

金門縣議會第七屆第四次定期會

# 金門縣政府主計處 業務報告書面資料



報告人：王崑龍

中華民國 109 年 11 月



# 目 錄

壹、年度施政計畫及預算執行成效： .....	- 1 -
一、 110 年度總預算籌編情形： .....	- 1 -
二、 110 年度重大工程資本及經常門計畫編列情形： .....	- 6 -
三、 110 年度總預算案附屬單位預算編列情形： .....	- 8 -
四、 110 年度歲出機關別預算比較總表 .....	- 12 -
五、 108 年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形： .....	- 18 -
六、 108 年度各鄉鎮總決算彙編： .....	- 21 -
七、 近五年(104-108 年度)總決算分析： .....	- 22 -
八、 編製本縣 109 年度總預算半年結算報告： .....	- 26 -
九、 編製 109 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(109)年度總預算執行情形： .....	- 30 -
十一、本(109)年度附屬單位預算執行情形： .....	- 32 -
十二、本府主管各基金之基金餘額或淨值： .....	- 36 -
十三、府外單位基金專戶之基金餘額或淨值： .....	- 39 -
十四、採購稽核業務： .....	- 41 -
十五、辦理人力資源調查： .....	- 42 -
十六、家庭收支調查統計 .....	- 42 -
十七、彙編施政指標統計： .....	- 43 -
十八、建置「金門縣統計資料庫查詢系統」： .....	- 43 -
十九、辦理所屬主計人員任免遷調事項： .....	- 43 -
二十、辦理所屬主計人員獎勵案： .....	- 43 -
貳、今後努力方向： .....	- 44 -
參、結語 .....	- 45 -

## 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	張玉青	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

貴會第七屆第四次定期大會，<sup>崑龍</sup>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：

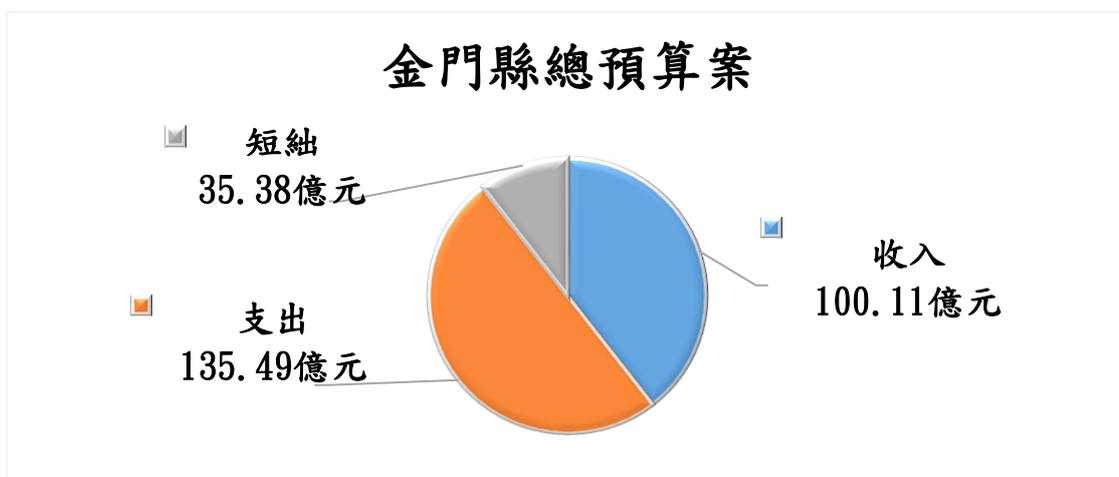
### 一、110 年度總預算籌編情形：

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 項施政主軸而編列。

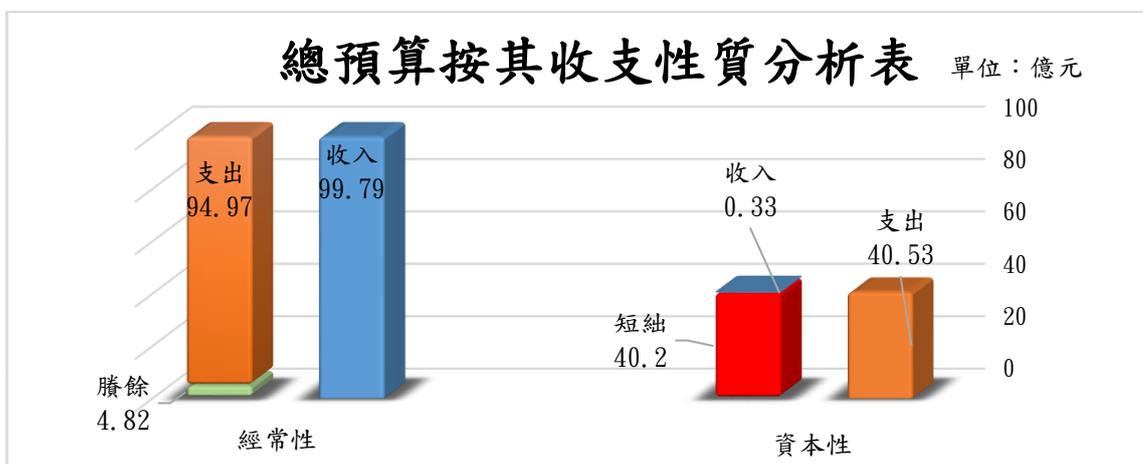
本年度總預算案之編製，係依預算法、行政院訂頒「110 年度中央及地方政府預算籌編原則」、「中華民國 110 年度直轄市及縣(市)總預算編製要點」、「中華民國 110 年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」及本府函頒之 110 年概算編列相關函釋說明，要求各所屬機關學校遵循，並結合年度施政計畫、縣長政見理念、中央補助計畫，審酌本縣財政狀況，並考量預算執行能力，採行資源總額分配作業制度(即歲出額度制)，配合實施之中程計畫預算作業制度，以遏止歲出經常性支出膨脹趨勢，審慎檢討編列年度概算；並組成年度計畫及預算審核會議，結合額度預算、零基預算及績效預算之精神，於 109 年 8 月 3 日至 12 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 2 日由縣長主持召開總審查會議，審慎研討後彙編完成。

(一)歲入歲出預算編列情形：

110 年度總預算案係彙編本縣 23 個單位預算(分預算 5 個)及 23 個附屬單位預算、32 個附屬單位預算之分預算編成，歲入預算總額計新台幣 100 億 1,132 萬 4 千元，歲出預算總額計新台幣 135 億 4,964 萬 3 千元，歲入歲出短絀計 35 億 3,831 萬 9 千元，預計移用以前年度歲計賸餘彌平。



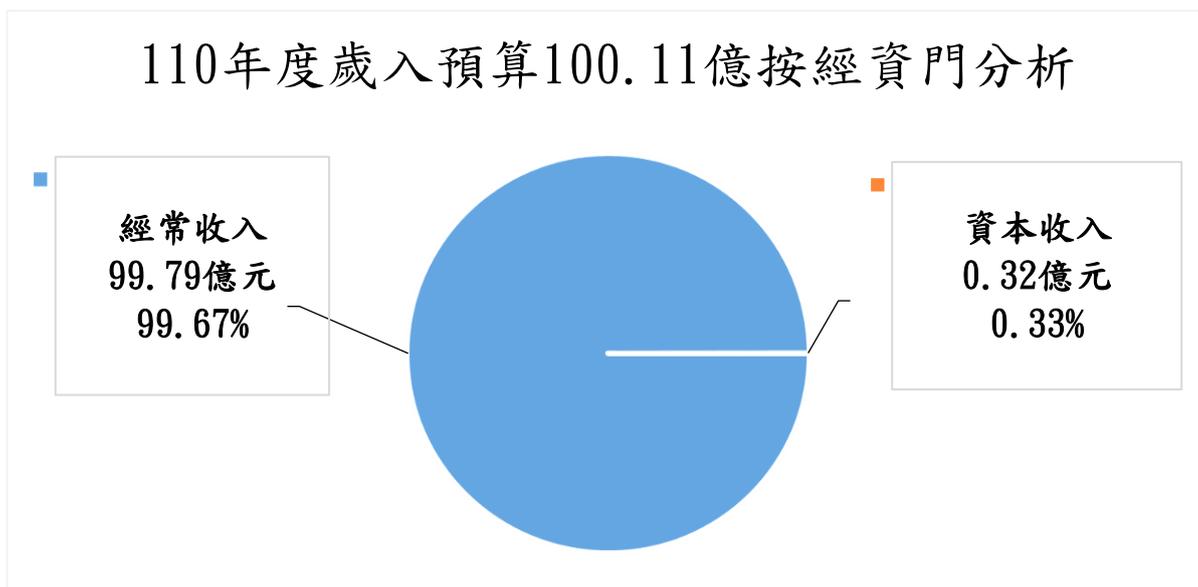
按收支性質分析：本年度總預算案按其收支性質分析，經常收入 99 億 7,862 萬 3 千元，經常支出 94 億 9,660 萬元，經常性收支相抵計有賸餘 4 億 8,202 萬 3 千元；資本收入 3,270 萬 1 千元，資本支出 40 億 5,304 萬 3 千元，資本性收支兩相抵計短絀 40 億 2,034 萬 2 千元，就以上分析，經常收支仍有賸餘以挹注資本支出之不足，顯見預算結構尚屬健全，亦符合預算法第二十三條之規定。



(二)歲入分析：

110 年度歲入總額 100 億 1,132 萬 4 千元。

按經資門區分，經常收入 99 億 7,862 萬 3 千元，佔歲入總預算 99.67%；資本收入 3,270 萬 1 千元，佔歲入總預算 0.33%。

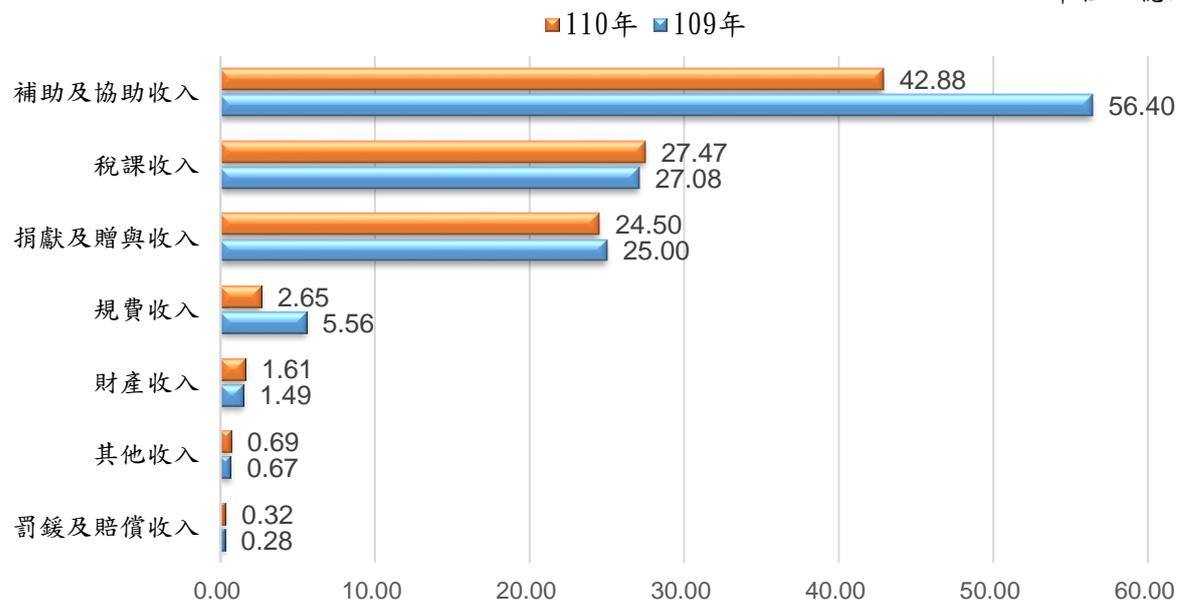


110 年與 109 年歲入來源別預算比較如下：

項目	109 年		110 年	
	金額(千元)	百分比	金額(千元)	百分比
補助及協助收入	5,639,699	48.42%	4,287,820	42.83%
稅課收入	2,707,631	23.25%	2,746,573	27.43%
捐獻及贈與收入	2,500,000	21.47%	2,450,000	24.47%
規費收入	555,610	4.77%	264,762	2.64%
財產收入	149,195	1.28%	160,700	1.61%
其他收入	66,516	0.57%	69,210	0.69%
罰鍰及賠償收入	28,019	0.24%	32,259	0.33%
總計	11,646,670	100.00%	10,011,324	100.00%

### 110年度與109年度歲入預算比較圖

單位：億元



備註 1：補助及協助收入款減少 13.52 億元，主要為減少中央補助資本門之大橋基金 5.3 億元、港埠工程 5.75 億元。

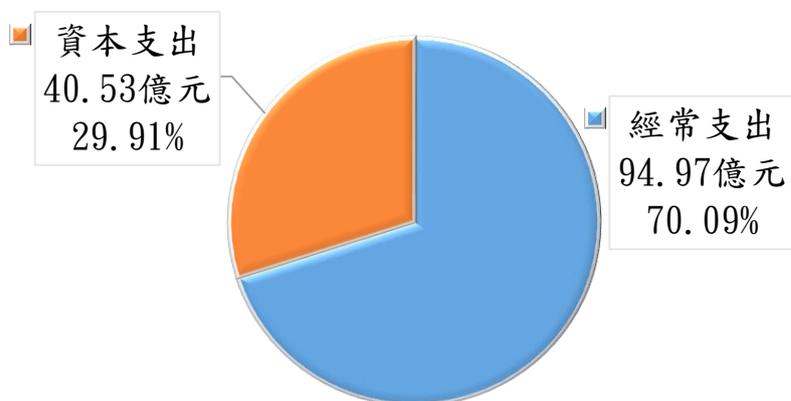
備註 2：規費收入減少 2.91 億元，主要因減少昇恆昌權利金收入 2.5 億。

### (三) 歲出分析：

110 年度總預算案歲出總額 135 億 4,964 萬 3 千元。

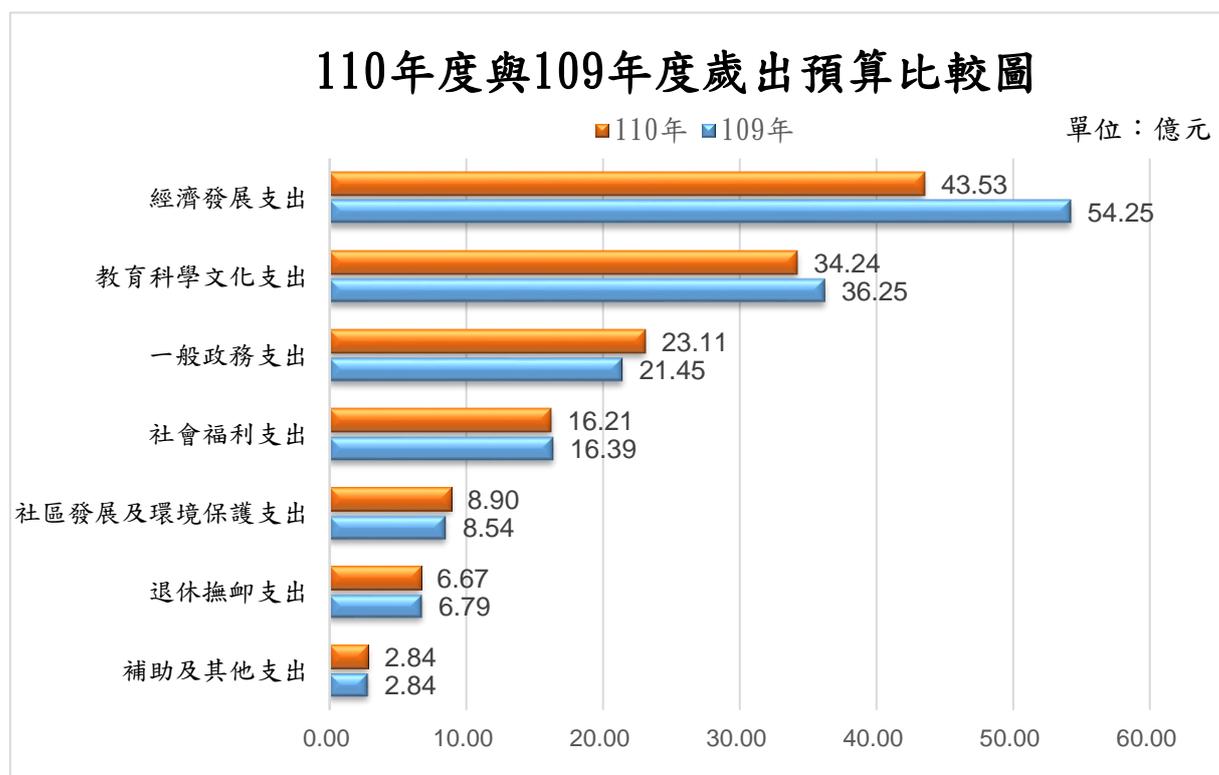
按性質區分，計經常門支出 94 億 9,660 萬元，占歲出預算總額 70.09%；資本門支出 40 億 5,304 萬 3 千元，占歲出預算總額 29.91%。

### 110年度歲出預算135.50億元按經資門分析



110 年與 109 年歲出政事別預算比較如下：

年度 項目	109 年		110 年	
	金額(千元)	百分比	金額(千元)	百分比
經濟發展支出	5,424,914	37.03%	4,353,396	32.13%
教育科學文化支出	3,625,187	24.74%	3,423,743	25.27%
一般政務支出	2,144,860	14.64%	2,310,548	17.05%
社會福利支出	1,638,873	11.19%	1,621,221	11.97%
社區發展及環境保護支出	854,459	5.83%	889,822	6.57%
退休撫卹支出	679,228	4.64%	667,406	4.93%
補助及其他支出	283,507	1.94%	283,507	2.09%
<b>總計</b>	<b>14,651,028</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,549,643</b>	<b>100.00%</b>



備註 1：經濟發展支出減少 10.72 億元，主要為減少中央補勵之資本門之大橋基金 5.3 億元、港埠工程 5.75 億元。

備註 2：一般政務支出增加 1.66 億元係因挹注金門縣歷經戰地政務時期補償基金。

## 二、110 年度重大工程資本及經常門計畫編列情形：

### (一) 重大資本計畫：

1. **停車場工程**：金門大橋烈嶼端轉運停車場 8,000 萬元、金門大橋暨全島交控系統建 5,660 萬元、金城國中地下停車場工程 5,600 萬元、中正國小地下停車場工程 5,600 萬元等。
2. **道路工程**：路平鋪面改善工程 8,000 萬元、金湖鎮三多路道路改善第二期工程 5,320 萬元、瓊徑路道路路平工程 4,300 萬元、環島北路二段道路路平工程 4,000 萬元、五鄉鎮農田排水及產業道路工程 5,400 萬元等。瓊徑路道路路平工程 4,300 萬元。
3. **港埠工程**：金門港埠建設計畫 3 億 5,183 萬元、后豐泊區遷移計畫 7,600 萬。
4. **水利工程**：河川及區域排水 6,190 萬元縣市管河川及區域排水整體改善計畫 3,500 萬元地區、污水下水道系統工程建設 1 億 8,467 萬元等。
5. **其他工程**：新建中心圖書館 5,800 萬元、傳統建築風貌維護 5,000 萬元、城鎮風貌及創生環境營造計畫 4,925 萬元、烈嶼鄉共融式公園計畫-習山湖公園及金沙鎮共融式公園計畫-榮湖公園 3,000 萬元、金門縣烈嶼鄉多功能綜合大樓興建工程 3,000 萬、補助興建社區活動中心 4,500 萬元等。

(二)重大經常門計畫：

1. **社會福利津貼計畫**：歷經戰地政務時期補償 1 億 5,000 萬元、補助身心障礙居家生活津貼 8,200 萬元、依據社會救助法提供從事以工代賑工作費用 2,712 萬元、補助本縣縣民搭乘船票及捷運等費用 2,050 萬元、國民年金保險保費補助 1,830 萬元、父母照顧子女津貼 1,000 萬元等。
2. **醫療照護計畫**：長照十年 2.0 計畫 1 億 3,861 萬元、補助航空器駐地備勤執行緊急醫療後送執行費用 1 億 727 萬元、補助居民緊急嚴重傷病患及身心障礙者暨隨同家屬赴台就醫交通補助費 2,937 萬元、補助金門縣赴台就醫病患及陪同者住宿費用 2,500 萬元、補助縣民赴醫療院所健康檢查費用 2,000 萬元、補助縣民接受人工生殖技術費 1,200 萬元等。
3. **環境保護計畫**：廢棄物轉運及現地處理、廢棄物焚化底渣再利用、掩埋場活化及相關監督計畫 5,418 萬、委託各鄉鎮公所執行垃圾處理工作之掩埋場所需雇用技工、操作營運維護等費用 1,850 萬元等。
4. **其他支出計畫**：一千分之一數值航測地形圖修測委託技術服務案 1,500 萬元、輔導「金門縣工商發展投資策進會 1,500 萬元等。

### 三、110 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 139 億 538 萬 2 千元，成本費用 138 億 2,686 萬 1 千元，本期淨利 7,852 萬 1 千元。固定資產 3 億 6,911 萬 6 千元。

<b>110 年度總預算附屬單位預算(營業基金)</b>				
單位：千元				
基金別分類： 項目	收 入	成本費用(不 含固定資產)	本期淨利	固 定 ( 無 形 ) 資 產
<b>營業基金(供營業循環運用者，為營業基金；業權型基金)：</b>	<b>13,905,382</b>	<b>13,826,861</b>	<b>78,521</b>	<b>369,116</b>
1. 金門酒廠實業股份有限公司。 (主管機關：財政處)	12,799,927	12,374,805	425,122	272,689
2. 金門縣陶瓷廠。(主管機關：建設處)	273,180	282,852	-9,672	6157
3. 金門縣金門日報社。(主管機關：觀光處)	81,443	122,060	-40,617	190
4. 金門縣公共車船管理處。(主管機關：觀光處)	167,972	249,025	-81,053	1,116
5. 金門縣浯江輪渡有限公司。 (主管機關：觀光處)	100,016	139,341	-39,325	189
6. 金門縣自來水廠。(主管機關：工務處)	482,844	658,778	-175,934	88,775

(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1億3,192萬6千元，成本費用1億2,534萬3千元，本期損益(盈餘)658萬3千元。固定資產8,525萬8千元。

110 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 (盈 餘)	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)：	131,926	125,343	6,583	85,258
1. 金門縣住宅基金。 (主管機關：建設處)	516	35,334	-34,818	10,000
2. 金門縣地方建設開發基金。 (主管機關：財政處)	59,710	10,136	49,574	75,000
3. 金門縣實施平均地權基金。 (主管機關：地政局)	6,600	11,240	-4,640	0
4. 金門縣中和五眷村改建基金。 (主管機關：財政處)	3,940	5,092	-1,152	0
5. 金門縣醫療作業基金。 (主管機關：衛生局)	61,160	63,541	-2,381	258

(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 57 億 5,970 萬 6 千元，用途 56 億 1,025 萬 2 千元、固定資產 7 億 8,969 萬 3 千元，本期短絀 6 億 4,023 萬 9 千元。

110 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)：	5,759,706	5,610,252	789,693	-640,239
1. 金門縣公益彩券盈餘分配基金。(主管機關：社會處)	110,030	172,559	450	-62,979
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)	67,936	80,007	0	-12,071
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)	225,025	239,464	20	-14,459
4. 金門縣獎助大專校院建校基金。(主管機關：教育處)	1,705	34,080	0	-32,375
5. 金門縣地方教育發展基金。 (主管機關：教育處)	3,405,537	2,945,804	753,223	-293,490
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)	52,900	134,188	0	-81,288

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)	1,700,200	1,681,363	0	18,837
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)	6,230	9,100	1,000	-3,870
9. 金門縣觀光發展基金。(主管機關：觀光處)	41,102	198,795	0	-157,69
10. 金門縣城鄉發展基金。(主管機關：建設處)	146,566	113,719	35,000	-2,153
11. 金門縣身心障礙者就業基金。(主管機關：社會處)	2,475	1,173	0	1,302

(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1億2,591萬6千元，基金用途144萬2千元，固定資產6億5,508萬5千元，本期短絀5億3,061萬1千元。

<b>110 年度總預算附屬單位預算(資本計畫基金)</b>				
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)	125,916	1,442	655,085	-530,611

## 四、110 年度歲出機關別預算比較總表

中華民國 110 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	13,549,643	14,651,028	-1,101,385	
金門縣議會	200,739	208,644	-7,905	主要係資本門減少 1767 萬元，經常門增加約用人員 6 人薪資 490 萬元、入口網站等維護費等費用 455 萬。
金門縣政府	8,856,368	9,163,880	-307,512	
民政處	235,868	77,783	158,085	1. 民政管理-獎補助費-地方政府對下級政府之補助。(補助金沙鎮公所辦理金沙綜合服務大樓新建工程規劃設計費 8,513 千元) 2. 民政管理-獎補助費-對特種基金之補助。(支應本府挹注金門縣歷經戰地政務時期補償基金經費 150,000 千元)
財政處	11,863	11,699	164	人事費用因年資增加相關經費予以調增、辦理土地交換需補助增列土地增值稅，另配合本府 110 年度整體財政狀況調減業務開支。
教育處	3,395,926	3,416,530	-20,604	1. 公務預算撥補地方教育發展基金-對特種基金補助減列 188,481 千元，改以以前年度基金賸餘款支應。 2. 中央計畫型補助計畫-增列 167,877 千元，主要增加： (1)辦理公立高級中等以下學校電力系統改善計畫 19,200 千元。 (2)辦理公立國民中小學視聽教室優化計畫 13,600 千元。 (3)辦理公立國民中小學兒童遊戲場改善計畫 10,720 千元。 (4)公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫(110-111 年)經費 100,650 千元。 (5)2030 雙語國家政策-建置雙語化國家計畫經費 27,107 千元。
建設處	1,192,438	1,338,547	-146,109	預算增加約 6,580 萬元： 1. 農業發展基金增編 2,500 萬元辦理高粱小麥收購計畫。 2. 新增辦理「金門縣 110 年度一千分之一數值航測地形圖修測」委託技術服務案增編 1,600 萬。 3. 因類屋危屋處理作業及傳統建築物活化再利用工程預定於 110 年結案案件增加，合計增編 2,000 萬。 4. 委辦自然村細部計畫調查增編 480 萬元。 預算減列約 1 億 9019 萬 6 千元： (1)農委會補助計畫之委辦費減編 530 萬元。 (2)多件重大漁港工程因於 108 年起案，109 年結案，故有較大筆預算金額編列於 108 及 109 年，爰 110 年減編預算 9 千多萬。 (3)太陽能光電及熱水器補助減編 950 萬元、住商節電減編 600 萬元、產游博覽園區減編 1,039.6 萬，產業輔導提昇計畫及三創服務平台計畫因分年編列減編 900 萬元。 (4)住宅基金減編 6,000 萬元。

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
觀光處	1,045,865	834,140	211,725	1. 觀光企劃科： 110年新增土地科目\$2,500萬元，委辦費增加14,966,000元。(瓊林遊程、海洋藝術季等及海洋委員會補助2案) 2. 交通行政科： 110年新增公共建設與設施費206,625,000元。(辦理110年「智慧運輸系統發展建設計畫」-「金門縣交通控制系統建置案」53,000,000元、金門大橋烈嶼端轉運停車場80,000,000元、金沙國小地下停車場50,625,000元、中正國小地下停車場56,000,000元、金城國中地下停車場工程56,000,000元)，對特種基金之補助增加39,180,000元。(縣籍居民搭乘大小金門間交通船票價補34,000,000元)
工務處	1,536,778	2,105,054	-568,276	1. 110年度主要減少補助之計畫如下： (1)自來水廠差價補貼減少40,979千元。 (2)縣市管河川及區域排水整體改善計畫減少54,000千元。 (3)全國水環境改善計畫減少37,910千元。 (4)金門地區污水下水道系統建設計畫減少15,624千元。 (5)非營業特種基金-金門大橋建橋基金較去年減編530,084千元。
社會處	831,354	789,362	41,992	1. 補助烈嶼鄉多功能大樓興建工程增加3,000萬元。 2. 辦理第六屆世界金門日增加1,200萬。 3. 婦女業務-獎補助費地方款增編3,540千元係因生產補助刻正修法調增補助金額。 4. 大眾運輸工具普及計畫經費減編3,500萬元移由觀光處納編。
行政處	436,738	426,484	10,254	1. 刪減人事處統籌分配約僱人員2名、110年約僱人員調整薪資。 2. 部分計畫結案減編、擲節水電費及電話費、物品、國內差旅費。 3. 增編山前檔案室裝修補強工程預算。
主計處	149,820	144,205	5,615	1. 第一預備金增編5,862千元。 2. 刪減1名按日計酬人員薪資。
人事處	18,146	18,425	-279	配合本府110年度整體財政狀況擲節支出。
政風處	1,572	1,651	-79	配合本府110年度整體財政狀況擲節支出。
金門縣公教人員住宅輔建及福利互助委員會	10,854	11,418	-564	主要係福利互助人事費減列500千元，主要係婚喪補助、退職及退休係屬預估數，審視近6年(104-109年)支付情形及人數，110年減列50萬元。
民政處主管	43,716	44,813	-1,097	
金門縣各戶政事務所	43,716	44,813	-1,097	1. 一般行政減列1,482千元-主要為減列人事費等。 2. 戶政行政增列33千元-主要為臨時人員酬金增加因應全面換發身份證加班費，其它業務費擲節支出。

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
金門縣殯葬管理所	71,663	89,241	-17,578	<p>主要為殯葬管理減少 17,570 千元。</p> <p>1. 增列業務費 1,622 千元：增列設施及機械設備養護費。主要係增列烈嶼軍人公墓整修粉刷工程、辦理火化場 2 年 1 次汙染源檢測及申報、增加各型冷氣維修及拆卸清洗保養費。</p> <p>2. 減列設備及投資 20,729 千元：減列公共建設及設施費。主要係分年編列本所多功能大型禮廳及服務中心、守靈室等設施工程，110 年依實際需求編回不足款部分。</p> <p>3. 增列獎補助費 1,526 千元：增列其他補助及捐助。主要係因烈嶼鄉民眾公墓 110 年因墓地更新需求，故增列烈嶼鄉民眾公墓內有主墳墓遷葬補助費、有主墳墓遷葬補助費。</p>
地政局主管	121,895	121,635	260	
金門縣地政局	121,895	121,635	260	<p>1. 行政管理-業務費增加 19 萬 3 千元：主要係增加 1 樓收費收件櫃檯汰舊換新及後方背板整修等計畫 89 萬元(參預算書 P301-24)及檢討減列計畫經費 69 萬 7 千元。</p> <p>2. 地政管理-人事費增加 36 萬 5 千元：主要係配合中央調增約僱人員俸點薪額所致。</p> <p>3. 地政管理-業務費減少 70 萬 7 千元：主要係檢討減列計畫經費所致。</p> <p>4. 地政管理-獎補助費增加 37 萬 5 千元：主要係 110 年提存登記儲金增加編列 10 萬元及編列金寧鄉西山農地重劃案補償相關經費 27 萬 5 千元所致。</p>
稅務局主管	52,777	59,640	-6,863	
金門縣稅務局	52,777	59,640	-6,863	<p>1. 人事費增加 81 萬 2 千元，主要係為人員晉級增列。</p> <p>2. 業務費減列 456 萬 3 千元，主要為減列掃瞄回溯建檔 386 萬 4 千元及櫃檯整修費用。</p> <p>3. 設備及投資減列 311 萬 2 千元。</p>
教育處主管	77,417	102,918	-25,501	
金門縣立體育場	77,417	102,918	-25,501	<p>1. 一般行政減列 605 千元主要係人事費減列 43 萬 3 千元，係依法編列職員待遇等費用。</p> <p>2. 體育場行政減列 13,196 千元，主要係減編辦理本縣運動會(每兩年舉辦 1 次，110 年未舉辦)、減編約用人員 1 人及調整按日計酬人員薪資、減編物品、一般事務費、房屋建築養護費及設施及機械設備養護費等費用。</p> <p>3. 獎補助費減列 53 萬元，係減編補助體育團體參與相關研習、參賽及活動 50 萬元、減編損失及賠償 3 萬元。</p> <p>4. 一般建築及設備減列 11,700 千元。</p>
文化局主管	324,636	367,423	-42,787	
金門縣文化園區管理所	44,152	59,117	-14,965	<p>1. 文化園區管理業務減列 11,144 千元。</p> <p>(1)減列約用人員酬金 1,494 千元。</p> <p>(2)減列博物館文化藝術交流展演 2,200 千元。</p> <p>(3)減列推動閩南文化重點民俗發展業務 1,000 千元。</p> <p>(4)減列博物館蟲害防治計畫 500 千元。</p> <p>(5)減列旗艦型博物館及地方文化館升級計畫 3,143 千元。</p> <p>(6)減列博物館典藏文物等計畫 2,100 千元。</p> <p>(7)減列國外旅費及大陸旅費 150 千元。</p> <p>(8)其他減列 557 千元。</p> <p>2. 一般建築及設備減列 3,163 千元。</p>

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
金門縣文化局	280,484	308,306	-27,822	1. 一般行政減列 1,339 千元主要減列房屋建築養護費 1,000 千元。 2. 文化行政減列 92,023 千元： (1)減列文資局補助文化資產維護管理及再利用等計畫 11,300 千元。 (2)減列撥充「金門縣文化建設發展基金」26,310 千元。減列發現金門庶民印象計畫 3,339 千元。減列補助編印繪本圖書出版、舊版繪本等 3 項計畫 6,580 千元。 (3)減列縣定古蹟珠山下三落修復及再利用計畫等 8 項 6,983 千元。 (4)減列前瞻基礎建設-博物館與地方文化館升級計畫之博物館與地方文化館發展運籌基制補助計畫 3,287 千元。 (5)減列補助私有歷史建築修復補助 14,660 千元。 (6)減列瓊林聚落傳統建築修復補助 20,000 千元。 3. 一般建築及設備增列 66,040 千元。
建設處主管	540,761	587,959	-47,198	
金門縣農業試驗所	82,941	91,076	-8,135	1. 同去年比較行政管理核實減列 2,253 仟元。 2. 農務研究較上年度增加 704 仟元，主要食用百合研發增加 800 仟元。 3. 農業推廣核實減列 538 仟元，其中各項經費減列 688 仟元、增加有機栽培區安全變電裝置 150 仟元。 4. 一般建築及設備計減列 6,048 仟元，其中交通運設備增列 60 仟元、機械設備減列 5,961 仟元及其他設備減列 147 仟元等。
金門縣林務所	232,656	265,086	-32,430	1. 造林業務主要為業務費減列 22,671 千元：因其他業務租金減少重型機具及大小貨車等計 6,100 千元，行道樹草皮及各項花材資材減少 7,314 千元，春節全縣道路重要交通節點景觀計畫減少 4,000 千元，約用人員減少 3 人及臨時人員減少計 4,795 千元等；獎補助費增列 1,500 千元係對社區參與綠美化業務之補助及模範社區獎勵。 2. 經理業務主要為業務費增列 2,477 千元，因臨時人員酬金增列年終獎金致增加經費計 1,319 千元及增加編列第六期森林經營計畫及管轄園區內木構建物蟲害防治等計 1,650 千元。 3. 一般建築及設備減列 13,702 千元。
金門縣水產試驗所	68,094	68,963	-869	1. 行政管理減少 1,709 千元： (1)減列職員待遇及加班費等 2,209 千元。 (2)增列文創商品 500 千元。 2. 水產試驗增列中央補助計畫地方配合款 668 千元。 3. 一般建築及設備增列 172 千元。
金門縣畜產試驗所	81,029	80,198	831	金門縣第五期(108-111 年)離島綜合建設實施方案-110 年度金門特色畜產業發展計畫中央補助增列 5,050 千元，縣款較上年度減少 4,219 千元。
金門縣動植物防疫所	76,041	82,636	-6,595	1. 行政管理較上年度增加 1,175 千元，係人事費不休假加班費及晉級考績獎金等款。 2. 動植物防疫增列 9,918 千元-係中央補助收支對列計畫辦理動物防治資材及消毒藥品及入侵紅火蟻防治藥劑等款。 3. 一般建築及設備減編 17,688 千元-係為該年無中央補助收支對列資本門。

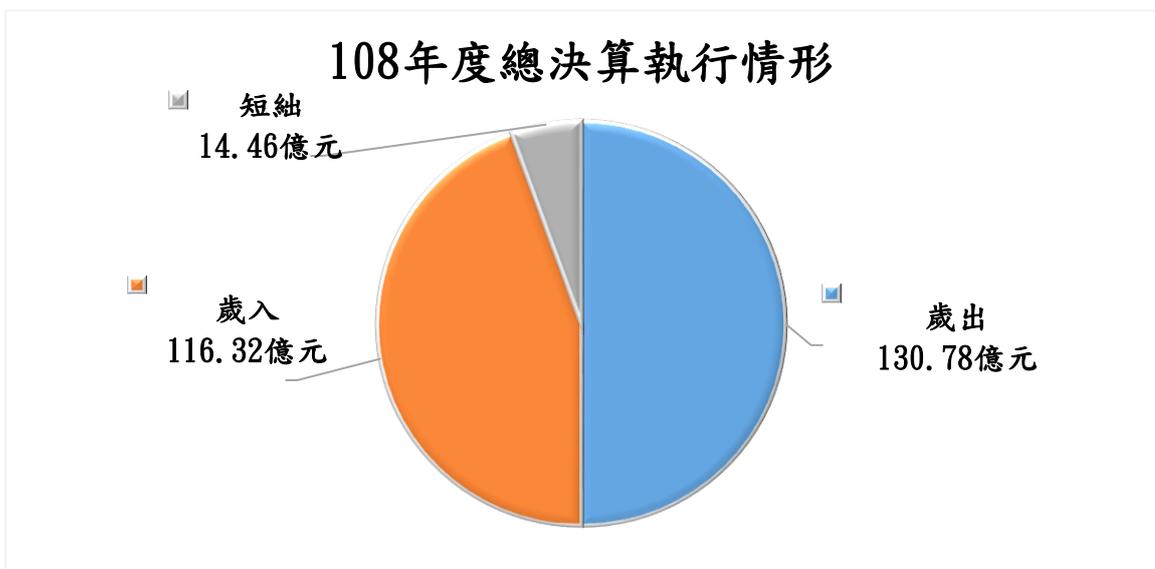
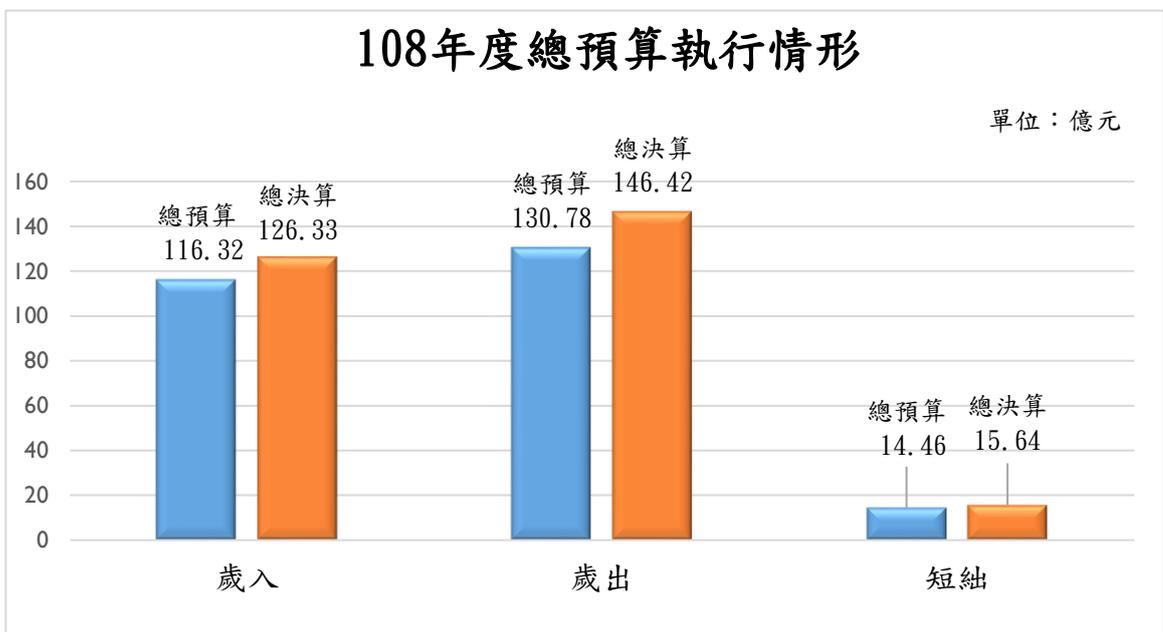
名稱	本年度預算數	上年度預算數	本年度與 上年度比較	差異原因
觀光處主管	498,387	1,075,658	-577,271	
金門縣港務處	498,387	1,075,658	-577,271	<p>1. 獎補助費減列 1,000 千元-係料羅港區碼頭裝卸隊慰助金減編 1,000 千元所致。</p> <p>2. 一般建築及設備減列 5,470 千元-係因一般房屋建築及設備費 5,000 千元改編至棧埠業務房屋修繕費經常門預算。</p> <p>3. 港埠行政-港埠工程減列 570,144 千元，主要係：</p> <p>(1) 縣款老舊碼頭整建工程 5,000 千元改編至經常門棧埠業務之設施及機械設備維護費。</p> <p>(2) 配合交通部航港局 106-110 年金門港埠設計畫修正預算減列收支對列補助款 545,000 千元及減列縣配合款 20,144 千元，合計共減列 565,144 千元。</p>
工務處主管	149,377	179,595	-30,218	
金門縣養護工程所	149,377	179,595	-30,218	<p>1. 養護拆除業務增列 5,994 千元-</p> <p>(1) 人事費減列 450 千元，因人員加班值班費減編所致。</p> <p>(2) 業務費增編 6,444 千元，主要因委辦費科目增加委辦業務(路燈管線更新汰換，新增 850 萬元；自行車道養護工程，新增 230 萬元)、其他業務費科目減列所致。</p> <p>2. 一般建築及設備減列 35,886 千元-</p> <p>(1) 主因 109 年度共融式公園 1,300 萬及金門國家公園代辦路燈管線工程 1,500 萬已結案無須再續編列；道路路面修復工程 900 萬，移列經常門委辦費科目。</p> <p>(2) 編列各公園零星修繕工程、公園機具購置(吹葉機、剪枝機)及辦公室冷氣機。</p>
社會處主管	74,930	80,277	-5,347	
金門縣大同之家	74,930	80,277	-5,347	<p>1. 一般建築及設備減列 2,303 千元：依年度實需編列相關設備。</p> <p>2. 行政管理：</p> <p>(1) 減列人事費 1,058 千元：薪資及保險等項依實際支出金額計算故減列 828 千元及加班值班費減列 230 千元。</p> <p>(2) 業務費 346 千元：減列部分事務性雜費額度。</p> <p>3. 大同管理：</p> <p>(1) 減列人事費 694 千元：主要為加班值班費之刪減。</p> <p>(2) 減列業務費 490 千元：主要為刪編慈暈暉志工赴台交流觀摩費 300 千元，其他為辦理各項團康活動及節日經費之減編。</p> <p>(3) 減列獎補助費 456 千元：院童人數減少故相關預算減編 288 千元、公費養護老人委託松柏園就養費因人數減少，故減編 168 千元。</p>
社會處主管	21,670	23,079	-1,409	
金門縣採購招標所	21,670	23,079	-1,409	<p>1. 一般行政減列人事費 2,393 千元，係配合金門縣政府推動長照政策，減列正式員額 2 人。</p> <p>2. 採購行政人事費增列 1,238 千元，係奉縣政府同意函增列約聘僱人員 2 名薪資。</p> <p>3. 業務費增列 392 千元，係內部調整增約用人員 1 名薪資。</p>

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
衛生局主管	698,683	752,416	-53,733	
金門縣衛生局	698,683	752,416	-53,733	1. 人事費增列 5,994 千元：主要係預算員額轉正 2 名及新 成立長照科增加 4 名等增編約 5,759 千元及約僱人員晉升一階等。 2. 業務費減列 1,856 千元：主要係勞動資遣準備金減編 700 千元及本局及各衛生所零星修繕減編 350 千元、委託辦理心理健康促進計畫及補助自費健康檢查滿意度調查，分別減編 150 千元及 100 千元以及辦理毒品危害防制、心理衛生等業務參訪減編 150 千元及各科目微幅減編等。 3. 獎補助費增列 13,954 千元：主要係補助金門縣醫療照護發展基金減編 50,000 千元，中央補助醫院提供急診醫療、專科駐診醫師等醫療服務增編 33,277 千元，補助金門縣赴台就醫病患及陪同者住宿費用增編 25,000 千元，中央補助設籍前新住民之緊急傷病患後送台灣就醫等費用尚未核定，減編 1,555 千元；中央補助失能身心障礙者特殊需求服務資源加值計畫減編 1,860 千元，中央補助長照十年計畫 2.0-強化照顧管理人力資源計畫增編 9,053 千元等。 4. 設備及工程減列 70,978 千元。
環境保護局主管	333,167	321,820	11,347	
金門縣環境保護局	333,167	321,820	11,347	1. 興建廢棄物倉儲貯存廠增列 21,339 千元。 2. 補助各鄉鎮公所購置垃圾車及掃街車等增列 11,270 千元。 3. 優質公廁暨美質環境推動計畫環保署補助採購鏟挖機 1 台增列 2,350 千元。 4. 資源回收計畫減列 109 年已完成之資本門計畫 15,200 千元。 5. 補助離島遊客租電動機車交通部補助款因尚未核定減列 4,000 千元。 6. 赤山掩埋場土地租減列 4,300 千元。 7. 其他經費撙節支出減列 112 千元。
警察局主管	733,623	739,051	-5,428	
金門縣警察局	733,623	739,051	-5,428	人事費因職級增加 171 萬 8 千元，業務費配合撙節支出減列 587 萬元，獎補助減列 14 萬元（新成立守望相助隊 1 隊，運作費 10 萬元減列等），資本門因應實需減少 113 萬 6 千元。
消防局主管	315,747	286,506	29,241	
金門縣消防局	315,747	286,506	29,241	1. 行政管理增加 46,332 千元增列人事費 47,447 千元主要係增加內外勤正式編制人員 30 名列業務費 1,115 千元主要係減少房屋建築養護費及撙節經常性支出。 2. 消防管理減少 2,810 千元減列業務費 2,377 千元主要係各科室經常性費用減列。 3. 設備及工程減少 14,281 千元。
統籌支撥科目	386,233	408,055	-21,822	
災害準備金	138,000	148,000	-10,000	
公務人員退休及撫卹給付	225,233	237,055	-11,822	
公務人員各項補助及慰問金	23,000	23,000	-	
第二預備金	37,000	27,000	10,000	
第二預備金	37,000	27,000	10,000	

## 五、108 年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形：

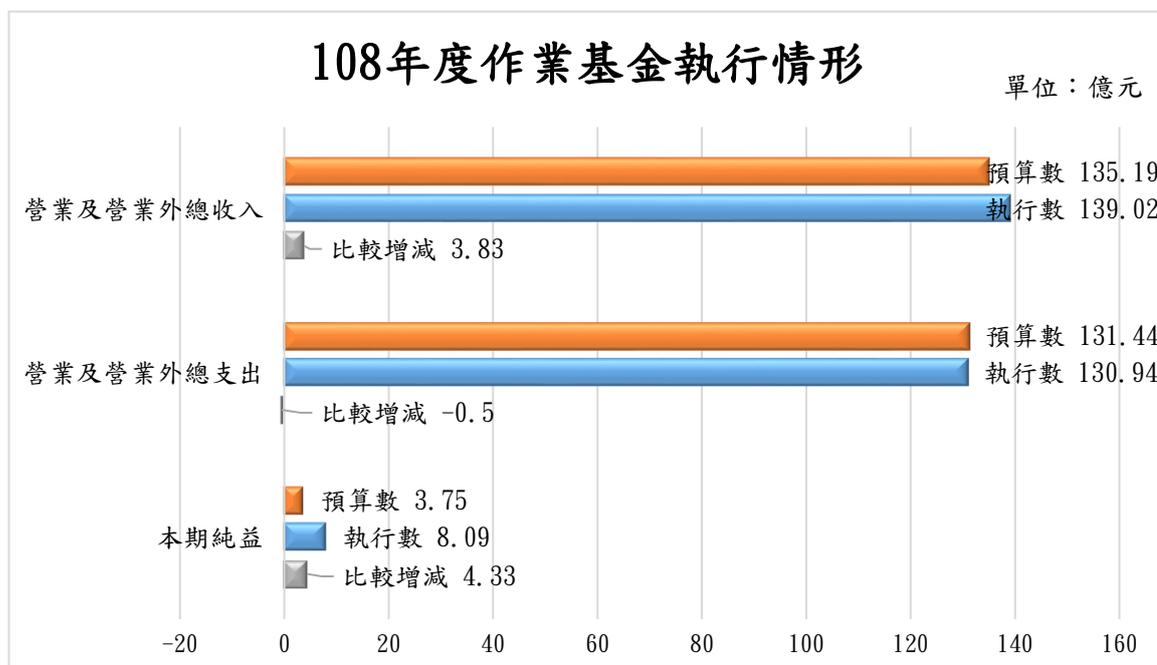
### (一)總預算執行情形：

108 年度總預算歲入總額為 126 億 3,281 萬 3,000 元，執行結果決算數 116 億 3,176 萬 6,197 元，占預算總額 92.08%，總預算歲出總額 146 億 4,248 萬 9,000 元，執行結果決算數為 130 億 7,786 萬 6,108 元，占預算數 89.31%，年度歲計短絀 14 億 4,609 萬 9,911 元。

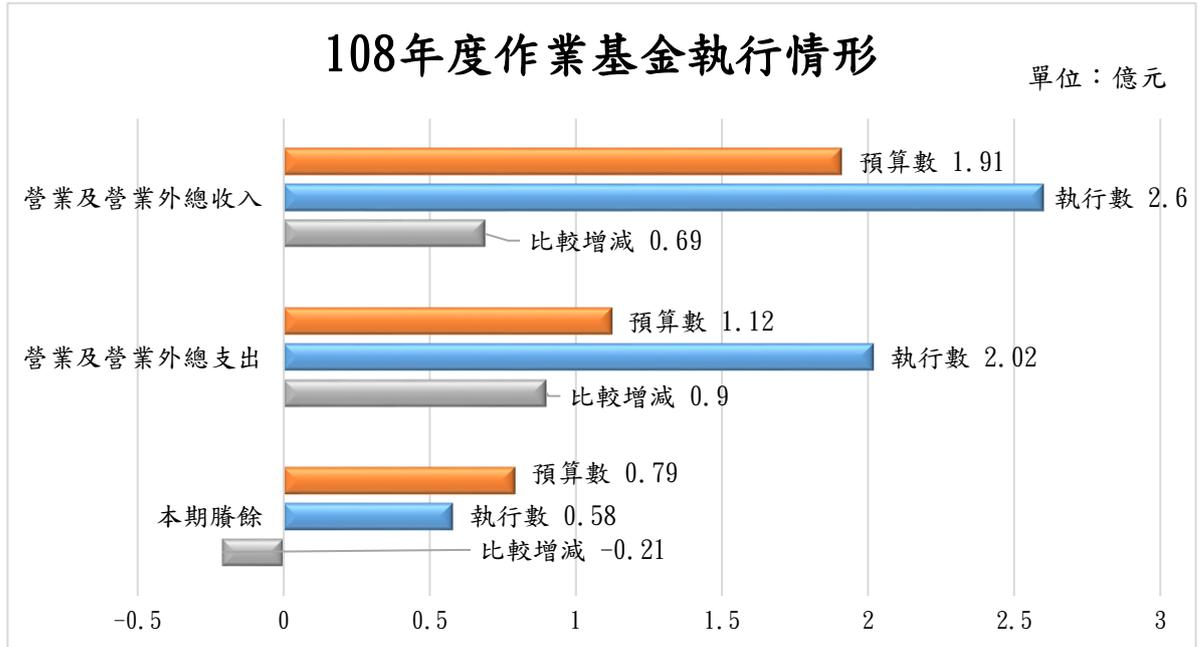


(二)附屬單位預算執行情形：

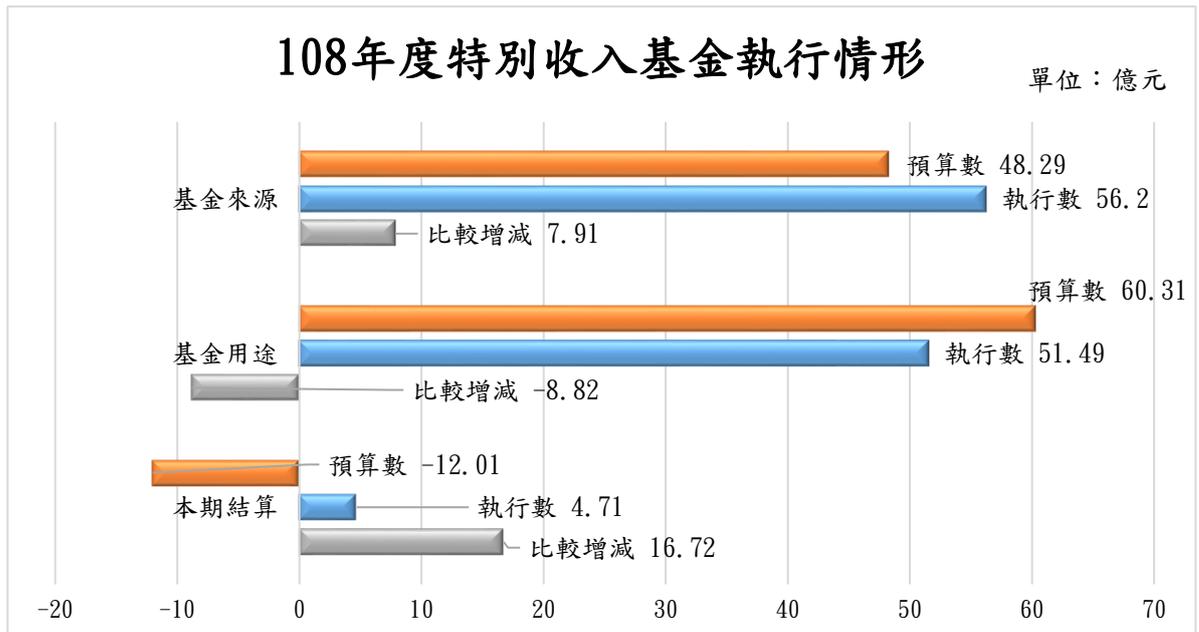
1. 營業基金部分：本年度法定預算計列營業及營業外總收入 135 億 1,942 萬 9,000 元，營業及營業外總支出 131 億 4,419 萬 2,000 元，本期純益 3 億 7,523 萬 7,000 元。執行結果，營業及營業外總收入為 139 億 244 萬 8,892 元，較預算數增加 3 億 8,301 萬 9,892 元；營業及營業外總支出 130 億 9,386 萬 4,874 元，較預算數減少 5,032 萬 7,126 元；本期純益 8 億 858 萬 4,018 元，較預算數增加 4 億 3,334 萬 7,018 元。



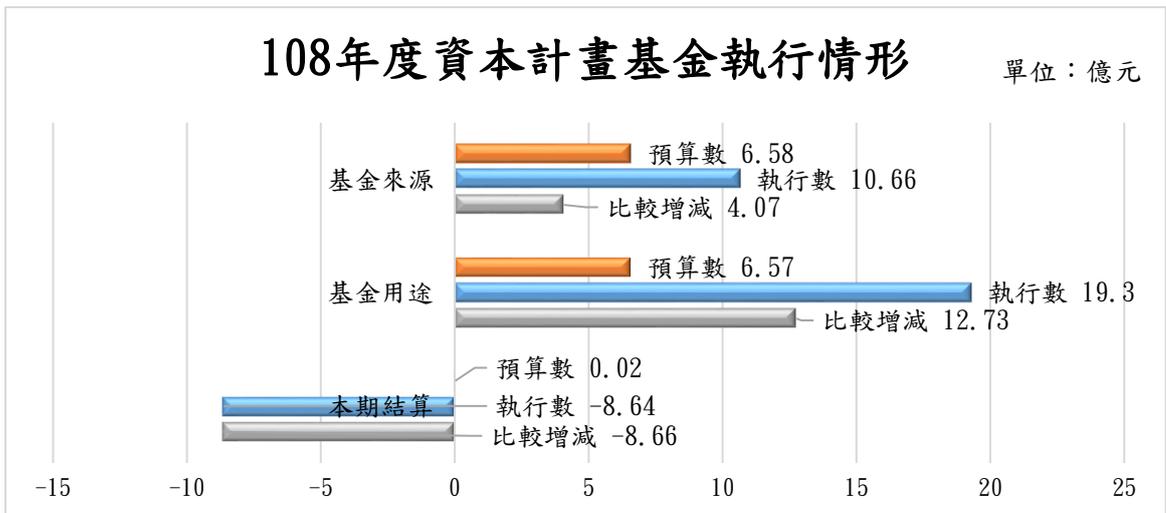
2. 作業基金部分：法定預算編列業務及業務外總收入 1 億 9,108 萬 6,000 元，業務及業務外總支出 1 億 1,200 萬 4,000 元，本期賸餘 7,908 萬 2,000 元。執行結果，業務及業務外總收入為 2 億 5,979 萬 5,092 元，較預算增加 6,870 萬 9,092 元；業務及業務外總支出 2 億 183 萬 7,994 元，較預算數增加 8,983 萬 3,994 元；本期賸餘 5,795 萬 7,098 元，較預算數減少 2,112 萬 4,902 元。



3. 特別收入基金部分：法定預算編列基金來源 48 億 2,944 萬 1,000 元，基金用途 60 億 3,069 萬 6,000 元，本期短絀 12 億 125 萬 5,000 元。執行結果，基金來源 56 億 1,999 萬 9,874 元，較預算數增加 7 億 9,055 萬 8,874 元，基金實際支用 51 億 4,905 萬 4,508 元，較預算數減少 8 億 8,164 萬 1,492 元；本期賸餘 4 億 7,094 萬 5,366 元，較預算數減少短絀 16 億 7,220 萬 366 元。

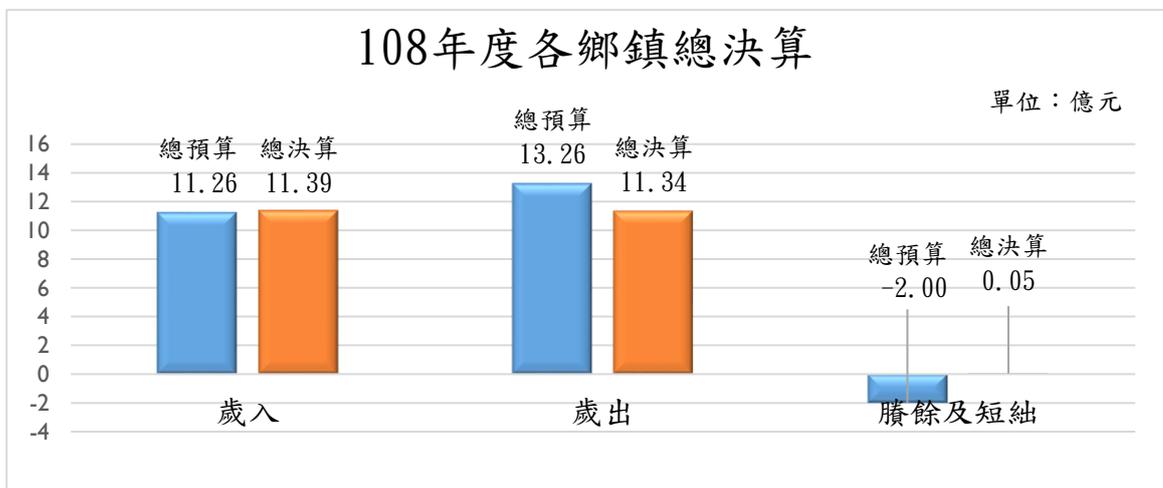


4. 資本計畫基金部分：法定預算編列基金來源 6 億 5,820 萬元，基金用途預算數 6 億 5,651 萬元，本期賸餘 169 萬元。執行結果，基金來源 10 億 6,557 萬 8,581 元，較預算增加 4 億 737 萬 8,581 元，基金實際支用 19 億 2,964 萬 5,415 元，較預算增加 12 億 7,313 萬 5,415 元，本年度短絀 8 億 6,406 萬 6,834 元，較預算減少賸餘 8 億 6,575 萬 6,834 元。

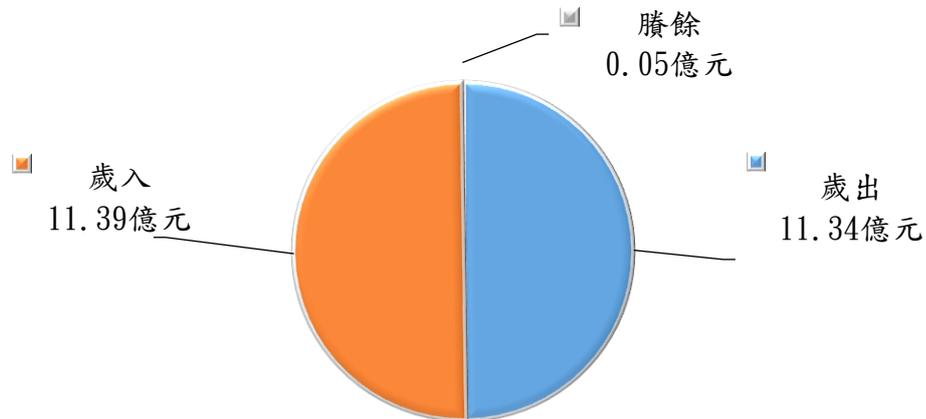


## 六、108 年度各鄉鎮總決算彙編：

本縣各鄉鎮 108 年度歲入總決算為 11 億 3,862 萬 4,928 元，達歲入總預算數 11 億 2,636 萬 8,000 元之 101.09%，歲出總決算為 11 億 3,434 萬 4,352 元，達歲出總預算數 13 億 2,630 萬 7,000 元之 85.53%，歲入歲出決算賸餘 428 萬 576 元。



## 108年度各鄉鎮總決算

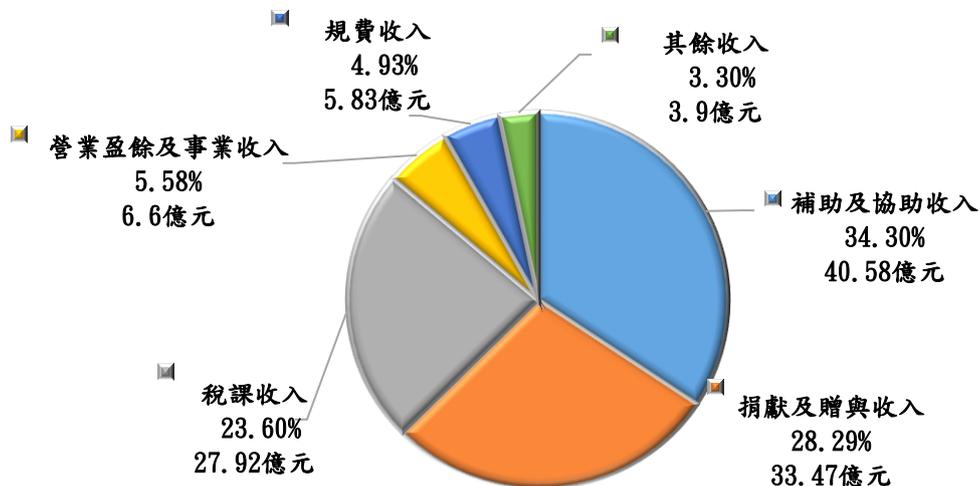


## 七、近五年(104-108 年度)總決算分析：

### (一)歲入：

本縣歲入就最近五年決算平均值118億3,081萬3千元，依收入來源比例順序為：補助及協助收入平均年收入為40億5,823萬4千元，占決算平均總收入34.30%；其次為捐獻及贈與收入，平均年收入為33億4,690萬9千元，占決算平均總收入28.29%；稅課收入平均年收入為27億9,190萬5千元，占決算平均總收入23.60%；營業盈餘及事業收入占決算平均總收入5.58%；規費收入占決算平均總收入4.93%；其餘收入比重占決算平均總收入3.30%。

### 近五年總決算平均值118.31億分析(歲入)



金門縣總預算最近五年歲入決算概況表

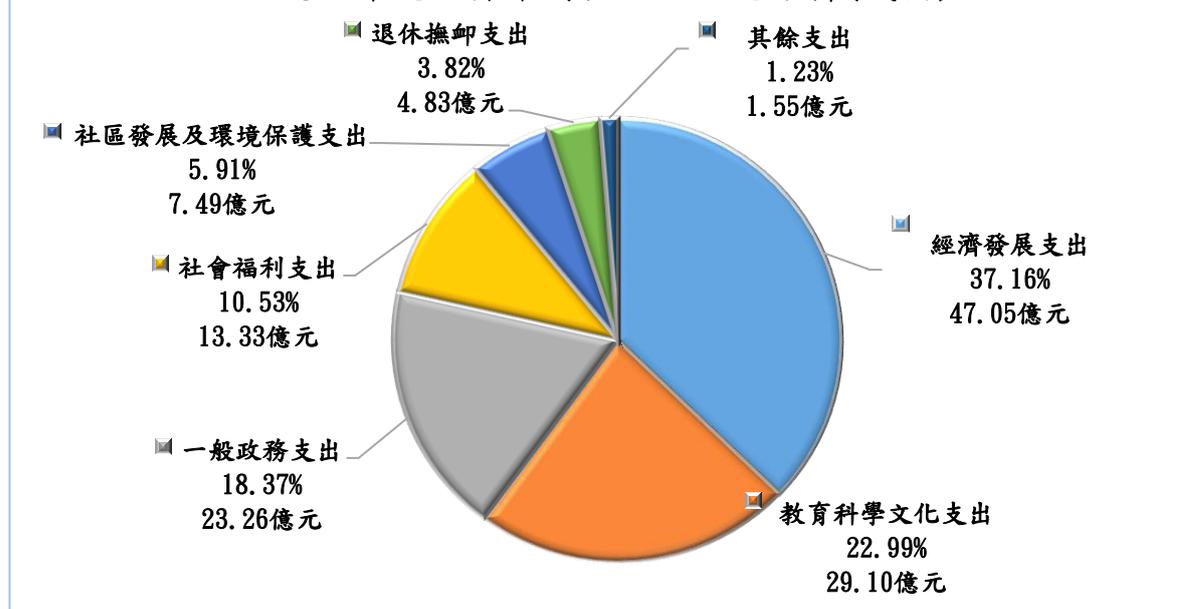
單位：新臺幣千元

科目	一〇四年度		一〇五年度		一〇六年度		一〇七年度		一〇八年度		最近五年度	
	決算數審定數	%	決算平均值	%								
總計	13,049,747	100.00	11,538,531	100.00	11,740,590	100.00	11,193,431	100.00	11,631,767	100.00	11,830,813	100.00
稅課收入	2,789,793	21.38	2,589,103	22.44	2,976,379	25.35	2,890,603	25.82	2,713,648	23.33	2,791,905	23.60
罰款及賠償收入	107,533	0.82	39,145	0.34	31,049	0.26	36,614	0.33	41,503	0.36	51,169	0.43
規費收入	591,809	4.54	583,799	5.06	529,969	4.51	593,328	5.30	619,672	5.33	583,715	4.93
財產收入	173,534	1.33	316,544	2.74	127,338	1.08	205,311	1.83	186,852	1.61	201,916	1.71
營業盈餘及事業收入	400,000	3.07	450,000	3.90	1,750,000	14.91	0	0.00	700,000	6.02	660,000	5.58
補助及協助收入	4,275,835	32.77	4,070,125	35.27	2,836,533	24.16	4,532,528	40.49	4,576,146	39.34	4,058,234	34.30
捐獻及贈與收入	4,600,000	35.25	3,270,150	28.34	3,364,394	28.66	2,800,000	25.01	2,700,000	23.21	3,346,909	28.29
其他收入	111,242	0.85	219,665	1.90	124,928	1.06	135,047	1.21	93,946	0.81	136,966	1.16

## (二)歲出：

本縣歲出就最近五年來決算平均值 126 億 6,163 萬 9 千元，依政事別支出分析：以經濟發展支出，平均年支出 47 億 496 萬 1 千元，占平均總決算 37.16% 為最高；其次為教育科學文化支出，平均年支出 29 億 1,035 萬 3 千元，占歲出決算平均值 22.99%；一般政務支出平均年支出 23 億 2,572 萬 6 千元，占歲出決算平均值 18.37%；社會福利支出占總支出的 10.53%；社區發展及環境保護支出占 5.91%；退休撫卹支出占 3.82%；其餘支出比重較少占 1.23%。

近五年總決算平均值126.62億分析(歲出)



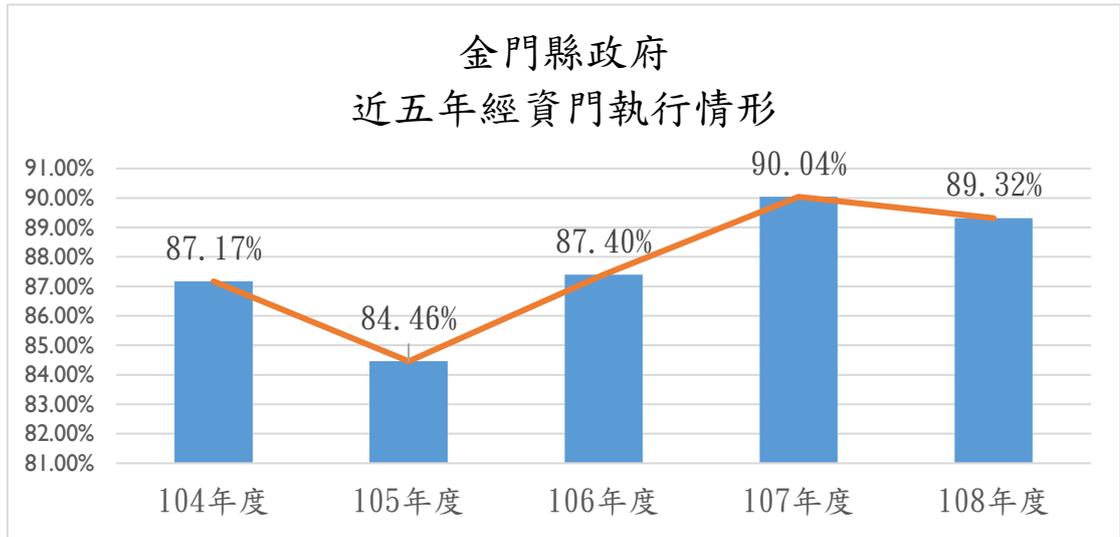
金門縣總預算最近五年歲出決算概況表

單位:新台幣千元

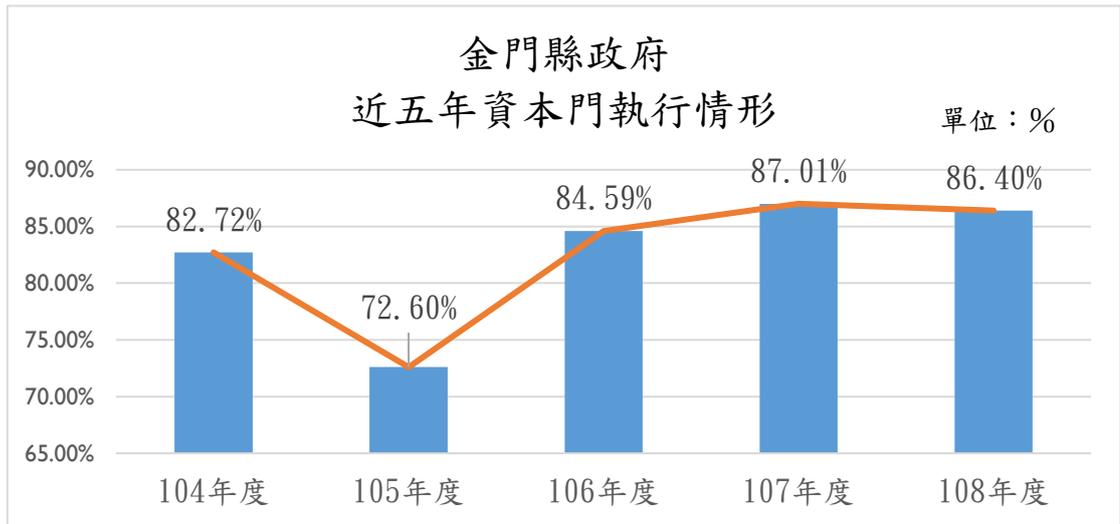
年度 科目	一〇四年度		一〇五年度		一〇六年度		一〇七年度		一〇八年度		最近五年度	
	決算 審定數	%	決算 平均值	%								
總計	13,357,058	100.00	11,468,792	100.00	12,439,904	100.00	12,964,576	100.00	13,077,866	100.00	12,661,639	100.00
一般政務 支出	3,272,718	24.50	1,898,447	16.55	2,304,771	18.53	2,165,890	16.71	1,986,806	15.19	2,325,726	18.37
教育科學 文化支出	2,286,137	17.12	2,560,261	22.32	2,978,719	23.94	2,995,209	23.10	3,731,438	28.53	2,910,353	22.99
經濟發展 支出	4,924,835	36.87	4,435,233	38.67	4,521,339	36.35	5,067,309	39.09	4,576,087	34.99	4,704,961	37.16
社會福利 支出	1,578,207	11.82	1,112,566	9.70	1,173,048	9.43	1,329,657	10.26	1,471,404	11.25	1,332,976	10.53
社區發展 及環境保 護支出	718,300	5.38	752,614	6.56	745,565	5.99	791,299	6.10	735,866	5.63	748,729	5.91
退休撫卹 支出	471,152	3.53	480,510	4.19	486,830	3.91	505,410	3.90	473,327	3.62	483,446	3.82
補助及其 他支出	105,708	0.79	229,161	2.00	229,631	1.85	109,802	0.85	102,938	0.79	155,448	1.23
歲計餘絀	-307,312	100.00	69,739	100.00	-699,321	100.00	-1,771,145	100.00	-1,446,100	100.00	-830,828	100.00

(三)近五年年度預算執行情形：

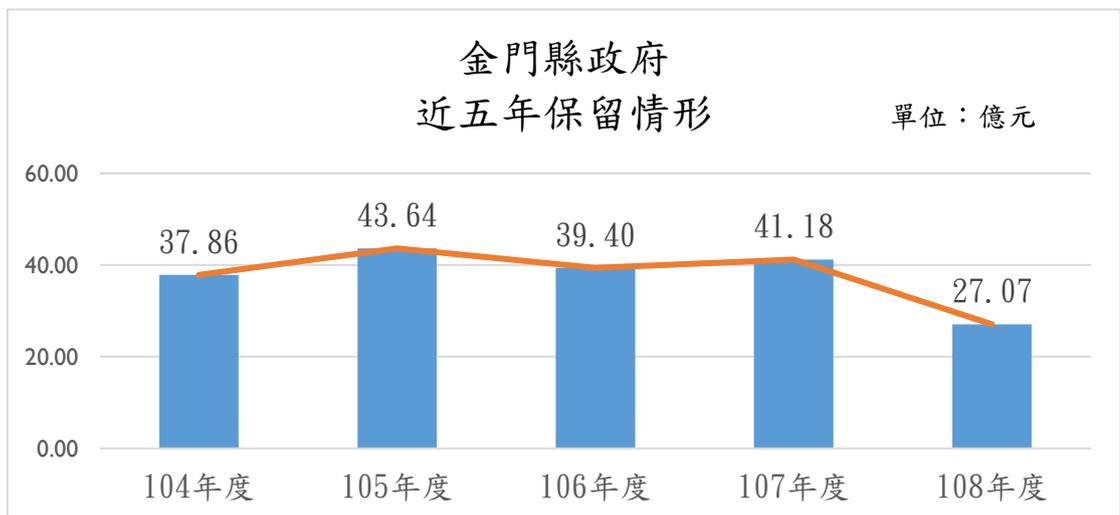
1. 經資門執行情形：



2. 資本門執行情形：

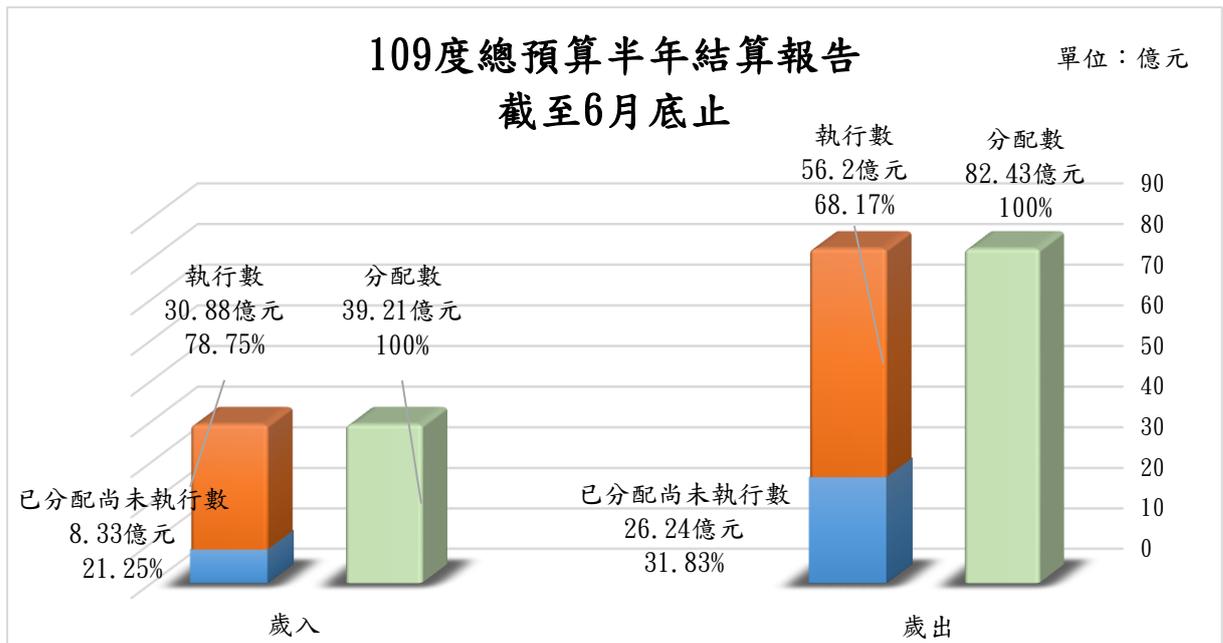


3. 保留情形：



## 八、編製本縣 109 年度總預算半年結算報告：

本（109）年度截至 6 月底止，歲入分配預算數為 39 億 2,088 萬 5 千元，歲入執行數為 30 億 8,774 萬 9,313 元，達分配預算數 78.75%，已分配尚未執行數 8 億 3,313 萬 5,687 元；歲出分配預算數為 82 億 4,349 萬 3,268 元，歲出執行數為 56 億 1,994 萬 7,405 元，達分配預算數 68.17%，已分配尚未執行數 26 億 2,354 萬 5,863 元。



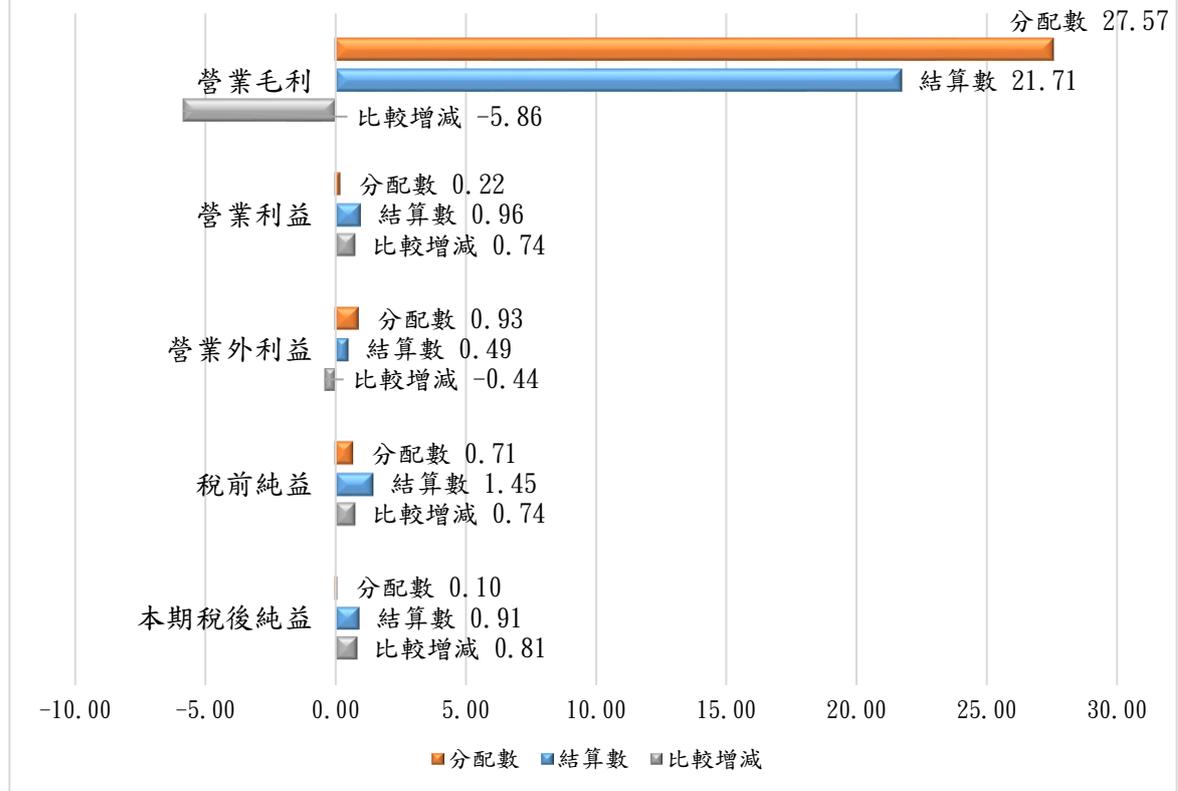
## 九、編製 109 年度附屬單位（營業及非營業）半年結算報告及綜計表：

### （一）營業部分：

109 年度截至 6 月底止，營業毛利結算數 21 億 7,114 萬 679 元，較分配預算數 27 億 5,698 萬 5,000 元，減少 5 億 8,584 萬 4,321 元；營業利益結算數 9,605 萬 5,464 元，較分配預算數損失 2,190 萬 5,000 元，增加 7 億 4,150 萬 464 元；營業外利益 4,910 萬 242 元，較分配預算數 9,298 萬 4,000 元，減少 4,388 萬 3,758 元；稅前純益結算數 1 億 4,515 萬 5,706 元，較分配預算數 7,107 萬 9,000 元，增加 7,407 萬 6,706 元。本期稅後純益結算數 9,051 萬 8,578 元，較分配預算數損失 965 萬 3,000 元，增加 8,086 萬 5,578 元，減少損失 1037.72%。

## 109年度營業基金 截至6月底止半年結算分析

單位：億元



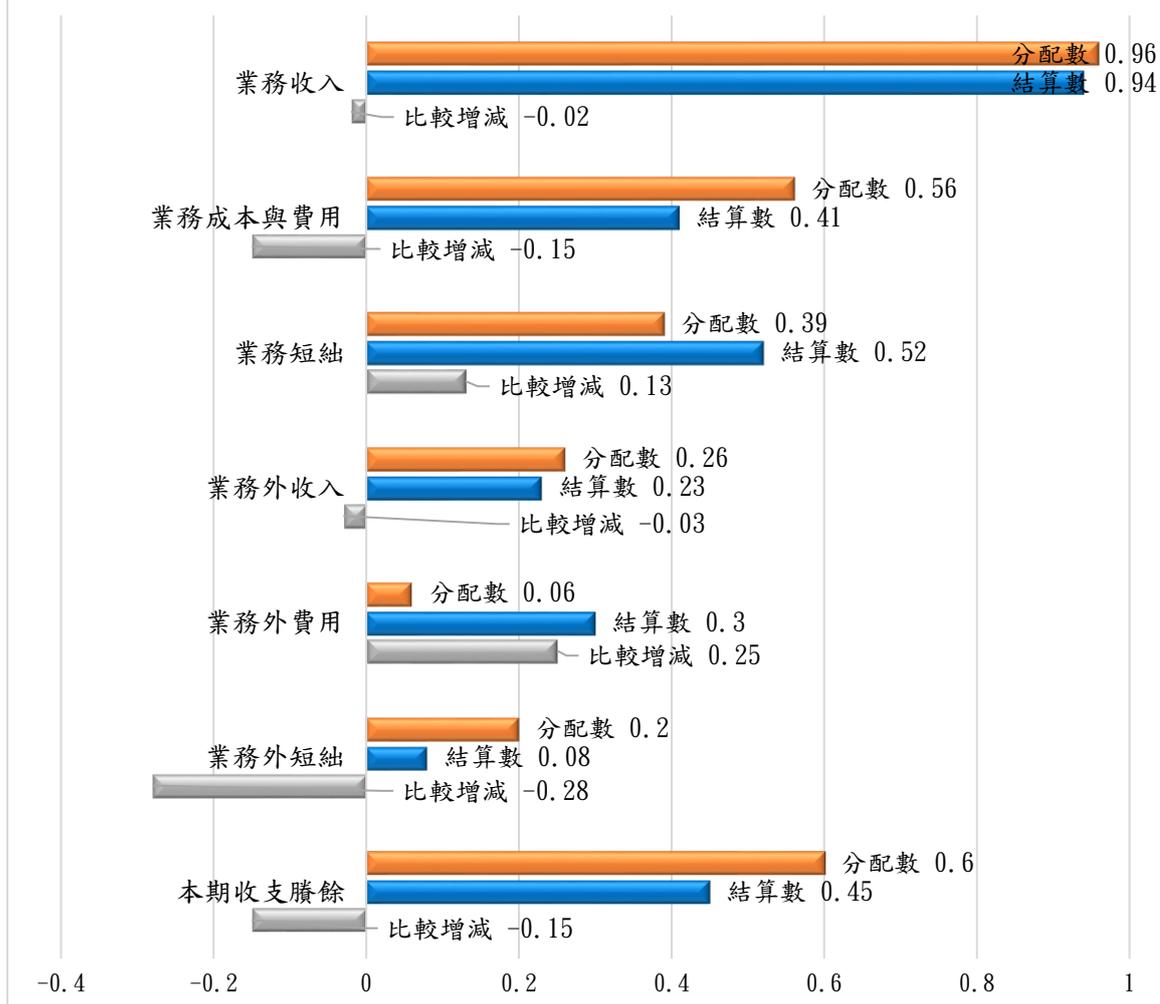
### (二)非營業部分：

#### 1. 作業基金

109年度截至6月底止，業務收入結算數9,388萬3,327元，較分配預算數9,595萬元，減少206萬6,673元；業務成本與費用結算數4,141萬9,261元，較分配預算數5,648萬元，減少1,506萬7,739元；業務賸餘結算數5,246萬4,066元，較分配預算數3,946萬3,000元，增加1,300萬1,066元；業務外收入結算數2,262萬7,658元，較分配預算數2,594萬6,000元，減少331萬8,342元；業務外費用結算數3,049萬6,437元，較分配預算數573萬6,000元，增加2,476萬437元。業務外短絀結算數786萬8,779元，較分配預算數2,021萬元，減少2,807萬8,779元。本期收支賸餘4,459萬5,287元，較分配預算數5,967萬3,000元，減少1,507萬7,713元；達25.27%。

## 109年度作業基金 截至6月底止半年結算分析

單位：億元



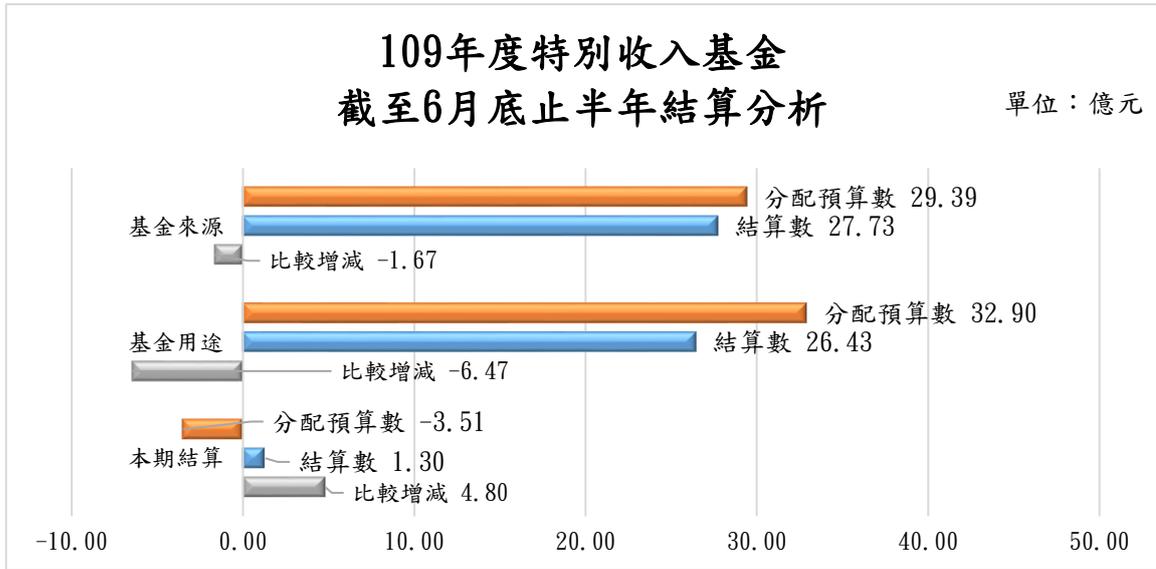
### 2. 特別收入基金：

109年度截至6月底止，基金來源結算數27億7,279萬2,609元，較分配預算數29億3,939萬6,000元，減少1億6,660萬3,391元；基金用途結算數26億4,326萬9,582元，較分配預算數32億9,007萬3,000元，減少6億4,680萬3,418元。

本期結算賸餘數1億2,952萬3,027元，較分配預算短絀數3億5,067萬7,000元，減少短絀4億8,020萬27元。

### 109年度特別收入基金 截至6月底止半年結算分析

單位：億元



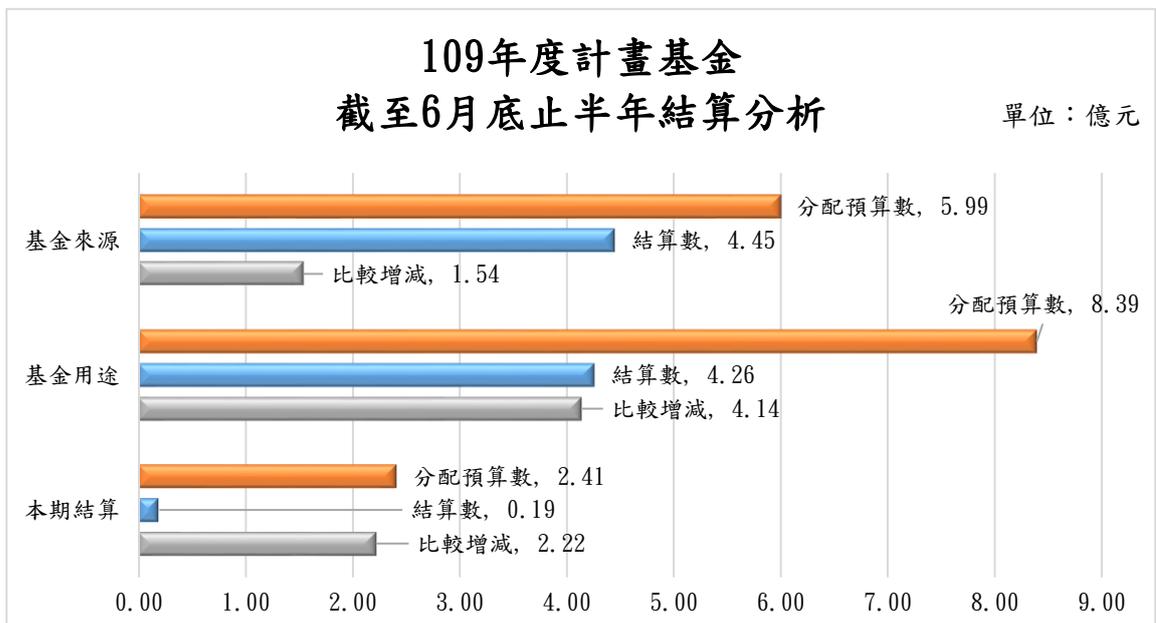
#### 3. 資本計畫基金：

109年度截至6月底止，基金來源結算數4億4,464萬7,719元，較分配預算數5億9,870萬元，減少1億5,405萬2,281元；基金用途結算數4億2,556萬6,803元，較分配預算數8億3,931萬9,000元，減少4億1,375萬2,197元。

本期結算賸餘數1,908萬916元，較分配預算短絀數2億4,061萬9,000元，減少短絀2億5,969萬9,916元。

### 109年度計畫基金 截至6月底止半年結算分析

單位：億元



## 十、本(109)年度總預算執行情形：

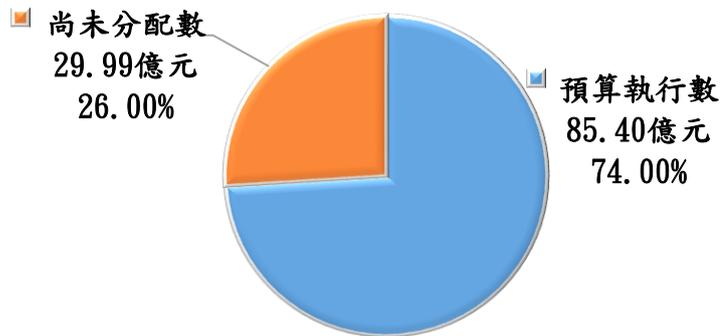
本(109)年度截至9月底止，歲入預算執行數為52億3,086萬2,055元，達分配預算數63億8,822萬3,500元之81.88%。



金門縣政府總預算 歲入預算執行概況表 109年9月底					
單位：新台幣元					
科 目	預算金額	累計分配數	累計實收數		
			金額	達分配數 %	達預算數 %
合計	11,746,526,000	6,388,223,500	5,230,862,055	81.88	44.53
稅課收入	2,718,100,000	2,024,264,000	1,830,196,598	90.41	67.33
罰鍰及賠償收入	28,019,000	16,680,000	23,492,505	140.84	83.84
規費收入	555,610,000	202,209,000	76,158,611	37.66	13.71
財產收入	149,195,000	108,684,500	107,330,863	98.75	71.94
營業盈餘及事業收入	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
補助及協助收入	5,729,086,000	3,495,813,000	2,951,362,676	84.43	51.52
捐獻及贈與收入	2,500,000,000	500,000,000	200,000,000	40.00	8.00
其他收入	66,516,000	40,573,000	42,320,802	104.31	63.62

歲出預算執行數為 85 億 3,898 萬 1,147 元，達分配預算數 115 億 3,911 萬 3,426 元之 74%。

### 109年歲出預算執行概況 截109年至9月底止



金門縣政府總預算  
歲出預算執行概況表  
109年9月底

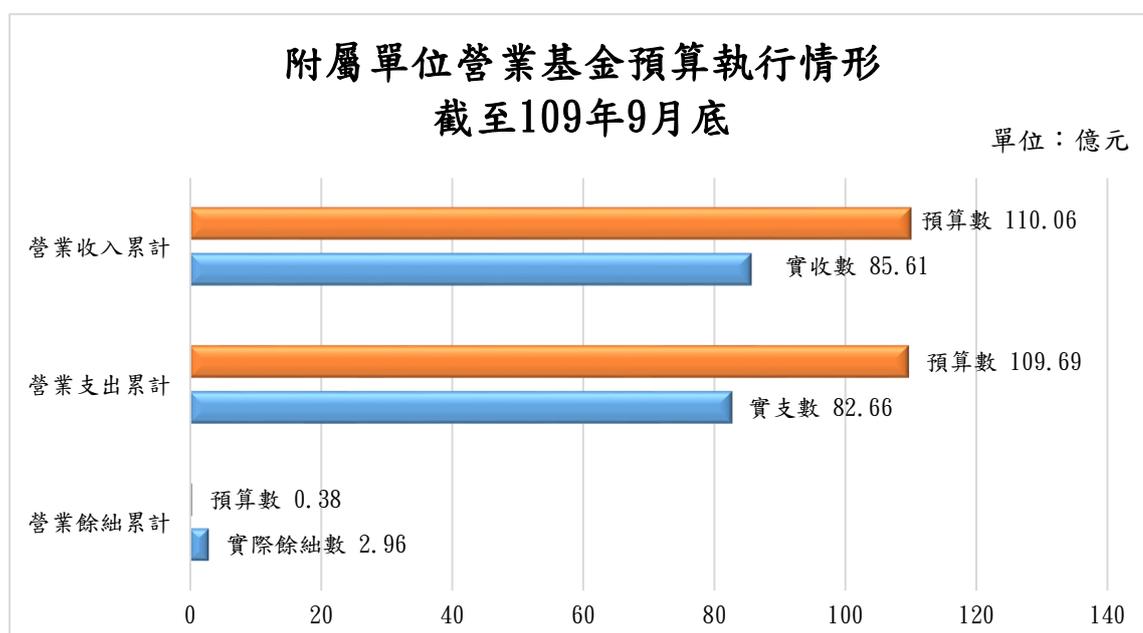
單位:新台幣元

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	15,120,980,000	11,539,113,426	8,538,981,147	74.00	56.47
縣議會主管	208,644,000	164,685,000	116,400,188	70.68	55.79
縣政府主管	9,543,313,000	7,896,519,000	5,977,660,387	75.70	62.64
民政處主管	134,086,000	93,663,000	67,140,855	71.68	50.07
地政局主管	121,635,000	100,480,000	85,420,207	85.01	70.23
稅務局主管	60,320,000	47,777,000	34,784,342	72.81	57.67
教育處主管	102,918,000	58,004,000	40,822,694	70.38	39.67
文化局主管	384,691,000	274,908,000	132,019,227	48.02	34.32
建設處主管	596,884,000	478,110,000	329,276,012	68.87	55.17
觀光處主管	1,075,658,000	431,088,000	158,932,690	36.87	14.78
工務處主管	179,595,000	132,776,000	74,692,505	56.25	41.59
社會處主管	80,277,000	60,843,000	52,557,212	86.38	65.47
行政處主管	23,079,000	19,575,000	15,425,986	78.80	66.84
衛生局主管	802,416,000	583,809,000	414,920,838	71.07	51.71
環境保護局主管	349,976,000	194,606,000	161,756,842	83.12	46.22
警察局主管	739,051,000	606,267,000	512,175,251	84.48	69.30
消防局主管	286,506,000	207,051,000	176,043,485	85.02	61.44
統籌支撥科目	408,055,000	188,952,426	188,952,426	100.00	46.31
第二預備金	23,876,000	0	0	0.00	0.00

## 十一、本(109)年度附屬單位預算執行情形：

### (一)、營業基金預算執行情形：

本(109)年度截至9月底止，營業收入累計分配預算數為110億640萬5,908元，累計實收數為85億6,137萬2,734元，達分配預算數77.79%；營業支出累計預算數為109億6,850萬2,332元，累計實支數為82億6,561萬9,454元，達分配預算數75.36%；營業餘絀累計預算數為3,790萬3,576元，累計實際餘絀數為2億9,575萬3,280元。

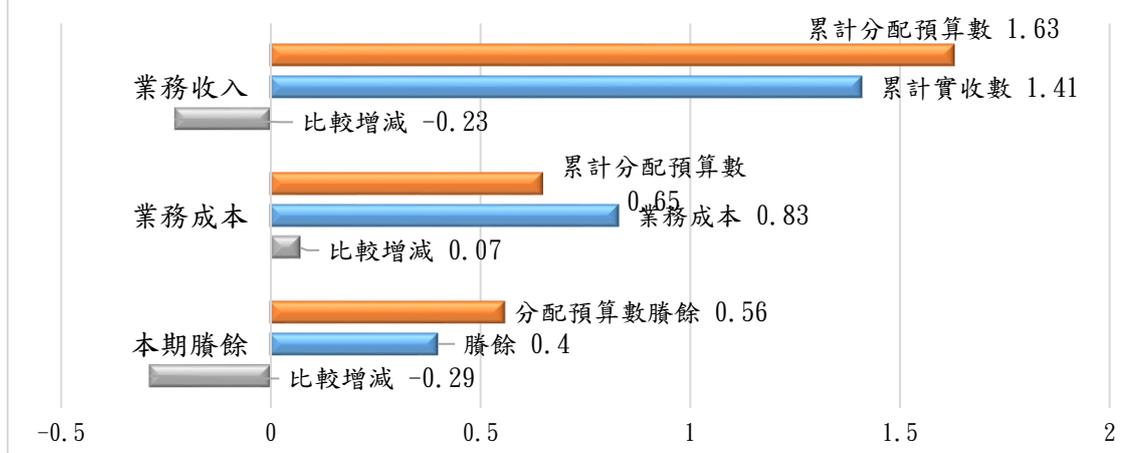


### (二)、非營業基金預算執行情形：

1. 作業基金：本(109)年度截至9月底止，業務收入累計實收數為1億4,090萬5,000元，較累計分配預算數為1億6,346萬5,000元，減少2,256萬元；業務成本累計實支數為9,761萬4,258元，較累計分配預算數為9,071萬1,000元，增加690萬3,258元；本期賸餘為4,329萬1,254元，較分配預算數賸餘為7,275萬4,000元，減少2,946萬2,746元。

### 附屬單位作業基金預算執行情形 截至109年9月底

單位：億元

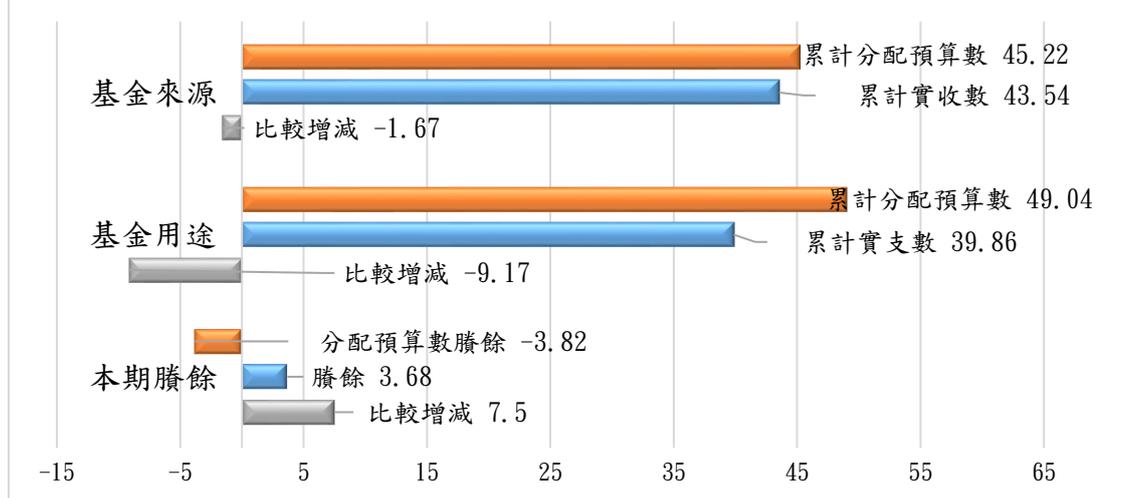


### 2. 特別收入基金：

本（109）年度截至9月底止，基金來源累計實收數為43億5,430萬5,774元，較累計分配預算數為45億2,169萬9,000元，減少1億6,739萬3,226元；基金用途累計實支數為39億8,618萬8,102元，較累計分配預算數為49億353萬3,000元，減少9億1,734萬4,898元；本期賸餘為3億6,811萬7,672元，較累計分配預算數短絀3億8,183萬4,000元，減少短絀7億4,995萬1,672元。

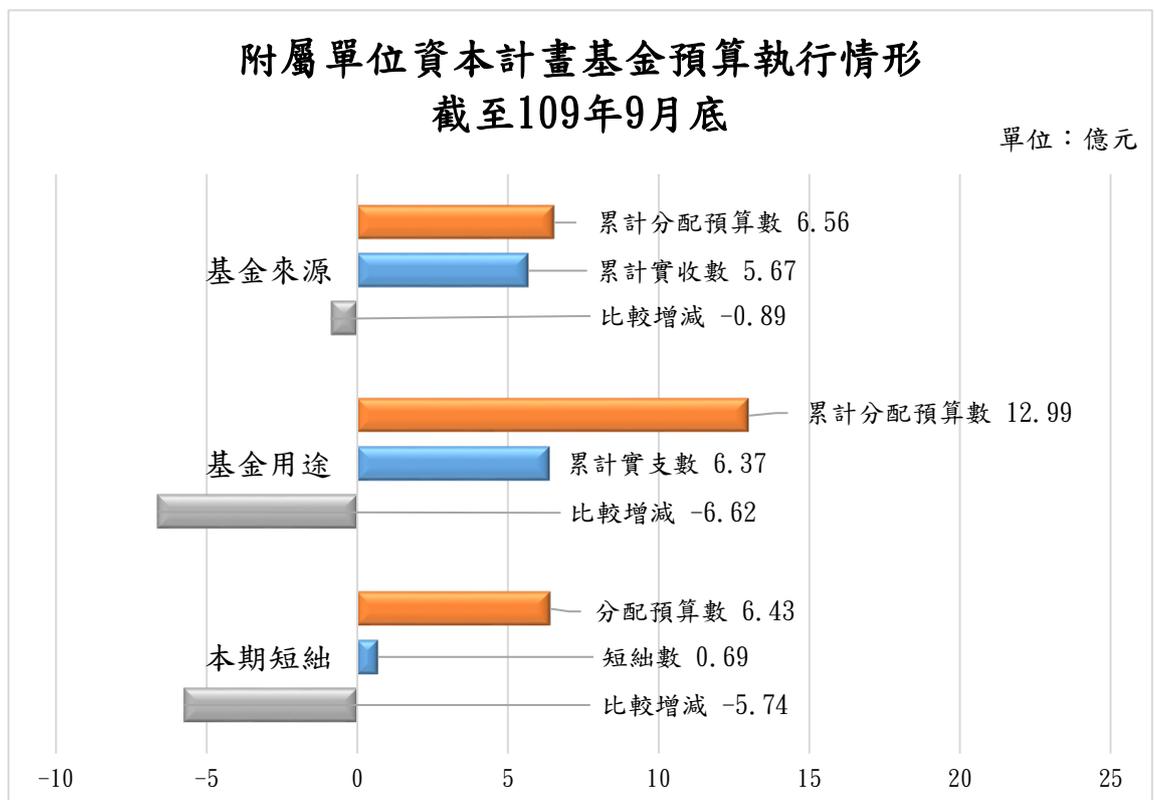
### 附屬單位特別收入基金預算執行情形 截至109年9月底

單位：億元



### 3. 資本計畫基金：

本（109）年度截至 9 月底止，基金來源累計實收數為 5 億 6,746 萬 2,075 元，較累計分配預算數為 6 億 5,600 萬元，減少 8,853 萬 7,925 元；基金用途累計實支數為 6 億 3,683 萬 7,796 元，較累計分配預算數為 12 億 9,911 萬 7,000 元，減少 6 億 6,227 萬 9,204 元；本期短絀為 6,937 萬 5,721 元，較分配預算數短絀 6 億 4,311 萬 7,000 元，減少短絀 5 億 7,374 萬 1,279 元。



# 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

109年9月份

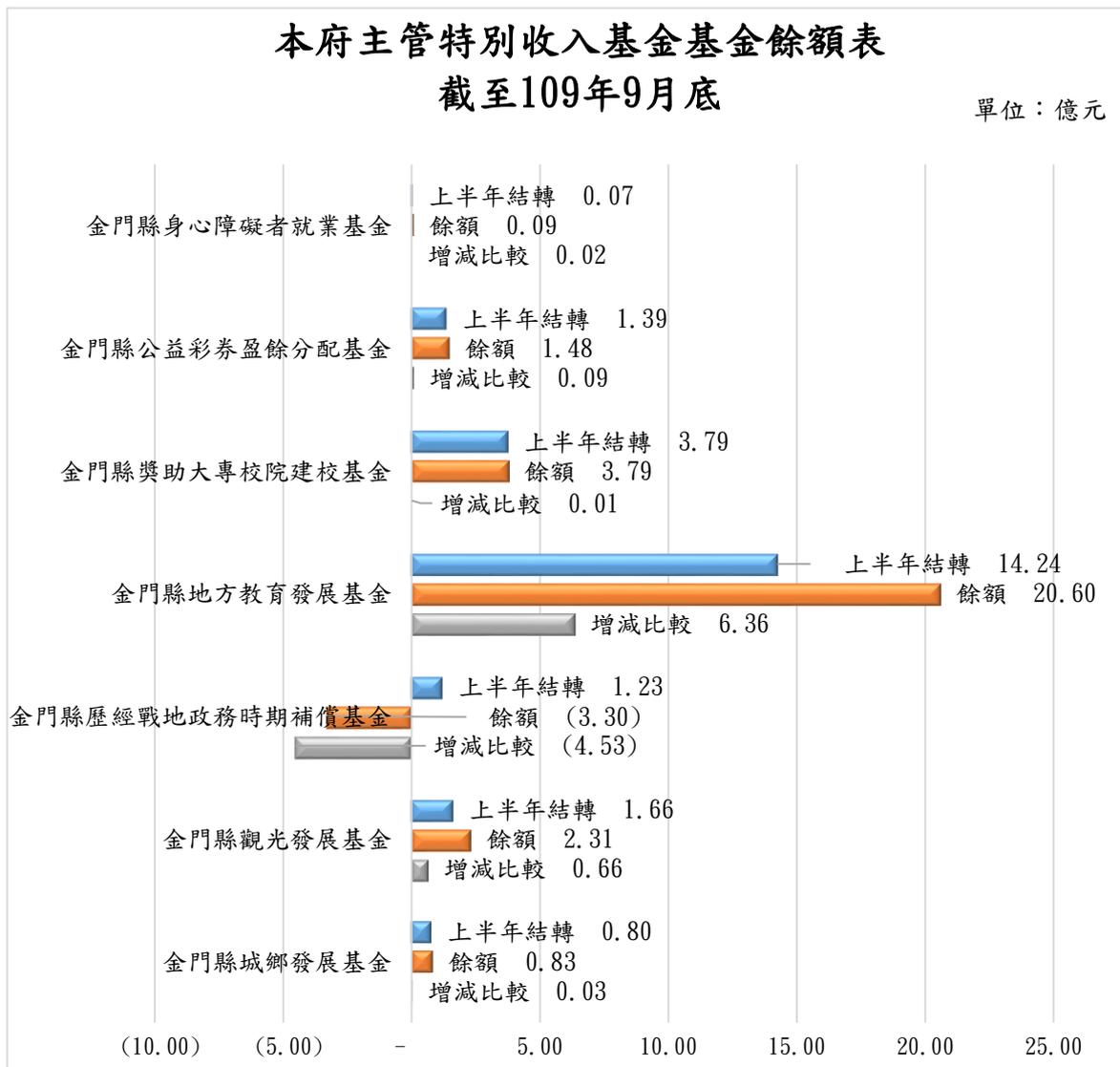
縣市別：**金門縣**（營業基金數：**6** 個；非營業基金數：**17** 個）

基金名稱	營（事）業總收入				營（事）業總支出				營（事）業總結			
	截至9月底 累計預算數	截至9月底 累計實收數	比較增減數	遠分配預算數%	截至9月底 累計預算數	截至9月底 累計實支數	比較增減數	遠分配預算數%	截至9月底 累計預算數	截至9月底 累計實餘數	比較增減數	遠分配預算數%
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(2)/(1)*100	(4)	(5)	(6)=(5)-(4)	(5)/(4)*100	(7)	(8)	(9)=(8)-(7)	(8)/(7)*100
1. 金門酒廠實業股份有限公司	10,295,600,908	7,804,439,939	-2,491,160,969	75.80	9,884,836,332	7,496,392,446	-2,388,443,886	75.84	410,764,576	308,047,493	-102,717,083	74.99
2. 陶窯廠	194,671,000	155,340,574	-39,330,426	79.80	194,274,000	156,804,708	-37,469,292	80.71	397,000	-1,464,134	-1,861,134	-368.80
3. 金門日報社	81,787,000	74,548,252	-7,238,748	91.15	100,495,000	85,839,513	-14,655,487	85.42	-18,708,000	-11,291,261	7,416,739	60.36
4. 金門縣公共車船管理處	117,190,000	107,651,632	-9,538,368	91.86	190,658,000	146,688,315	-43,969,685	76.94	73,468,000	-39,036,663	34,431,317	53.13
5. 浯江輪渡有限公司	87,120,000	75,919,601	-11,200,399	87.14	93,872,000	73,329,130	-20,542,870	78.12	-6,752,000	2,590,471	9,342,471	-38.37
6. 自來水廠	230,037,000	343,472,736	113,435,736	149.31	504,367,000	306,565,342	-197,801,658	60.78	-274,330,000	36,907,394	311,237,394	-13.45
<b>(1) 營業基金小計</b>	<b>11,006,405,908</b>	<b>8,561,372,734</b>	<b>-2,445,033,174</b>	<b>77.79</b>	<b>10,968,502,332</b>	<b>8,265,619,454</b>	<b>-2,702,882,878</b>	<b>75.36</b>	<b>37,903,576</b>	<b>295,753,280</b>	<b>257,849,704</b>	<b>780.28</b>
1. 地方建設開發基金	31,837,000	24,732,207	-7,104,793	77.68	7,312,000	23,048,796	15,736,796	315.22	24,525,000	1,683,411	-22,841,589	6.86
2. 國民住宅基金	60,414,000	60,324,742	-89,258	99.85	21,434,000	15,032,110	-6,401,890	70.13	38,980,000	45,292,632	6,312,632	116.19
3. 醫療作業基金	45,098,000	51,610,038	6,512,038	114.44	45,797,000	47,055,832	1,258,832	102.75	-699,000	4,554,206	5,253,206	-651.53
4. 實地平均地權基金	2,230,000	1,874,027	-355,973	84.04	7,577,000	2,832,621	-4,744,379	37.38	-5,347,000	-958,594	4,388,406	17.93
5. 中和五眷村改建基金	23,886,000	2,364,498	-21,521,502	9.90	8,591,000	9,644,899	1,053,899	112.27	15,295,000	-7,280,401	-22,575,401	-47.60
<b>(2) 作業基金小計</b>	<b>163,465,000</b>	<b>140,905,512</b>	<b>-22,559,488</b>	<b>86.20</b>	<b>90,711,000</b>	<b>97,614,258</b>	<b>6,903,258</b>	<b>107.61</b>	<b>72,754,000</b>	<b>43,291,254</b>	<b>-29,462,746</b>	<b>59.50</b>
6. 身心障礙者就業基金	2,486,000	2,483,957	-2,043	99.92	794,000	406,358	-387,642	51.18	1,692,000	2,077,599	385,599	122.79
7. 公益彩票盈餘分配基金	76,185,000	93,106,724	16,921,724	122.21	147,592,000	83,781,039	-63,810,961	56.77	-71,407,000	9,325,685	80,732,685	-13.06
8. 環境保護基金	48,402,000	46,077,474	-2,324,526	95.20	46,817,000	33,245,384	-13,571,616	71.01	1,585,000	12,832,090	11,247,090	809.60
9. 金門縣獎助大專校院建校基金	2,088,000	828,450	-1,259,550	39.68	39,051,000	8,800	-39,042,200	0.02	-36,963,000	819,650	37,782,650	-2.22
10. 金門縣農業發展基金	127,175,000	175,059,935	47,884,935	137.65	166,164,000	170,805,807	4,641,807	102.79	-38,989,000	4,254,128	43,243,128	-10.91
11. 金門縣地方教育發展基金	2,791,654,000	2,814,997,167	23,343,167	100.84	2,715,582,000	2,179,137,697	-536,444,303	80.25	76,072,000	635,859,470	559,787,470	835.87
12. 金門縣醫療照護發展基金	132,728,000	117,736,135	-14,991,865	88.70	104,696,000	42,356,140	-62,339,860	40.46	28,032,000	75,379,995	47,347,995	268.91
13. 金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,200,100,000	1,000,134,597	-199,965,403	83.34	1,569,750,000	1,453,629,000	-116,121,000	92.60	-369,650,000	-453,494,403	-83,844,403	122.68
14. 金門縣城鄉發展基金	5,043,000	5,135,757	92,757	101.84	11,441,000	2,522,355	-8,918,645	22.05	-6,398,000	2,613,402	9,011,402	-40.85
15. 金門縣觀光發展基金	111,540,000	82,725,969	-28,814,031	74.17	77,862,000	17,118,142	-60,743,858	21.99	33,678,000	65,607,727	31,929,727	194.81
16. 金門縣文化建設發展基金	24,298,000	16,019,709	-8,278,291	65.93	23,784,000	3,177,380	-20,606,620	13.36	514,000	12,842,329	12,328,329	2,498.51
<b>(3) 特別收入基金小計</b>	<b>4,521,699,000</b>	<b>4,354,305,774</b>	<b>-167,393,226</b>	<b>96.30</b>	<b>4,903,533,000</b>	<b>3,986,188,102</b>	<b>-917,344,898</b>	<b>81.29</b>	<b>-381,834,000</b>	<b>368,117,672</b>	<b>749,951,672</b>	<b>-96.41</b>
17. 金門大橋建橋基金	656,000,000	567,462,075	-88,537,925	86.50	1,299,117,000	636,837,796	-662,279,204	49.02	-643,117,000	-69,375,721	573,741,279	10.79
<b>(4) 資本計畫基金小計</b>	<b>656,000,000</b>	<b>567,462,075</b>	<b>-88,537,925</b>	<b>86.50</b>	<b>1,299,117,000</b>	<b>636,837,796</b>	<b>-662,279,204</b>	<b>49.02</b>	<b>-643,117,000</b>	<b>-69,375,721</b>	<b>573,741,279</b>	<b>10.79</b>
<b>(2) + (3) + (4) 非營業基金合計 (5)</b>	<b>5,341,164,000</b>	<b>5,062,673,361</b>	<b>-278,490,639</b>	<b>94.79</b>	<b>6,293,361,000</b>	<b>4,720,640,156</b>	<b>-1,572,720,844</b>	<b>75.01</b>	<b>-952,197,000</b>	<b>342,033,205</b>	<b>1,294,230,205</b>	<b>-35.92</b>
<b>(1) + (5) 總計</b>	<b>16,347,569,908</b>	<b>13,624,046,095</b>	<b>-2,723,523,813</b>	<b>83.34</b>	<b>17,261,863,332</b>	<b>12,986,259,610</b>	<b>-4,275,603,722</b>	<b>75.23</b>	<b>-914,293,424</b>	<b>637,786,485</b>	<b>1,552,079,909</b>	<b>-69.76</b>

## 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(109)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108年度12月底止淨值總計23億1,752萬102元，截至截至109年度09月底止淨值總計為25億8,032萬9,232元，將依計畫繼續執行。



**本府主管各基金會計業務基金餘額或淨值表**  
109年9月底

單位：元

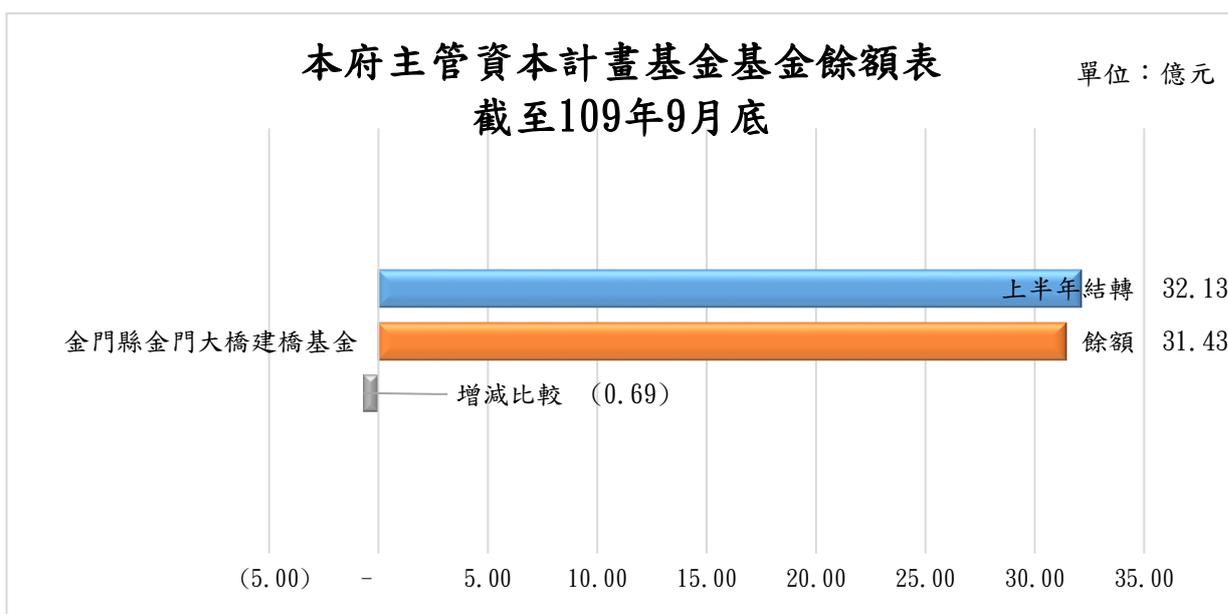
基金名稱	上年度結轉	餘額或淨值	增減比較
金門縣身心障礙者就業基金	7,242,992	9,320,591	2,077,599
金門縣公益彩券盈餘分配基金	139,137,917	148,463,602	9,325,685
金門縣獎助大專校院建校基金	378,595,254	379,414,904	819,650
金門縣地方教育發展基金	1,423,814,640	2,059,674,110	635,859,470
金門縣歷經戰地政務時期補償基金	123,108,538	-330,385,865	(453,494,403)
金門縣觀光發展基金	165,609,483	231,217,210	65,607,727
金門縣城鄉發展基金	80,011,278	82,624,680	2,613,402
小計	<b>2,317,520,102</b>	<b>2,580,329,232</b>	<b>262,809,130</b>

(二)、資本計畫基金

金門縣金門大橋建橋基金截至 108 年度 12 月底止總計 32 億 1,275 萬 6,606 元，截至 109 年 9 月底止總計為 31 億 4,338 萬 885 元，將依計畫繼續執行。

**本府主管資本計畫基金基金餘額表**  
截至109年9月底

單位：億元



## 本府主管資本計畫基金基金餘額表

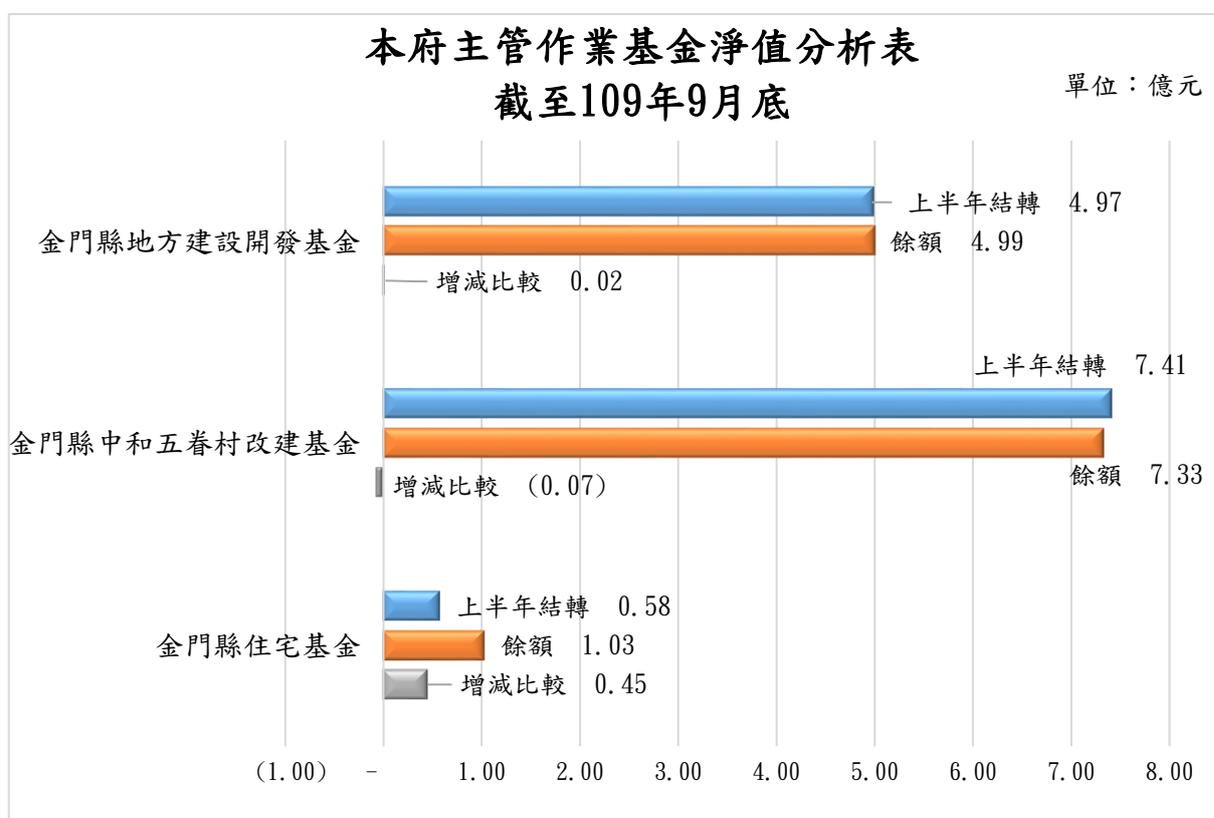
109 年 9 月底

單位：元

基金名稱	上年度結轉	餘額或淨值	增減比較
金門縣金門大橋建橋基金	3,212,756,606	3,143,380,885	-69,375,721
<b>小計</b>	<b>3,212,756,606</b>	<b>3,143,380,885</b>	<b>-69,375,721</b>

### (三)、作業基金：

本(109)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(108)年度12月底淨值總計12億9,588萬7,228元，截至109年9月底止淨值總計為13億3,558萬2,870元，將依計畫繼續執行。



## 本府主管作業基金淨值表

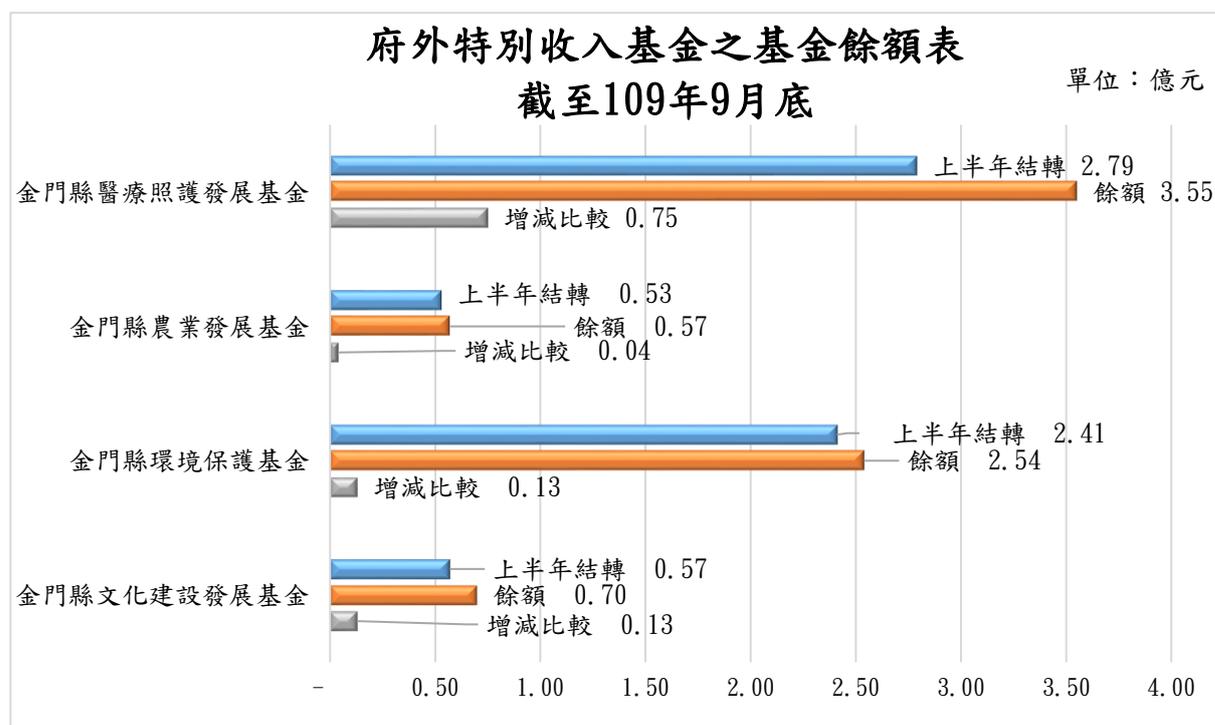
109 年 9 月底

單位：元

基金名稱	上年度結轉	餘額或淨值	增減比較
金門縣地方建設開發基金	497,080,212	498,763,623	1,683,411
金門縣中和五眷村改建基金	740,748,287	733,467,886	-7,280,401
金門縣住宅基金	58,058,729	103,351,361	45,292,632
<b>小計</b>	<b>1,295,887,228</b>	<b>1,335,582,870</b>	<b>39,695,642</b>

### 十三、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(108)年度 12 月底淨值總計 6.3 億餘元，截至 109 年 9 月底止淨值總計 7.35 億餘元，較上年度 12 月底增加 1.05 億元。



## 府外單位基金專戶餘額表

109年9月底

單位：元

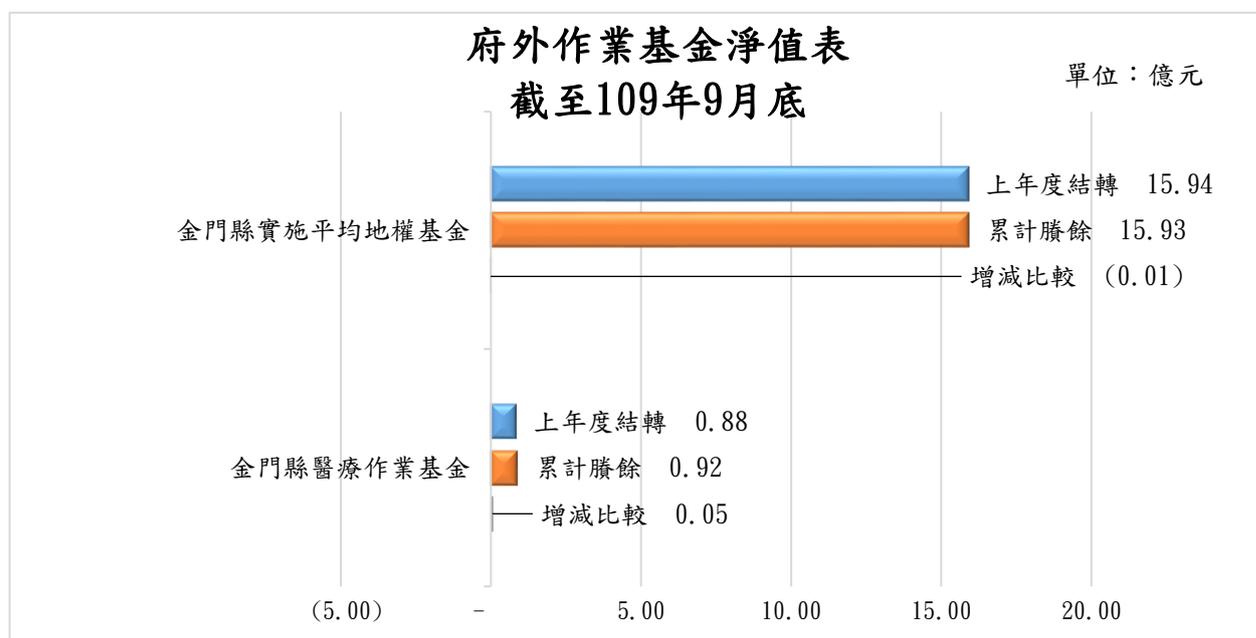
基金名稱	上年度結轉	餘額或淨值	增減比較
金門縣醫療照護發展基金	279,213,048	354,593,043	75,379,995
金門縣農業發展基金	52,818,915	57,073,043	4,254,128
金門縣環境保護基金	240,782,736	253,614,826	12,832,090
金門縣文化建設發展基金	57,274,537	70,116,866	12,842,329
<b>小計</b>	<b>630,089,236</b>	<b>735,397,778</b>	<b>105,308,542</b>

(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(108)年度 12 月底總計 16.82 億餘元，截至本(109)年度 9 月底總計 16.86 億元，較上年度 12 月底增加總計 0.04 億元。

### 府外作業基金淨值表

截至109年9月底

單位：億元

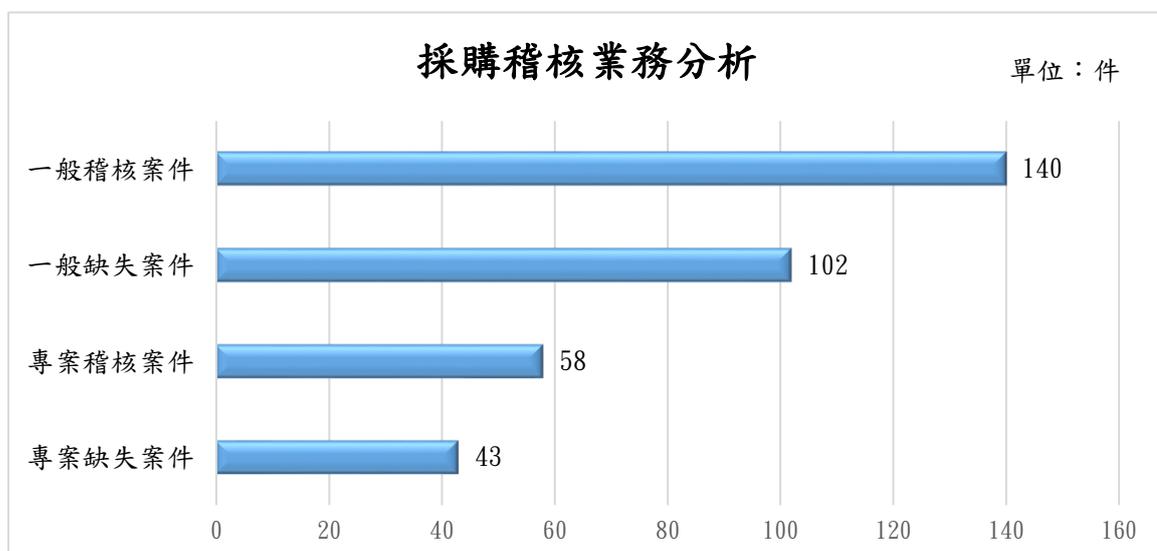


府外基金基金淨值表			
109年9月底			
單位：元			
基金名稱	上年度結轉	餘額或淨值	增減比較
金門縣實施平均地權基金	1,594,194,211	1,593,235,617	-958,594
金門縣醫療作業基金	87,905,947	92,460,153	4,554,206
小計	<b>1,682,100,158</b>	<b>1,685,695,770</b>	<b>3,595,612</b>

#### 十四、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(109年1月至109年12月)截至109年9月底已辦理：稽查案件共198件，一般稽核案件140件、專案稽核案件58件，一般缺失案件102件、專案缺失案件43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。



## 十五、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 108 年調查結果顯示：本縣平均失業率為 1.1%，與 107 年 1.1% 持平，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 1.4%，女性失業率為 0.7%，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。

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(%)		就業人數	失業人數	失業率(%)			農業%	工業%	服務業%
				金門	台灣			金門	台灣				
108年 平均	總計	41,742	23,889	57.2	59.2	23,630	259	1.1	3.7	17,853	3.5	24.1	72.4
	男	19,604	13,190	67.3	67.3	13,008	182	1.4	3.9	6,414			
	女	22,138	10,699	48.3	51.4	10,622	77	0.7	3.6	11,439			
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	25.3	70.5
	男	19,375	12,923	66.7	67.1	12,740	183	1.4	4	6,453			
	女	21,705	9,713	44.7	50.9	9,622	91	0.9	3.5	11,993			

註：本資料因四捨五入關係，部分總計數字不等於細項數字之和。

資料來源：本縣人力資源調查結果

## 十六、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 108 年平均每戶所得總額達 118 萬 2,626 元，較 107 年之 122 萬 2,520 元，減少 3 萬 9,894 元或 3.26%；平均每戶消費支出為 58 萬 2,803 元，較 107 年之 62 萬 8,620 元，減少 4 萬 5,817 元或 7.29%；平均每戶儲蓄率為 40.65%，較 107 年之 38.38% 增加 2.27 個百分點，108 年平均每戶可支配所得達 98 萬 1,999 元，較 107 年之 102 萬 0,184 元，減少 3 萬 8,185

元或 3.74%，108 年平均每戶可支配所得中位數達 82 萬 7,627 元，較 107 年之 82 萬 0,428 元，增加 7,199 元或 0.88%。

### 近二年家庭收支調查指標

單位：元、%

項目	107年	108年	增減數	增減(%)
平均每戶所得總額	1,222,520	1,182,626	-39,894	-3.26
平均每戶可支配所得	1,020,184	981,999	-38,185	-3.74
每戶可支配所得中位數	820,428	827,627	7,199	0.88
平均每戶消費支出	628,620	582,803	-45,817	-7.29
平均每戶儲蓄率(%)	38.38	40.65	2.27	-

#### 十七、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。

#### 十八、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。

#### 十九、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、辦理所屬主計人員獎勵案：

本處及所屬本年度截至 9 月底尚無核定發布本處暨所屬單位主計人員獎勵案。

## 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，屬行事前審計，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！

# 金門縣議會第七屆第四次定期會

## 金門縣政府主計處 業務報告簡報資料

報告人：王崑龍

中華民國 109年 11 月

### 報告大綱

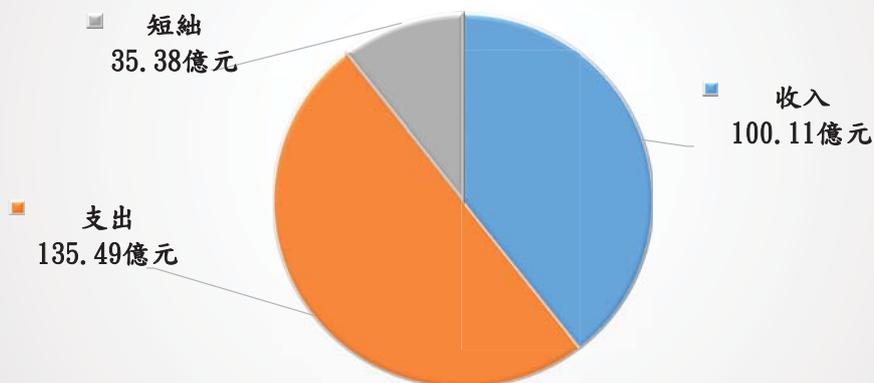
1

- 一、110年度總預算籌編情形
- 二、110年度重大工程資本及經常門計畫編列情形
- 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形
- 四、本縣108年度總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形
- 五、辦理108年度各鄉鎮總決算彙編
- 六、本(109)年度附屬單位預算執行情形
- 七、本府各項業務專戶餘額
- 八、採購稽核業務
- 九、家庭收支調查統計
- 十、彙編施政指標統計
- 十一、結語

# 一、本縣110年度總預算籌編情形

2

## 金門縣總預算案



# 一、本縣110年度總預算籌編情形

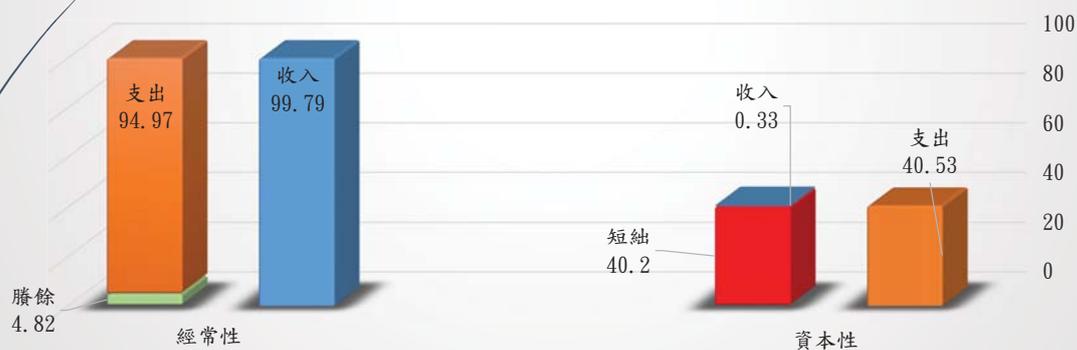
3

## (一)、歲入歲出預算編列情形：

按按收支性質分析：本年度總預算案按其收支性質分析，經常收入99.79億元，經常支出94.97億元，經常性收支相抵計有賸餘4.82億元；資本收入0.33億千元，資本支出40.53億元，資本性收支兩相抵計短絀40.53億元，就以上分析，經常收支仍有賸餘以混注資本支出之不足，顯見預算結構尚屬健全，亦符合預算法第二十三條之規定。

總預算按其收支性質分析表

單位：億元



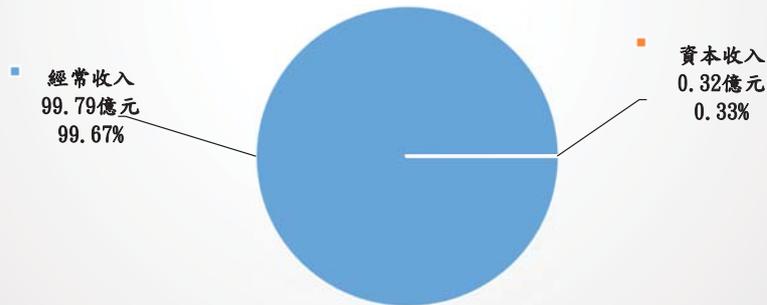
# 一、本縣110年度總預算籌編情形

## 4 (二)、歲入分析：

110年度歲入總額100億1,132萬4千元。

按經資門區分，經常收入99億7,862萬3千元，佔歲入總預算99.67%；資本收入3,270萬1千元，佔歲入總預算0.33%

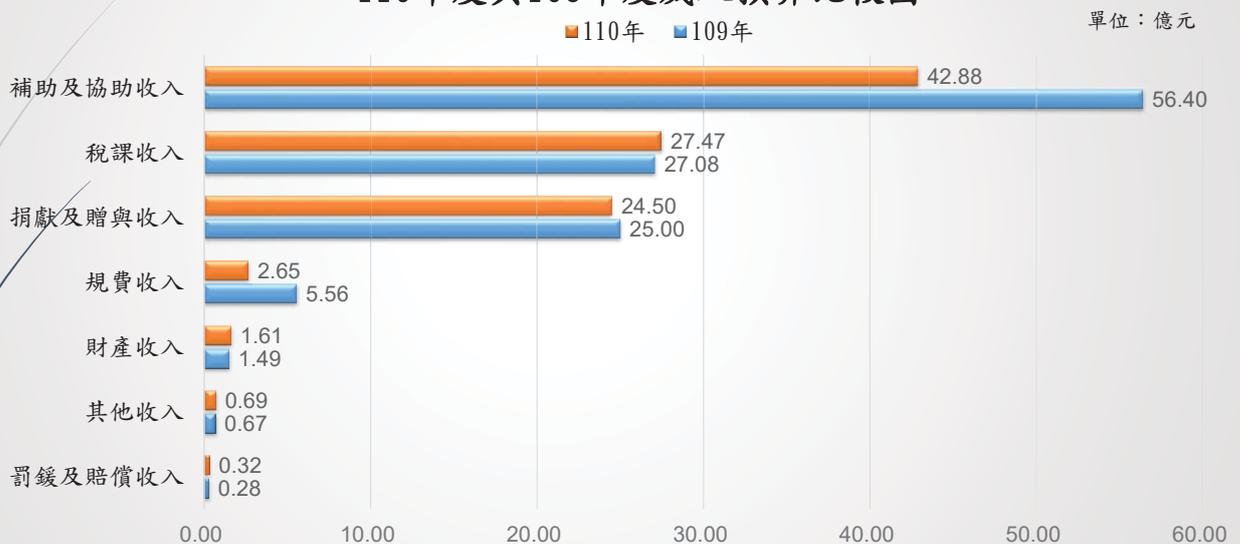
110年度歲入預算100.11億按經資門分析



# 一、本縣109年度總預算籌編情形

## 5 (二)、歲入分析：

110年度與109年度歲入預算比較圖



備註1：補助及協助收入款減少13.52億元，主要為減少中央補助資本門之大橋基金5.3億元、港埠工程5.75億元。  
備註2：規費收入減少2.91億元，主要因減少昇恆昌權利金收入2.5億元。

# 一、本縣110年度總預算籌編情形

## 6 (三)、歲出分析：

110年度總預算案歲出總額135億4,964萬3千元。

按性質區分，計經常門支出94億9,660萬元，占歲出預算總額70.09%；資本門支出40億5,304萬3千元，占歲出預算總額29.91%

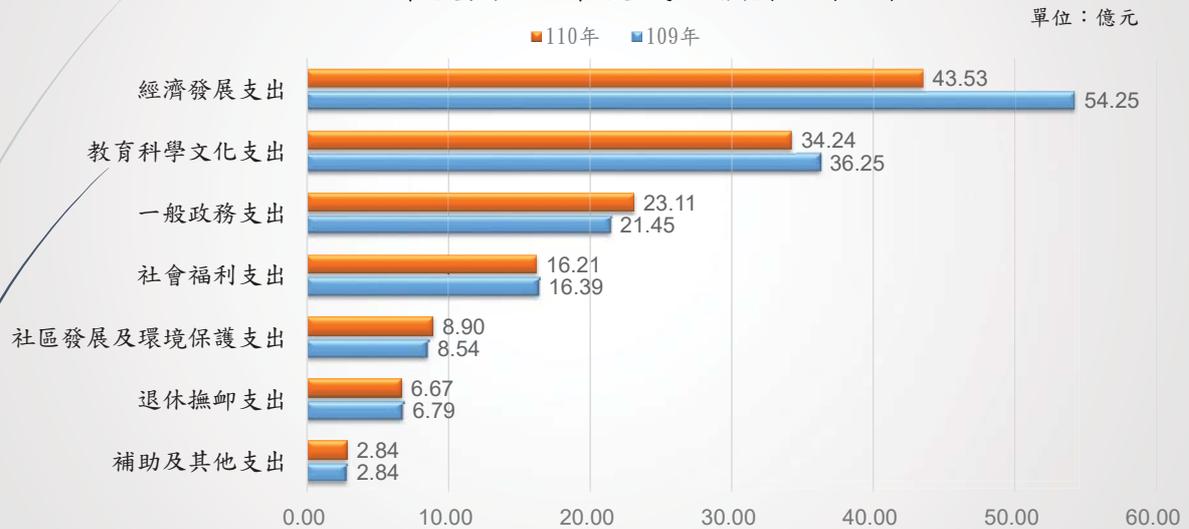
110年度歲出預算135.50億元按經資門分析



# 一、本縣110年度總預算籌編情形

## 7 (三)、歲出分析：

110年度與109年度歲出預算比較圖



備註1：經濟發展支出減少10.72億元，主要為減少中央補助之資本門之大橋基金5.3億元、港埤工程5.75億元。  
備註2：一般政務支出增加1.66億元係因挹注金門縣歷經戰地政務時期補償基金。

## 二、110年度重大工程資本及經常門編列情形

### 8 (一)、重大資本計畫：

- ◆ **停車場工程**：金門大橋烈嶼端轉運停車場8,000萬元、金門大橋暨全島交控系統建5,660萬元、金城國中地下停車場工程5,600萬元、中正國小地下停車場工程5,600萬元等。
- ◆ **道路工程**：路平鋪面改善工程8,000萬元、金湖鎮三多路道路改善第二期工程5,320萬元、瓊徑路道路路平工程4,300萬元、環島北路二段道路路平工程4,000萬元、五鄉鎮農田排水及產業道路工程5,400萬元等。瓊徑路道路路平工程4,300萬元。
- ◆ **港埠工程**：金門港埠建設計畫3億5,183萬元、后豐泊區遷移計畫7,600萬。
- ◆ **水利工程**：河川及區域排水6,190萬元縣市管河川及區域排水整體改善計畫3,500萬元地區、污水下水道系統工程建設1億8,467萬元等。
- ◆ **其他工程**：新建中心圖書館5,800萬元、傳統建築風貌維護5,000萬元、城鎮風貌及創生環境營造計畫4,925萬元、烈嶼鄉共融式公園計畫-習山湖公園及金沙鎮共融式公園計畫-榮湖公園3,000萬元、金門縣烈嶼鄉多功能綜合大樓興建工程3,000萬、補助興建社區活動中心4,500萬元等。

## 二、110年度重大工程資本及經常門編列情形

### 9 (二)、重大經常門計畫：

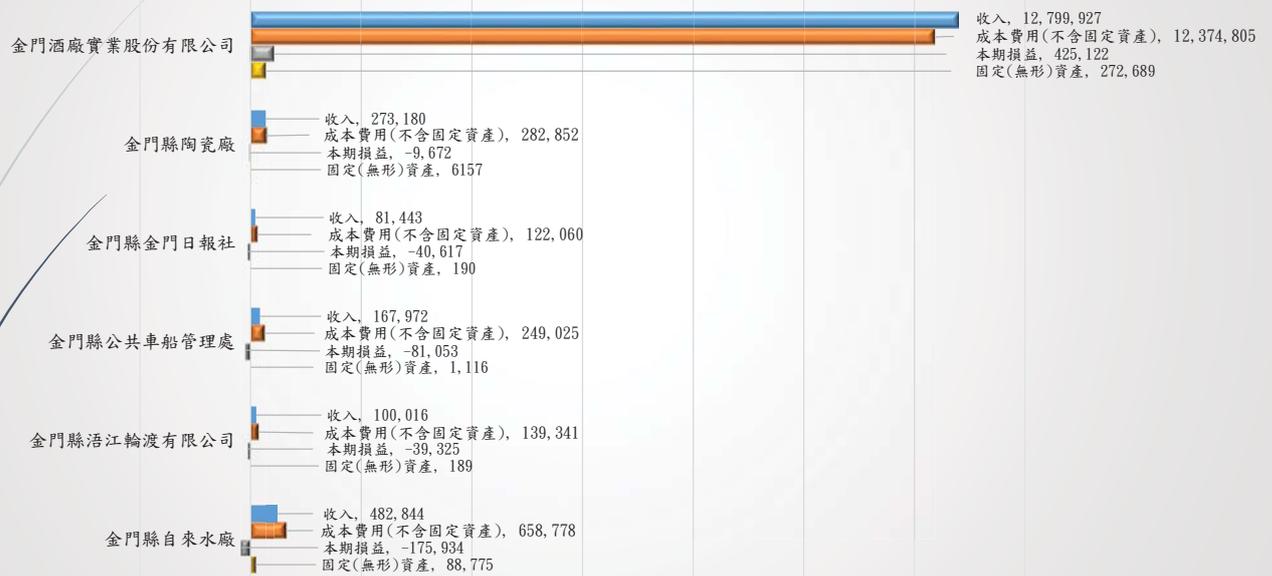
- ◆ **社會福利津貼計畫**：歷經戰地政務時期補償1億5,000萬元、補助身心障礙居家生活津貼8,200萬元、依據社會救助法提供從事以工代賑工作費用2,712萬元、補助本縣縣民搭乘船票及捷運等費用2,050萬元、國民年金保險保費補助1,830萬元、父母照顧子女津貼1,000萬元等。
- ◆ **醫療照護計畫**：長照十年2.0計畫1億3,861萬元、補助航空器駐地備勤執行緊急醫療後送執行費用1億727萬元、補助居民緊急嚴重傷病患及身心障礙者暨隨同家屬赴台就醫交通補助費2,937萬元、補助金門縣赴台就醫病患及陪同者住宿費用2,500萬元、補助縣民赴醫療院所健康檢查費用2,000萬元、補助縣民接受人工生殖技術費1,200萬元等。
- ◆ **環境保護計畫**：廢棄物轉運及現地處理、廢棄物焚化底渣再利用、掩埋場活化及相關監督計畫5,418萬、委託各鄉鎮公所執行垃圾處理工作之掩埋場所需雇用技工、操作營運維護等費用1,850萬元等。
- ◆ **其他支出計畫**：一千分之一數值航測地形圖修測委託技術服務案1,500萬元、輔導「金門縣工商發展投資策進會1,500萬元等。

### 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形

#### 10 (一)、營業基金：

110年度總預算附屬單位預算(營業基金)

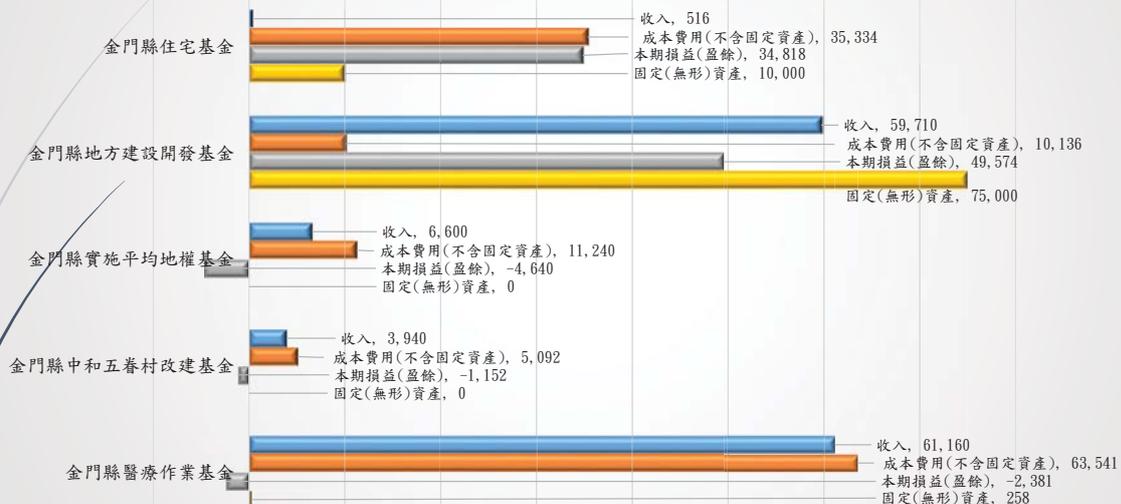
單位：千元



### 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形

#### 11 (二)、作業基金：

110年度總預算附屬單位預算(作業基金)

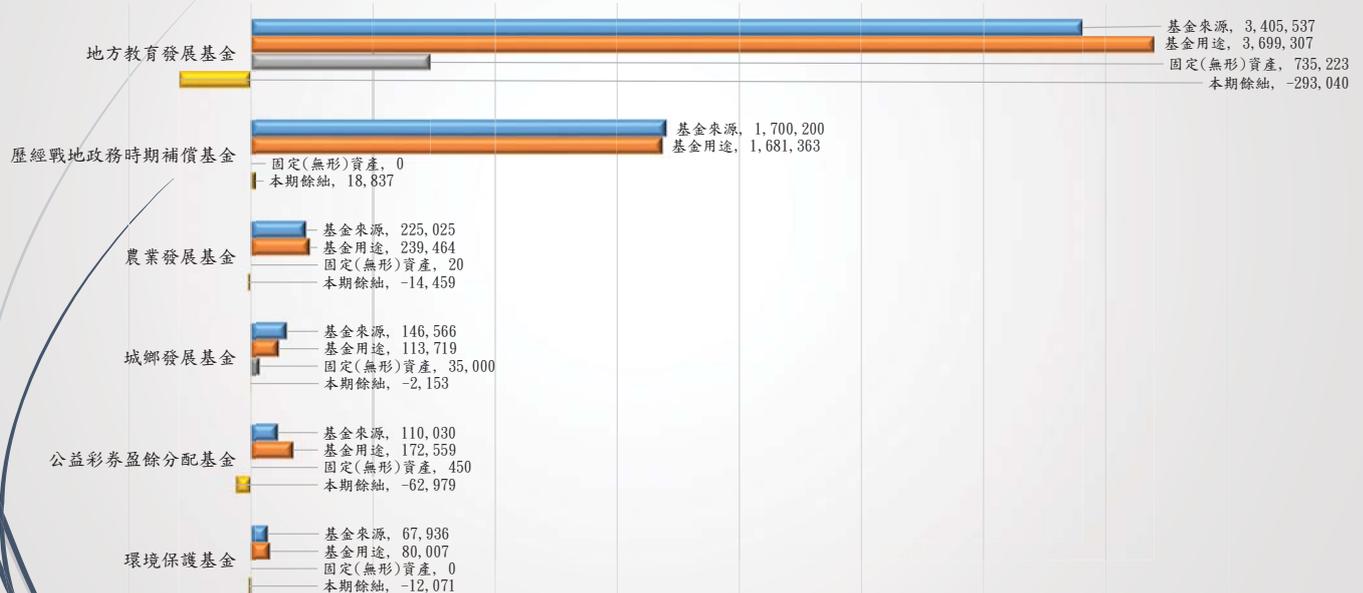


### 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形

#### 12 (三)、特別收入基金：

110年度總預算附屬單位預算(特別收入基金)1/2

單位：千元

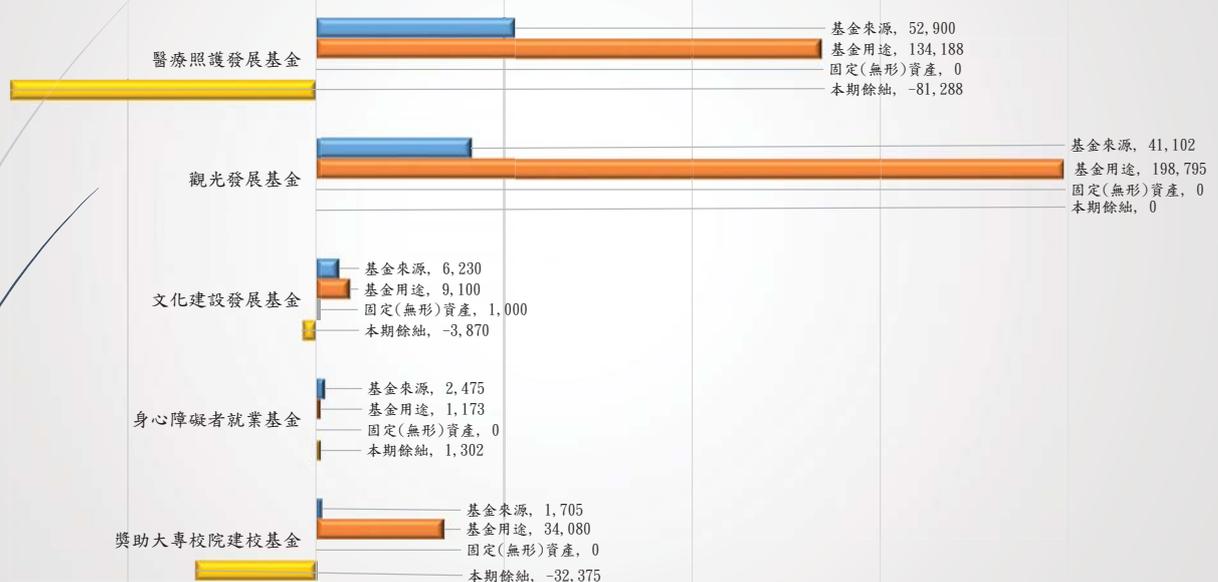


### 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形

#### 13 (三)、特別收入基金：

110年度總預算附屬單位預算(特別收入基金)2/2

單位：千元

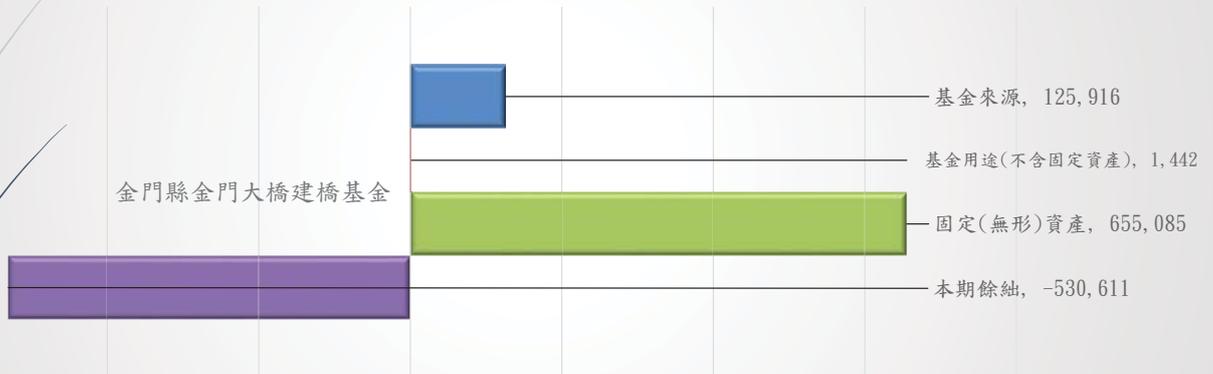


### 三、110年度總預算案附屬單位預算編列情形

#### 14 (四)、資本計畫基金：

110年度總預算附屬單位預算(資本計畫基金)

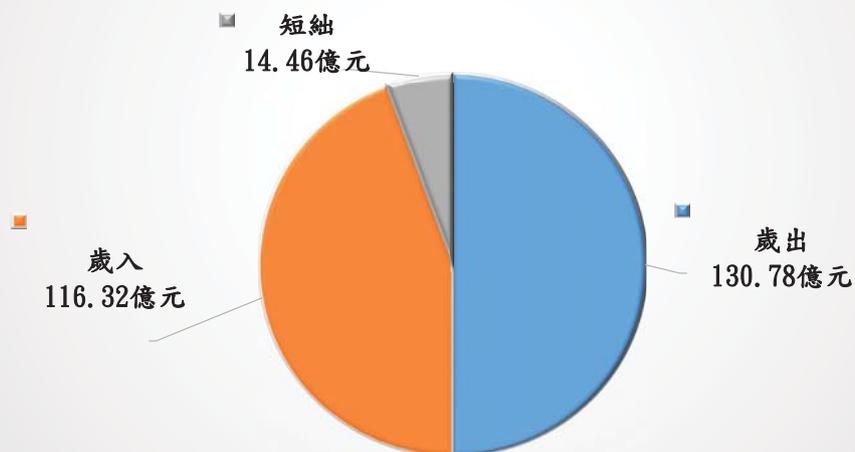
單位：千元



### 四、108年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形

#### 15 (一)總預算執行情形：

108年度總決算執行情形



## 四、108年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形

### 16 (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135億1,942萬9,000元，營業及營業外總支出131億4,419萬2,000元，本期純益3億7,523萬7,000元。執行結果，營業及營業外總收入為139億244萬8,892元，較預算數增加3億8,301萬9,892元；營業及營業外總支出130億9,386萬4,874元，較預算數減少5,032萬7,126元；本期純益8億858萬4,018元，較預算數增加4億3,334萬7,018元。

108年度作業基金執行情形



## 四、108年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形

### 17 (二)附屬單位預算執行情形：

#### 2. 作業基金部分：

法定預算編列業務及業務外總收入1億9,108萬6,000元，業務及業務外總支出1億1,200萬4,000元，本期賸餘7,908萬2,000元。執行結果，業務及業務外總收入為2億5,979萬5,092元，較預算增加6,870萬9,092元；業務及業務外總支出2億183萬7,994元，較預算數增加8,983萬3,994元；本期賸餘5,795萬7,098元，較預算數減少2,112萬4,902元。

108年度作業基金執行情形



## 四、108年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形

18

### (二)附屬單位預算執行情形：

#### 3. 特別收入基金部分：

法定預算編列基金來源48億2,944萬1,000元，基金用途60億3,069萬6,000元，本期短絀12億125萬5,000元。執行結果，基金來源56億1,999萬9,874元，較預算數增加7億9,055萬8,874元，基金實際支用51億4,905萬4,508元，較預算數減少8億8,164萬1,492元；本期賸餘4億7,094萬5,366元，較預算數減少短絀16億7,220萬366元。

108年度特別收入基金執行情形



## 四、108年度本縣總決算暨附屬單位決算綜計表執行情形

19

### (二)附屬單位預算執行情形：

#### 4. 資本計畫基金部分：

法定預算編列基金來源6億5,820萬元，基金用途預算數6億5,651萬元，本期賸餘169萬元。執行結果，基金來源10億6,557萬8,581元，較預算增加4億737萬8,581元，基金實際支用19億2,964萬5,415元，較預算增加12億7,313萬5,415元，本年度短絀8億6,406萬6,834元，較預算減少賸餘8億6,575萬6,834元。

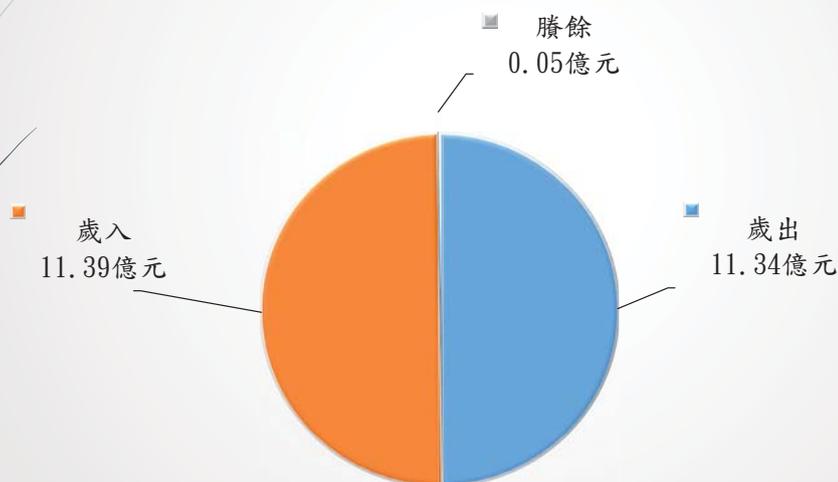
108年度資本計畫基金執行情形



## 五、108年度各鄉鎮總決算彙編

20

### 108年度各鄉鎮總決算



## 六、本(109)年度總預算執行情形

21

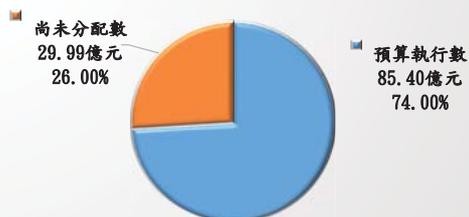
本(109)年度截至9月底止，歲入預算執行數為52億3,086萬2,055元，達分配預算數63億8,822萬3,500元之81.88%。

歲出預算執行數為85億3,898萬1,147元，達分配預算數115億3,911萬3,426元之74%。

### 109年歲入預算執行概況 截109年至9月底止



### 109年歲出預算執行概況 截109年至9月底止



## 七、本府主管各基金之基金餘額或淨值

22

### (一)、特別收入基金：

截至108年度12月底止淨值總計23億1,752萬102元，截至截至109年度09月底止淨值總計為25億8,032萬9,232元。

本府主管特別收入基金基金餘額表  
截至109年9月底

單位：億元



## 七、本府主管各基金之基金餘額或淨值

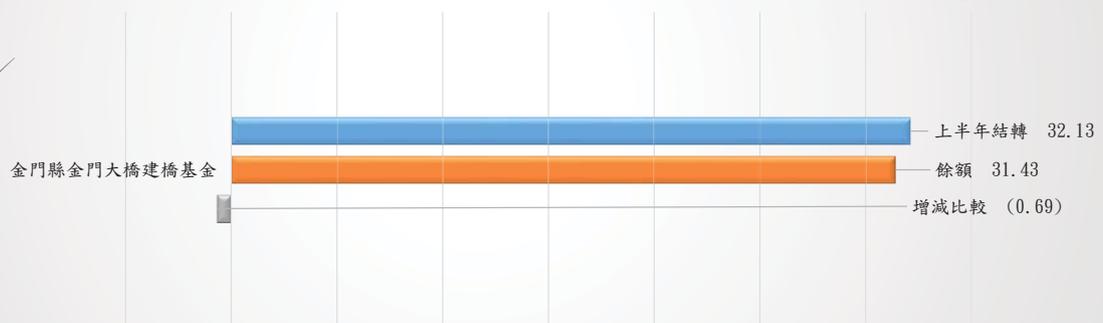
23

### (二)、資本計畫基金：

截至108年度12月底止總計32億1,275萬6,606元，截至109年9月底止總計為31億4,338萬885元。

本府主管資本計畫基金基金餘額表  
截至109年9月底

單位：億元



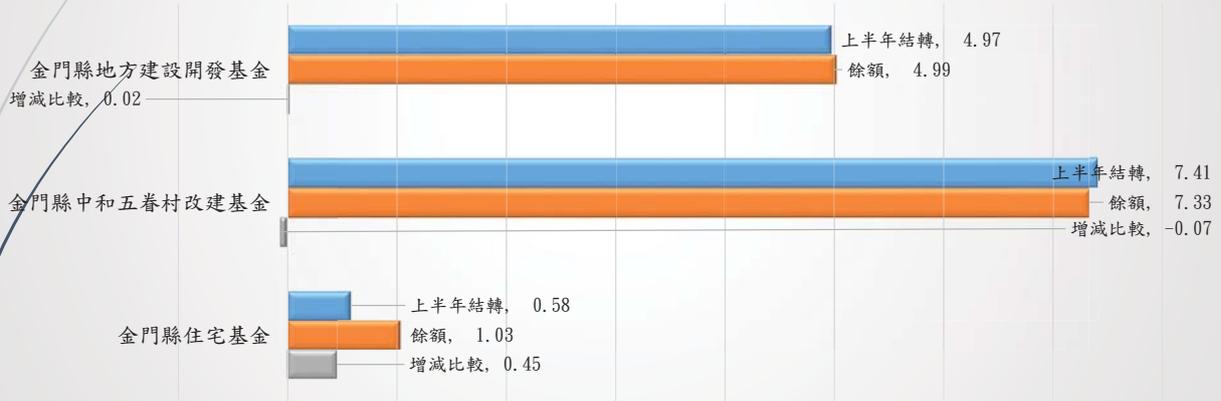
## 七、本府主管各基金之基金餘額或淨值

### 24 (三)、作業基金：

截至上(108)年度12月底淨值總計12億9,588萬7,228元，截至109年9月底止淨值總計為13億3,558萬2,870元。

本府主管作業基金淨值分析表  
截至109年9月底

單位：億元



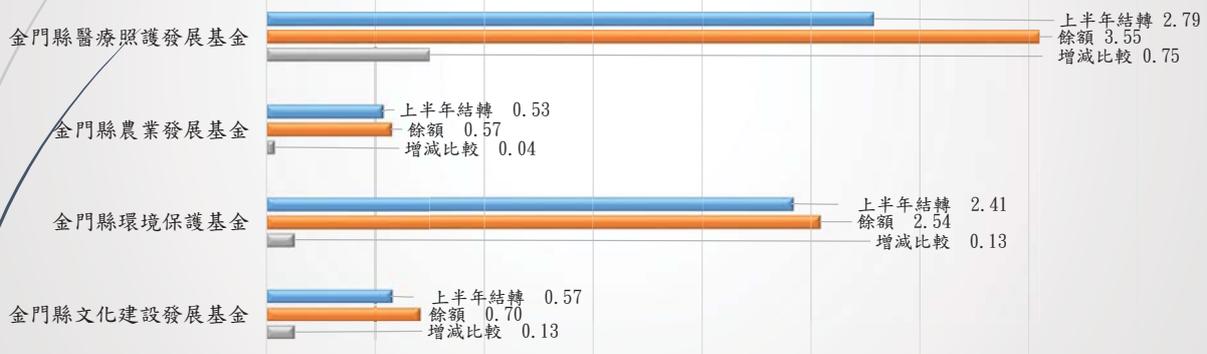
## 八、府外單位基金之基金餘額或淨值

### 25 (一)、特別收入基金：

截至上(108)年度12月底淨值總計6.3億餘元，109年9月底止淨值總計7.35億餘元，較上年度12月底增加1.05億元。

府外特別收入基金之基金餘額表  
截至109年9月底

單位：億元



## 八、府外單位基金之基金餘額或淨值

### 26 (二)、作業基金：

截至本(109)年度9月底總計16.86億元，較上年度12月底增加總計0.04億元。



## 九、辦理人力資源調查

### 27

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108年調查結果顯示：本縣平均失業率為1.1%，與107年1.1%持平，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1.4%，女性失業率為0.7%，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。

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(%)		就業人數	失業人數	失業率(%)			農業%	工業%	服務業%
				金門	台灣			金門	台灣				
108年平均	總計	41,742	23,889	57.2	59.2	23,630	259	1.1	3.7	17,853	3.5	24.1	72.4
	男	19,604	13,190	67.3	67.3	13,008	182	1.4	3.9	6,414			
	女	22,138	10,699	48.3	51.4	10,622	77	0.7	3.6	11,439			
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	25.3	70.5
	男	19,375	12,923	66.7	67.1	12,740	183	1.4	4	6,453			
	女	21,705	9,713	44.7	50.9	9,622	91	0.9	3.5	11,993			

資料來源：本縣人力資源調查報告

## 十、家庭收支調查統計

28

近二年家庭收支調查指標				
單位：元、%				
項目	107年	108年	增減數	增減(%)
平均每戶所得總額	1,222,520	1,182,626	-39,894	-3.26
平均每戶可支配所得	1,020,184	981,999	-38,185	-3.74
每戶可支配所得中位數	820,428	827,627	7,199	0.88
平均每戶消費支出	628,620	582,803	-45,817	-7.29
平均每戶儲蓄率(%)	38.38	40.65	2.27	-

## 十一、結語

29

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。