬各機關學校及各鄉鎮公所主計業務檢核要點」，定期實施督考，評核年度預算執行成效，以提升主計效能及業務品質，增進財務效能。

七、 繼續辦理公務統計與經濟統計，蒐集調查各項經濟活動資料、編算與人力資源調查統計，規劃人力資源分配，以提供施政參考。

八、 貫徹主計人員輪調制度，建立「主計服務」之理念，並舉辦業務講習與檢討會，提高工作效率。

九、 落實資本門預算執行檢討考核，俾督促各單位控管資本門執行進度，提升執行績效。

十、 推動會計業務簡化工作之變革，減少逐案簽核手續及達到少紙化功能。

十一、 充實本處網站內容，加強資訊公開(如預算、決算、統計資料等)，並適時更新網頁。

參、結語

隨著時代進步與社經環境變遷，人民對政府提供的公共服務需求日益殷切，主計業務將被要求擔負更重要的角色。面對知識經濟時代的挑戰，主計人員要有前瞻之新觀念與更寬廣的思維，不斷地創新主計業務，以確保主計業務品質、效率和服務的永續發展和提升。未來將繼續秉持「妥善分配有限資源，協助推動縣政建設」，以提升政府施政效能及促進整體資源的有效配置與利用；努力營造優質的主計工作氣氛與環境，加強主計人員專業技能，期主計同仁兼具「穩健有為、誠實公正、廉潔自持、崇法務實」之美德與主動、熱忱、專業之良好形象。

在各位議員女士、先生支持指導下，戮力以赴。

恭請

賜教！

附表一

金門縣總預算最近五年歲入決算概況表

單位：新臺幣千元

年度 / 科目	一0三年度		一0四年度		一0五年度		一0六年度		一0七年度		最近五年度	
	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算平均值	%
總計	12,370,209	100.00	13,049,747	100.00	11,538,531	100.00	11,740,590	100.00	11,193,432	100.00	11,978,502	100.00
稅課收入	2,381,583	19.25	2,789,793	21.38	2,589,103	22.44	2,976,379	25.35	2,890,603	25.82	2,725,492	22.75
獨占及專賣收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
罰款及賠償收入	42,317	0.34	107,533	0.82	39,145	0.34	31,049	0.26	36,615	0.33	51,332	0.43
規費收入	622,926	5.04	591,809	4.54	583,799	5.06	529,969	4.51	593,328	5.30	584,366	4.88
信託管理收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產收入	175,613	1.42	173,534	1.33	316,544	2.74	127,338	1.08	205,311	1.83	199,668	1.67
營業盈餘及事業收入	400,000	3.23	400,000	3.07	450,000	3.90	1,750,000	14.91	0	0.00	600,000	5.01
補助及協助收入	3,030,393	24.50	4,275,836	32.77	4,070,125	35.27	2,836,533	24.16	4,532,528	40.49	3,749,083	31.30
捐獻及贈與收入	5,550,000	44.87	4,600,000	35.25	3,270,150	28.34	3,364,394	28.66	2,800,000	25.01	3,916,909	32.70
賒借收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他收入	167,377	1.35	111,242	0.85	219,665	1.90	124,928	1.06	135,047	1.21	151,652	1.27

註1：106年營業盈餘事業收入，含中和五眷村繳庫5億元、實施平均地權基金繳庫8億元。

註2：105年度起捐獻與贈與收入，不含金酒直撥歷經戰地政務時期補償基金之繳庫數，每年約12億~15億。

附表二

金門縣總預算最近五年歲出決算概況表

單位：新臺幣千元

年度 / 科目	一0三年度		一0四年度		一0五年度		一0六年度		一0七年度		最近五年度	
	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算審定數	%	決算平均值	%
總計	11,412,348	100.00	13,357,058	100.00	11,468,792	100.00	12,439,904	100.00	12,964,577	100.00	12,328,536	100.00
一般政務支出	2,324,344	20.37	3,272,718	24.50	1,898,447	16.55	2,304,771	18.53	2,165,890	16.71	2,393,234	19.41
教育科學文化支出	2,568,775	22.51	2,286,137	17.12	2,560,261	22.32	2,978,719	23.94	2,995,209	23.10	2,677,820	21.72
經濟發展支出	3,466,832	30.38	4,924,835	36.87	4,435,233	38.67	4,521,339	36.35	5,067,309	39.09	4,483,110	36.36
社會福利支出	1,516,007	13.28	1,578,207	11.82	1,112,566	9.70	1,173,049	9.43	1,329,657	10.26	1,341,897	10.88
社區發展及環境保護支出	978,763	8.58	718,301	5.38	752,614	6.56	745,565	5.99	791,300	6.10	797,309	6.47
退休撫卹支出	451,905	3.96	471,152	3.53	480,510	4.19	486,830	3.91	505,410	3.90	479,161	3.89
補助及其他支出	105,722	0.93	105,708	0.79	229,161	2.00	229,631	1.85	109,802	0.85	156,005	1.27
歲計餘絀	**957,861**	**100.00**	**-307,311**	**100.00**	**69,739**	**100.00**	**-699,314**	**100.00**	**-1,771,145**	**100.00**	**-350,034**	**100.00**
累計餘絀	**16,912,273**		**16,796,501**		**16,874,564**		**16,525,678**		**14,960,258**			

註1：一般政務支出因104年追加10億元由財政處公務預算溢注地方建設開發基金，故104年決算數較103年增加10億元

註2：一般政務支出由於104年社會處預算編列之「金門縣歷經戰地政務軍管時期老人慰問金」4.4億元，於105年改編列於戰地政務，故105年決算數較104年減少4.4億元

註3：社福支出由於104年民政處預算編列之「戰地政務時期 臨時人員慰問金」1億元及「55至64歲自衛隊慰問金」2.7億元，105年改編列於戰地政務基金，故105年決算數較104年減少3.7億元

註4：104至106年經濟發展支出增加原因為執行各項重大工程，資本支出大幅增加，如：興建金門大橋、大陸引水工程及港埠建設

附表三

金門縣政府總預算

歲入預算執行概況表

108年9月底

單位:新台幣（元）

科　　目	預算金額	累計分配數	累計執行數		
			金額	達分配數　%	達預算數　%
合　　計	**12,516,218,000**	**6,864,165,000**	**5,452,917,824**	**79.44**	**43.57**
稅課收入	2,654,552,000	2,023,715,000	1,784,668,939	88.19	67.23
罰鍰及賠償收入	25,417,000	15,745,000	25,574,971	162.43	100.62
規費收入	522,859,000	272,206,000	352,002,185	129.31	67.32
財產收入	754,530,000	107,283,000	139,423,873	129.96	18.48
營業盈餘及事業收入	1,150,000,000	700,000,000	0	0.00	0.00
補助及協助收入	4,646,245,000	3,207,705,000	2,608,081,894	81.31	56.13
捐獻及贈與收入	2,700,000,000	500,000,000	500,000,000	100.00	18.52
其他收入	62,615,000	37,511,000	43,165,962	115.08	68.94

附表四

金門縣政府總預算
歲出預算執行概況表
108年9月底

單位:新台幣（元）

科　　目	預算金額	累計分配數	累計執行數		
			金額	達分配數 %	達預算數 %
合　　計	**13,561,330,000**	**10,908,220,623**	**7,443,618,851**	**68.24**	**54.89**
縣議會主管	177,453,000	137,898,000	109,560,064	79.45	61.74
縣政府主管	8,656,809,000	7,065,034,000	4,824,787,496	68.29	55.73
民政處主管	165,238,000	104,761,000	67,447,327	64.38	40.82
地政局主管	132,121,000	110,768,000	89,600,308	80.89	67.82
稅務局主管	48,139,000	40,084,000	33,620,464	83.88	69.84
教育處主管	76,232,000	63,268,000	41,038,785	64.86	53.83
文化局主管	531,623,000	372,423,000	138,783,237	37.26	26.11
建設處主管	610,884,000	471,412,000	338,755,179	71.86	55.45
觀光處主管	666,188,000	542,915,000	294,798,748	54.30	44.25
工務處主管	172,908,000	143,541,000	82,652,354	57.58	47.80
社會處主管	88,668,000	69,715,000	59,906,488	85.93	67.56
行政處主管	23,284,000	19,590,000	17,351,483	88.57	74.52
衛生局主管	634,729,000	577,037,000	366,951,141	63.59	57.81
環境保護局主管	269,732,000	206,186,000	145,825,449	70.73	54.06
警察局主管	626,777,000	543,419,000	467,340,248	86.00	74.56
消防局主管	266,492,000	208,666,000	173,669,257	83.23	65.17
統籌支撥科目	382,500,000	231,503,623	191,530,823	82.73	50.07
第二預備金	31,553,000	0	0	0.00	0.00

附表五

金門縣審計室審核縣市附屬單位（營業、非營業基金）會計報告統計月報彙總表

108年9月份

縣市別：金門縣（營業基金數：6個；非營業基金數：17個）　　單位：新台幣元

基金名稱	營（事）業總收入				營（事）業總支出				營（事）業餘絀			
	截至9月底累計預算數 (1)	截至9月底累計實收數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	達分配預算數% (2)/(1)*100	截至9月底累計預算數 (4)	截至9月底累計實支數 (5)	比較增減數 (6)=(5)-(4)	達分配預算數% (5)/(4)*100	截至9月底累計預算數 (7)	截至9月底累計實際數 (8)	比較增減數 (9)=(8)-(7)	達分配預算數% (8)/(7)*100
1.金門酒廠實業股份有限公司	9,065,097,000	9,409,984,816	344,887,816	103.80	8,582,063,000	8,825,301,368	243,238,368	102.83	483,034,000	584,683,448	101,649,448	121.04
2.陶瓷廠	257,248,000	148,897,365	-108,350,635	57.88	255,278,000	159,014,409	-96,263,591	62.29	1,970,000	-10,117,044	-12,087,044	-513.56
3金門日報社	81,837,000	64,626,866	-17,210,134	78.97	100,949,000	87,133,022	-13,815,978	86.31	-19,112,000	-22,506,156	-3,394,156	117.76
4.金門縣公共車船管理處	115,763,000	112,161,064	-3,601,936	96.89	188,200,000	164,334,959	-23,865,041	87.32	-72,437,000	-52,173,895	20,263,105	72.03
5.浯江輪渡有限公司	82,413,000	98,069,029	15,656,029	119.00	87,281,000	77,939,054	-9,341,946	89.30	-4,868,000	20,129,975	24,997,975	-413.52
6自來水廠	234,574,000	346,810,698	112,236,698	147.85	486,627,000	305,023,787	-181,603,213	62.68	-252,053,000	41,786,911	293,839,911	-16.58
（1）營業基金小計	**9,836,932,000**	**10,180,549,838**	**343,617,838**	**103.49**	**9,700,398,000**	**9,618,746,599**	**-81,651,401**	**99.16**	**136,534,000**	**561,803,239**	**425,269,239**	**411.47**
1.地方建設開發基金	33,009,000	68,701,326	35,692,326	208.13	2,905,000	2,865,224	-39,776	98.63	30,104,000	65,836,102	35,732,102	218.70
2.國民住宅基金	340,000	299,250	-40,750	88.01	19,096,000	13,922,542	-5,173,458	72.91	-18,756,000	-13,623,292	5,132,708	72.63
3.醫療作業基金	37,286,000	44,684,099	7,398,099	119.84	40,773,000	42,135,423	1,362,423	103.34	-3,487,000	2,548,676	6,035,676	-73.09
4.實施平均地權基金	3,500,000	2,475,474	-1,024,526	70.73	7,405,000	3,303,715	-4,101,285	44.61	-3,905,000	-828,241	3,076,759	21.21
5.中和五眷村改建基金	49,802,000	5,354,929	-44,447,071	10.75	13,010,000	2,802,499	-10,207,501	21.54	36,792,000	2,552,430	-34,239,570	6.94
（2）作業基金小計	**123,937,000**	**121,515,078**	**-2,421,922**	**98.05**	**83,189,000**	**65,029,403**	**-18,159,597**	**78.17**	**40,748,000**	**56,485,675**	**15,737,675**	**138.62**
6.身心障礙者就業基金	369,000	2,717,737	2,348,737	736.51	1,463,000	532,989	-930,011	36.43	-1,094,000	2,184,748	3,278,748	-199.70
7.公益彩券盈餘分配基金	85,714,000	138,738,477	53,024,477	161.86	196,552,000	115,726,726	-80,825,274	58.88	-110,838,000	23,011,751	133,849,751	-20.76
8.環境保護基金	47,859,000	68,913,719	21,054,719	143.99	42,234,000	38,864,418	-3,369,582	92.02	5,625,000	30,049,301	24,424,301	534.21
9.金門縣獎助大專校院建校基金	2,169,000	1,750,121	-418,879	80.69	72,960,000	8,800	-72,951,200	0.01	-70,791,000	1,741,321	72,532,321	-2.46
10.金門縣農業發展基金	127,175,000	127,304,393	129,393	100.10	172,339,000	123,665,594	-48,673,406	71.76	-45,164,000	3,638,799	48,802,799	-8.06
11.金門縣地方教育發展基金	2,534,709,000	2,537,153,377	2,444,377	100.10	2,753,272,000	2,001,270,957	-752,001,043	72.69	-218,563,000	535,882,420	754,445,420	-245.18
12.金門縣醫療照護發展基金	101,840,000	101,342,302	-497,698	99.51	85,105,000	74,758,042	-10,346,958	87.84	16,735,000	26,584,260	9,849,260	158.85
13.金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,000,100,000	1,000,146,005	46,005	100.00	1,449,880,000	1,366,746,000	-83,134,000	94.27	-449,780,000	-366,599,995	83,180,005	81.51
14.金門縣城鄉發展基金	20,040,000	20,051,592	11,592	100.06	5,094,000	1,352,468	-3,741,532	26.55	14,946,000	18,699,124	3,753,124	125.11
15.金門縣觀光發展基金	141,540,000	142,746,807	1,206,807	100.85	107,510,000	41,566,500	-65,943,500	38.66	34,030,000	101,180,307	67,150,307	297.33
16.金門縣文化建設發展基金	24,348,000	24,078,691	-269,309	98.89	39,746,000	7,628,539	-32,117,461	19.19	-15,398,000	16,450,152	31,848,152	-106.83
（3）特別收入基金小計	**4,085,863,000**	**4,164,943,221**	**79,080,221**	**101.94**	**4,926,155,000**	**3,772,121,033**	**-1,154,033,967**	**76.57**	**-840,292,000**	**392,822,188**	**1,233,114,188**	**-46.75**
17.金門大橋建橋基金	500,445,000	902,424,151	401,979,151	**180.32**	498,402,000	1,538,260,666	1,039,858,666	308.64	2,043,000	-635,836,515	-637,879,515	-31,122.69
（4）資本計畫基金小計	**500,445,000**	**902,424,151**	**401,979,151**	**180.32**	**498,402,000**	**1,538,260,666**	**1,039,858,666**	**308.64**	**2,043,000**	**-635,836,515**	**-637,879,515**	**-31,122.69**
（2）+（3）+（4）非營業基金合計（5）	**4,710,245,000**	**5,188,882,450**	**478,637,450**	**110.16**	**5,507,746,000**	**5,375,411,102**	**-132,334,898**	**97.60**	**-797,501,000**	**-186,528,652**	**610,972,348**	**23.39**
（1）+（5）總計	**14,547,177,000**	**15,369,432,288**	**822,255,288**	**105.65**	**15,208,144,000**	**14,994,157,701**	**-213,986,299**	**98.59**	**-660,967,000**	**375,274,587**	**1,036,241,587**	**-56.78**

附表六-1

本府主管特別收入基金基金餘額表

單位：元

基　金　名　稱	截至107年度12月底止	截至108年度09月底止	增減比較
金門縣身心障礙者就業基金	5,216,968	7,401,716	2,184,748
金門縣公益彩券盈餘分配基金	150,398,595	173,410,346	23,011,751
金門縣獎助大專校院建校基金	424,542,664	426,283,985	1,741,321
金門縣地方教育發展基金	800,366,692	1,336,249,112	535,882,420
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	434,375,137	67,775,142	(366,599,995)
金門縣觀光發展基金	114,086,804	215,267,111	101,180,307
金門縣城鄉發展基金	62,168,606	80,867,730	18,699,124
小　計	**1,991,155,466**	**2,307,255,142**	**316,099,676**

附表六-2

本府主管資本計畫基金基金餘額表

單位：元

基　金　名　稱	截至107年度12月底止	截至108年度09月底止	增減比較
金門縣金門大橋建橋基金	4,076,823,440	3,440,986,925	(635,836,515)
小　計	**4,076,823,440**	**3,440,986,925**	**-635,836,515**

附表七

本府主管作業基金淨值表

單位：元

基金名稱	截至107年度12月底止	截至108年度09月底止	增減比較
金門縣地方建設開發基金	3,670,605,737	3,736,441,839	65,836,102
金門縣中和五眷村改建基金	1,408,152,586	1,410,705,016	2,552,430
金門縣住宅基金	423,410,996	409,787,704	(13,623,292)
小計	**5,502,169,319**	**5,556,934,559**	**54,765,240**

註1：104年本府投資地方建設開發基金為10億元，106年地方建設開發基金投資金門酒廠5億元。

註2：中和五眷村改建基金106年繳庫數5億元，108年預計繳庫數為7億元。

附表八

本府各項業務專戶餘額表

108年9月底

單位：元

基金專戶名稱	上年度結轉餘額		增減比較
農委會補助計畫專戶	2,535,637	49,155,189	46,619,552
金門縣社會救助金專戶	51,128,290	51,166,691	38,401
聲寶獎助基金專戶	2,827,275	2,806,075	-21,200
離島建設基金專戶	4,744	19,636,000	19,631,256
被害人之家基金專戶	223,750	223,839	89
小計	69,159,719	122,987,794	66,268,098

附表九

府外基金基金餘額表
特別收入基金

單位：元

基金名稱	截至107年度12月底止	截至108年度09月底止	增減比較
金門縣文化建設發展基金	43,137,402	59,587,554	16,450,152
金門縣環境保護基金	208,342	238,392,167	238,183,825
金門縣農業發展基金	44,130,008	47,768,807	3,638,799
金門縣醫療照護發展基金	189,898,230	216,482,490	26,584,260
小計	277,373,982	562,231,018	284,857,036

附表九-1

府外基金基金淨值表
作業基金

單位：元

基金名稱	截至107年度12月底止	截至108年度09月底止	增減比較
金門縣實施平均地權基金	1,086,381,000	1,587,766,376	501,385,376
金門縣醫療作業基金	81,961,333	86,651,579	4,690,246
小計	**1,168,342,333**	**1,674,417,955**	**506,075,622**

註1：實施平均地權基金106年度繳庫數為8億元，108年度預計繳庫數為0.5億元。

附表十

近三年人力資源調查指標

單位:人.%

年別	項目別	15歲以上民間人口	勞動力							非勞動力	就業人口行業結構		
			人數	勞參率(%)		就業	失業	失業率(%)					
				金門	台灣	人數	人數	金門	台灣		農業%	工業%	服務業%
107年平均	總計	41,415	23,099	55.8	59.0	22,851	248	1.1	3.7	18,316	4.3	23.1	72.6
	男	19,539	13,026	66.7	67.2	12,858	168	1.3	3.9	6,513			
	女	21,876	10,073	46.0	51.1	9,993	80	0.8	3.5	11,803			
106年平均	總計	41,080	22,635	55.1	58.8	22,362	273	1.2	3.8	18,445	4.2	25.2	70.6
	男	19,375	12,923	66.7	67.1	12,740	183	1.4	4.0	6,453			
	女	21,705	9,713	44.7	50.9	9,622	91	0.9	3.5	11,993			
105年平均	總計	40,776	22,245	54.6	58.8	21,954	291	1.3	3.9	18,532	3.7	24.7	71.6
	男	19,242	12,814	66.6	67.1	12,636	178	1.4	4.2	6,428			
	女	21,535	9,431	43.8	50.8	9,319	113	1.2	3.6	12,104			

資料來源：本縣人力資源調查報告