金門縣議會第七屆第四次定期會

金門縣特種基金執行狀況及檢討

專案報告

中華民國 109 年 11 月

報告人：王崑龍

目　錄

壹、本年度(109)截至 9 月底止各基金預算執行情形：---------- 1
一、營業基金：---------- 1
二、作業基金：---------- 1
三、特別收入基金：---------- 1
四、資本計畫基金：---------- 2
五、經檢討各基金截至 9 月份營業總支出、基金用途執行率低於分配預算數 80%者：---------- 2
貳、本年度(109)截至 9 月底各基金之財務狀況：---------- 4
一、營業基金：---------- 4
二、非營業基金：---------- 4
參、本縣營業基金簡介：---------- 7
一、金門酒廠實業股份有限公司 ---------- 7
二、金門縣陶瓷廠 ---------- 8
三、金門縣金門日報社 ---------- 8
四、金門縣公共車船管理處 ---------- 8
五、浯江輪渡有限公司 ---------- 8
六、金門縣自來水廠 ---------- 8
肆、營業基金歷年損益概述：---------- 9
伍、各營業基金 105 至 108 年度資產負債情形：---------- 9
陸、本縣非營業基金簡介：----------22
一、作業基金部份：---------- 22
二、特別收入基金：---------- 24
三、資本計畫基金：---------- 28
柒、非營業基金執行狀況檢討：----------28
一、各基金歷年預算執行狀況：---------- 29
二、經檢視本縣現有非營業基金：---------- 30
捌、非營業基金 105 至 108 年預、決算情形：----------32
一、作業基金 ---------- 32
二、特別收入基金 ---------- 42
三、資本計畫基金 ---------- 57

壹、 本年度(109)截至 9 月底止各基金預算執行情形：（如附表一之 1）

一、 營業基金：

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、 作業基金：

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 2,255 萬 9,488 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。

三、 特別收入基金：

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。

四、 資本計畫基金：

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。

五、 經檢討各基金截至 9 月份營業總支出、基金用途執行率低於分配預算數 80%者：

1、 營業基金：浯江輪渡有限公司（78.12%）、
金門縣公共車船管理處（76.94%）、
金門酒廠實業股份有限公司（75.84%）、
金門縣自來水廠（60.78%）。

2、 作業基金：金門縣住宅基金（70.13%）、
金門縣實施平均地權基金（37.38%）。

3、 特別收入基金：金門縣環境保護基金（71.01%）
金門縣公益彩券盈餘分配基金（56.77%)、
金門縣身心障礙者就業基金（51.18%）、
金門縣醫療照護發展基金（40.46%）、
金門縣城鄉發展基金（22.05%）、
金門縣觀光發展基金（21.99%）、
金門縣文化建設發展基金（13.36%）
金門縣獎助大專校院建校基金（0.02%）。

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

附表一之1

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	截至9月底累計實收數	比較增減數	達分配預算數%	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	達分配預算數%	截至9月底累計預算數	截至9月底累計實際數	比較增減數	達分配預算數%
	(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.陶瓷廠	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	-39,036,683	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
（1）營業基金小計	**11,006,405,908**	**8,561,372,734**	**-2,445,033,174**	**77.79**	**10,968,502,332**	**8,265,619,454**	**-2,702,882,878**	**75.36**	**37,903,576**	**295,753,280**	**257,849,704**	**780.28**
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.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.實施平均地權基金	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
（2）作業基金小計	**163,465,000**	**140,905,512**	**-22,559,488**	**86.20**	**90,711,000**	**97,614,258**	**6,903,258**	**107.61**	**72,754,000**	**43,291,254**	**-29,462,746**	**59.50**
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.公益彩券盈餘分配基金	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	82,725,869	-28,814,131	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
（3）特別收入基金小計	**4,521,699,000**	**4,354,305,774**	**-167,393,226**	**96.30**	**4,903,533,000**	**3,986,188,102**	**-917,344,898**	**81.29**	**-381,834,000**	**368,117,672**	**749,951,672**	**-96.41**
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
（4）資本計畫基金小計	**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**
（2）+（3）+（4）非營業基金合計（5）	**5,341,164,000**	**5,062,673,361**	**-278,490,639**	**94.79**	**6,293,361,000**	**4,720,640,156**	**-1,572,720,844**	**75.01**	**-952,197,000**	**342,033,205**	**1,294,230,205**	**-35.92**
（1）+（5）總計	**16,347,569,908**	**13,624,046,095**	**-2,723,523,813**	**83.34**	**17,261,863,332**	**12,986,259,610**	**-4,275,603,722**	**75.23**	**-914,293,424**	**637,786,485**	**1,552,079,909**	**-69.76**

貳、 本年度(109)截至 9 月底各基金之財務狀況：

一、 營業基金：

本（109）年度截至 09 月底止，包含金門酒廠實業股份有限公司、金門縣陶瓷廠、金門縣金門日報社、金門縣公共車船管理處、浯江輪渡有限公司、金門縣自來水廠等六個營業基金，截至 109 年度 09 月底止權益總計為 144 億 2,003 萬 3,408 元（如下表）。

營業基金權益及現金餘額(截至109年9月底)　　(依基金別分列)

單位：新台幣元

科目	合計	金門酒廠實業股份有限公司	金門縣陶瓷廠	金門縣金門日報社	金門縣公共車船管理處	浯江輪渡有限公司	金門縣自來水廠
	金額	金額	金額	金額	金額	金額	金額
1.權益	**14,420,033,408**	**12,387,487,278**	241,745,730	**110,150,710**	**348,851,941**	**66,561,091**	**1,265,236,658**
資本	**5,838,665,288**	**4,600,000,000**	129,121,275	**136,125,837**	**247,534,773**	**19,025,000**	**706,858,403**
資本	5,838,665,288	4,600,000,000	129,121,275	136,125,837	247,534,773	19,025,000	706,858,403
資本公積	**1,922,180,179**	**850,519,072**	1,237,636	**20,261,188**	**279,266,894**	**65,853,965**	**705,041,424**
資本公積	1,922,180,179	850,519,072	1,237,636	20,261,188	279,266,894	65,853,965	705,041,424
保留盈餘(或累積虧損)	**6,513,452,441**	**6,998,951,245**	93,079,445	**-46,308,335**	**-305,899,322**	**-18,317,874**	**-208,052,718**
已指撥保留盈餘	2,699,351,388	2,677,291,517	18,949,250			2,167,512	943,109
未指撥保留盈餘	4,384,959,844	4,321,659,728	74,130,195	-11,291,261	-39,036,683	2,590,471	36,907,394
累積虧損	-570,858,791			-35,017,074	-266,862,639	-23,075,857	-245,903,221
權益其他項目	**145,735,500**	**-61,983,039**	18,307,374	**72,020**	**127,949,596**	**0**	**61,389,549**
累積其他綜合損益	145,735,500	-61,983,039	18,307,374	72,020	127,949,596	0	61,389,549
2.現金	**3,330,752,340**	**2,608,867,653**	102,730,020	131,094,434	**94,323,698**	**63,777,684**	**329,958,851**

二、 非營業基金（如附表一之 2）：

(一)特別收入基金：

1. 本府主管各基金截至本（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 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。

2. 府外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。

(二)資本計畫基金：

本（109）年度截至 09 月底止，包含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。

(三)作業基金：

1. 本府主管各基金截至本（109）年度截至 09 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。

2. 府外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。

附表一之2

109年9月各基金餘額或淨值概況

單位：千元

編號	基金名稱	基金類別	基金餘額（政事基金）	淨值(作業基金)			
				合計	基金	累積餘絀	公積
1	中和五眷村改建基金	作業基金		753,468	20,000	733,468	
2	地方建設開發基金	作業基金		3,189,661	2,690,897	498,764	
3	住宅基金	作業基金		447,351	344,000	103,351	
4	實施平均地權基金	府外作業基金		1,959,236	366,000	1,593,236	
5	金門縣醫療作業基金	府外作業基金		158,412	63,000	92,460	2,952
1	獎助大專校院建校基金	特別收入基金	379,415				
2	歷經戰地政務時期補償基金	特別收入基金	-330,386				
3	觀光發展基金(106成立)	特別收入基金	231,217				
4	城鄉發展基金(106成立)	特別收入基金	82,625				
5	地方教育發展基金	特別收入基金	2,059,674				
6	身心障礙者就業基金	特別收入基金	9,321				
7	公益彩券盈餘分配基金	特別收入基金	148,464				
8	文化局文化建設發展基金	府外特別收入基金	70,117				
9	環境保護基金	府外特別收入基金	253,615				
10	農業發展基金	府外特別收入基金	57,073				
11	金門縣醫療照護發展基金	府外特別收入基金	354,593				
1	金門大橋建橋基金	資本計畫基金	3,143,381				
	合計		6,459,109	6,508,128	3,483,897	3,021,279	2,952

註：
1.104年縣府投資地方建設開發基金10億元。
2.106年中和五眷村改建基金繳庫5億元，實施平均地權基金繳庫8億元。
3.108年中和五眷村改建基金繳庫7億元。

參、 本縣營業基金簡介：

本縣所屬附屬單位計金門酒廠實業股份有限公司、金門縣陶瓷廠、金門縣金門日報社、金門縣公共車船管理處、浯江輪渡有限公司、金門縣自來水廠六個營業基金。茲將其業務範圍簡述如下：

一、 金門酒廠實業股份有限公司

本公司（原金門酒廠）創立於民國 42 年，奉行政院核定自 87 年 2 月 16 日起改制為公營公司，隸屬金門縣政府，負責釀造酒類、蒸餾酒類、利口酒類、料理酒、藥酒之製造、分裝及批發銷售業務，並保價收購地區高粱釀酒供銷，以增進農民收益，提供民眾就業機會，進而帶動地區經濟之進步與繁榮，增加公庫財源及縣民所得收入。公司現有金城廠佔地 4.95 公頃，設有二條一貫作業之生產線；另為因應金酒產量之供不應求，於 84 年斥資籌建金寧廠，佔地 13 公頃，將釀酒作業邁向自動化，繼於民國 89 年成立台北、台中、高雄三分公司，98 年 11 月成立花蓮分公司，99 年起進軍百貨專櫃直營店，繼於 95 年購買寧山庫土地 2.7 公頃，負責產品銷售及客服工作，期於公賣體制取消，菸酒稅法施行、菸酒政策改變後，能提高市場競爭力，並於 93 年於廈門成立金門酒廠(廈門)貿易有限公司，且於廈門設立廈禾直營店、大嶝直營店、嘉禾直營店、象嶼倉庫、高崎倉庫，期以子公司搭配酒品專賣直營店模式開拓大陸酒品市場，再創金酒獲利高峰。另本公司之採購、釀造、品管、研發、行銷等刻正積極邁向企業化

之經營、科學化之管理、效率化之服務目標，以達成永續經營之目標。

二、 金門縣陶瓷廠

本廠主要業務係產製各類瓷器供應消費者，藉不斷改進瓷土與釉料配方，提升製作和燒成技術，開發各種新穎實用之產品，提供地區軍民及來金參觀人士選購，以刺激市場購買力並增加收益。

三、 金門縣金門日報社

本社主要業務為報紙發行、廣告承攬及印刷品之製作等，藉報紙發行達成社會教育及宣教效果，開發網路「金門日報新聞網」以應讀者需求，達到多樣化服務，扮演兩岸資訊交流的橋樑;並主動出擊爭取承攬廣告、印刷業務。

四、 金門縣公共車船管理處

推行政府發展大眾運輸政策，掌握旅客流量、配合各路段運量需求，排定定時班車，並適時視實際需要，機動加班行駛，以提高服務品質，落實大眾運輸之社會責任。

五、 浯江輪渡有限公司

本公司以服務為先，便民第一，促進地方繁榮發展為任務宗旨，營運最高原則為安全、便利、經濟、迅速與舒適。營運以配合大、小金門間軍民交通運輸需求，排定定時班船外，並適時視實際需要，機動加班行駛。

六、 金門縣自來水廠

本廠屬縣有公營事業單位，經營方針以達成家家供水，並不斷研究改善水質提供縣民合乎標準的用水為目

標，近年來繼續不斷開發水源，提高供水量以應縣民需求。

肆、營業基金歷年損益概述：

各營業基金 105 至 108 年度收入、支出、損益情形（如附表二-五）：

105 年度決算純益者：金門酒廠實業股份有限公司、浯江輪渡有限公司、金門縣自來水廠。

106 年度決算純益者：金門酒廠實業股份有限公司、浯江輪渡有限公司。

107 年度決算純益者：金門酒廠實業股份有限公司。

108 年度決算純益者：金門酒廠實業股份有限公司。

經檢討，本縣營業基金除金門酒廠實業股份有限公司外，其他雖屬常年虧損，然基金之成立有其政策需求，如金門縣陶瓷廠為本縣唯一官窯，所產瓷類酒瓶供金門酒廠實業股份有限公司使用且具地方特色；金門縣金門日報社則負社會教育及宣教目的；金門縣公共車船管理處為推行本縣發展大眾運輸政策，落實大眾運輸之社會責任；浯江輪渡有限公司為營運以配合大、小金門交通運輸需求；金門縣自來水廠以提供縣民合乎標準的用水為目標；且各基金僱用人員大多為本縣縣民，尚有存在之必要性。

伍、各營業基金 105 至 108 年度資產負債情形：（如附表六-九）

附表二

損益綜計表

中華民國105年度

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	12,506,323,734	100.00	11,615,156,318	100.00	165,715,792	100.00	101,649,266	100.00	142,061,688	100.00	95,076,291	100.00	386,664,379	100.00
銷貨收入	11,774,543,440	94.15	11,615,156,318	100.00	159,387,122	96.18	-	-	-	-	-	-	-	-
給水收入	67,938,879	0.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67,938,879	17.57
運輸收入	129,732,194	1.04	-	-	-	-	-	-	59,061,688	41.57	70,670,506	74.33	-	-
印刷出版廣告收入	38,649,266	0.31	-	-	-	-	38,649,266	38.02	-		-	-	-	-
其他營業收入	495,459,955	3.96	-	-	6,328,670	3.82	63,000,000	61.98	83,000,000	58.43	24,405,785	25.67	318,725,500	82.43
營業成本	6,117,231,197	48.91	5,288,555,522	45.53	147,316,367	88.90	75,892,907	74.66	147,662,911	103.94	91,781,405	96.53	366,022,085	94.66
銷貨成本	5,430,709,870	43.42	5,288,555,522	45.53	142,154,348	85.78	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給水成本	298,150,964	2.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298,150,964	77.11
輸儲成本	212,550,627	1.70	-	-	-	-	-	-	147,662,911	103.94	64,887,716	68.25	-	-
印刷出版廣告成本	75,892,907	0.61	-	-	-	-	75,892,907	74.66	-	-	-	-	-	-
其他營業成本	99,926,829	0.80	-	-	5,162,019	3.11	-	-	-	-	26,893,689	28.29	67,871,121	17.55
營業毛利(毛損－)	6,389,092,537	51.09	6,326,600,796	54.47	18,399,425	11.10	25,756,359	25.34	-5,601,223	- 3.94	3,294,886	3.47	20,642,294	5.34
營業費用	5,580,950,587	44.63	5,413,562,585	46.61	29,473,249	17.79	30,876,805	30.38	60,376,858	42.50	4,432,272	4.66	42,228,818	10.92
行銷費用	470,280,789	3.76	467,137,841	4.02	3,142,948	1.90	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	69,104,352	0.55	-	-	-	-	6,273,208	6.17	45,052,689	31.71	-	-	17,778,455	4.60
管理費用	4,994,986,695	39.94	4,902,987,080	42.21	23,189,214	13.99	24,603,597	24.20	15,324,169	10.79	4,432,272	4.66	24,450,363	6.32
其他營業費用	46,578,751	0.37	43,437,664	0.37	3,141,087	1.90	-	-	-	-	-	-	-	-
營業利益(損失－)	808,141,950	6.46	913,038,211	7.86	-11,073,824	- 6.68	-5,120,446	- 5.04	-65,978,081	- 46.44	-1,137,386	- 1.20	-21,586,524	- 5.58
營業外收入	196,700,109	1.57	62,970,665	0.54	4,479,846	2.70	2,288,947	2.25	38,485,475	27.09	6,753,231	7.10	81,721,945	21.14
財務收入	17,284,437	0.14	9,803,072	0.08	286,762	0.17	710,069	0.70	5,632,013	3.96	389,082	0.41	463,439	0.12
其他營業外收入	179,415,672	1.43	53,167,593	0.46	4,193,084	2.53	1,578,878	1.55	32,853,462	23.13	6,364,149	6.69	81,258,506	21.02
營業外費用	120,975,093	0.97	68,590,124	0.59	3,024,765	1.83	37	0.00	248,143	0.17	60,000	0.06	49,052,024	12.69
財務費用	42,189,490	0.34	42,189,490	0.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他營業外費用	78,785,603	0.63	26,400,634	0.23	3,024,765	1.83	37	0.00	248,143	0.17	60,000	0.06	49,052,024	12.69
營業外利益(損失－)	75,725,016	0.61	-5,619,459	- 0.05	1,455,081	0.88	2,288,910	2.25	38,237,332	26.92	6,693,231	7.04	32,669,921	8.45
稅前純益(純損－)	883,866,966	7.07	907,418,752	7.81	-9,618,743	- 5.80	-2,831,536	- 2.79	-27,740,749	- 19.53	5,555,845	5.84	11,083,397	2.87
所得稅	162,912,072	1.30	161,967,578	1.39	-	-	-	-	-	-	944,494	0.99	-	-
本期純益(純損－)	720,954,894	5.76	745,451,174	6.42	-9,618,743	- 5.80	-2,831,536	- 2.79	-27,740,749	- 19.53	4,611,351	4.85	11,083,397	2.87

附表三

損益綜計表

中華民國106年度

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	13,127,249,924	100.00	12,226,079,169	100.00	151,242,144	100.00	159,256,015	100.00	141,412,347	100.00	95,861,089	100.00	353,399,160	100.00
銷貨收入	12,367,569,148	94.21	12,226,079,169	100.00	141,489,979	93.55	-	-	-	-	-	-	-	-
給水收入	70,692,895	0.54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,692,895	20.00
運輸收入	122,984,027	0.94	-	-	-	-	-	-	58,412,347	41.31	64,571,680	67.36	-	-
印刷出版廣告收入	36,256,015	0.28	-	-	-	-	36,256,015	22.77	-		-	-	-	-
其他營業收入	529,747,839	4.04	-	-	9,752,165	6.45	123,000,000	77.23	83,000,000	58.69	31,289,409	32.64	282,706,265	80.00
營業成本	6,750,948,086	51.43	5,807,775,556	47.50	162,916,245	107.72	135,110,147	84.84	153,234,316	108.36	97,863,577	102.09	394,048,245	111.50
銷貨成本	5,962,735,551	45.42	5,807,775,556	47.50	154,959,995	102.46	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給水成本	317,271,283	2.42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317,271,283	89.78
輸儲成本	223,919,193	1.71	-	-	-	-	-	-	153,234,316	108.36	70,684,877	73.74	-	-
印刷出版廣告成本	135,110,147	1.03	-	-	-	-	135,110,147	84.84	-	-	-	-	-	-
其他營業成本	111,911,912	0.85	-	-	7,956,250	5.26	-	-	-	-	27,178,700	28.35	76,776,962	21.73
營業毛利(毛損－)	6,376,301,838	48.57	6,418,303,613	52.50	-11,674,101	- 7.72	24,145,868	15.16	-11,821,969	- 8.36	-2,002,488	- 2.09	-40,649,085	- 11.50
營業費用	5,733,858,546	43.68	5,557,567,525	45.46	38,140,430	25.22	31,233,020	19.61	56,112,650	39.68	4,626,671	4.83	46,178,250	13.07
行銷費用	373,112,864	2.84	369,782,739	3.02	3,330,125	2.20	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	66,736,329	0.51	-	-	-	-	6,248,375	3.92	41,656,251	29.46	-	-	18,831,703	5.33
管理費用	5,254,248,648	40.03	5,150,958,830	42.13	31,875,556	21.08	24,984,645	15.69	14,456,399	10.22	4,626,671	4.83	27,346,547	7.74
其他營業費用	39,760,705	0.30	36,825,956	0.30	2,934,749	1.94	-	-	-	-	-	-	-	-
營業利益(損失-)	642,443,292	4.89	860,736,088	7.04	-49,814,531	- 32.94	-7,087,152	- 4.45	-67,934,619	- 48.04	-6,629,159	- 6.92	-86,827,335	- 24.57
營業外收入	241,138,226	1.84	113,836,494	0.93	4,112,548	2.72	2,645,439	1.66	32,241,714	22.80	6,972,355	7.27	81,329,676	23.01
財務收入	51,254,178	0.39	43,375,409	0.35	203,453	0.13	958,978	0.60	6,091,686	4.31	350,257	0.37	274,395	0.08
其他營業外收入	189,884,048	1.45	70,461,085	0.58	3,909,095	2.58	1,686,461	1.06	26,150,028	18.49	6,622,098	6.91	81,055,281	22.94
營業外費用	139,580,010	1.06	78,517,567	0.64	11,452,805	7.57	53	0.00	310,911	0.22	298,674	0.31	49,000,000	13.87
財務費用	47,053,016	0.36	47,053,016	0.38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他營業外費用	92,526,994	0.70	31,464,551	0.26	11,452,805	7.57	53	0.00	310,911	0.22	298,674	0.31	49,000,000	13.87
營業外利益(損失-)	101,558,216	0.77	35,318,927	0.29	- 7,340,257	- 4.85	2,645,386	1.66	31,930,803	22.58	6,673,681	6.96	32,329,676	9.15
稅前純益(純損-)	744,001,508	5.67	896,055,015	7.33	-57,154,788	- 37.79	-4,441,766	- 2.79	-36,003,816	- 25.46	44,522	0.05	-54,497,659	- 15.42
所得稅	144,585,527	1.10	144,585,527	1.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期純益(純損-)	599,415,981	4.57	751,469,488	6.15	-57,154,788	- 37.79	-4,441,766	- 2.79	-36,003,816	- 25.46	44,522	0.05	-54,497,659	- 15.42

附表四

損益綜計表

中華民國 107年度

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	12,746,599,808	100.00	11,779,774,104	100.00	221,015,033	100.00	118,584,558	100.00	139,012,709	100.00	101,609,260	100.00	386,604,144	100.00
銷貨收入	11,995,088,220	94.10	11,779,774,104	100.00	215,314,116	97.42	-	-	-	-	-	-	-	-
給水收入	73,751,585	0.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73,751,585	19.08
運輸收入	125,378,371	0.98	-	-	-	-	-	-	57,932,709	41.67	67,445,662	66.38	-	-
印刷出版廣告收入	40,584,558	0.32	-	-	-	-	40,584,558	34.22	-		-	-	-	-
其他營業收入	511,797,074	4.02	-	-	5,700,917	2.58	78,000,000	65.78	81,080,000	58.33	34,163,598	33.62	312,852,559	80.92
營業成本	6,846,761,118	53.71	5,930,445,397	50.34	187,328,565	84.76	91,443,638	77.11	150,338,361	108.15	101,982,936	100.37	385,222,221	99.64
銷貨成本	6,114,464,945	47.97	5,930,445,397	50.34	184,019,548	83.26	-	-	-	-	-	-	-	-
勞務成本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
給水成本	301,738,871	2.37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	301,738,871	78.05
輸儲成本	218,299,951	1.71	-	-	-	-	-	-	150,338,361	108.15	67,961,590	66.89	-	-
印刷出版廣告成本	91,443,638	0.72	-	-	-	-	91,443,638	77.11	-	-	-	-	-	-
其他營業成本	120,813,713	0.95	-	-	3,309,017	1.50	-	-	-	-	34,021,346	33.48	83,483,350	21.59
營業毛利(毛損－)	5,899,838,690	46.29	5,849,328,707	49.66	33,686,468	15.24	27,140,920	22.89	-11,325,652	- 8.15	-373,676	- 0.37	1,381,923	0.36
營業費用	5,302,679,688	41.60	5,117,028,226	43.44	43,903,554	19.86	32,535,591	27.44	58,957,524	42.41	7,215,212	7.10	43,039,581	11.13
行銷費用	521,159,302	4.09	517,714,691	4.39	3,444,611	1.56	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	67,236,911	0.53	-	-	-	-	6,329,577	5.34	43,003,845	30.94	-	-	17,903,489	4.63
管理費用	4,672,290,822	36.66	4,560,229,277	38.71	37,550,548	16.99	26,206,014	22.10	15,953,679	11.48	7,215,212	7.10	25,136,092	6.50
其他營業費用	41,992,653	0.33	39,084,258	0.33	2,908,395	1.32	-	-	-	-	-	-	-	-
營業利益(損失－)	597,159,002	4.68	732,300,481	6.22	-10,217,086	- 4.62	-5,394,671	- 4.55	-70,283,176	- 50.56	-7,588,888	- 7.47	-41,657,658	- 10.78
營業外收入	361,882,364	2.84	254,450,740	2.16	3,415,482	1.55	4,623,580	3.90	31,041,494	22.33	6,786,830	6.68	61,564,238	15.92
財務收入	57,738,892	0.45	49,801,196	0.42	710,316	0.32	944,006	0.80	5,638,834	4.06	344,686	0.34	299,854	0.08
其他營業外收入	304,143,472	2.39	204,649,544	1.74	2,705,166	1.22	3,679,574	3.10	25,402,660	18.27	6,442,144	6.34	61,264,384	15.85
營業外費用	107,189,091	0.84	41,871,863	0.36	12,874,855	5.83	1,536	0.00	341,279	0.25	255,274	0.25	51,844,284	13.41
財務費用	15,351,987	0.12	15,351,987	0.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他營業外費用	91,837,104	0.72	26,519,876	0.23	12,874,855	5.83	1,536	0.00	341,279	0.25	255,274	0.25	51,844,284	13.41
營業外利益(損失－)	254,693,273	2.00	212,578,877	1.80	-9,459,373	- 4.28	4,622,044	3.90	30,700,215	22.08	6,531,556	6.43	9,719,954	2.51
稅前純益(純損－)	851,852,275	6.68	944,879,358	8.02	-19,676,459	- 8.90	-772,627	- 0.65	-39,582,961	- 28.47	-1,057,332	- 1.04	-31,937,704	- 8.26
所得稅	178,655,385	1.40	178,655,385	1.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期純益(純損－)	673,196,890	5.28	766,223,973	6.50	-19,676,459	- 8.90	-772,627	- 0.65	-39,582,961	- 28.47	-1,057,332	- 1.04	-31,937,704	- 8.26

損益綜計表

附表五

中華民國 108年度

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	13,658,962,334	100.00	12,699,403,890	100.00	226,269,855	100.00	107,762,999	100.00	140,148,298	100.00	109,100,302	100.00	376,276,990	100.00
銷貨收入	12,999,382,963	95.17	12,699,403,890	100.00	223,446,050	98.75	564,986	0.52	-	-	-	-	75,968,037	20.19
勞務收入	166,994,220	1.22	-	-	-	-	29,198,013	27.09	57,148,298	40.78	73,571,038	67.43	7,076,871	1.88
其他營業收入	492,585,151	3.61	-	-	2,823,805	1.25	78,000,000	72.38	83,000,000	59.22	35,529,264	32.57	293,232,082	77.93
營業成本	7,676,404,156	56.20	6,730,507,625	53.00	188,322,037	83.23	85,274,451	79.13	152,376,035	108.72	113,196,499	103.75	406,727,509	108.09
銷貨成本	7,332,915,565	53.69	6,730,507,625	53.00	187,227,930	82.75	85,274,451	79.13	-	-	-	-	329,905,559	87.68
勞務成本	232,659,714	1.70	-	-	-	-	-	-	152,376,035	108.72	80,283,679	73.59	-	-
其他營業成本	110,828,877	0.81	-	-	1,094,107	0.48	-	-	-	-	32,912,820	30.17	76,821,950	20.42
營業毛利(毛損－)	5,982,558,178	43.80	5,968,896,265	47.00	37,947,818	16.77	22,488,548	20.87	-12,227,737	- 8.72	-4,096,197	- 3.75	-30,450,519	- 8.09
營業費用	5,091,246,513	37.27	4,899,181,800	38.58	44,381,417	19.61	28,362,642	26.32	67,996,268	48.52	5,756,723	5.28	45,567,663	12.11
行銷費用	517,831,986	3.79	513,143,989	4.04	4,687,997	2.07	-	-	-	-	-	-	-	-
業務費用	75,380,876	0.55	-	-	-	-	5,819,696	5.40	50,247,012	35.85	-	-	19,314,168	5.13
管理費用	4,467,297,604	32.71	4,357,782,107	34.31	37,213,077	16.45	22,542,946	20.92	17,749,256	12.66	5,756,723	5.28	26,253,495	6.98
其他營業費用	30,736,047	0.23	28,255,704	0.22	2,480,343	1.10	-	-	-	-	-	-	-	-
營業利益(損失-)	891,311,665	6.53	1,069,714,465	8.42	-6,433,599	- 2.84	-5,874,094	- 5.45	-80,224,005	- 57.24	-9,852,920	- 9.03	-76,018,182	- 20.20
營業外收入	243,486,558	1.78	143,888,268	1.13	3,882,797	1.72	1,050,126	0.97	31,664,906	22.59	6,340,218	5.81	56,660,243	15.06
財務收入	28,105,628	0.21	26,114,938	0.21	187,144	0.08	846,378	0.79	229,996	0.16	348,920	0.32	378,252	0.10
其他營業外收入	215,380,930	1.58	117,773,330	0.93	3,695,653	1.63	203,748	0.19	31,434,910	22.43	5,991,298	5.49	56,281,991	14.96
營業外費用	77,925,600	0.57	71,007,837	0.56	4,987,734	2.20	1,354,323	1.26	366,801	0.26	198,860	0.18	10,045	0.00
財務費用	44,092,654	0.32	44,092,654	0.35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他營業外費用	33,832,946	0.25	26,915,183	0.21	4,987,734	2.20	1,354,323	1.26	366,801	0.26	198,860	0.18	10,045	0.00
營業外利益(損失-)	165,560,958	1.21	72,880,431	0.57	-1,104,937	- 0.49	-304,197	- 0.28	31,298,105	22.33	6,141,358	5.63	56,650,198	15.06
稅前淨利(淨損-)	1,056,872,623	7.74	1,142,594,896	9.00	-7,538,536	- 3.33	-6,178,291	- 5.73	-48,925,900	- 34.91	-3,711,562	- 3.40	-19,367,984	- 5.15
所得稅	248,288,605	1.82	248,288,605	1.96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
繼續營業單位本期淨利(淨損-)	-1,139,600,270	- 8.34	894,306,291	7.04	-7,538,536	- 3.33	-6,178,291	- 5.73	-48,925,900	- 34.91	-3,711,562	- 3.40	-19,367,984	- 5.15
本期淨利(淨損-)	808,584,018	5.92	894,306,291	7.04	-7,538,536	- 3.33	-6,178,291	- 5.73	-48,925,900	- 34.91	-3,711,562	- 3.40	-19,367,984	- 5.15

附表六-1

資產負債綜計表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	17,311,784,936	100.00	11,565,707,558	100.00	429,897,841	100.00	166,515,021	100.00	472,969,012	100.00	116,633,886	100.00	4,560,061,618	100.00
流動資產	8,346,681,134	48.21	7,091,402,778	61.31	373,847,444	86.96	139,909,820	84.02	183,920,542	38.89	77,627,959	66.56	479,972,591	10.53
現金	1,227,245,512	7.09	425,568,617	3.68	231,856,351	53.93	133,531,664	80.19	107,390,873	22.71	68,579,788	58.80	260,318,219	5.71
應收款項	470,368,192	2.72	168,768,774	1.46	84,736,376	19.71	2,091,454	1.26	16,346,936	3.46	5,730,378	4.91	192,694,274	4.23
存貨	6,561,234,690	37.90	6,452,087,406	55.79	57,254,717	13.32	4,102,974	2.46	17,709,967	3.74	3,317,793	2.84	26,761,833	0.59
預付款項	87,634,475	0.51	44,977,981	0.39	-	-	183,728	0.11	42,472,766	8.98	-	-	-	-
短期墊款	198,265	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	198,265	0.00
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資產	6,628,834,049	38.29	4,339,760,928	37.52	54,945,600	12.78	26,510,031	15.92	277,135,156	58.59	38,905,927	33.36	1,891,576,407	41.48
土地	357,046,401	2.06	270,843,352	2.34	31,495,860	7.33	576,160	0.35	30,460,042	6.44	-	-	23,670,987	0.52
土地改良物	35,683,843	0.21	33,637,166	0.29	568,668	0.13	539,914	0.32	938,095	0.20	-	-	-	-
房屋及建築	2,176,101,959	12.57	2,002,020,400	17.31	8,719,918	2.03	11,627,239	6.98	88,688,239	18.75	29,018	0.02	65,017,145	1.43
機械及設備	2,887,420,177	16.68	1,233,420,665	10.66	4,823,055	1.12	12,945,681	7.77	21,678,347	4.58	2,134,511	1.83	1,612,417,918	35.36
交通及運輸設備	235,843,949	1.36	57,502,494	0.50	3,485,337	0.81	7,658	0.00	132,801,372	28.08	35,673,462	30.59	6,373,626	0.14
什項設備	66,629,769	0.38	56,297,398	0.49	2,480,108	0.58	813,379	0.49	2,569,061	0.54	1,068,936	0.92	3,400,887	0.07
租賃改良物	505,534	0.00	505,534	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	869,602,417	5.02	685,533,919	5.93	3,372,654	0.78	-	-	-	-	-	-	180,695,844	3.96
無形資產	18,028,413	0.10	8,169,053	0.07	-	-	7,810	0.00	1,681,508	0.36	-	-	8,170,042	0.18
無形資產	18,028,413	0.10	8,169,053	0.07	-	-	7,810	0.00	1,681,508	0.36	-	-	8,170,042	0.18
其他資產	2,318,241,340	13.39	126,374,799	1.09	1,104,797	0.26	87,360	0.05	10,231,806	2.16	100,000	0.09	2,180,342,578	47.81
非營業資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項資產	2,225,756,829	12.86	33,890,288	0.29	1,104,797	0.26	87,360	0.05	10,231,806	2.16	100,000	0.09	2,180,342,578	47.81
遞延資產	92,484,511	0.53	92,484,511	0.80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	17,311,784,936	100.00	11,565,707,558	100.00	429,897,841	100.00	166,515,021	100.00	472,969,012	100.00	116,633,886	100.00	4,560,061,618	100.00

資產負債綜計表

附表六-2

中華民國105年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,959,701,086	34.43	2,367,669,696	20.47	102,269,782	23.79	33,680,366	20.23	181,970,945	38.47	48,163,394	41.29	3,225,946,903	70.74
流動負債	1,657,718,126	9.58	1,512,388,445	13.08	53,381,952	12.42	13,715,455	8.24	20,945,314	4.43	6,314,025	5.41	50,972,935	1.12
應付款項	1,495,359,017	8.64	1,352,592,788	11.69	52,389,991	12.19	13,623,019	8.18	20,945,314	4.43	6,314,025	5.41	49,493,880	1.09
預收款項	162,359,109	0.94	159,795,657	1.38	991,961	0.23	92,436	0.06	-	-	-	-	1,479,055	0.03
其他流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期負債	524,175,436	3.03	393,230,287	3.40	44,590,788	10.37	19,018,926	11.42	53,606,352	11.33	7,770,590	6.66	5,958,493	0.13
長期債務	524,175,436	3.03	393,230,287	3.40	44,590,788	10.37	19,018,926	11.42	53,606,352	11.33	7,770,590	6.66	5,958,493	0.13
其他負債	3,777,807,524	21.82	462,050,964	4.00	4,297,042	1.00	945,985	0.57	107,419,279	22.71	34,078,779	29.22	3,169,015,475	69.50
營業及負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項負債	2,672,051,512	15.43	462,050,964	4.00	4,097,737	0.95	870,020	0.52	5,867,752	1.24	3,602,539	3.09	2,195,562,500	48.15
遞延負債	1,105,756,012	6.39	-	-	199,305	0.05	75,965	0.05	101,551,527	21.47	30,476,240	26.13	973,452,975	21.35
業主權益	11,352,083,850	65.57	9,198,037,862	79.53	327,628,059	76.21	132,834,655	79.77	290,998,067	61.53	68,470,492	58.71	1,334,114,715	29.26
資本	5,688,665,288	32.86	4,450,000,000	38.48	129,121,275	30.04	136,125,837	81.75	247,534,773	52.34	19,025,000	16.31	706,858,403	15.50
資本	5,688,665,288	32.86	4,450,000,000	38.48	129,121,275	30.04	136,125,837	81.75	247,534,773	52.34	19,025,000	16.31	706,858,403	15.50
資本公積	1,081,848,908	6.25	364,304	0.003	1,237,636	0.29	20,261,188	12.17	279,241,787	59.04	75,720,465	64.92	705,023,528	15.46
資本公積	1,081,848,908	6.25	364,304	0.003	1,237,636	0.29	20,261,188	12.17	279,241,787	59.04	75,720,465	64.92	705,023,528	15.46
保留盈餘(-)	4,377,285,058	25.29	4,749,777,786	41.07	178,913,362	41.62	-23,624,390	-14.19	-362,349,962	-76.61	-26,274,973	-22.53	-139,156,765	-3.05
已指撥保留盈餘	3,160,204,414	18.25	3,138,144,543	27.13	18,949,250	4.41	-	-	-	-	2,167,512	1.86	943,109	0.02
未指撥保留盈餘	1,771,597,355	10.23	1,611,633,243	13.93	159,964,112	37.21	-	-	-	-	-	-	-	-
累積虧損	-554,516,711	-3.20	-	-	-	-	-23,624,390	-14.19	-362,349,962	-76.61	-28,442,485	-24.39	-140,099,874	- 3.07
業主權益其他項目	204,284,596	1.18	-2,104,228	-0.02	18,355,786	4.27	72,020	0.04	126,571,469	26.76	-	-	61,389,549	1.35
累積換算調整數	-2,104,228	-0.01	-2,104,228	-0.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未實現重估增值	206,388,824	1.19	-	-	18,355,786	4.27	72,020	0.04	126,571,469	26.76	-	-	61,389,549	1.35
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債及業主權益總額	17,311,784,936	100.00	11,565,707,558	100.00	429,897,841	100.00	166,515,021	100.00	472,969,012	100.00	116,633,886	100.00	4,560,061,618	100.00

資產負債綜計表

附表七-1

中華民國106年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	18,788,203,193	100.00	13,001,243,702	100.00	367,406,612	100.00	168,452,154	100.00	446,822,444	100.00	118,466,742	100.00	4,685,811,539	100.00
流動資產	9,358,080,457	49.81	8,314,309,532	63.95	281,724,715	76.68	144,521,532	85.79	139,392,822	31.20	84,600,228	71.41	393,531,628	8.40
現金	1,778,522,417	9.47	1,080,981,521	8.31	171,154,184	46.58	137,819,169	81.82	94,278,958	21.10	80,118,293	67.63	214,170,292	4.57
應收款項	452,696,422	2.41	215,081,576	1.65	67,888,969	18.48	2,124,818	1.26	16,594,979	3.71	1,429,236	1.21	149,576,844	3.19
存貨	7,049,896,665	37.52	6,952,940,337	53.48	42,611,956	11.60	4,577,545	2.72	20,244,275	4.53	2,375,359	2.01	27,147,193	0.58
預付款項	74,507,456	0.40	65,306,098	0.50	69,606	0.02	-	-	8,274,610	1.85	677,340	0.57	179,802	0.00
短期墊款	2,457,497	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,457,497	0.05
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資產	7,114,402,822	37.87	4,578,450,574	35.22	84,596,694	23.03	23,843,262	14.15	296,090,580	66.27	32,806,514	27.69	2,098,615,198	44.79
土地	396,855,597	2.11	270,843,352	2.08	31,495,860	8.57	576,160	0.34	70,269,238	15.73	-	-	23,670,987	0.51
土地改良物	49,541,817	0.26	47,623,960	0.37	483,360	0.13	496,402	0.29	938,095	0.21	-	-	-	-
房屋及建築	2,622,512,223	13.96	2,441,630,628	18.78	21,669,392	5.90	10,759,747	6.39	85,995,571	19.25	739,183	0.62	61,717,702	1.32
機械及設備	2,762,678,049	14.70	1,157,081,485	8.90	11,374,361	3.10	10,610,197	6.30	17,994,796	4.03	1,487,185	1.26	1,564,130,025	33.38
交通及運輸設備	219,375,491	1.17	48,766,872	0.38	2,746,769	0.75	5,654	0.00	118,893,241	26.61	29,359,204	24.78	19,603,751	0.42
什項設備	81,681,814	0.43	71,463,963	0.55	2,435,605	0.66	1,395,102	0.83	1,999,639	0.45	1,220,942	1.03	3,166,563	0.07
租賃改良物	1,947,997	0.01	1,947,997	0.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	979,809,834	5.22	539,092,317	4.15	14,391,347	3.92	-	-	-	-	-	-	426,326,170	9.10
無形資產	18,165,516	0.10	6,697,821	0.05	23,660	0.01	-	-	1,107,236	0.25	960,000	0.81	9,376,799	0.20
無形資產	18,165,516	0.10	6,697,821	0.05	23,660	0.01	-	-	1,107,236	0.25	960,000	0.81	9,376,799	0.20
其他資產	2,297,554,398	12.23	101,785,775	0.78	1,061,543	0.29	87,360	0.05	10,231,806	2.29	100,000	0.08	2,184,287,914	46.61
非營業資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項資產	2,216,571,451	11.80	20,802,828	0.16	1,061,543	0.29	87,360	0.05	10,231,806	2.29	100,000	0.08	2,184,287,914	46.61
遞延資產	80,982,947	0.43	80,982,947	0.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	18,788,203,193	100.00	13,001,243,702	100.00	367,406,612	100.00	168,452,154	100.00	446,822,444	100.00	118,466,742	100.00	4,685,811,539	100.00

附表七-2

資產負債綜計表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	6,732,195,097	35.83	3,007,228,087	23.13	96,933,341	26.38	40,059,265	23.78	131,828,193	29.50	49,951,728	42.17	3,406,194,483	72.69
流動負債	2,503,467,242	13.32	2,140,253,594	16.46	30,553,248	8.32	17,051,052	10.12	32,578,150	7.29	11,415,558	9.64	271,615,640	5.80
應付款項	2,138,697,229	11.38	1,781,395,372	13.70	27,095,901	7.37	16,966,664	10.07	32,578,150	7.29	11,415,558	9.64	269,245,584	5.75
預收款項	364,770,013	1.94	358,858,222	2.76	3,457,347	0.94	84,388	0.05	-	-	-	-	2,370,056	0.05
其他流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期負債	442,783,858	2.36	352,448,459	2.71	39,746,778	10.82	22,133,750	13.14	11,593,498	2.59	10,902,880	9.20	5,958,493	0.13
長期債務	442,783,858	2.36	352,448,459	2.71	39,746,778	10.82	22,133,750	13.14	11,593,498	2.59	10,902,880	9.20	5,958,493	0.13
其他負債	3,785,943,997	20.15	514,526,034	3.96	26,633,315	7.25	874,463	0.52	87,656,545	19.62	27,633,290	23.33	3,128,620,350	66.77
營業及負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項負債	2,766,040,980	14.72	514,526,034	3.96	26,449,451	7.20	843,260	0.50	9,163,523	2.05	2,871,330	2.42	2,212,187,382	47.21
遞延負債	1,019,903,017	5.43	-	-	183,864	0.05	31,203	0.02	78,493,022	17.57	24,761,960	20.90	916,432,968	19.56
業主權益	12,056,008,096	64.17	9,994,015,615	76.87	270,473,271	73.62	128,392,889	76.22	314,994,251	70.50	68,515,014	57.83	1,279,617,056	27.31
資本	5,788,665,288	30.81	4,550,000,000	35.00	129,121,275	35.14	136,125,837	80.81	247,534,773	55.40	19,025,000	16.06	706,858,403	15.09
資本	5,788,665,288	30.81	4,550,000,000	35.00	129,121,275	35.14	136,125,837	80.81	247,534,773	55.40	19,025,000	16.06	706,858,403	15.09
資本公積	1,481,848,908	7.89	400,364,304	3.079	1,237,636	0.34	20,261,188	12.03	279,241,787	62.50	75,720,465	63.92	705,023,528	15.05
資本公積	1,481,848,908	7.89	400,364,304	3.079	1,237,636	0.34	20,261,188	12.03	279,241,787	62.50	75,720,465	63.92	705,023,528	15.05
保留盈餘(-)	4,586,685,284	24.41	5,051,231,519	38.85	121,758,574	33.14	-28,066,156	-16.66	-338,353,778	-75.72	-26,230,451	-22.14	-193,654,424	-4.13
已指撥保留盈餘	2,533,298,362	13.48	2,511,238,491	19.32	18,949,250	5.16	-	-	-	-	2,167,512	1.83	943,109	0.02
未指撥保留盈餘	2,642,802,352	14.07	2,539,993,028	19.54	102,809,324	27.98	-	-	-	-	0	-	-	-
累積虧損	- 589,415,430	-3.14	-	-	-	-	-28,066,156	-16.66	-338,353,778	-75.72	-28,397,963	-23.97	-194,597,533	- 4.15
業主權益其他項目	198,808,616	1.06	-7,580,208	-0.06	18,355,786	5.00	72,020	0.04	126,571,469	28.33	-	-	61,389,549	1.31
累積換算調整數	-7,580,208	-0.04	-7,580,208	-0.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未實現重估增值	206,388,824	1.10	-	-	18,355,786	5.00	72,020	0.04	126,571,469	28.33	-	-	61,389,549	1.31
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債及業主權益總額	18,788,203,193	100.00	13,001,243,702	100.00	367,406,612	100.00	168,452,154	100.00	446,822,444	100.00	118,466,742	100.00	4,685,811,539	100.00

資產負債綜計表

附表八-1

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	19,938,623,903	100.00	13,817,694,624	100.00	318,384,079	100.00	169,033,932	100.00	484,750,400	100.00	95,982,538	100.00	5,052,778,330	100.00
流動資產	10,129,673,569	50.80	9,099,566,264	65.85	225,563,661	70.85	143,409,279	84.84	97,480,618	20.11	69,306,451	72.21	494,347,296	9.78
現金	1,962,211,222	9.84	1,206,350,884	8.73	126,576,814	39.76	133,974,038	79.26	69,371,533	14.31	62,415,616	65.03	363,522,337	7.19
應收款項	286,695,530	1.44	146,390,411	1.06	27,246,228	8.56	6,369,167	3.77	6,323,994	1.30	2,690,471	2.80	97,675,259	1.93
存貨	7,825,523,526	39.25	7,698,954,354	55.72	67,749,736	21.28	3,066,074	1.81	19,990,727	4.12	3,518,278	3.67	32,244,357	0.64
預付款項	54,582,874	0.27	47,870,615	0.35	3,990,883	1.25	-	-	1,794,364	0.37	682,086	0.71	244,926	0.00
短期墊款	660,417	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	660,417	0.01
基金、投資及長期應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期投資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定資產	7,457,484,787	37.40	4,578,878,968	33.14	91,991,803	28.89	21,905,559	12.96	376,487,960	77.67	25,716,087	26.79	2,362,504,410	46.76
土地	396,654,240	1.99	270,843,352	1.96	31,471,654	9.88	576,160	0.34	70,092,087	14.46	-	-	23,670,987	0.47
土地改良物	53,413,054	0.27	51,624,017	0.37	398,052	0.13	452,890	0.27	938,095	0.19	-	-	-	-
房屋及建築	2,607,021,020	13.08	2,380,072,243	17.22	19,222,568	6.04	9,892,255	5.85	137,155,253	28.29	665,263	0.69	60,013,438	1.19
機械及設備	2,691,073,330	13.50	1,157,730,105	8.38	21,997,838	6.91	8,457,379	5.00	14,342,879	2.96	959,187	1.00	1,487,585,942	29.44
交通及運輸設備	240,760,155	1.21	41,971,523	0.30	2,477,881	0.78	598,476	0.35	151,999,092	31.36	23,024,859	23.99	20,688,324	0.41
什項設備	93,325,064	0.47	83,336,224	0.60	2,032,463	0.64	1,928,399	1.14	1,960,554	0.40	1,066,778	1.11	3,000,646	0.06
租賃改良物	7,821,331	0.04	7,821,331	0.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	1,367,416,593	6.86	585,480,173	4.24	14,391,347	4.52	-	-	-	-	-	-	767,545,073	15.19
無形資產	24,162,599	0.12	11,578,560	0.08	18,200	0.01	3,632,280	2.15	550,016	0.11	860,000	0.90	7,523,543	0.15
無形資產	24,162,599	0.12	11,578,560	0.08	18,200	0.01	3,632,280	2.15	550,016	0.11	860,000	0.90	7,523,543	0.15
其他資產	2,327,302,948	11.67	127,670,832	0.92	810,415	0.25	86,814	0.05	10,231,806	2.11	100,000	0.10	2,188,403,081	43.31
非營業資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項資產	2,247,299,029	11.27	47,666,913	0.34	810,415	0.25	86,814	0.05	10,231,806	2.11	100,000	0.10	2,188,403,081	43.31
遞延資產	80,003,919	0.40	80,003,919	0.58	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
資 產 總 額	19,938,623,903	100.00	13,817,694,624	100.00	318,384,079	100.00	169,033,932	100.00	484,750,400	100.00	95,982,538	100.00	5,052,778,330	100.00

資產負債綜計表

附表八-2

中華民國 107年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	6,671,037,446	33.46	2,575,262,208	18.64	67,611,473	21.24	41,413,670	24.50	153,251,261	31.61	28,399,856	29.59	3,805,098,978	75.31
流動負債	2,234,292,363	11.21	1,842,223,633	13.33	28,759,932	9.03	12,026,123	7.11	58,905,242	12.15	6,206,000	6.47	286,171,433	5.66
應付款項	1,800,288,075	9.03	1,414,865,919	10.24	24,433,632	7.67	11,948,121	7.07	58,905,242	12.15	6,206,000	6.47	283,929,161	5.62
預收款項	434,004,288	2.18	427,357,714	3.09	4,326,300	1.36	78,002	0.05	-	-	-	-	2,242,272	0.04
其他流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期負債	850,487,407	4.27	346,349,723	2.51	33,870,393	10.64	28,656,266	16.95	1,644,551	0.34	7,981	0.01	439,958,493	8.71
長期債務	850,487,407	4.27	346,349,723	2.51	33,870,393	10.64	28,656,266	16.95	1,644,551	0.34	7,981	0.01	439,958,493	8.71
其他負債	3,586,257,676	17.99	386,688,852	2.80	4,981,148	1.56	731,281	0.43	92,701,468	19.12	22,185,875	23.11	3,078,969,052	60.94
營業及負債準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項負債	2,624,895,619	13.16	386,688,852	2.80	4,842,476	1.52	708,574	0.42	10,357,750	2.14	3,138,195	3.27	2,219,159,772	43.92
遞延負債	961,362,057	4.82	-	-	138,672	0.04	22,707	0.01	82,343,718	16.99	19,047,680	19.84	859,809,280	17.02
業主權益	13,267,586,457	66.54	11,242,432,416	81.36	250,772,606	78.76	127,620,262	75.50	331,499,139	68.39	67,582,682	70.41	1,247,679,352	24.69
資本	5,838,665,288	29.28	4,600,000,000	33.29	129,121,275	40.56	136,125,837	80.53	247,534,773	51.06	19,025,000	19.82	706,858,403	13.99
資本	5,838,665,288	29.28	4,600,000,000	33.29	129,121,275	40.56	136,125,837	80.53	247,534,773	51.06	19,025,000	19.82	706,858,403	13.99
資本公積	1,958,238,908	9.82	850,364,304	6.15	1,237,636	0.39	20,261,188	11.99	305,506,787	63.02	75,845,465	79.02	705,023,528	13.95
資本公積	1,958,238,908	9.82	850,364,304	6.15	1,237,636	0.39	20,261,188	11.99	305,506,787	63.02	75,845,465	79.02	705,023,528	13.95
保留盈餘(-)	5,289,882,179	26.53	5,817,455,497	42.10	102,082,115	32.06	-28,838,783	-17.06	-347,936,739	-71.78	-27,287,783	-28.43	-225,592,128	-4.46
已指撥保留盈餘	2,609,920,759	13.09	2,587,860,888	18.73	18,949,250	5.95	-	-	-	-	2,167,512	2.26	943,109	0.02
未指撥保留盈餘	3,312,727,474	16.61	3,229,594,609	23.37	83,132,865	26.11	-	-	-	-	-	-	-	-
累積虧損	-632,766,054	-3.17	-	-	-	-	-28,838,783	-17.06	-347,936,739	-71.78	-29,455,295	-30.69	-226,535,237	- 4.48
業主權益其他項目	180,800,082	0.91	-25,387,385	-0.18	18,331,580	5.76	72,020	0.04	126,394,318	26.07	-	-	61,389,549	1.21
累積換算調整數	-25,387,385	-0.13	-25,387,385	-0.18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
未實現重估增值	206,187,467	1.03	-	-	18,331,580	5.76	72,020	0.04	126,394,318	26.07	-	-	61,389,549	1.21
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債及業主權益總額	19,938,623,903	100.00	13,817,694,624	100.00	318,384,079	100.00	169,033,932	100.00	484,750,400	100.00	95,982,538	100.00	5,052,778,330	100.00

資產負債綜計表

附表九-1

中華民國108年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產	20,602,252,756	100.00	14,507,182,850	100.00	308,839,887	100.00	163,682,903	100.00	412,709,253	100.00	108,139,637	100.00	5,101,698,226	100.00
流動資產	10,624,470,850	51.57	9,802,817,948	67.57	208,351,674	67.46	141,816,977	86.64	55,709,331	13.50	87,144,652	80.59	328,630,268	6.44
現金	2,292,091,201	11.13	1,707,499,242	11.77	101,609,026	32.90	135,043,170	82.50	35,357,042	8.57	82,080,935	75.90	230,501,786	4.52
應收款項	315,184,389	1.53	221,706,014	1.53	22,967,720	7.44	2,480,318	1.52	2,351,912	0.57	1,423,988	1.32	64,254,437	1.26
存貨	7,949,996,158	38.59	7,812,213,613	53.85	79,718,055	25.81	3,557,795	2.17	17,801,037	4.31	3,402,947	3.15	33,302,711	0.65
預付款項	66,881,661	0.32	61,399,079	0.42	4,056,873	1.31	735,694	0.45	199,340	0.05	236,782	0.22	253,893	0.00
短期墊款	317,441	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	317,441	0.01
不動產、廠房及設備	7,648,930,914	37.13	4,596,227,843	31.68	86,128,303	27.89	18,736,963	11.45	346,588,116	83.98	20,130,985	18.62	2,581,118,704	50.59
土地	396,654,240	1.93	270,843,352	1.87	31,471,654	10.19	576,160	0.35	70,092,087	16.98	-	-	23,670,987	0.46
土地改良物	56,508,812	0.27	54,848,595	0.38	312,744	0.10	409,378	0.25	938,095	0.23	-	-	-	-
房屋及建築	2,549,572,284	12.38	2,339,790,374	16.13	17,791,753	5.76	9,024,763	5.51	124,064,877	30.06	591,343	0.55	58,309,174	1.14
機械及設備	2,993,811,383	14.53	1,442,167,559	9.94	17,574,499	5.69	6,428,157	3.93	22,447,893	5.44	1,635,960	1.51	1,503,557,315	29.47
交通及運輸設備	220,469,572	1.07	53,531,807	0.37	2,903,217	0.94	534,408	0.33	127,198,292	30.82	16,651,814	15.40	19,650,034	0.39
什項設備	88,008,544	0.43	78,684,416	0.54	1,683,089	0.54	1,764,097	1.08	1,846,872	0.45	1,251,868	1.16	2,778,202	0.05
租賃改良物	9,979,092	0.05	9,979,092	0.07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	1,333,926,987	6.47	346,382,648	2.39	14,391,347	4.66	-	-	-	-	-	-	973,152,992	19.08
無形資產及礦源資產	31,931,537	0.15	22,290,032	0.15	12,740	0.00	3,042,149	1.86	180,000	0.04	764,000	0.71	5,642,616	0.11
無形資產及礦源資產	31,931,537	0.15	22,290,032	0.15	12,740	0.00	3,042,149	1.86	180,000	0.04	764,000	0.71	5,642,616	0.11
其他資產	2,296,919,455	11.15	85,847,027	0.59	14,347,170	4.65	86,814	0.05	10,231,806	2.48	100,000	0.09	2,186,306,638	42.85
非營業資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
什項資產	2,229,108,749	10.82	18,036,321	0.12	14,347,170	4.65	86,814	0.05	10,231,806	2.48	100,000	0.09	2,186,306,638	42.85
遞延資產	67,810,706	0.33	67,810,706	0.47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	20,602,252,756	100.00	14,507,182,850	100.00	308,839,887	100.00	163,682,903	100.00	412,709,253	100.00	108,139,637	100.00	5,101,698,226	100.00

附表九-2

資產負債綜計表

中華民國108年12月31日

單位：新台幣元

科目	合計		金門酒廠實業股份有限公司		金門縣陶瓷廠		金門縣金門日報社		金門縣公共車船管理處		金門縣浯江輪渡有限公司		金門縣自來水廠	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
負債	6,558,818,328	31.84	2,407,039,797	16.59	65,605,817	21.24	42,240,932	25.81	126,375,907	30.62	44,169,017	40.84	3,873,386,858	75.92
流動負債	2,267,186,978	11.00	1,861,984,550	12.83	36,470,609	11.81	10,936,088	6.68	20,019,000	4.85	25,880,080	23.93	311,896,651	6.11
應付款項	1,822,589,030	8.85	1,426,155,323	9.83	29,509,247	9.55	10,868,094	6.64	20,019,000	4.85	25,880,080	23.93	310,157,286	6.08
預收款項	444,597,948	2.16	435,829,227	3.00	6,961,362	2.25	67,994	0.04	-	-	-	-	1,739,365	0.03
其他流動負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
長期負債	814,818,163	3.95	322,103,038	2.22	25,389,636	8.22	30,335,593	18.53	9,268,968	2.25	2,137,435	1.98	425,583,493	8.34
長期債務	814,818,163	3.95	322,103,038	2.22	25,389,636	8.22	30,335,593	18.53	9,268,968	2.25	2,137,435	1.98	425,583,493	8.34
其他負債	3,476,813,187	16.88	222,952,209	1.54	3,745,572	1.21	969,251	0.59	97,087,939	23.52	16,151,502	14.94	3,135,906,714	61.47
負債準備	157,875	0.0008	-	-	157,875	0.0511	-	-	-	-	-	-	-	-
什項負債	2,527,473,956	12.27	222,813,501	1.54	3,475,127	1.13	869,277	0.53	9,928,485	2.41	2,818,102	2.61	2,287,569,464	44.84
遞延負債	949,181,356	4.61	138,708	0.0010	112,570	0.04	99,974	0.06	87,159,454	21.12	13,333,400	12.33	848,337,250	16.63
權益	14,043,434,428	68.16	12,100,143,053	83.41	243,234,070	78.76	121,441,971	74.19	286,333,346	69.38	63,970,620	59.16	1,228,311,368	24.08
資本	5,838,665,288	28.34	4,600,000,000	31.71	129,121,275	41.81	136,125,837	83.16	247,534,773	59.98	19,025,000	17.59	706,858,403	13.86
資本	5,838,665,288	28.34	4,600,000,000	31.71	129,121,275	41.81	136,125,837	83.16	247,534,773	59.98	19,025,000	17.59	706,858,403	13.86
資本公積	1,922,007,515	9.33	850,364,304	5.86	1,237,636	0.40	20,261,188	12.38	279,266,894	67.67	65,853,965	60.90	705,023,528	13.82
資本公積	1,922,007,515	9.33	850,364,304	5.86	1,237,636	0.40	20,261,188	12.38	279,266,894	67.67	65,853,965	60.90	705,023,528	13.82
保留盈餘(或累積虧損)	6,138,557,197	29.80	6,711,761,788	46.27	94,543,579	30.61	-35,017,074	-21.39	-366,862,639	-88.89	-20,908,345	-19.33	-244,960,112	-4.80
已指撥保留盈餘	2,699,351,388	13.10	2,677,291,517	18.45	18,949,250	6.14	-	-	-	-	2,167,512	2.00	943,109	0.02
未指撥保留盈餘	4,110,064,600	19.95	4,034,470,271	27.81	75,594,329	24.48	-	-	-	-	-	-	-	-
累積虧損	-670,858,791	-3.26	-	-	-	-	-35,017,074	-21.39	-366,862,639	-88.89	-23,075,857	-21.34	-245,903,221	- 4.82
權益其他項目	144,204,428	0.70	-61,983,039	-0.43	18,331,580	5.94	72,020	0.04	126,394,318	30.63	-	-	61,389,549	1.20
累積其他綜合損益	144,204,428	0.70	-61,983,039	-0.4273	18,331,580	5.94	72,020	0.04	126,394,318	30.63	-	-	61,389,549	1.20
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
負債及權益合計	20,602,252,756	100.00	14,507,182,850	100.00	308,839,887	100.00	163,682,903	100.00	412,709,253	100.00	108,139,637	100.00	5,101,698,226	100.00

陸、 本縣非營業基金簡介：

本縣編列附屬單位預算之非營業特種基金，計有 17 個，其中作業基金 5 個、特別收入基金 11 個及資本計畫基金 1 個，分述如下：(如附表十~十二 金門縣非營業設立填報概況表)

一、 作業基金部份：(凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金)

(一) 金門縣住宅基金：

依住宅法第 7 條規定，主管機關為健全住宅市場、辦理住宅補貼、興辦社會住宅及提升居住環境品質，得設置住宅基金，故本基金係為配合中央住宅法之制訂及中央政策，及考量本縣未來興建政策性住宅，以及提供民眾住宅補貼，同時並兼顧國民住宅貸款等各項業務。本基金僅少數的利息收入，尚難自給自足，惟因係屬依法得設置者，故乃由公庫撥款挹注。

(二) 金門縣地方建設開發基金：

本基金依據金門縣政府訂頒「金門縣地方建設開發基金設置及管理運用辦法」之規定設置，主要業務為促進地區經濟、社會、政策需要，辦理金門地區公營事業機構擴充生產設備及貸予本縣所屬機關、學校、鄉、鎮公所之政策或有效益性之專案建設性投資、貸予地區生產性之民間工商業或為發展農、漁、牧等之生產事業。本基金主要收入為土地租金、權利金和利息收入，目前營運尚能自給自足。

（三）金門縣實施平均地權基金基金：

依照平均地權條例施行細則第 14 條規定設置，並依照內政部 91 年 3 月 29 日內地字第 0910060480 號函訂「縣(市)實施平均地權基金設置管理要點」辦理。辦理範圍包括：

(1). 照價收買土地及其改良物補償價款。

(2). 區段徵收土地之開發費用。

(3). 市地重劃工程費用、重劃費用及貸款利息。

(4). 民間自辦市地重劃費用。

(5). 市地重劃抵費地或區段徵收標（讓）售土地及有償撥用土地所得款不足抵付重劃負擔總費用或區段徵收開發總費用時，其差額之貼補。

(6). 實施市地重劃區段徵收前籌備工作、規劃設計必需費用。

(7). 已辦竣市地重劃或區段徵收地區改善工程及促進重劃區

(8). 區段徵收區發展建設費用及管理費用。

(9). 管理本基金及研究發展平均地權有關工作之必要費用。

(10). 主要收入為區段徵收土地之處分收入，目前營運尚能自給自足。

（四）金門縣中和五眷村改建基金：

本基金依據「金門縣中和五眷村改建基金收支保管及運用辦法」設置，主要為推動坐落新北市金門縣有復興、太武、太湖、浯江、九如等五眷村更新改建計畫，除可改善眷戶居住環境及增加縣府資產收入，並可將現有土地做有效利用，而造福本縣縣民。主要收入為金門新村房屋標售收入和店面租金收入，目前營運尚能自給自足。

（五）金門縣醫療作業基金：

本基金係為強化本縣所屬各鄉鎮衛生所之管理，辦理各項公共衛生業務、民眾醫療服務及一般體檢等工作，配合金門地區發展，加強服務，使本縣各醫療院所能充分發揮功能。本基金包括金門縣衛生局醫療作業基金分基金、金城鎮衛生所醫療作業基金分基金、金沙鎮衛生所醫療作業基金分基金、金寧鄉衛生所醫療作業基金分基金、金湖鎮衛生所醫療作業基金分基金及烈嶼鄉衛生所醫療作業基金分基金。主要收入來源為各衛生所門診醫療收入和中央補助收入，目前營運尚能自給自足。

二、特別收入基金：(特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金)

(一) 金門縣公益彩券盈餘分配基金：

依公益彩券發行條例第 6-3 條設置，本基金設置目的為推展老人、婦女、身心障礙、兒童及青少年、急難救助及中低收入戶等各項福利業務。主要基金來源來自於公益彩券盈餘分配。

(二) 金門縣身心障礙者就業基金：

依身心障礙者權益保障法第 43 條規定設置，凡機關、團體達法定比例卻未進用身心障礙者之義務機關、團體應繳納未進用差額補助，以作為維護身心障礙者就業權益，補助各項身心障礙者職業能力訓練、辦理就業服務及補助費用等。主要基金來源為就業安定收入。

(三)金門縣農業發展基金：

本基金為確保金門縣農作物生產與生態環境之和諧，避免農業生產對環境的負面影響，以長期保有自然資源的生命力與作用力，並因應加入WTO及小三通之衝擊，面臨轉型之壓力以提高農產品附加價值及競爭力。業務計畫實施內容為收購高粱、小麥及辦理農產品行銷、產銷調節、補助農產運銷、冷藏及運輸等費用與辦理植物疫病蟲害緊急防治。基金主要來源為公庫撥款收入和中央補助款。

(四)金門縣城鄉發展基金：

包含建築物無障礙設備與設施改善基金及城鄉發展基金，其中建築物無障礙設備與設施改善基金係依身心障礙者權益保障法第88條第2項規定設置，辦理建築物無障礙設備與設施改善，推廣教育宣導及相關獎勵、研究等費用;城鄉發展基金則係為因應地方特性、均衡城鄉發展，爰透過基金設置整合相關資源，推動城鄉風貌型塑計畫，辦理城鎮街區風貌改造、地景生態環境改善等。本基金主要財源係公庫撥款收入。

(五)金門縣獎助大專校院建校基金：

為爭取大專校院來金設校，特設置金門縣獎助大專校院建校基金，獎助在金門設立大專校院，提昇本縣文化層次，吸引教育產業駐金。本基金主要財源係公庫撥款收入。

(六)金門縣地方教育發展基金：

本基金係依教育經費編列與管理法第13條設立，為促進教育健全發展，分別辦理教育文化應發展國民之民族

精神、自治精神、國民道德、健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高國民之教育文化水準及培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力並提昇教育經費運用績效，使教育經費能穩定成長及發揮效益。本基金主要財源係公庫撥款收入及中央補助收入。

(七) 金門縣醫療照護發展基金：

本基金為解決本縣醫療資源長期缺乏問題，加強各項醫療照護均衡發展，提供各項獎勵補助，包括獎勵醫療照護事業發展、獎勵提昇醫療照護品質與效率、獎勵改善長期照護醫療服務及獎勵發展特殊或策略性醫療產業，以發展金門成為優質養生醫療健康島，全面提昇整體醫療照護品質。本基金主要財源係公庫撥款收入。

(八) 金門縣環境保護基金：

1. 本基金為防制空氣污染、防治水污染及積極推動垃圾處理計畫、推動環境教育，依「空氣污染防制法」、「水污染防治法」、「廢棄物清理法」暨「環境教育法」規定設立。以加速各項污染防制工作改善及環境教育推動，增進全民環境倫理與責任，達成維護國民健康、生活環境，提高生活品質為目的。

2. 主要基金來源為依空氣污染防制法第 18 條，水污染防制法第 11 條暨廢棄物清理法第 26 條規定所徵收之空氣污染防制費、水污染防治費及一般廢棄物清除處理費，並依規定專款專用。

(九) 金門縣歷經戰地政務補償基金：

本基金係因本縣縣民於戰地政務時期，受砲火襲擊，生命、財產遭受威脅，又因受戰地政務委員會管轄，遷徙、通訊、思想、人身自由等均受限制，為補償縣民曾受之損失，辦理慰助金發放作業，藉以彌補傷痛，照護其晚年生活。辦理「金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金」「金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金」「金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金」「金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金」等審核發放作業。本基金主要財源係金酒捐獻和公庫撥款收入。

（十）金門縣文化建設發展基金：

本基金為建造、修復、營運及管理金門縣文化資產與文化藝術設施，並推廣文化藝術及文化創意產業，推動社區文化再造及創新，辦理各項社教、文化活動，獎助高水準文藝活動及傑出藝術文化人才，發行或補助出版文化專刊著作。本基金主要財源係公庫撥款收入。

（十一）金門縣觀光發展基金：

本基金為行銷金門並提昇旅遊服務品質，促進本縣觀光旅遊、產業建設發展而設立。以提供觀光旅遊休閒據點，提昇觀光旅遊品質，發展觀光事業，健全觀光社團組織，帶動地方經濟繁榮。擴大與大陸地區各項交流活動，增進兩岸觀光產業互動關係，提昇觀光事業發展。推動城市行銷，形塑城市意象，加值城市特色，增進城市競爭力。加強為民服務，改善停車秩序，促進交通安全舒適等項目為重點工作。本基金主要財源係金門港區免稅商店許可費及公庫撥款收入。

三、 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)

金門縣金門大橋建橋基金：

(一) 為改善離島交通，縮短城鄉差距，促進地方整體經濟發展，增進觀光業務繁榮，興建大小金門跨海大橋;及為落實縮短城鄉差距，促進地方整體經濟發展，增進觀光業務，興建兩岸和平跨海大橋。

(二) 基金來源主要為公庫撥款收入及中央補助收入。

柒、 非營業基金執行狀況檢討：

依財政紀律法第八條規定：「中央政府非營業特種基金須依法律或配合重要施政需要，按預算法第四條規定，並應具備特（指）定資金來源，始得設立。

前項基金屬新設者，其特（指）定資金來源應具備政府既有收入或國庫撥補以外新增適足之財源，且所辦業務未能納入現有基金辦理。

中央政府非營業特種基金之設立、保管、運用、考核、合併及裁撤，不得排除適用預算法、會計法、決算法、審計法及其相關法令規定。但本法施行前已訂有排除規定之非營業特種基金不適用之。

中央政府非營業特種基金因情勢變更，或執行績效不彰，或基金設置之目的業已完成，或設立之期限屆滿時，應裁撤之。裁撤機制由行政院另定之。

直轄市、縣（市）政府所管非營業特種基金，準用前四項規定。」

綜上所述，基金設立之基本條件為：

1. 應依法律或配合重要施政。

2. 公庫撥補以外，有適足之財源。

3. 所辦業務未能納入公務預算辦理。

一、 各基金歷年預算執行狀況（如附表十三、十四）：

(一)作業基金成本與費用（含業務外費用）較預算執行率低於80%者：

105 年度： 金門縣住宅基金（60.72%）、
金門縣實施平均地權基金（44.37%）、
金門縣中和五眷村改建基金（8.93%）。

106 年度： 金門縣住宅基金（74.79%）、
金門縣實施平均地權基金（68.57%）、
金門縣中和五眷村改建基金（52.29%）。

108 年度： 金門縣實施平均地權基金（38.28%）。

(二)特別收入基金用途較預算執行率低於 80%者：

105 年度： 金門縣身心障礙者就業基金（38.29%）、
金門縣農業發展基金（50.46%）、
金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金（11.40%）。

106 年度： 金門縣農業發展基金（76.70%）、
金門縣城鄉發展基金（5.07%）、
金門縣獎助大專校院建校基金（65.11%）、
金門縣文化建設發展基金（36.35%）。

107 年度： 金門縣身心障礙就業基金（66.67%）、
金門縣城鄉發展基金（9.34%）、
金門縣獎助大專校院建校基金（77.73%）、
金門縣文化建設發展基金（59.50%）。

108 年度： 金門縣身心障礙就業基金（43.62%）、

金門縣農業發展基金（78.02%）、

金門縣城鄉發展基金（14.69%）、

金門縣獎助大專校院建校基金（56.49%）、

金門縣地方發展教育基金（78.51%）、

金門縣文化建設發展基金（34.93%）、

金門縣觀光發展基金（64.87%）。

(三)資本計畫基金：

金門縣金門大橋建橋基金 105 年度執行率 20.44%。

二、 經檢視本縣現有非營業基金：

(一) 5 個作業基金中，實施平均地權基金和住宅基金係依法律設置。住宅基金因目前主要辦理住宅補貼，尚未興辦住宅故尚無相關收入來源，仍需公庫收入撥補，但為健全住宅市場、辦理住宅補貼、興辦社會住宅及提升居住環境品質，依住宅法規定仍有設置之必要。其餘 4 個作業基金，均有相關業務收入，且仍能自給自足，尚符預算法及財政紀律法之規定。

(二) 金門大橋建橋基金因係屬配合重要公共工程建設施政需要而設立之，亦符合預算法所定之資本計畫基金及財政紀律法之規定。

(三) 特別收入基金中之公益彩券盈餘分配基金、身心障礙者就業基金、環境保護基金均係依法律設置，且均有特定收入來源而供特殊用途，尚無需公庫撥補收入；另建築物無障礙設備與設施改善基金（併入城鄉發展基金）、地方教育

發展基金雖需仰賴公庫撥補收入,然亦均係依法律規定設置;而為增進農民福利及農業發展,各縣市政府多有設置農業發展基金,其餘特別收入基金如金門縣城鄉發展基金、金門縣獎助大專院校建校基金、金門縣醫療照護發展基金、金門縣歷經戰地政務時期補償基金、金門縣文化建設發展基金、金門縣觀光發展基金之成立則均各有其時空背景及政策考量,然因其財源大多係公庫撥補,而無其他適足財源挹注,故在財政狀況考量下,將適時就原設置之目的是否已達成、執行績效以及計畫內容回歸公務預算執行是否窒礙難行等各面向進行檢討。

捌、 非營業基金 105 至 108 年預、決算情形：

一、 作業基金

（一）金門縣住宅基金

金門縣住宅基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	收入	業務收入	174,000	138,379	-35,621	-20.47	預算計畫：
		投融資業務收入	174,000	138,379	-35,621	-20.47	業務成本與費用預算8,097,000元
		業務外收入	638,000	562,764	-75,236	-11.79	業務外費用預算4,680,000元
		財務收入	637,000	562,631	-74,369	-11.67	決算實支：
		其他業務外收入	1,000	133	-867	-86.70	1.用人費用實支1,754,030元
		合計	812,000	701,143	-110,857	-13.65	2.貸款戶利息補貼、繳款轉帳手續費支出等相關費用實支2,323,105元
	支出	業務成本與費用	8,097,000	4,631,116	-3,465,884	-42.80	3.辦理金門縣住宅政策計畫相關費用539,869元
		投融資業務成本	2,623,000	2,320,895	-302,105	-11.52	4.其他小額雜項支出14,112元
		行銷及業務費用	3,590,000	556,191	-3,033,809	-84.51	5.整合住宅補貼資源實施方案租金補貼3,127,000元
		管理及總務費用	1,884,000	1,754,030	-129,970	-6.90	
		業務外費用	4,680,000	3,127,000	-1,553,000	-33.18	
		其他業務外費用	4,680,000	3,127,000	-1,553,000	-33.18	
		合計	12,777,000	7,758,116	-5,018,884	-39.28	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	收入	業務收入	92,000	88,793	-3,207	-3.49	預算計畫：
		投融資業務收入	92,000	88,793	-3,207	-3.49	業務成本與費用預算7,832,000元
		業務外收入	621,000	464,691	-156,309	-25.17	業務外費用預算3,648,000元
		財務收入	620,000	464,680	-155,320	-25.05	決算實支：
		其他業務外收入	1,000	11	-989	-98.90	1.用人費用實支1,757,417元
		合計	713,000	553,484	-159,516	-22.37	2.貸款戶利息補貼、繳款轉帳手續費支出等相關費用實支2,961,104元
	支出	業務成本與費用	7,832,000	5,216,114	-2,615,886	-33.40	3.綠色住宅社區規劃設計案相關費用319,430元
		投融資業務成本	2,402,000	2,934,756	532,756	22.18	4.金門縣青年安心成家住宅補貼電腦軟體攤銷費149,000元
		行銷及業務費用	3,526,000	523,941	-3,002,059	-85.14	5.其他小額雜項支出29,163元
		管理及總務費用	1,904,000	1,757,417	-146,583	-7.70	6.整合住宅補貼資源實施方案租金補貼3,370,000元
		業務外費用	3,648,000	3,370,000	-278,000	-7.62	
		其他業務外費用	3,648,000	3,370,000	-278,000	-7.62	
		合計	11,480,000	8,586,114	-2,893,886	-25.21	

金門縣住宅基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	收入	業務收入	86,000	78,595	-7,405	-8.61	預算計畫：
		投融資業務收入	86,000	78,595	-7,405	-8.61	業務成本與費用預算14,626,000元
		業務外收入	581,000	417,875	-163,125	-28.08	業務外費用預算8,352,000元
		財務收入	580,000	417,751	-162,249	-27.97	決算實支：
		其他業務外收入	1,000	124	-876	-87.60	1.用人費用實支1,267,508元
		合計	667,000	496,470	-170,530	-25.57	2.貸款戶利息補貼、繳款轉帳手續費支出等相關費用實支5,518,494元
	支出	業務成本與費用	14,626,000	9,286,975	-5,339,025	-36.50	3.綠色住宅社區規劃設計案相關費用2,300,000元
		投融資業務成本	12,375,000	5,517,294	-6,857,706	-55.42	4.金門縣青年安心成家住宅補貼電腦軟體攤銷費149,000元
		行銷及業務費用	354,000	2,515,386	2,161,386	610.56	5.其他小額雜項支出51,973元
		管理及總務費用	1,897,000	1,254,295	-642,705	-33.88	6.整合住宅補貼資源實施方案租金補貼9,957,700元
		業務外費用	8,352,000	9,957,700	1,605,700	19.23	
		其他業務外費用	8,352,000	9,957,700	1,605,700	19.23	
		合計	22,978,000	19,244,675	-3,733,325	-16.25	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	收入	業務收入	77,000	83,753	6,753	8.77	預算計畫：
		投融資業務收入	77,000	83,753	6,753	8.77	業務成本與費用預算15,016,000元
		業務外收入	481,000	416,694	-64,306	-13.37	業務外費用預算11,160,000元
		財務收入	480,000	416,676	-63,324	-13.19	決算實支：
		其他業務外收入	1,000	18	-982	-98.20	1.用人費用實支1,224,332元
		合計	558,000	500,447	-57,553	-10.31	2.貸款戶利息補貼、繳款轉帳手續費支出等相關費用實支8,911,696元
	支出	業務成本與費用	15,016,000	11,093,714	-3,922,286	-26.12	3.金門縣青年安心成家住宅補貼電腦軟體攤銷費849,000元
		投融資業務成本	11,983,000	8,910,123	-3,072,877	-25.64	4.其他小額雜項支出108,686元
		行銷及業務費用	1,097,000	959,259	-137,741	-12.56	5.整合住宅補貼資源實施方案租金補貼10,795,000元
		管理及總務費用	1,936,000	1,224,332	-711,668	-36.76	
		業務外費用	11,160,000	10,759,000	-401,000	-3.59	
		其他業務外費用	11,160,000	10,759,000	-401,000	-3.59	
		合計	26,176,000	21,852,714	-4,323,286	-16.52	

（二）金門縣地方建設開發基金

金門縣地方建設開發基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	收入	業務收入	9,154,000	7,050,348	- 2,103,652	(22.98)	預算計畫：
		租金及權利金收入	6,971,000	6,974,454	3,454	0.05	1、業務成本費用1,6665,000元.
		投融資業務收入	2,183,000	75,894	- 2,107,106	(96.52)	
		業務外收入	67,900,000	73,645,230	5,745,230	8.46	決算實支：
		財務收入	67,900,000	73,645,230	5,745,230	8.46	1、投融資業務成本實支7,630,153元。
		合計	77,054,000	80,695,578	3,641,578	4.73	2、人民幣產生兌換118,213,067元。
	支出	業務成本與費用	16,665,000	7,630,153	- 9,034,847	(54.21)	
		投融資業務成本	16,665,000	7,630,153	- 9,034,847	(54.21)	
		業務外費用	-	118,213,067	118,213,067		
		財務費用	-	118,213,067	118,213,067		
		合計	16,665,000	125,843,220	109,178,220	655.13	
106年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	收入	業務收入	10,047,000	6,509,078	- 3,537,922	(35.21)	預算計畫：
		租金及權利金收入	7,091,000	6,477,607	- 613,393	(8.65)	1、業務成本費用5,261,000元。
		投融資業務收入	2,956,000	31,471	- 2,924,529	(98.94)	
		業務外收入	76,165,000	115,431,699	39,266,699	51.55	決算實支：
		財務收入	76,165,000	114,746,699	38,581,699	50.66	1、行銷及業務費用實支1,817,910元。
		其他業務外收入	-	685,000	685,000		2、管理及總務費用實支2,382,811元。
		合計	86,212,000	121,940,777	35,728,777	41.44	3、人民幣產生兌換57,633,097元。
	支出	業務成本與費用	5,261,000	4,200,721	- 1,060,279	(20.15)	
		行銷及業務費用	2,201,000	1,817,910	- 383,090	(17.41)	
		管理及總務費用	3,060,000	2,382,811	- 677,189	(22.13)	
		業務外費用	-	57,633,097	57,633,097		
		財務費用	-	57,633,097	57,633,097		
		合計	5,261,000	61,833,818	56,572,818	1,075.32	
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	收入	業務收入	406,506,000	6,285,201	- 400,220,799	(98.45)	預算計畫：
		租金及權利金收入	6,493,000	6,219,589	- 273,411	(4.21)	1、業務成本與費用4,988,000元。
		投融資業務收入	400,013,000	65,612	- 399,947,388	(99.98)	
		業務外收入	71,379,000	108,926,502	37,547,502	52.60	決算實支：
		財務收入	71,379,000	108,926,502	37,547,502	52.60	1、行銷及業務費用實支1,351,048元。
		合計	477,885,000	115,211,703	- 362,673,297	(75.89)	2、管理及總務費用實支2,772,885元。
	支出	業務成本與費用	4,988,000	4,123,933	- 864,067	(17.32)	3、人民幣產生兌換64,765,981元。
		行銷及業務費用	1,865,000	1,351,048	- 513,952	(27.56)	
		管理及總務費用	3,123,000	2,772,885	- 350,115	(11.21)	
		業務外費用	-	64,765,981	64,765,981		
		財務費用	-	64,765,981	64,765,981		
		合計	4,988,000	68,889,914	63,901,914	1,281.11	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	收入	業務收入	6,451,000	6,343,738	- 107,262	(1.66)	預算計畫：
		租金及權利金收入	6,368,000	6,262,598	- 105,402	(1.66)	1、業務成本與費用4,153,000元
		投融資業務收入	83,000	81,140	- 1,860	(2.24)	
		業務外收入	75,435,000	106,410,035	30,975,035	41.06	決算實支：
		財務收入	75,435,000	106,409,932	30,974,932	41.06	1、行銷及業務費用實支1,405,777元。
		其他業務外收入	-	103	103		2、管理及總務費用實支3,242,644元。
		合計	81,886,000	112,753,773	30,867,773	37.70	3、人民幣產生兌換90,794,326元。
	支出	業務成本與費用	4,153,000	4,648,421	495,421	11.93	
		行銷及業務費用	821,000	1,405,777			
		管理及總務費用	3,332,000	3,242,644			
		業務外費用	-	90,794,326	90,794,326		
		財務費用	-	90,794,326			
		合計	4,153,000	95,442,747	91,289,747	2,198.16	

（三）金門縣實施平均地權基金

金門縣平均地權作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	收入	業務收入	30,000,000	-	- 30,000,000	-100.00	預算收入：
		投融資業務收入	30,000,000	-	- 30,000,000	-100.00	1.金湖市港區段徵收可建築土地處分收入
		不動產投資收入	30,000,000	-	- 30,000,000	-100.00	30,000,000元。
		業務外收入	13,000,000	10,525,552	- 2,474,448	-19.03	2.定存利息收入13,000,000元。
		財務收入	13,000,000	10,525,552	- 2,474,448	-19.03	決算收入：
		利息收入	13,000,000	10,525,552	- 2,474,448	-19.03	1.金湖市港區段徵收可建築土地處分收入0元。未標售土地、亦未有需用單位提出讓售土地計畫。
		合計	43,000,000	10,525,552	- 32,474,448	-75.52	2.定存利息收入10,525,552元
	支出	業務成本與費用	8,988,000	3,988,050	- 4,999,950	-55.63	預算計畫：
		投融資業務成本	4,183,000	-	- 4,183,000	-100.00	1、金湖市港區段徵收長期投資配合標售轉列成本
		不動產投資成本	4,183,000	-	- 4,183,000	-100.00	4,183,000元。
		其他業務費用	4,805,000	3,988,050	- 816,950	-17.00	2、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等計4,805,000元。
		雜項業務費用	4,805,000	3,988,050	- 816,950	-17.00	決算實支：
		合計	8,988,000	3,988,050	- 4,999,950	-55.63	1、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等實支3,988,050元。

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	收入	業務外收入	10,000,000	9,972,584	- 27,416	-0.27	預算收入：
		財產收入	10,000,000	9,972,584	- 27,416	-0.27	1.定存利息收入10,000,000元。
		利息收入	10,000,000	9,972,584	- 27,416	-0.27	決算收入：
		合計	10,000,000	9,972,584	- 27,416	-0.27	1.定存利息收入9,972,584元
	支出	業務成本與費用	10,831,000	3,426,329	- 7,404,671	-68.37	預算計畫：
		其他業務費用	10,831,000	3,426,329	- 7,404,671	-68.37	1、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等計10,831,000元。
		雜項業務費用	10,831,000	3,426,329	- 7,404,671	-68.37	
		業務外費用	12,732,000	12,731,840	- 160	0.00	2、以前年度市地重劃(金湖國順街)因鄰地建物住戶抗爭104年度簽準終止辦理，其已發生之長期投資轉列業務外費用12,732,000元
		其他業務費用	12,732,000	12,731,840	- 160	0.00	
		雜項業務費用	12,732,000	12,731,840	- 160	0.00	
		合計	23,563,000	16,158,169	- 7,404,831	-31.43	決算實支：
							1、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等實支3,426,329元。
							2、以前年度市地重劃(金湖國順街)因鄰地建物住戶抗爭104年度簽準終止辦理，其已發生之長期投資轉列業務外費用12,731,840元。

金門縣平均地權作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	收入	業務收入	612,014,000	538,724,199	- 73,289,801	-11.98	預算收入：
		投融資業務收入	612,014,000	538,724,199	- 73,289,801	-11.98	1.金湖市港區段徵收可建築土地讓售(中華郵政)收入612,014,000元。
		不動產投資收入	612,014,000	538,724,199	- 73,289,801	-11.98	
		業務外收入	5,500,000	6,417,116	917,116	16.67	決算收入：
		財務收入	5,500,000	6,417,116	917,116	16.67	1.金湖市港區段徵收可建築土地讓售(中華郵政)收入538,724,199元。
		利息收入	5,500,000	6,417,116	917,116	16.67	
		合計	617,514,000	545,141,315	- 72,372,685	-11.72	
	支出	業務成本與費用	57,514,000	50,306,014	- 7,207,986	-12.53	預算計畫：
		投融資業務成本	45,800,000	45,813,457	13,457	0.03	1、金湖市港區段徵收長期投資配合讓售(中華郵政)轉列成本45,800,000元。
		不動產投資成本	45,800,000	45,813,457	13,457	0.03	
		其他業務費用	11,714,000	4,492,557	- 7,221,443	-61.65	2、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等計11,714,000元。
		雜項業務費用	11,714,000	4,492,557	- 7,221,443	-61.65	
		合計	57,514,000	50,306,014	- 7,207,986	-12.53	決算實支：
							1、金湖市港區段徵收長期投資配合讓售(中華郵政)轉列成本45,813,457元。
							2、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等實支4,492,557元。

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	收入	業務外收入	5,000,000	9,838,279	4,838,279	96.77	預算收入：
		財務收入	5,000,000	9,772,001	4,772,001	95.44	1.定存利息收入5,000,000元。
		利息收入	5,000,000	9,772,001	4,772,001	95.44	決算收入：
		其他業務外收入		66,278	66,278	-	1.定存利息收入9,772,001元。
		違規罰款收入		66,278	66,278	-	2.違規罰款收入66,278元。
		合計	5,000,000	9,838,279	4,838,279	96.77	
	支出	業務成本與費用	11,074,000	4,238,685	- 6,835,315	-61.72	預算計畫：
		其他業務費用	11,074,000	4,238,685	- 6,835,315	-61.72	1、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等計11,074,000元。
		雜項業務費用	11,074,000	4,238,685	- 6,835,315	-61.72	
		合計	11,074,000	4,238,685	- 6,835,315	-61.72	決算實支：
							1、辦理區段徵收、市地重劃業務所需用人費用、服務費用等實支4,238,685元。

（四）金門縣中和五眷村改建基金

金門縣中和五眷村改建基金

105-110年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
105年	收入	業務收入	600,555,000	-	- 600,555,000	- 100.00	預算計畫：
		業務外收入	11,890,000	9,383,185	- 2,506,815		業務成本與費用預算173,033,000元
		財務收入(利息收入)	11,890,000	9,371,114	- 2,518,886		
		其他業務外收入(違規罰收入)	-	12,071	12,071		決算實支：
		合計	612,445,000	9,383,185	- 603,061,815	- 98.47	銷貨成本與費用實支15,458,122元
	支出	業務成本與費用	173,033,000	15,458,122	-157,574,878	- 91.07	
		銷貨成本	173,033,000	15,458,122	-157,574,878	- 91.07	
		合計	173,033,000	15,458,122	-157,574,878	- 91.07	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
106年	收入	業務收入	651,383,000	271,275,900	-380,107,100	-58.35	預算計畫：
		銷貨收入	650,807,000	271,275,900	-379,531,100	-58.32	業務成本與費用169,440,000元
		租金及權利金收入	576,000	-	-576,000	-100.00	
		業務外收入	8,124,000	83,963,288	75,839,288	933.52	決算實支：
		財務收入(利息收入)	8,124,000	7,799,951	-324,049	-3.99	1、銷貨成本實支營建及加工品銷貨成本(以前年度)75,197,719元，營建及加工品銷貨成本(本年度)9,063,781元。
		其他業務外收入(違規罰收入)	-	76,163,337	76,163,337		
		合計	659,507,000	355,239,188	-304,267,812	-46.14	
	支出	業務成本與費用	169,440,000	88,598,399	-80,841,601	-47.71	2、管理及總務費用實支4,336,899元
		銷貨成本	164,667,000	84,261,500	-80,405,500	-48.83	
		管理及總務費用	4,773,000	4,336,899	-436,101	-9.14	
		合計	169,440,000	88,598,399	-80,841,601	-47.71	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
107年	收入	業務收入	105,396,000	203,508,162	98,112,162	93.09	預算計畫：
		銷貨收入	102,000,000	203,088,162	101,088,162	99.11	1、業務成本與費用37,972,000元。
		租金及權利金收入	576,000	-	-576,000	-100.00	
		其他業務收入	2,820,000	420,000	-2,400,000	-85.11	決算實支：
		業務外收入	6,760,000	7,367,491	607,491	8.99	1、銷貨成本營建及加工品銷貨成本(以前年度)實支55,459,800元，營建及加工品銷貨成本(本年度)960,508元。
		財務收入(利息收入)	6,760,000	7,329,459	569,459	8.42	
		其他業務外收入(違規罰收入)	-	38,032	38,032		
		合計	112,156,000	210,875,653	98,719,653	88.02	2、管理費用及總費實支3,717,405元
	支出	業務成本與費用	37,972,000	60,137,713	22,165,713	58.37	
		銷貨成本	33,400,000	56,420,308	23,020,308	68.92	
		管理及總務費用	4,572,000	3,717,405	-854,595	58.37	
		合計	37,972,000	60,137,713	22,165,713	58.37	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
108年	收入	業務收入	44,456,000	65,057,787	20,601,787	46.34	預算計畫：
		銷貨收入	44,000,000	64,678,387	20,678,387	47.00	1、業務成本與費用計17,277,000元。
		租金及權利金收入	456,000	-	-456,000	-100.00	
		其他業務收入	-	379,400	379,400		決算實支：
		業務外收入	8,190,000	6,881,059	-1,308,941	-15.98	1、銷貨成本營建及加工品銷貨成本(以前年度)實支15,663,016元，營建及加工品銷貨成本(本年度)623,827元。
		財務收入(利息收入)	8,190,000	6,881,059	-1,308,941	-15.98	
		合計	52,646,000	71,938,846	19,292,846	36.65	
	支出	業務成本與費用	17,277,000	19,343,145	2,066,145	11.96	2、管理費用及總務費用實支3,056,302元
		銷貨成本	12,840,000	16,286,843	3,446,843	26.84	
		管理及總務費用	4,437,000	3,056,302	-1,380,698	-31.12	
		合計	17,277,000	19,343,145	2,066,145	11.96	

（五）金門縣醫療作業基金

金門縣醫療作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數 金額	決算數 金額	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
105年	收入	**業務收入**	44,042,000	39,138,272	-4,903,728	-11	預算： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)3,950,000元:中央計畫補助款1,800,000元、各衛生所統籌款收入1,500,000元及利息收入650,000元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)13,362,000元：醫療收入12,652,000元、利息收入110,000元、其他業務外收入600,000元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)11,947,000元：醫療收入11,352,000元、利息收入35,000元、其他業務外收入560,000元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,347,000元：醫療收入11,014,000元、利息收入33,000元、其他業務外收入300,000元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)2,980,000元：醫療收入2,978,000元、利息收入2,000元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)2,749,000元：醫療收入2,554,000元、其他補助收入192,000元、利息收入3,000元。
		醫療收入	40,550,000	35,675,333	-4,874,667	-12	
		門診醫療收入	47,039,000	39,738,558	-7,300,442	-16	
		衛生保健收入	36,000	49,240	13,240	37	
		其他醫療收入	193,000	209,260	16,260	8	
		醫療折讓(-)	-6,718,000	-4,321,725	2,396,275	-36	
		其他業務收入	3,492,000	3,462,939	-29,061	-1	
		其他補助收入	1,992,000	1,777,660	-214,340	-11	
		雜項業務收入	1,500,000	1,685,279	185,279	12	
		業務外收入	2,293,000	2,049,596	-243,404	-11	決算實支： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)3,882,092元：中央計畫補助款1,585,916元、各衛生所統籌款收入1,685,279元及利息收入610,897元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)12,867,416元：醫療收入12,452,467元、利息收入67,426元、其他業務外收入347,523元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)11,490,398元：醫療收入10,908,220元、利息收入23,847千元、其他業務外收入558,331元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,112,139元：醫療收入10,673,263元、利息收入20,207元、其他業務外收入418,669元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)996,687元：醫療收入995,005元、利息收入1,682元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)839,136元：醫療收入646,378元、其他補助收入191,744元、利息收入1,014元。
		財務收入	833,000	725,073	-107,927	-13	
		利息收入	833,000	725,073	-107,927	-13	
		其他業務外收入	1,460,000	1,324,523	-135,477	-9	
		雜項收入	1,460,000	1,324,523	-135,477	-9	
		合計	46,335,000	41,187,868	-5,147,132	-11	
	支出	**業務成本與費用**	46,664,000	38,646,632	-8,017,368	-17	加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。 預算： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)4,529,000元：用人費用1,920,000元、服務費用2,400,000元、材料及用品費17,000元、會費、捐補助費192,000元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)13,222,000元：門診醫療成本13,219,000元、其他業務外費用3,000元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)11,254,000元：門診醫療成本11,244,000元、其他業務外費用10,000元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,231,000元：門診醫療成本11,131,000元、其他業務外費用100,000元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)2,980,000元：門診醫療成本2,950,000元、其他業務外費用30,000元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)3,592,000元：門診醫療成本3,591,000元、其他業務外費用1,000元。
		醫療成本	42,135,000	36,009,363	-6,125,637	-15	
		門診醫療成本	42,135,000	36,009,363	-6,125,637	-15	
		其他業務費用	4,529,000	2,637,269	-1,891,731	-42	
		雜項業務費用	4,529,000	2,637,269	-1,891,731	-42	
		業務外費用	144,000	68,947	-75,053	-52	
		其他業務外費用	144,000	68,947	-75,053	-52	
		雜項費用	144,000	68,947	-75,053	-52	
		合計	46,808,000	38,715,579	-8,092,421	-17	決算實支： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)2,637,269元；：用人費用720,000元、服務費用1,725,525元、會費、捐補助費191,744元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)11,845,708元：門診醫療成本11,845,288元、其他業務外費用420元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)10,315,334元：門診醫療成本10,315,334元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)10,415,577元：門診醫療成本10,373,008元、其他業務外費用42,569元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)871,203元：門診醫療成本845,245元、其他業務外費用25,958元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)2,630,488元：門診醫療成本2,630,488元。

金門縣醫療作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說明
			金額	金額	增減數	%	
106年	收入	**業務收入**	41,154,000	48,570,976	7,416,976	18	預算： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)2,150,000元:各衛生所統籌款收入1,500,000元及利息收入650,000元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)13,018,000元：醫療收入12,496,000元、利息收入92,000元、其他業務外收入430,000元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)11,812,000元：醫療收入11,362,000元、利息收入35,000元、其他業務外收入415,000元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,299,000元：醫療收入10,966,000元、利息收入33,000元、其他業務外收入300,000元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)2,982,000元：醫療收入2,979,000元、利息收入3,000元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)1,853,000元：醫療收入1,277,000元、其他補助收入574,000元、利息收入2,000元。
		醫療收入	39,080,000	46,263,639	7,183,639	18	
		門診醫療收入	45,005,000	50,599,025	5,594,025	12	
		衛生保健收入	44,000	49,245	5,245	12	
		其他醫療收入	206,000	341,600	135,600	66	
		醫療折讓(-)	-6,175,000	-4,726,231	1,448,769	-23	
		其他業務收入	2,074,000	2,307,337	233,337	11	
		其他補助收入	574,000	574,000	0	0	
		雜項業務收入	1,500,000	1,733,337	233,337	16	
		業務外收入	1,960,000	1,597,474	-362,526	-19	決算實支： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)2,363,048元：各衛生所統籌款收入1,733,337元及利息收入629,711元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)14,444,198元：醫療收入14,100,723元、利息收入42,702元、其他業務外收入300,773元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)12,839,887元：醫療收入12,392,476元、利息收入18,807元、其他業務外收入428,604元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)13,204,053元：醫療收入13,030,195元、利息收入17,054元、其他業務外收入156,804元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)5,146,367元：醫療收入5,144,097元、利息收入2,270元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)2,170,897元：醫療收入1,596,148元、其他補助收入574,000元、利息收入749元。
		財務收入	815,000	711,293	-103,707	-13	
		利息收入	815,000	711,293	-103,707	-13	
		其他業務外收入	1,145,000	886,181	-258,819	-23	
		雜項收入	1,145,000	886,181	-258,819	-23	
		合計	43,114,000	50,168,450	7,054,450	16	
	支出	**業務成本與費用**	46,199,000	46,551,783	352,783	1	加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。 預算： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)4,983,000元：用人費用1,920,000元、服務費用2,472,000元、材料及用品費17,000元、會費、捐補助費574,000元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)12,926,000元：門診醫療成本12,923,000元、其他業務外費用3,000元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)11,213,000元：門診醫療成本11,203,000元、其他業務外費用10,000元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,225,000元：門診醫療成本11,125,000元、其他業務外費用100,000元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)2,982,000元：門診醫療成本2,952,000元、其他業務外費用30,000元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)3,014,000元：門診醫療成本3,013,000元、其他業務外費用1,000元。 決算實支： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)2,774,172元；：用人費用464,881元、服務費用1,735,291元、會費、捐補助費574,000元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)13,243,915元：門診醫療成本13,243,915元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)11,720,176元：門診醫療成本11,720,176元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)12,501,368元：門診醫療成本12,395,588元、其他業務外費用105,780元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)3,905,856元：門診醫療成本3,903,556元、其他業務外費用2,300元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)2,514,376元：門診醫療成本2,514,376元。
		醫療成本	41,216,000	43,777,611	2,561,611	6	
		門診醫療成本	41,216,000	43,777,611	2,561,611	6	
		其他業務費用	4,983,000	2,774,172	-2,208,828	-44	
		雜項業務費用	4,983,000	2,774,172	-2,208,828	-44	
		業務外費用	144,000	108,080	-35,920	-25	
		其他業務外費用	144,000	108,080	-35,920	-25	
		雜項費用	144,000	108,080	-35,920	-25	
		合計	46,343,000	46,659,863	316,863	1	

金門縣醫療作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)		說明
			金額	金額	增減數	%	
107年	收入	**業務收入**	42,134,000	53,075,160	10,941,160	26	預算： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)2,541,000元:中央計畫補助款391,000元、各衛生所統籌款收入1,500,000元及利息收入650,000元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)13,879,000元：醫療收入13,379,000元、利息收入80,000元、其他業務外收入420,000元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)10,968,000元：醫療收入10,643,000元、利息收入25,000元、其他業務外收入300,000元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,228,000元：醫療收入11,007,000元、利息收入21,000元、其他業務外收入200,000元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)3,468,000元：醫療收入3,465,000元、利息收入3,000元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)1,751,000元：醫療收入1,277,000元、其他補助收入472,000元、利息收入2,000元。
		醫療收入	39,771,000	50,094,511	10,323,511	26	
		門診醫療收入	45,505,000	55,446,362	9,941,362	22	
		衛生保健收入	47,000	61,200	14,200	30	
		其他醫療收入	200,000	531,048	331,048	166	
		醫療折讓(-)	-5,981,000	-5,944,099	36,901	-1	
		其他業務收入	2,363,000	2,980,649	617,649	26	
		其他補助收入	863,000	788,300	-74,700	-9	
		雜項業務收入	1,500,000	2,192,349	692,349	46	
		業務外收入	1,701,000	1,135,056	-565,944	-33	決算實支： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)2,984,435元：中央計畫補助款317,000元、各衛生所統籌款收入2,192,349元及利息收入475,086元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)15,180,099元：醫療收入14,858,314元、利息收入43,910元、其他業務外收入277,875元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)9,553,933元：醫療收入9,240,146元、利息收入19,951元、其他業務外收入293,836元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,621,318元：醫療收入11,603,650元、利息收入17,668元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)11,415,267元：醫療收入11,410,145元、利息收入5,122元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)3,455,164元：醫療收入2,982,256元、其他補助收入471,300元、利息收入1,608元。
		財務收入	781,000	563,345	-217,655	-28	
		利息收入	781,000	563,345	-217,655	-28	
		其他業務外收入	920,000	571,711	-348,289	-38	
		雜項收入	920,000	571,711	-348,289	-38	
		合計	43,835,000	54,210,216	10,375,216	24	
	支出	**業務成本與費用**	47,214,000	52,038,840	4,824,840	10	加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。 預算： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)5,076,000元：用人費用1,920,000元、服務費用2,667,000元、材料及用品費17,000元、會費、捐補助費472,000元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)13,835,000元：門診醫療成本13,832,000元、其他業務外費用3,000元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)10,808,000元：門診醫療成本10,798,000元、其他業務外費用10,000元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,274,000元：門診醫療成本11,174,000元、其他業務外費用100,000元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)3,512,000元：門診醫療成本3,482,000元、其他業務外費用30,000元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)2,853,000元：門診醫療成本2,852,000元、其他業務外費用1,000元。
		醫療成本	42,138,000	48,137,127	5,999,127	14	
		門診醫療成本	42,138,000	48,137,127	5,999,127	14	
		其他業務費用	5,076,000	3,901,713	-1,174,287	-23	
		雜項業務費用	5,076,000	3,901,713	-1,174,287	-23	
		業務外費用	144,000	29,806	-114,194	-79	
		其他業務外費用	144,000	29,806	-114,194	-79	
		雜項費用	144,000	29,806	-114,194	-79	
		合計	47,358,000	52,068,646	4,710,646	10	決算實支： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)3,901,713元；：用人費用1,374,286元、服務費用2,056,127元、會費、捐補助費471,300元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)14,118,846元：門診醫療成本14,090,006元、其他業務外費用28,840元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)8,904,840元：門診醫療成本8,904,840元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,073,194元：門診醫療成本11,073,194元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)10,712,862元：門診醫療成本10,711,896元、其他業務外費用966元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)3,357,191元：門診醫療成本3,357,191元。

金門縣醫療作業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數 金額	決算數 金額	比較增(+)減(-) 增減數	%	說明
108年	收入	**業務收入**	49,236,000	63,150,615	13,914,615	28	預算： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)3,037,000元:中央計畫補助款887,000元、各衛生所統籌款收入1,500,000元及利息收入650,000元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)14,070,000元：醫療收入13,620,000元、利息收入60,000元、其他業務外收入390,000元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)11,078,000元：醫療收入10,643,000元、利息收入20,000元、其他業務外收入415,000元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,461,000元：醫療收入11,241,000元、利息收入20,000元、其他業務外收入200,000元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)9,306,000元：醫療收入9,303,000元、利息收入3,000元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)2,044,000元：醫療收入2,042,000元、利息收入2,000元。
		醫療收入	46,849,000	59,932,622	13,083,622	28	
		門診醫療收入	52,970,000	65,544,421	12,574,421	24	
		衛生保健收入	53,000	62,867	9,867	19	
		其他醫療收入	240,000	512,709	272,709	114	
		醫療折讓	-6,414,000	-6,187,375	226,625	4	
		其他業務收入	2,387,000	3,217,993	830,993	35	
		其他補助收入	887,000	790,000	-97,000	11	
		雜項業務收入	1,500,000	2,427,993	927,993	62	
		業務外收入	1,760,000	1,613,132	-146,868	8	決算實支： 1.衛生局分基金收入(含業務外收入)3,689,932元：中央計畫補助款790,000元、各衛生所統籌款收入2,427,993元及利息收入471,939元。 2.金城衛生所基金收入(含業務外收入)18,351,769元：醫療收入17,675,215元、利息收入45,622元、其他業務外收入630,932元。 3.金沙衛生所基金收入(含業務外收入)12,035,929元：醫療收入11,601,490元、利息收入20,720元、其他業務外收入413,719元。 4.金寧衛生所基金收入(含業務外收入)11,759,306元：醫療收入11,740,880元、利息收入18,426元。 5.金湖衛生所基金收入(含業務外收入)15,085,117元：醫療收入15,076,484元、利息收入8,633元。 6.烈嶼衛生所基金收入(含業務外收入)3,841,694元：醫療收入3,838,553元、利息收入2,830元、其他業務外收入311元。
		財務收入	755,000	568,170	-186,830	25	
		利息收入	755,000	568,170	-186,830	25	
		其他業務外收入	1,005,000	1,044,962	39,962	4	
		雜項收入	1,005,000	1,044,962	39,962	4	
		合計	50,996,000	64,763,747	13,767,747	27	
	支出	**業務成本與費用**	53,133,000	60,948,653	7,815,653	15	加強各項公共衛生業務，配合本縣地區發展，充實各項醫療設施，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。 預算： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)4,541,000元：用人費用1,920,000元、服務費用2,604,000元、材料及用品費17,000元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)14,073,000元：門診醫療成本14,023,000元、其他業務外費用50,000元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)10,846,000元：門診醫療成本10,836,000元、其他業務外費用10,000元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,703,000元：門診醫療成本11,603,000元、其他業務外費用100,000元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)8,789,000元：門診醫療成本8,759,000元、其他業務外費用30,000元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)3,372,000元：門診醫療成本3,371,000元、其他業務外費用1,000元。
		醫療成本	48,592,000	58,026,993	9,434,993	19	
		門診醫療成本	48,592,000	58,026,993	9,434,993	19	
		其他業務費用	4,541,000	2,921,660	-1,619,340	36	
		雜項業務費用	4,541,000	2,921,660	-1,619,340	36	
		業務外費用	191,000	12,050	-178,950	94	
		其他業務外費用	191,000	12,050	-178,950	94	
		雜項費用	191,000	12,050	-178,950	94	
		合計	53,324,000	60,960,703	7,636,703	14	決算實支： 1.衛生局分基金費用(含業務外費用)2,921,660元：用人費用960,000元、服務費用1,961,660元。 2.金城衛生所基金費用(含業務外費用)16,858,840元：門診醫療成本16,852,950元、其他業務外費用5,890元。 3.金沙衛生所基金費用(含業務外費用)11,152,404元：門診醫療成本11,152,404元。 4.金寧衛生所基金費用(含業務外費用)11,216,724元：門診醫療成本11,216,724元。 5.金湖衛生所基金費用(含業務外費用)14,345,042元：門診醫療成本14,338,882元、其他業務外費用6,160元。 6.烈嶼衛生所基金費用(含業務外費用)4,466,033元：門診醫療成本4,466,033元。

二、 特別收入基金

（一）金門縣公益彩券盈餘分配基金

金門縣公益彩券盈餘分配基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	違規罰款收入		733	733		預算計畫:
		公益彩券盈餘分配收入	110,658,000	221,532,488	110,874,488	100.20	社會福利計畫:
		利息收入	480,000	1,011,178	531,178	110.66	1.老人福利服務49,676,000元
		雜項收入		41,151	41,151		2.婦女福利服務7,360,000元
							3.身心障礙者福利服務76,756,000元
		合計	111,138,000	222,585,550	111,447,550	100.28	4.兒童及青少年福利服務19,003,000元
	基金用途						社會救助計畫:
		社會福利服務計畫	152,795,000	127,671,071	- 25,123,929	-16.44	1.民眾急難救助25,500,000元
		社會救助計畫	65,084,000	66,877,422	1,793,422	2.76	2.弱勢族群扶助39,584,000元
							決算實支:
		合計	217,879,000	194,548,493	- 23,330,507	-10.71	社會福利計畫:
							1.老人福利服務40,201,828元
							2.婦女福利服務8,706,141元
							3.身心障礙者福利服務63,237,938元
							4.兒童及青少年福利服務15,525,164元
							社會救助計畫:
							1.民眾急難救助28,750,000元
							2.弱勢族群扶助38,127,422元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	就業安定基金收入	500,000	1,019,277	519,277	103.86	預算計畫：
		違規罰款收入		1,751	1,751		公益彩券盈餘分配基金:
		公益彩券盈餘分配收入	97,635,000	171,445,480	73,810,480	75.60	1.老人福利服務51,986,000元
		利息收入	500,000	702,709	202,709	40.54	2.婦女福利服務7,211,000元
		利息收入-就安	50,000	30,339	- 19,661	-39.32	3.身心障礙者福利服務76,196,000元
		雜項收入		54,681	54,681		4.兒童及青少年福利服務22,903,000元
							5.民眾急難救助25,500,000元
		合計	98,685,000	173,254,237	74,569,237	75.56	6.弱勢族群扶助38,700,000元
	基金用途						身心障礙者就業基金
		公益彩券盈餘分配基金	222,496,000	195,852,222	- 26,643,778	-11.97	1.身心障礙者福利服務2,301,000元
		身心障礙者就業基金	2,301,000	1,061,490	- 1,239,510	-53.87	決算實支：
							公益彩券盈餘分配基金:
		合計	224,797,000	196,913,712	- 27,883,288	-12.40	1.老人福利服務35,379,194元
							2.婦女福利服務6,381,966元
							3.身心障礙者福利服務65,028,492元
							4.兒童及青少年福利服務16,829,649元
							5.民眾急難救助34,963,500元
							6.弱勢族群扶助37,269,421元
							身心障礙者就業基金
							1.身心障礙者福利服務1,061,490元

金門縣公益彩券盈餘分配基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	基金來源	違規罰款收入		35,505	35,505		預算計畫：
		公益彩券盈餘分配收入	106,819,000	147,013,034	40,194,034	37.63	公益彩券盈餘分配基金:
		利息收入	500,000	766,119	266,119	53.22	1.老人福利服務55,925,000元
		雜項收入		39,021	39,021		2.婦女福利服務7,211,000元
							3.身心障礙者福利服務79,448,000元
		合計	107,319,000	147,853,679	40,534,679	37.77	4.兒童及青少年福利服務22,818,000元
	基金用途	公益彩券盈餘分配基金	237,520,000	196,117,560	- 41,402,440	-17.43	5.民眾急難救助36,000,000元
							6.弱勢族群扶助36,118,000元
							決算實支:
		合計	237,520,000	196,117,560	- 41,402,440	-17.43	公益彩券盈餘分配基金:
							1.老人福利服務42,792,279元
							2.婦女福利服務6,207,144元
							3.身心障礙者福利服務63,556,563元
							4.兒童及青少年福利服務16,773,838元
							5.民眾急難救助31,906,750元
							6.弱勢族群扶助34,880,986元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	基金來源	違規罰款收入		821	821		預算計畫：
		公益彩券盈餘分配收入	113,961,000	195,532,147	81,571,147	71.58	公益彩券盈餘分配基金:
		利息收入	500,000	662,690	162,690	32.54	1.老人福利服務47,330,000元
		雜項收入		50,708	50,708	#DIV/0!	2.婦女福利服務7,211,000元
		合計	114,461,000	196,246,366	81,785,366	71.45	3.身心障礙者福利服務73,140,000元
							4.兒童及青少年福利服務32,623,000元
	基金用途	公益彩券盈餘分配基金	234,850,000	207,507,044	- 27,342,956	-11.64	5.民眾急難救助38,050,000元
							6.弱勢族群扶助35,546,000元
							7.其他福利950,000元
		合計	234,850,000	207,507,044	- 27,342,956	-11.64	決算實支:
							公益彩券盈餘分配基金:
							1.老人福利服務46,085,054元
							2.婦女福利服務5,578,362元
							3.身心障礙者福利服務66,185,766元
							4.兒童及青少年福利服務19,865,140元
							5.民眾急難救助33,609,627元
							6.弱勢族群扶助35,596,411元
							7.其他福利586,684元

備註：1、106年身心障礙基金改以業務計畫納入社會福利基金

2、106年7月11日奉准107年身心障礙基金與公益彩券盈餘分配基金分開編列預算

（二）金門縣身心障礙者就業基金

金門縣身心障礙者就業基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	就業安定收入	550,000	745,176	195,176	35.49	預算計畫： 社會福利服務計畫3,458,000元
		利息收入	53,000	28,639	-24,361	-45.96	
		合計	603,000	773,815	170,815	28.33	決算實支： 社會福利服務計畫1,323,916元
	基金用途	社會福利服務計畫	3,458,000	1,323,916	-2,134,084	-61.71	
		合計	3,458,000	1,323,916	-2,134,084	-61.71	
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	就業安定收入	450,000	596,709	146,709	32.60	預算計畫： 社會福利服務計畫1,651,000元
		利息收入	50,000	25,516	-24,484	-48.97	
		合計	500,000	622,225	122,225	24.45	
	基金用途	社會福利服務計畫	1,651,000	1,100,723	-550,277	-33.33	決算實支： 社會福利服務計畫1,100,723元
		合計	1,651,000	1,100,723	-550,277	-33.33	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	就業安定收入	450,000	2,743,800	2,293,800	509.73	預算計畫： 社會福利服務計畫1,706,000元
		利息收入	50,000	26,314	-23,686	-47.37	
		合計	500,000	2,770,114	2,270,114	454.02	決算實支： 社會福利服務計畫744,090元
	基金用途	社會福利服務計畫	1,706,000	744,090	-961,910	-56.38	
		合計	1,706,000	744,090	-961,910	-56.38	

備註：1、106年身心障礙基金改以業務計畫納入社會福利基金

2、106年7月11日奉准107年身心障礙基金與公益彩券盈餘分配基金分開編列預算

（三）金門縣環境保護基金

金門縣環境保護基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	徵收及依法分配收入	39,243,000	45,879,098	6,636,098	16.91	預算計畫：
		財產收入	1,600,000	1,272,196	-327,804	-20.49	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		政府其他撥入收入	21,225,000	39,331,251	18,106,251	85.31	35,931,000元、環保公園維護計4,170,000元、加
		其他收入	65,000	35,311	-29,689	-45.68	強街道清掃及管理計9,884,000元。
		合計	62,133,000	86,517,856	24,384,856	39.25	2、環保教育宣導計畫計9,459,000元、廢棄物清除
	基金用途	空氣污染防制支出	49,985,000	64,643,558	14,658,558	29.33	處理營建物混合物分選計8,400,000元。
		環境保護支出	17,859,000	12,974,164	-4,884,836	-27.35	決算實支：
		合計	67,844,000	77,617,722	9,773,722	14.41	1、空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計 51,629,951元、環保公園維護計4,134,978元、加 2、環保教育宣導計畫計9,574,164元、廢棄物清除 處理營建物混合物分選計3,400,000元。
106年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	徵收及依法分配收入	42,187,000	50,235,024	8,048,024	19.08	預算計畫：
		財產收入	1,400,000	1,234,440	-165,560	-11.83	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		政府其他撥入收入	29,276,000	38,776,502	9,500,502	32.45	34,317,000元、環保公園維護計4,693,000元、加
		其他收入	40,000	113,202	73,202	183.01	2、環境教育專案計畫等計9,6193,000元。
		合計	72,903,000	90,359,168	17,456,168	23.94	3、廢棄物清除處理營建混合物分選處理等計
	基金用途	空氣污染防制支出	49,951,000	50,904,779	953,779	1.91	4、辦理低碳永續家園計畫計6,000,000元。
		環保教育宣導支出	9,613,000	10,229,069	616,069	6.41	決算實支：
		廢棄物清除處理支出	5,250,000	10,273,017	5,023,017	95.68	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		建置低碳家園支出	6,000,000	6,126,618	126,618	2.11	2、辦理環境教育專案計畫等計10,229,069元。
		合計	70,814,000	77,533,483	6,719,483	9.49	3、廢棄物清除處理營建混合物分選處理等計 4、辦理低碳永續家園計畫計6,126,618元。
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	徵收及依法分配收入	43,609,000	47,667,223	4,058,223	9.31	預算計畫：
		財產收入	1,430,000	1,166,012	-263,988	-18.46	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		政府其他撥入收入	31,915,000	68,093,638	36,178,638	113.36	34,026,000元、環保公園維護計5,032,000元、加
		其他收入	40,000	53,041	13,041	32.60	2、環境教育專案計畫等計10,223,000元。
		合計	76,994,000	116,979,914	39,985,914	51.93	3、廢棄物委託處理分類計畫計14,700,000元。
	基金用途	空氣污染防制支出	49,999,000	80,726,806	30,727,806	61.46	4、辦理低碳永續家園計畫計5,5000,000元。
		環保教育宣導支出	10,223,000	10,532,612	309,612	3.03	決算實支：
		廢棄物清除處理支出	14,700,000	2,719,600	-11,980,400	-81.50	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		建置低碳家園支出	5,500,000	11,997,602	6,497,602	118.14	2、辦理環境教育專案計畫等計10,532,612元。
		合計	80,422,000	105,976,620	25,554,620	31.78	3、廢棄物清除處理營建混合物分選處理等計 4、辦理低碳永續家園計畫、推廣雲端用電監控系
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	徵收及依法分配收入	41,013,000	56,976,427	15,963,427	38.92	預算計畫：
		財產收入	1,234,000	1,187,145	-46,855	-3.80	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		政府其他撥入收入	31,650,000	59,054,920	27,404,920	86.59	32,912,000元、環保公園維護計5,754,000元、加
		其他收入	40,000	27,403	-12,597	-31.49	2、環境教育專案計畫等計8,775,000元。
		合計	73,937,000	117,245,895	43,308,895	58.58	3、辦理低碳永續家園計畫計4,000,000元。
	基金用途	空氣污染防制支出	49,958,000	64,162,574	14,204,574	28.43	4、辦理水污染防治業務計105,000元。
		環保教育宣導支出	8,775,000	8,861,682	86,682	0.99	決算實支：
		建置低碳家園支出	4,000,000	11,756,596	7,756,596	193.91	1、辦理空氣品質管理計畫、移動污染源計畫等計
		水污染防治支出	105,000	25,173	-79,827	-76.03	2、辦理環境教育專案計畫等計8,861,682元。
		合計	62,838,000	84,806,025	21,968,025	34.96	3、辦理低碳永續家園計畫計11,756,596元。 4、辦理水污染防治業務計25,173元。

（四）金門縣農業發展基金

金門縣農業發展基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	農林漁牧收入		1,388,268	1,388,268		預算計畫： 1、本年度預估收購高粱426餘萬公斤、小麥367餘萬公斤。2.推廣落花生、竹筍、洋蔥、胡蘿蔔等經濟作物155公頃。3.推廣豐糯1號高粱等新品種。 決算實支： 1、購置固定資產，採購手持式行動裝置印表機及電腦等計391,498元。 2.本年度小麥總收量2,230,281.235公斤，支付保價收兌補貼款共計新台幣5仟921萬3,967元。 3.落花生推廣實施計畫，總計核定補助款新台幣489,330元。 4.本年度秋季高粱總收量 1,396,340.852公斤，支付保價收兌補貼款新台幣3仟970萬3,556元。 5.其他代辦費及補助費等一般行政支出34,024,685元。
		利息收入	390,000	187,454	-202,546	-51.93	
		公庫撥款收入	200,000,000	200,000,000	-	0.00	
		政府其他撥入收入	26,295,000	25,000,000	-1,295,000	-4.92	
		合計	226,685,000	226,575,722	-109,278	-0.05	
	基金用途	一般行政管理					
		購建固定資產	485,000	391,498	-93,502	-19.28	
		其他	264,719,000	133,431,538	-131,287,462	-49.60	
		合計	265,204,000	133,823,036	-131,380,964	-49.54	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	其他收入		3,625	3,625		預算計畫： 1、本年度預估收購高粱3百餘萬公斤、小麥4百餘萬公斤。2.推廣落花生、竹筍、洋蔥、胡蘿蔔等經濟作物95公頃。3.推廣高粱等新品種。 決算實支： 1、購置固定資產，採購監割查核機車及割草機等計329,555元。 2.本年度小麥總收量4,037,666.615公斤，支付保價收兌補貼款共計新台幣1億2仟383萬5,235元。 3.落花生推廣實施計畫，總計核定補助款新台幣556,191元。 4.本年度春、秋季高粱總收量 1,941,102.671公斤，支付保價收兌補貼款新台幣4仟319萬3,417元。 5.冬季綠肥推廣計畫，合計補助新台幣2,268,248元整。 6.其他代辦費及補助費等一般行政支出30,411,399元。
		農林漁牧收入	500,000	429,010	-70,990	-14.20	
		利息收入	390,000	177,266	-212,734	-54.55	
		公庫撥款收入	200,000,000	100,000,000	-100,000,000	-50.00	
		政府其他撥入收入	26,295,000	13,147,000	-13,148,000	-50.00	
		合計	227,185,000	113,756,901	-113,428,099	-49.93	
	基金用途	一般行政管理					
		購建固定資產	445,000	329,555	-115,445	-25.94	
		其他	261,092,000	200,264,490	-60,827,510	-23.30	
		合計	261,537,000	200,594,045	-60,942,955	-23.30	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	基金來源	農林漁牧收入	200,000	453,788	253,788	126.89	預算計畫： 1、本年度預估收購高粱3百餘萬公斤、小麥4百餘萬公斤。2.推廣落花生、竹筍、洋蔥、胡蘿蔔等經濟作物90公頃及景觀作物。3.推廣高粱等新品種。 決算實支： 1、購置固定資產，辦理107年金門縣有機農業集團栽培區基礎環境改善工程(含監造)案因須配合補助機關(農委會)核備公文尚可辦理，爰未動工。及補辦預算(依金門縣政府106年11月27日府建農字第1060088577號函辦理補辦預算事宜。本所為營造東半島美麗休憩的公共空間進行迎賓花廊道及造型景觀牆設置案，建置花廊道及造型景觀牆經費款計新臺幣390萬539元。)實計支出3,643,238元。 2.本年度小麥總收量4,470,226.758公斤，支付保價收兌補貼款共計新台幣1億3仟683萬3,641元。 3.落花生推廣實施計畫，合計補助新台幣58萬845元。 4.本年度春、秋季高粱總收量 2,300,436.633公斤，支付保價收兌補貼款新台幣5仟229萬3,526元。 5.冬季綠肥推廣計畫，合計補助新台幣3,816,352元整。 6.其他代辦費及補助費等一般行政支出32,920,986元。
		利息收入	200,000	53,939	(146,061)	-73.03	
		公庫撥款收入	150,000,000	142,493,425	(7,506,575)	-5.00	
		政府其他撥入收入	25,000,000	25,000,000	0	0.00	
		合計	175,400,000	168,001,152	(7,398,848)	-4.22	
	基金用途	一般行政管理					
		購建固定資產	3,000,000	3,643,238	643,238	21.44	
		其他	258,121,000	226,445,350	-31,675,650	-12.27	
		合計	261,121,000	230,088,588	-31,032,412	-11.88	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	基金來源	農林漁牧收入	200,000	281,925	81,925	40.96	預算計畫： 1、本年度預估收購高粱1百餘萬公斤、小麥4百餘萬公斤。2.推廣落花生、洋蔥、胡蘿蔔及一條根等經濟作物65公頃及景觀作物。 決算實支： 1、購置固定資產，辦理107年金門縣有機農業集團栽培區基礎環境改善監造造及工程案等(地方配合款497萬元)及汰舊換新102年採購彩色影印機一台、微霧風扇30公升二台，計實支5,142,624元。 2.本年度小麥總收量3,464,063.791公斤，支付保價收兌款共計新台幣1億309萬538元。 3.落花生推廣實施計畫，合計補助新台幣61萬624元。 4.本年度秋季高粱總收量 2,213,266.112公斤，支付保價收兌補貼款新臺幣5,360萬5,305元。 5.冬季綠肥推廣計畫，合計補助新台幣4,043,724元整。 6.其他代辦費及補助費等一般行政支出20,802,622元。
		利息收入	50,000	27,477	(22,523)	-45.05	
		公庫撥款收入	175,000,000	175,000,000	0	0.00	
		政府其他撥入收入	25,000,000	20,674,942	(4,325,058)	-17.30	
		合計	200,250,000	195,984,344	(4,265,656)	-2.13	
	基金用途	一般行政管理					
		購建固定資產	5,210,000	5,142,624	-67,376	-1.29	
		其他	234,854,000	182,152,813	-52,701,187	-22.44	
		合計	240,064,000	187,295,437	-52,768,563	-21.98	

（五）金門縣城鄉發展基金

金門縣城鄉發展基金

106-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	利息收入	41,000	57,084	16,084	39.23	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之團體進行改善，以提升本縣無障礙設施及設備改善率，加速本縣無障礙生活環境之推動。預算數6,480,000元、實支數738,511元。
		公庫撥款收入	10,000,000	10,000,000	-	0.00	
		合計	10,041,000	10,057,084	16,084	0.16	
		無障礙設備與設施改善基金	6,480,000	738,511	- 5,741,489	-88.60	
		合計	6,480,000	738,511	- 5,741,489	-88.60	
106年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	違規罰款收入	300,000	486,594	186,594	62.20	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之團體進行改善，以提升本縣無障礙設施及設備改善率，加速本縣無障礙生活環境之推動。預算數2,780,000元、實支數1,315,641元。
		利息收入	141,000	78,384	- 62,616	-44.41	
		公庫撥款收入	34,000,000	34,000,000	-	0.00	
		合計	34,441,000	34,564,978	123,978	0.36	
	基金	無障礙設備與設施改善基金	2,780,000	1,315,641	- 1,464,359	-52.67	預算計畫： 1、辦理均衡城鄉發展推動方案、跨域整合計畫、先期規劃及研究等計24,000,000元。 決算實支： 1、雙鯉湖週邊私有土地及司法園區至環島北路租金計42,545元。
		金門縣城鄉發展基金	24,000,000	42,545	- 23,957,455	-99.82	
		合計	26,780,000	1,358,186	- 25,421,814	-94.93	
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	違規罰款收入	120,000	3,562,972	3,442,972	2,869	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之團體進行改善，以提升本縣無障礙設施及設備改善率，加速本縣無障礙生活環境之推動。預算數2,756,000元、實支數714,229元。
		利息收入	82,000	86,399	4,399	5.36	
		公庫撥款收入	10,000,000	10,000,000	0	0.00	
		合計	10,202,000	13,649,371	3,447,371	33.79	
	基金用途	無障礙設備與設施改善基金	2,756,000	714,229	-2,041,771	-74.08	預算計畫： 1、均衡城鄉發展推動方案、跨域整合計畫、先期規劃及研究等計9,750,000元。 決算實支： 1、陳景蘭洋樓展示軟體更新計176,000元。 2、司法蘭區至環島北路土地租金計170,141元；南北山聚落及雙鯉湖周邊土地租金計173，071元。
		金門縣城鄉發展基金	10,450,000	519,212	-9,930,788	-95.03	
		合計	13,206,000	1,233,441	-11,972,559	-90.66	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	利息收入	82,000	116,678	34,678	42.29	補助本縣建築物無障礙設施及設備未完成改善之國內團機關進行改善，以創造優質無障礙生活環境。預算數2,7847,000、實支數704,794元。
		公庫撥款收入	20,000,000	20,000,000	0	0.00	
		合計	20,082,000	20,116,678	34,678	0.17	
	基金用途	無障礙設備與設施改善基金	2,784,000	704,794	-2,079,206	-74.68	預算計畫： 1、沙美特色街區建築修復工程計10,000,000元。 2、沙美特色街區建築修復再利用示範工程規劃設計計2,000,000元。 3、配合公共建設承租私有土地計700,000元。 決算實支： 1、陳景蘭洋樓展示軟體更新計704,000元。 2、金城鎮莒光湖風景區市地重劃計522,000元。 3、司法園區至環島北路租金計170,141元；南北山聚落及雙鯉湖周邊環境土地租金計173,071元
		金門縣城鄉發展基金	12,700,000	1,569,212	-11,130,788	-87.64	
		合計	15,484,000	2,274,006	-13,209,994	-85.31	

備註：城鄉發展基金106年度成立

備註：金門縣無障礙設備與設施改善基金(獨立專戶)於106年度整併入金門縣城鄉發展基金。

（六）金門縣獎助大專校院建校基金

金門縣獎助大專校院建校基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	利息收入	4,667,000	3,914,631	- 752,369	-16.12	限在金門設立正式大專校院滿一年以上之公立學校，但對已在本縣進行建校工程者，得審酌實況核與補助。預算數73,080,000元、實支71,838,076元。
		合計	4,667,000	3,914,631	- 752,369	-16.12	
	基金用途	獎勵計畫	73,080,000	71,838,076	- 1,241,924	-1.70	
		合計	73,080,000	71,838,076	- 1,241,924	-1.70	
106年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	利息收入	4,697,000	2,958,086	- 1,738,914	-37.02	獎助及運用範圍包括:(一)在本縣設立之大專校院教學設備專案補助。(二)、在本縣設立之大專校院學生獎助學金。(三)、其他有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。預算數67,850,000元、實支數44,175,511元。
		合計	4,697,000	2,958,086	- 1,738,914	-37.02	
	基金用途	獎勵計畫	67,850,000	44,175,511	- 23,674,489	-34.89	
		合計	67,850,000	44,175,511	- 23,674,489	-34.89	
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	利息收入	2,879,000	2,786,288	- 92,712	-3.22	限在金門設立正式大專校院滿一年以上之公立學校，但對已在本縣進行建校工程者，得審酌實況核與補助。目前符合申請資格之學校有國立金門大學、國立空中大學(金門學習指導中心)，獎助及運用範圍包括:(一)在本縣設立之大專校院教學設備專案補助。(二)、在本縣設立之大專校院學生獎助學金。(三)、其他有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。預算數63,450,000元、實支數49,320,196元。
		合計	2,879,000	2,786,288	- 92,712	-3.22	
	基金用途	獎勵計畫	63,450,000	49,320,196	- 14,129,804	-22.27	
		合計	63,450,000	49,320,196	- 14,129,804	-22.27	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	利息收入	2,879,000	1,862,383	- 1,016,617	-35.31	限在金門設立正式大專校院滿一年以上之公立學校，但對已在本縣進行建校工程者，得審酌實況核與補助。目前符合申請資格之學校有國立金門大學、國立空中大學(金門學習指導中心)、國立清華大學(金門分部)等校。獎助及運用範圍包括:(一)在本縣設立之大專校院教學設備專案補助。(二)、在本縣設立之大專校院學生獎助學金。(三)、其他有關在本縣設立之大專校院專案性獎助。預算數85,480,000元、實支數48,290,200元。
		雜項收入	0	480,407	480,407		
		合計	2,879,000	2,342,790	- 536,210	-18.62	
	基金用途	獎勵計畫	85,480,000	48,290,200	- 37,189,800	-43.51	
		合計	85,480,000	48,290,200	- 37,189,800	-43.51	

（七）金門縣地方教育發展基金

金門縣地方教育發展基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	違規罰款收入	500,000	6,625,158	6,125,158	1,225.03	預算計畫：辦理國民中小學教育所需經費。
		服務收入	3,255,000	2,015,685	-1,239,315	-38.07	決算實支：
		其他勞務收入	-	10,000	10,000		1.各國中、小人事費用1,144,830,023元。
		財產處分收入	25,000	358,453	333,453	1,333.81	2.其餘支出202,566,567元。
		租金收入	235,000	352,000	117,000	49.79	預算計畫：本縣公立幼兒園園務行政管理。
		利息收入	63,000	64,807	1,807	2.87	決算實支：
		公庫撥款收入	2,254,965,000	2,257,126,000	2,161,000	0.10	1.幼兒園人事費用210,884,059元。
		政府其他撥入收入	167,697,000	144,684,274	-23,012,726	-13.72	2.其餘支出45,038,079元。
		受贈收入	5,000,000	5,435,000	435,000	8.70	預算計畫：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導。
		雜項收入	774,000	4,683,922	3,909,922	505.16	決算實支：
		合計	2,432,514,000	2,421,355,299	-11,158,701	-0.46	1.特教專團2,152,346元。
	基金用途	國民教育計畫	1,476,833,000	1,347,396,590	-129,436,410	-8.76	2.身心障礙學生公車載運費1,458,000元。 3.其餘支出24,299,770元。
		學前教育計畫	304,548,000	255,922,138	-48,625,862	-15.97	術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動。
		特殊教育計畫	28,105,000	27,910,116	-194,884	-0.69	決算實支：
		社會教育計畫	41,833,000	24,016,810	-17,816,190	-42.59	1.社區大學105年度委辦費4,350,000元。
		體育及衛生教育計畫	91,620,000	78,054,039	-13,565,961	-14.81	2.補助學生音樂比賽、交流等3,085,924元。
		其他教育計畫	626,000	522,740	-103,260	-16.50	3.其餘支出16,580,886元。
		一般行政管理計畫	469,744,000	411,378,030	-58,365,970	-12.43	預算計畫：辦理各項體育活動推廣與輔導。
		建築及設備計畫	237,796,000	238,656,202	860,202	0.36	決算實支：
		合計	2,651,105,000	2,383,856,665	-267,248,335	-10.08	1.金廈泳渡相關經費12,642,824元。 2.2016金門馬拉松相關經費6,129,887元。 3.補助辦理各項體育活動5,641,472元。 4.其餘支出53,639,856元。 預算計畫：學生校外生活輔導業務。 決算實支： 1.校外會通訊、聯巡經費341,226元。 2.其餘支出181,514元。 預算計畫：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。 決算實支： 1.免費搭乘交通車票價、交通圖書券等149,936,054元。 2.其餘支出261,441,976元。 決算實支： 1.各校校舍整建工程89,287,584元。 2.價購祥安段592地號私有土地經費5,386,237元。 3.其餘支出143,982,381元。

金門縣地方教育發展基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	違規罰款收入	500,000	500,252	252	0.05	預算計畫：辦理國民中小學教育所需經費。
		服務收入	3,259,000	6,803,380	3,544,380	108.76	決算實支：
		其他勞務收入			-	#DIV/0!	1.各國中、小人事費用1,156,960,517元。
		財產處分收入	35,000	337,614	302,614	864.61	2.其餘支出218,514,605元。
		租金收入	220,000	528,800	308,800	140.36	預算計畫：本縣公立幼兒園園務行政管理。
		利息收入	67,000	63,007	-3,993	-5.96	決算實支：
		公庫撥款收入	2,362,803,000	2,366,242,000	3,439,000	0.15	1.幼兒園人事費用220,368,007元。
		政府其他撥入收入	238,621,000	154,496,349	-84,124,651	-35.25	2.其餘支出47,072,850元。
		受贈收入	5,000,000	5,045,000	45,000	0.90	預算計畫：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導。
		雜項收入	768,000	1,260,915	492,915	64.18	決算實支：
		合計	2,611,273,000	2,535,277,317	-75,995,683	-2.91	1.約用人員薪資17,631,032元。 2.特教專團1,349,371元。 3.身心障礙學生公車載運費1,450,000元。 4.其餘支出11,141,646元。
	基金用途	國民教育計畫	1,520,177,000	1,375,475,122	-144,701,878	-9.52	預算計畫：辦理各項補習教育業務、社會大學及成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動。
		學前教育計畫	297,746,000	267,440,857	-30,305,143	-10.18	決算實支：
		特殊教育計畫	54,686,000	31,572,049	-23,113,951	-42.27	1.社區大學相關經費5,869,729元。
		社會教育計畫	42,488,000	28,056,573	-14,431,427	-33.97	2.補助學生音樂比賽、交流等2,520,450元。
		體育及衛生教育計畫	104,610,000	92,468,737	-12,141,263	-11.61	3.其餘支出19,666,394元。
		其他教育計畫	626,000	456,240	-169,760	-27.12	預算計畫：辦理各項體育活動推廣與輔導。
		一般行政管理計畫	551,169,000	421,683,939	-129,485,061	-23.49	決算實支：
		建築及設備計畫	349,758,000	375,013,952	25,255,952	7.22	1.2017金門馬拉松相關經費15,532,155元。 2.補助辦理各項體育活動10,039,989元。 3.其餘支出66,896,593元。
		合計	2,921,260,000	2,592,167,469	-329,092,531	-11.27	預算計畫：學生校外生活輔導業務。 決算實支： 1.校外會通訊、聯巡經費275,960元。 2.其餘支出180,280元。 預算計畫：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遴調、教師登記分發與進修、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。 決算實支： 1.免費搭乘交通車票價、交通圖書券等173,693,593元。 2.其餘支出247,990,346元。 預算計畫：辦理校舍修建、設備工作、校地、校產管理等事項。 決算實支： 1.各校校舍整建工程141,450,947元。 2.價購湖埔國小、金鼎國小土地經費38,687,232元。 3.其餘支出194,875,773元。

金門縣地方教育發展基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	基金來源	違規罰款收入	500,000	2,072,228	1,572,228	314.45	預算計畫：辦理國民中小學教育所需經費。 決算實支： 1.各國中、小人事費用1,213,045,528元。 2.其餘支出227,011,816元。
		服務收入	3,289,000	6,772,790	3,483,790	105.92	
		其他勞務收入	-	4,200	4,200		
		財產處分收入	45,000	569,453	524,453	1,165.45	
		租金收入	343,000	315,200	-27,800	-8.10	預算計畫：本縣公立幼兒園園務行政管理。 決算實支： 1.幼兒園人事費用233,375,142元。 2.其餘支出44,771,123元。
		利息收入	63,000	60,229	-2,771	-4.40	
		公庫撥款收入	2,371,247,000	2,371,247,000	-	0.00	
		政府其他撥入收入	201,849,000	225,288,230	23,439,230	11.61	
		受贈收入	5,000,000	4,842,209	-157,791	-3.16	預算計畫：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導。 決算實支： 1.約用人員薪資18,987,254元。 2.特教專團1,529,659元。 3.身心障礙學生公車載運費1,528,000元。 4.其餘支出11,394,263元。
		雜項收入	765,000	2,670,117	1,905,117	249.03	
		合計	2,583,101,000	2,613,841,656	30,740,656	1.19	
	基金用途	國民教育計畫	1,562,084,000	1,440,057,344	-122,026,656	-7.81	
		學前教育計畫	308,127,000	278,146,265	-29,980,735	-9.73	
		特殊教育計畫	52,480,000	33,439,176	-19,040,824	-36.28	文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動。 決算實支： 1.辦理學生音樂、舞蹈比賽等8,033,962元。 2.社區大學相關經費6,718,238元。 3.其餘支出15,156,347元。
		社會教育計畫	46,647,000	29,908,547	-16,738,453	-35.88	
		體育及衛生教育計畫	99,794,000	108,578,602	8,784,602	8.80	
		其他教育計畫	808,000	526,523	-281,477	-34.84	
		一般行政管理計畫	551,067,000	467,165,644	-83,901,356	-15.23	
		建築及設備計畫	497,812,000	414,189,761	-83,622,239	-16.80	預算計畫：辦理各項體育活動推廣與輔導。 決算實支： 1.2018金門馬拉松相關經費15,365,301元。 2.金廈泳渡相關經費10,202,890元。 3.其餘支出83,010,411元。
		合計	3,118,819,000	2,772,011,862	-346,807,138	-11.12	
							預算計畫：學生校外生活輔導業務。 決算實支： 1.校外會通訊、聯巡經費435,201元。 2.其餘支出91,322元。
							預算計畫：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。 決算實支： 1.免費搭乘交通車票價、交通圖書券等150,612,255元。 2.其餘支出316,553,389元。
							預算計畫：辦理校舍修建、設備工作、校地、校產管理等事項。 決算實支： 1.各校校舍整建工程137,509,349元。 2.其餘支出276,680,412元。

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	基金來源	違規罰款收入	500,000	1,702,350	1,202,350	240.47	預算計畫：辦理國民中小學教育所需經費。 決算實支： 1.各國中、小人事費用1,256,263,279元。 2.其餘支出253,593,122元。
		服務收入	3,289,000	7,105,675	3,816,675	116.04	
		其他勞務收入	-	56,600	56,600	#DIV/0!	
		財產處分收入	55,000	746,600	691,600	1,257.45	
		租金收入	280,000	293,171	13,171	4.70	預算計畫：本縣公立幼兒園園務行政管理。 決算實支： 1.幼兒園人事費用239,492,159元。 2.其餘支出47,328,290元。
		利息收入	62,000	71,225	9,225	14.88	
		公庫撥款收入	2,590,170,000	2,590,170,000	-	0.00	
		政府其他撥入收入	230,467,000	759,933,822	529,466,822	229.74	
		受贈收入	5,000,000	4,735,228	-264,772	-5.30	預算計畫：辦理各項特教業務，健全特殊教育學生鑑定安置輔導。 決算實支： 1.約用人員薪資20,998,125元。 2.特教專團2,189,532元。 3.身心障礙學生公車載運費1,575,960元。 4.其餘支出9,553,560元。
		雜項收入	767,000	2,057,367	1,290,367	168.24	
		合計	2,830,590,000	3,366,872,038	536,282,038	18.95	
	基金用途	國民教育計畫	1,711,357,000	1,509,856,401	-201,500,599	-11.77	
		學前教育計畫	347,771,000	286,820,449	-60,950,551	-17.53	
		特殊教育計畫	46,904,000	34,317,177	-12,586,823	-26.84	預算計畫：辦理各項補習教育業務、社會大學及成人教育推廣、國語文教育活動、藝術教育及劇團管理登記、童軍教育與活動。 決算實支： 1.辦理學生音樂、舞蹈比賽等10,722,637元。 2.社區大學相關經費5,833,976元。 3.其餘支出31,940,714元。
		社會教育計畫	71,261,000	48,497,327	-22,763,673	-31.94	
		體育及衛生教育計畫	114,690,000	112,658,942	-2,031,058	-1.77	
		其他教育計畫	967,000	424,359	-542,641	-56.12	
		一般行政管理計畫	566,289,000	443,467,264	-122,821,736	-21.69	
		建築及設備計畫	634,906,000	307,382,171	-327,523,829	-51.59	預算計畫：辦理各項體育活動推廣與輔導。 決算實支： 1.馬拉松相關經費20,069,979元。 2.金廈泳渡相關經費14,011,578元。 3.其餘支出78,577,385元。
		合計	3,494,145,000	2,743,424,090	-750,720,910	-21.49	
							預算計畫：學生校外生活輔導業務。 決算實支： 1.校外會通訊、聯巡經費105,766元。 2.其餘支出318,593元。
							預算計畫：辦理年度教育視導工作、國教輔導團業務、國中小暨幼兒園教師甄選介聘遷調、教師登記分發與進修、各項獎助學金之辦理、學校午餐及免費公車業務、學校校務發展計畫學校生活勞動教育、學校防空疏散災害事項。 決算實支： 1.免費搭乘交通車票價、交通圖書券等179,963,521元。 2.其餘支出263,503,743元。
							預算計畫：辦理校舍修建、設備工作、校地、校產管理等事項。 決算實支： 1.各校校舍整建工程88,092,626元。 2.其餘支出219,289,545元。

（八）金門縣醫療照護發展基金

金門縣醫療照護發展基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %
105年	基金來源	利息收入	900,000	876,978	- 23,022	-2.56
		公庫撥款收入	200,000,000	200,000,000	-	0.00
		雜項收入	1,000,000	3,112,317	2,112,317	211.23
		合計	201,900,000	203,989,295	2,089,295	1.03
	基金用途	獎勵計劃	200,000,000	236,138,219	36,138,219	18.07
		合計	200,000,000	236,138,219	36,138,219	18.07

說明	預算數	決算數
計畫名稱	預算數	決算數
1.補助復健醫療機構及烈嶼院區特定科別醫療機構開業、各醫事公會團體等研提醫療照護相關計畫及台北捐血中心來金門辦理捐	5,500,000	294,275
2.改善醫療專業人力資源	84,500,000	70,048,717
3.醫療服務品質提升計畫	20,490,000	17,208,598
4.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫	35,000,000	40,488,247
5.補助金門醫院改善硬體設施	49,185,000	99,852,555
6.金門縣醫事一般生獎勵	2,400,000	2,220,000
7.用人、服務及用品費用	2,925,000	2,770,827
住院慰問金或慰問禮品計畫		3,255,000
	200,000,000	236,138,219

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %
106年	基金來源	利息收入	900,000	741,656	- 158,344	-17.59
		公庫撥款收入	200,000,000	200,000,000	-	0.00
		雜項收入	1,200,000	2,451,211	1,251,211	104.27
		合計	202,100,000	203,192,867	1,092,867	0.54
	基金用途	獎勵計劃	186,960,000	154,659,383	- 32,300,617	-17.28
		合計	186,960,000	154,659,383	- 32,300,617	-17.28

說明	預算數	決算數
計畫名稱	預算數	決算數
1.補助復健醫療機構及烈嶼院區特定科別醫療機構開業、各醫事公會團體等研提醫療照護相關計畫及台北捐血中心來金門辦理捐	5,100,000	427,806
2.改善醫療專業人力資源	73,500,000	63,473,045
3.醫療服務品質提升計畫	27,800,000	17,360,140
4.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫	37,000,000	39,466,635
5.補助金門醫院改善硬體設施	30,551,000	25,126,022
6.補助金門醫院辦理兩岸健康管理論壇及國際醫療研討會	400,000	-
7.金門縣醫事一般生獎勵	2,400,000	2,010,000
8.住院慰問金或慰問禮品計畫及金門醫院三節慰問金	6,060,000	3,895,200
9.用人、服務及用品費用	4,149,000	2,900,535
	186,960,000	154,659,383

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %
107年	基金來源	利息收入	900,000	573,062	(326,938)	-36.33
		公庫撥款收入	100,000,000	100,000,000	0	0.00
		雜項收入	2,000,000	3,027,114	1,027,114	51.36
		合計	102,900,000	103,600,176	700,176	0.68
	基金用途	獎勵計劃	150,000,000	145,536,210	-4,463,790	-2.98
		合計	150,000,000	145,536,210	-4,463,790	-2.98

說明	預算數	決算數
計畫名稱	預算數	決算數
1.補助特定診療科別至烈嶼鄉開業、各醫事公會或團體研提金門地區長期照護發展等相關計畫及台北捐血中心來金門辦理捐血活	4,100,000	841,563
2.改善醫療專業人力資源	57,675,000	63,699,713
3.醫療服務品質提升計畫	24,966,000	16,636,527
4.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫	37,000,000	45,593,428
5.補助金門醫院改善硬體設施	15,000,000	10,036,295
6.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會	400,000	-
7.金門縣醫事一般生獎勵	1,400,000	1,000,000
8.住院慰問金或慰問禮品計畫等	5,260,000	4,241,794
9.用人、服務及用品費用	4,199,000	3,486,890
	150,000,000	145,536,210

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %
108年	基金來源	利息收入	800,000	465,725	(334,275)	-41.78
		公庫撥款收入	100,000,000	200,000,000	100,000,000	100.00
		政府其他撥入收入	-	33,277,000	33,277,000	
		雜項收入	2,200,000	2,415,854	215,854	9.81
		合計	103,000,000	236,158,579	133,158,579	129.28
	基金用途	獎勵計劃	100,000,000	146,843,761	46,843,761	46.84
		合計	100,000,000	146,843,761	46,843,761	46.84

說明	預算數	決算數
計畫名稱	預算數	決算數
1.補助各團體研提金門地區長期照顧發展等相關計畫、辦理醫療照護推廣或宣傳及台北捐血中心來金門辦理捐血活動等	750,000	619,721
2.改善醫療專業人力資源	40,425,000	70,133,834
3.醫療服務品質提升計畫	15,166,000	12,665,752
4.金門地區醫療給付效益提昇(IDS)計畫	20,000,000	48,048,256
5.補助金門醫院改善硬體設施	5,000,000	2,720,000
6.補助辦理健康管理論壇或醫療長照研討會	100,000	-
7.獎勵提昇金門地區醫療照護發展之產學合作計畫及獎補助本府	2,500,000	2,085,423
8.提昇烈嶼及烏坵鄉醫療照護品質計畫	3,669,000	-
9.金門縣醫事一般生獎勵	2,000,000	2,400,000
10.住院慰問金或慰問禮品計畫、金門醫院三節慰問金及產婦延	6,060,000	3,977,486
11.用人、服務及用品費用	4,330,000	4,193,289
	100,000,000	146,843,761

（九）金門縣文化建設發展基金

金門縣文化建設發展基金

106-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	利息收入	50,000	32,631	- 17,369	-34.74	預算計畫： 1、金門村史與口述歷史出版計8,000,000元。 2、辦理優質演藝團隊徵件表演2,680,000元。 3、辦理金門國樂節1,980,000元。 4、演藝團隊下南洋宣慰僑胞計畫500,000元。 5、一鳴金揚問鼎計畫4,730,000元。 6、金門吉祥物文創商品規劃設計案4,345,000元。 7、金門文化獎頒獎計畫600,000元。 8、多項藝文相關活動11,165,000元。 9、購置固定資產-小金門防波堤藝術美化工程 決算實支： 1、金門村史與口述歷史出版計6,434,674元。 2、辦理優質演藝團隊徵件表演2,680,000元。 3、辦理金門國樂節1,970,000元。 4、演藝團隊下南洋宣慰僑胞計畫386,500元。 5、一鳴金揚問鼎計畫4,395,000元。 6、金門吉祥物文創商品規劃設計案3,745,000元。 7、金門文化獎頒獎計畫576,800元。 8、多項藝文相關活動5,617,345元。 9、購置固定資產-小金門防波堤藝術美化工程 4,730,000元。
		公庫撥款收入	100,000,000	100,000,000	-	0.00	
		受贈收入	100,000	100,000	-	0.00	
		合計	100,150,000	100,132,631	- 17,369	-0.02	
	基金用途	文化建設發展計畫	84,000,000	30,535,319	- 53,464,681	-63.65	
		合計	84,000,000	30,535,319	- 53,464,681	-63.65	

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	基金來源	利息收入	30,000	47,093	17,093	56.98	預算計畫： 1、金門村史與口述歷史出版計11,922,000元。 2、辦理國計海報展計4,800,000元。 3、辦理優質演藝團隊徵件表演2,000,000元。 4、邀國內外藝術工作或團體蒞金表演4,800,000元。 5、演藝廳舞台機械設施保養維護費5,810,000元。 6、縣立美術館籌備計畫2,200,000元。 7、徵選演藝團隊出國宣慰僑胞計畫1,000,000元。 8、金門文化獎頒獎計畫700,000元。 9、臨時辦理藝文活動計畫13,000,000元。 決算實支： 1、金門村史與口述歷史出版計8,901,895元。 2、辦理國計海報展計4,736,000元。 3、辦理優質演藝團隊徵件表演1,930,000元。 4、邀國內外藝術工作或團體蒞金表演3,310,000元。 5、演藝廳舞台機械設施保養維護費798,965元。 6、縣立美術館籌備計畫1,216,574元。 7、徵選演藝團隊出國宣慰僑胞計畫0元。 8、金門文化獎頒獎計畫699,955元。 9、臨時辦理藝文活動計畫5,913,614元。
		公庫撥款收入	0	0	0		
		受贈收入	100,000	1,000,000	900,000	900.00	
		合計	130,000	1,047,093	917,093	705.46	
	基金用途	文化建設發展計畫	46,232,000	27,507,003	-18,724,997	-40.50	
		合計	46,232,000	27,507,003	-18,724,997	-40.50	

金門縣文化建設發展基金

106-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	基金來源	利息收入	30,000	40,540	10,540	35.13	預算計畫：
		公庫撥款收入	32,310,000	32,310,000	0	0.00	1、辦理國計海報展計4,800,000元。
		受贈收入	100,000	60,000	-40,000	-40.00	2、辦理金門村史與口述歷史出版計11,700,000元。
		合計	32,440,000	32,410,540	-29,460	-0.09	3、辦理優質演藝團隊徵件表演2,000,000元。
	基金用途	文化建設發展計畫	52,310,000	18,273,405	-34,036,595	-65.07	4、邀國內外藝術工作或團體蒞金表演4,800,000元。 5、演藝廳舞台機械設施保養維護費5,770,000元。 6、縣立美術館籌備計畫5,061,000元。 7、縣立美術館籌備人員酬金1,679,000元。
		合計	52,310,000	18,273,405	-34,036,595	-65.07	8、徵選演藝團隊出國宣慰僑胞計畫1,000,000元。 9、金門文化獎頒獎計畫700,000元。 10、文化資產管理維護計畫等10,000,000元。 11、一鳴金揚問鼎計畫4,800,000元。 決算實支： 1、國際海報展計4,610,000元。 2、辦理金門村史與口述歷史出版計4,712,240元。 3、優質演藝團隊徵件表演1,800,000元 4、邀國內外藝術工作或團體蒞金表演234,202元。 5、演藝廳舞台機械設施保養維護費178,250元。 6、縣立美術館籌備計畫0元。 7、縣立美術館籌備人員酬金1,694,238元。 8、徵選演藝團隊出國宣慰僑胞計畫0元。 9、金門文化獎頒獎計畫699,975元。 10、文化資產管理維護計畫等4,344,500元。 11、一鳴金揚問鼎計畫0元。

備註：文化建設發展基金106年度成立

（十）金門縣觀光發展基金

金門縣觀光發展基金
106-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	徵收及依法分配收入	-	1,677,695	1,677,695		預算計畫：
		勞務收入	1,000,000	1,821,965	821,965	82.20	1、服務費用計67,220,000元
		財產收入	50,100,000	50,085,162	-14,838	-0.03	2、租金、償債與利息計2,280,000元
		政府撥入收入	100,000,000	100,000,000	-	0.00	3、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計52,180,000元
		合計	151,100,000	153,584,822	2,484,822	1.64	決算實支：
	基金用途	觀光發展計畫	121,680,000	101,280,344	-20,399,656	-16.77	1、服務費用計52,197,433元 2、租金、償債與利息計2,276,740元 3、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計46,805,291元
		合計	121,680,000	101,280,344	-20,399,656	-16.77	4、其他計880元
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	徵收及依法分配收入	-	41,492	41,492		預算計畫：
		勞務收入	15,000,000	7,789,340	-7,210,660	-48.07	1、服務費用計62,314,000元
		財產收入	50,102,000	50,126,310	24,310	0.05	2、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計52,180,000元
		政府撥入收入	100,000,000	103,992,948	3,992,948	3.99	決算實支：
		其他收入	-	5,760	5,760		1、服務費用計55,410,014元
		合計	165,102,000	161,955,850	-3,146,150	-1.91	2、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計44,763,510元
		觀光發展計畫	114,494,000	100,173,524	-14,320,476	-12.51	
		合計	114,494,000	100,173,524	-14,320,476	-12.51	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
	基金來源	徵收及依法分配收入	-	231,315	231,315		預算計畫：
		勞務收入	31,000,000	26,773,798	-4,226,202	-13.63	1、服務費用計100,169,000元
		財產收入	50,102,000	50,159,214	57,214	0.11	2、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計51,000,000元
		政府撥入收入	70,000,000	71,534,330	1,534,330	2.19	決算實支：
		其他收入	-	889,647	889,647		1、服務費用計68,498,386元
		合計	151,102,000	149,588,304	-1,513,696	-1.00	2、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費計29,237,989元
	基金用途	觀光發展計畫	151,169,000	98,065,625	-53,103,375	-35.13	3、其他計329,250元
		合計	151,169,000	98,065,625	-53,103,375	-35.13	

備註：觀光發展基金106年度成立

（十一）金門縣歷經戰地政務時期補償基金

金門縣歷經戰地政務時期補償基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
105年	基金來源	財產收入	6,000	484,494	478,494	7,974.90	預算計畫：
		政府撥入收入	67,150,000	67,150,000	-	0.00	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計495,000,000元
		其他收入	1,275,850,000	1,275,850,000	-	0.00	2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計360,000,000元
		合計	1,343,006,000	1,343,484,494	478,494	0.04	3、老人慰助金計437,500,000元
	基金用途	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,343,000,000	1,308,310,463	- 34,689,537	-2.58	4、臨時人員年節慰助金計50,000,000元 5、慰助金相關作業費計500,000元 決算實支：
		合計	1,343,000,000	1,308,310,463	- 34,689,537	-2.58	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計481,980,000元 2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計331,320,000元 3、老人慰助金計466,890,000元 4、臨時人員年節慰助金計28,119,000元 5、慰助金相關作業費計1,463元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
106年	基金來源	財產收入	150,000	269,685	119,685	79.79	預算計畫：
		政府撥入收入	500,000,000	500,000,000	-	0.00	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計495,000,000元
		其他收入	1,435,606,000	1,435,801,000	195,000	0.01	2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計360,000,000元
		合計	1,935,756,000	1,936,070,685	314,685	0.02	3、老人慰助金計635,664,000元
	基金用途	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,511,164,000	1,469,115,144	- 42,048,856	-2.78	4、臨時人員年節慰助金計20,000,000元 5、慰助金相關作業費計500,000元 決算實支：
		合計	1,511,164,000	1,469,115,144	- 42,048,856	-2.78	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計505,476,000元 2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計374,000,000元 3、老人慰助金計579,762,718元 4、臨時人員年節慰助金計9,576,000元 5、慰助金相關作業費計300,426元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
107年	基金來源	財產收入	200,000	258,256	58,256	29.13	預算計畫：
		政府撥入收入	100,000,000	100,000,000	-	0.00	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計522,000,000元
		其他收入	1,400,000,000	1,400,115,000	115,000	0.01	2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計378,000,000元
		合計	1,500,200,000	1,500,373,256	173,256	0.01	3、老人慰助金計689,150,000元
	基金用途	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,604,650,000	1,568,127,691	- 36,522,309	-2.28	4、臨時人員年節慰助金計15,000,000元 5、慰助金相關作業費計500,000元 決算實支：
		合計	1,604,650,000	1,568,127,691	- 36,522,309	-2.28	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計528,264,000元 2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計357,480,000元 3、老人慰助金計678,182,000元 4、臨時人員年節慰助金計4,200,000元 5、慰助金相關作業費計1,691元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-) 增減數	比較增(+)減(-) %	說明
108年	基金來源	財產收入	200,000	204,226	4,226	2.11	預算計畫：
		政府撥入收入	-	-	-	0.00	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計558,000,000元
		其他收入	1,300,000,000	1,300,060,000	60,000	0.00	2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計360,000,000元
		合計	1,300,200,000	1,300,264,226	64,226	0.00	3、老人慰助金計669,150,000元
	基金用途	金門縣歷經戰地政務時期補償基金	1,592,650,000	1,611,530,825	18,880,825	1.19	4、臨時人員年節慰助金計5,000,000元 5、慰助金相關作業費計500,000元 決算實支：
		合計	1,592,650,000	1,611,530,825	18,880,825	1.19	1、五十五歲至六十四歲三節慰助金計551,028,000元 2、四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金計340,540,000元 3、老人慰助金計715,564,000元 4、臨時人員年節慰助金計4,305,000元 5、慰助金相關作業費計93,825元

備註：歷經戰地政務時期補償發展基金105年度成立

三、 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）

本縣資本計畫基金僅金門縣金門大橋建橋基金

金門縣金門大橋建橋基金

105-108年度預、決算比較表

單位：元

	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)增減數	比較增(+)減(-)%	說明
105年	基金來源	違規罰款收入		119,000	119,000		預算計畫：
		利息收入	6,615,000	14,318,067	7,703,067	116.45	金門大橋興建工程計畫2,566,874,000元
		政府其他撥入收入	1,555,000,000	615,343,000	-939,657,000	-60.43	決算實支：
		合計	1,561,615,000	629,780,067	-931,834,933	-59.67	1.金門大橋興建工程計畫377,584,631元
	基金用途	金門大橋興建工程計畫	2,566,874,000	377,584,631	-2,189,289,369	-85.29	2.金門大橋興建工程計畫(保留)147,055,584元-(以前年度保留款執行數)
		金門大橋興建工程計畫(保留)		147,055,584	147,055,584		
		合計	2,566,874,000	524,640,215	-2,042,233,785	-79.56	
106年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)增減數	比較增(+)減(-)%	說明
	基金來源	違規罰款收入		500,877,000	500,877,000		預算計畫：
		財產處收入		1,529,489	1,529,489		金門大橋興建工程計畫50,428,000元
		租金收入		19,703	19,703		決算實支：
		利息收入	6,615,000	9,823,804	3,208,804	48.51	1.金門大橋興建工程計畫20,746,739元
		雜項收入		850	850		2.金門大橋興建工程計畫(保留)320,556,772元-(以前年度保留款執行數)
		合計	6,615,000	512,250,846	505,635,846	7,643.78	
	基金用途	金門大橋興建工程計畫	50,428,000	20,746,739	-29,681,261	-58.86	
		金門大橋興建工程計畫(保留)		320,556,772	320,556,772		
		合計	50,428,000	341,303,511	290,875,511	576.81	
107年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)增減數	比較增(+)減(-)%	說明
	基金來源	違規罰款收入		135,087	135,087		預算計畫：
		租金收入		86,906	86,906		金門大橋興建工程計畫893,478,000元
		利息收入	5,400,000	10,274,244	4,874,244	90.26	決算實支：
		政府其他撥入收入	876,000,000	815,657,000	-60,343,000	-6.89	1.金門大橋興建工程計畫386,315,382元
		雜項收入		50,199	50,199		2.金門大橋興建工程計畫(保留)1,029,016,119元-(以前年度保留款執行數)
		合計	881,400,000	826,203,436	-55,196,564	-6.26	
	基金用途	金門大橋興建工程計畫	893,478,000	386,315,382	-507,162,618	-56.76	
		金門大橋興建工程計畫(保留)		1,029,016,119	1,029,016,119		
		合計	893,478,000	1,415,331,501	521,853,501	58.41	
108年	項目		預算數	決算數	比較增(+)減(-)增減數	比較增(+)減(-)%	說明
	基金來源	租金收入		134,406	134,406		預算計畫：
		利息收入	3,200,000	10,253,883	7,053,883	220.43	金門大橋興建工程計畫656,510,000元
		政府其他撥入收入	655,000,000	1,055,000,000	400,000,000	61.07	決算實支：
		雜項收入		190,292	190,292		1.金門大橋興建工程計畫805,348,122元(含本年度奉准先行辦理職行數179,117,453元)
		合計	658,200,000	1,065,578,581	407,378,581	61.89	
	基金用途	金門大橋興建工程計畫	656,510,000	805,348,122	148,838,122	22.67	2.金門大橋興建工程計畫(保留)1,124,297,293元-(以前年度保留款執行數)
		金門大橋興建工程計畫(保留)		1,124,297,293	1,124,297,293		
		合計	656,510,000	1,929,645,415	1,273,135,415	193.92	

金門縣作業基金設立填報概況表（附表十）

基金別	依中央目的事業主管機關規定或法規設置	主要財源	主要業務	扣除公務預算撥補是否可收支平衡
金門縣住宅基金	住宅法第 7 條	公庫撥款收入	為落實居住正義，辦理住宅補貼、興辦社會住宅及提升居住環境品質等業務。	1、否：住宅基金設立以落實居住正義為目的，部分業務項目雖有部分回收可能，如：國宅貸款及未來之社會住宅租金收入，然整體財務經試算仍入不敷出。 2、本年度公務預算撥補 6,000 萬元，係為購置尚義社會住宅土地。
金門縣地方建設開發基金	無	土地租金、權利金和利息收入	辦理有效益性之重要建設或投資，貸予地方生產性之民間工、商業或為發展農、漁、牧之生產事業。	是
金門縣實施平均地權基金	平均地權條例施行細則第 14 條	區段徵收土地之處分收入	區段徵收 市地重劃	是
金門縣中和五眷村改建基金	無	金門新村房屋標售收入金門新村房屋標售收入租金收入境	推動坐落新北市金門縣有復興、太武、太湖、浯江、九如等五眷村更新改建計畫	是
金門縣醫療作業基金	無	各衛生所門診醫療收入 中央補助收入	辦理各項公共衛生業務、民眾醫療服務及一般體檢等	是

金門縣特別收入基金設立填報概況表（附表十一）

基金別	依中央目的事業主管機關規定或法規設置	主要財源	主要業務	扣除公務預算撥補是否可收支平衡
金門縣公益彩券盈餘分配基金	公益彩券發行條例第 6-3 條	公益彩券盈餘分配	推展老人、婦女、身心障礙、兒童及青少年、急難救助及中低收入戶等各項福利業務	是
金門縣身心障礙者就業基金	身心障礙者權益保障法第 43 條	就業安定收入	補助各項身心障礙者職業能力訓練、辦理就業服務及補助費用等	否
金門縣農業發展基金	無	公庫撥款收入 中央補助收入	收購高粱、小麥及辦理農產品行銷、產銷調節、補助農產運銷、冷藏及運輸等費用與辦理植物疫病蟲害緊急防治等	否
金門縣城鄉發展基金	建築物無障礙設備與設施改善基金係依身心障礙者權益保障法第 88 條第 2 項	公庫撥款收入	辦理跨域整合建設計畫，推動城鎮風貌型塑計畫，辦理城鎮街區風貌改造、地景生態環境改善及營造友善無障礙生活環境等整合型計畫	否
金門縣獎助大專校院建校基金	無	公庫撥款收入	獎助在金門設立大專校院，提昇本縣文化層次，吸引教育產業駐金	否
金門縣地方教育發展基金	教育經費編列與管理法第 13 條	公庫撥款收入 中央補助收入	辦理各國中小、幼兒園、特殊教育、社會教育、體育及衛生、家庭教育及補助高中職改善教育環境設施與教與品質等	否
金門縣醫療照護發展基金	無	公庫撥款收入	獎勵醫療照護事業發展、獎勵提昇醫療照護品質與效率、獎勵改善長期照護醫療服務及獎勵發展特殊或策略性醫療產業等	否
金門縣環境保護基金	空氣污染防制法第 18 條第 2 項規定、水污染防治法第 11 條第 6 項廢棄物清理法第 26 條第 3 項環境教育法第 8 條	空氣污染防制費、水污染防治費及一般廢棄物清除處理費等之徵收收入	辦理各項污染防制工作改善及環境教育推動等	是

金門縣特別收入基金設立填報概況表（附表十一）

基金別	依中央目的事業主管機關規定或法規設置	主要財源	主要業務	備註
金門縣歷經戰地政務補償基金	無	金酒捐獻 公庫撥款收入	辦理「金門縣歷經戰地政務時期五十五歲至六十四歲三節慰助金」「金門縣民國四十九年以前參戰自衛隊員三節慰助金」「金門縣歷經戰地軍管時期老人慰助金」「金門縣處理戰地政務時期臨時人員年節慰助金」等審核發放作業	否
金門縣文化建設發展基金	無	公庫撥款收入	辦理各項社教、文化活動，獎助高水準文藝活動及傑出藝術文化人才，發行或補助出版文化專刊著作等	否
金門縣觀光發展基金	無	金門港區免稅商店許可費 公庫撥款收入。	推動城市行銷，提昇旅遊服務品質，促進本縣觀光旅遊、產業建設發展。擴大與大陸地區各項交流活動。改善停車環境等	否

金門縣資本計畫基金設立填報概況表（附表十二）

基金別	依中央目的事業主管機關規定或法規設置	主要財源	主要業務	扣除公務預算撥補是否可收支平衡
金門縣金門大橋建橋基金	無	公庫撥款收入 中央補助收入	辦理金門大橋興建工程	否

金門縣政府所屬作業基金105年度-108年度收支概況彙總表（附表十三）

基金別	預算數			決算數			執行比率%		上期結轉累積餘絀	累積餘絀	公積	基金	淨值	備註
	收入（含業務外收入）	成本與費用（含業務外費用）	本期賸餘（短絀-）	收入（含業務外收入）	成本與費用（含業務外費用）	本期賸餘（短絀-）	收入（含業務外收入）	成本與費用（含業務外費用）						
金門縣住宅基金														
105年度	812,000	12,777,000	-11,965,000	701,143	7,758,116	-7,056,973	86.35	60.72	113,248,804	106,191,831		344,000,000	450,191,831	
106年度	713,000	11,480,000	-10,767,000	553,484	8,586,114	-8,032,630	77.63	74.79	106,191,831	98,159,201		344,000,000	442,159,201	
107年度	667,000	22,978,000	-22,311,000	496,470	19,244,675	-18,748,205	74.43	83.75	98,159,201	79,410,996		344,000,000	423,410,996	
108年度	558,000	26,176,000	-25,618,000	500,447	21,852,714	-21,352,267	89.69	83.48	79,410,996	58,058,729		344,000,000	402,058,729	
金門縣地方建設開發基金														
105年度	77,054,000	16,665,000	60,389,000	80,695,578	125,843,220	-45,147,642	104.73	755.13	418,488,080	373,340,438		3,190,836,551	3,564,176,989	
106年度	86,212,000	5,261,000	80,951,000	121,940,777	61,833,818	60,106,959	141.44	1,175.32	373,340,438	433,447,397		3,190,836,551	3,624,283,948	
107年度	477,885,000	4,988,000	472,897,000	115,211,703	68,889,914	46,321,789	24.11	1,381.11	433,447,397	479,769,186		3,190,836,551	3,670,605,737	
108年度	81,886,000	4,153,000	77,733,000	112,753,773	95,442,747	17,311,026	137.70	2,298.16	479,769,186	497,080,212		3,190,836,551	3,687,916,763	
金門縣實施平均地權基金														
105年度	43,000,000	8,988,000	34,012,000	10,525,552	3,988,050	6,537,502	24.48	44.37	1,893,407,399	1,899,944,901		366,000,000	2,265,944,901	
106年度	10,000,000	23,563,000	-13,563,000	9,972,584	16,158,169	-6,185,585	99.73	68.57	1,899,944,901	1,093,759,316		366,000,000	1,459,759,316	106年度繳庫8億元
107年度	617,514,000	57,514,000	560,000,000	545,141,315	50,306,014	494,835,301	88.28	87.47	1,093,759,316	1,588,594,617		366,000,000	1,954,594,617	
108年度	5,000,000	11,074,000	-6,074,000	9,838,279	4,238,685	5,599,594	196.77	38.28	1,588,594,617	1,594,194,211		366,000,000	1,960,194,211	
金門縣中和五眷村改建基金														
105年度	612,445,000	173,033,000	439,412,000	9,383,185	15,458,122	-6,074,937	1.53	8.93	1,476,848,794	1,470,773,857		20,000,000	1,490,773,857	
106年度	659,507,000	169,440,000	490,067,000	355,239,188	88,598,399	266,640,789	53.86	52.29	1,470,773,857	1,237,414,646		20,000,000	1,257,414,646	106年度繳庫5億元
107年度	112,156,000	37,972,000	74,184,000	210,875,653	60,137,713	150,737,940	188.02	158.37	1,237,414,646	1,388,152,586		20,000,000	1,408,152,586	
108年度	52,646,000	17,277,000	35,369,000	71,938,846	19,343,145	52,595,701	136.65	111.96	1,388,152,586	740,748,287		20,000,000	760,748,287	108年度繳庫7億元
金門縣醫療作業基金														
105年度	46,335,000	46,808,000	-473,000	41,187,868	38,715,579	2,472,289	88.89	82.71	75,980,457	78,452,746	1,136,673	63,000,000	142,589,419	
106年度	43,114,000	46,343,000	-3,229,000	50,168,450	46,659,863	3,508,587	116.36	100.68	78,452,746	81,961,333	2,008,830	63,000,000	146,970,163	
107年度	43,835,000	47,358,000	-3,523,000	54,210,216	52,068,646	2,141,570	123.67	109.95	81,961,333	84,102,903	2,661,828	63,000,000	149,764,731	
108年度	50,996,000	53,324,000	-2,328,000	64,763,747	60,960,703	3,803,044	127.00	114.32	84,102,903	87,905,947	2,951,508	63,000,000	153,857,455	

金門縣政府所屬特別收入基金105年度-108年來源、用途概況彙總表（附表十四）

基金別	預算數			決算數			執行比率%		期初基金餘額	期末基金餘額
	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途		
金門縣社會福利基金										
105年度	111,138,000	217,879,000	-106,741,000	222,585,550	194,548,493	28,037,057	200.28	89.29	217,009,947	245,047,004
106年度	98,685,000	224,797,000	-126,112,000	173,254,237	196,913,712	-23,659,475	175.56	87.60	228,017,417	204,357,942
金門縣社會福利基金(107更名為金門縣公益彩券盈餘分配彩基金)										
107年度	107,319,000	237,520,000	-130,201,000	147,853,679	196,117,560	-48,263,881	137.77	82.57	198,662,476	150,398,595
108年度	114,461,000	234,850,000	-120,389,000	196,246,366	207,507,044	-11,260,678	171.45	88.36	150,398,595	139,137,917
金門縣身心障礙者就業基金										
105年度	603,000	3,458,000	-2,855,000	773,815	1,323,916	-550,101	128.33	38.29	6,257,441	5,707,340
106年度	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
107年度	500,000	1,651,000	-1,151,000	622,225	1,100,723	-478,498	124.45	66.67	5,695,466	5,216,968
108年度	500,000	1,706,000	-1,206,000	2,770,114	744,090	2,026,024	554.02	43.62	5,216,968	7,242,992
金門縣環境保護基金										
105年度	62,133,000	67,844,000	-5,711,000	86,517,856	77,617,722	8,900,134	139.25	114.41	175,613,753	184,513,887
106年度	72,903,000	70,814,000	2,089,000	90,359,168	77,533,483	12,825,685	123.94	109.49	184,513,887	197,339,572
107年度	76,994,000	80,422,000	-3,428,000	116,979,914	105,976,620	11,003,294	151.93	131.78	197,339,572	208,342,866
108年度	73,937,000	62,838,000	11,099,000	117,245,895	84,806,025	32,439,870	158.58	134.96	208,342,866	240,782,736
金門縣農業發展基金						-				-
105年度	226,685,000	265,204,000	-38,519,000	226,575,722	133,823,036	92,752,686	99.95	50.46	100,301,902	193,054,588
106年度	227,185,000	261,537,000	-34,352,000	113,756,901	200,594,045	-86,837,144	50.07	76.70	193,054,588	106,217,444
107年度	175,400,000	261,121,000	-85,721,000	168,001,152	230,088,588	-62,087,436	95.78	88.12	106,217,444	44,130,008
108年度	200,250,000	240,064,000	-39,814,000	195,984,344	187,295,437	8,688,907	97.87	78.02	44,130,008	52,818,915
金門縣建築物無障礙設備與設施改善基金										
105年度	10,041,000	6,480,000	3,561,000	10,057,084	738,511	9,318,573	100.16	11.40	7,227,311	16,545,884
金門縣城鄉發展基金(106年度成立)										
106年度	34,441,000	26,780,000	7,661,000	34,564,978	1,358,186	33,206,792	100.36	5.07	16,545,884	49,752,676
107年度	10,202,000	13,206,000	-3,004,000	13,649,371	1,233,441	12,415,930	133.79	9.34	49,752,676	62,168,606
108年度	20,082,000	15,484,000	4,598,000	20,116,678	2,274,006	17,842,672	100.17	14.69	62,168,606	80,011,278
	64,725,000	55,470,000								
金門縣獎助大專院校建校基金										
105年度	4,667,000	73,080,000	-68,413,000	3,914,631	71,838,076	-67,923,445	83.88	98.30	580,217,442	512,293,997
106年度	4,697,000	67,850,000	-63,153,000	2,958,086	44,175,511	-41,217,425	62.98	65.11	512,293,997	471,076,572
107年度	2,879,000	63,450,000	-60,571,000	2,786,288	49,320,196	-46,533,908	96.78	77.73	471,076,572	424,542,664
108年度	2,879,000	85,480,000	-82,601,000	2,342,790	48,290,200	-45,947,410	81.38	56.49	424,542,664	378,595,254
金門縣地方教育發展基金										-
105年度	2,432,514,000	2,651,105,000	-218,591,000	2,421,355,299	2,383,856,665	37,498,634	99.54	89.92	977,928,416	1,015,427,050
106年度	2,611,273,000	2,921,260,000	-309,987,000	2,535,277,317	2,592,167,469	-56,890,152	97.09	88.73	1,015,427,050	958,536,898
107年度	2,583,101,000	3,118,819,000	-535,718,000	2,613,841,656	2,772,011,862	-158,170,206	101.19	88.88	958,536,898	800,366,692
108年度	2,830,590,000	3,494,145,000	-663,555,000	3,366,872,038	2,743,424,090	623,447,948	118.95	78.51	800,366,692	1,423,814,640

金門縣政府所屬特別收入基金105年度-108年來源、用途概況彙總表（附表十四）

基金別	預算數			決算數			執行比率%		期初基金餘額	期末基金餘額
	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途		
金門縣醫療照護發展基金									-	-
105年度	201,900,000	200,000,000	1,900,000	203,989,295	236,138,219	- 32,148,924	101.03	118.07	215,449,704	183,300,780
106年度	202,100,000	186,960,000	15,140,000	203,192,867	154,659,383	48,533,484	100.54	82.72	183,300,780	231,834,264
107年度	102,900,000	150,000,000	- 47,100,000	103,600,176	145,536,210	- 41,936,034	100.68	97.02	231,834,264	189,898,230
108年度	103,000,000	100,000,000	3,000,000	236,158,579	146,843,761	89,314,818	229.28	146.84	189,898,230	279,213,048
金門縣歷經戰地政務時期補償基金										
105年度	1,343,006,000	1,343,000,000	6,000	1,343,484,494	1,308,310,463	35,174,031	100.04	97.42	-	35,174,031
106年度	1,935,756,000	1,511,164,000	424,592,000	1,936,070,685	1,469,115,144	466,955,541	100.02	97.22	35,174,031	502,129,572
107年度	1,500,200,000	1,604,650,000	- 104,450,000	1,500,373,256	1,568,127,691	- 67,754,435	100.01	97.72	502,129,572	434,375,137
108年度	1,300,200,000	1,592,650,000	- 292,450,000	1,300,264,226	1,611,530,825	- 311,266,599	100.00	101.19	434,375,137	123,108,538
金門縣文化建設發展基金						-				-
106年度	100,150,000	84,000,000	16,150,000	100,132,631	30,535,319	69,597,312	99.98	36.35	-	69,597,312
107年度	130,000	46,232,000	- 46,102,000	1,047,093	27,507,003	- 26,459,910	805.46	59.50	69,597,312	43,137,402
108年度	32,440,000	52,310,000	- 19,870,000	32,410,540	18,273,405	14,137,135	99.91	34.93	43,137,402	57,274,537
金門縣觀光發展基金										
106年度	151,100,000	121,680,000	29,420,000	153,584,822	101,280,344	52,304,478	101.64	83.23	-	52,304,478
107年度	165,102,000	114,494,000	50,608,000	161,955,850	100,173,524	61,782,326	98.09	87.49	52,304,478	114,086,804
108年度	151,102,000	151,169,000	- 67,000	149,588,304	98,065,625	51,522,679	99.00	64.87	114,086,804	165,609,483
資本計畫基金	預算數			決算數			執行比率		期初基金餘額	期末基金餘額
	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途	本期賸餘(短絀-)	來源	用途		
金門縣金門大橋建橋基金										
105年度	1,561,615,000	2,566,874,000	- 1,005,259,000	629,780,067	524,640,215	105,139,852	40.33	20.44	4,389,864,318	4,495,004,170
106年度	6,615,000	50,428,000	- 43,813,000	512,250,846	341,303,511	170,947,335	7,743.78	676.81	4,495,004,170	4,665,951,505
107年度	881,400,000	893,478,000	- 12,078,000	826,203,436	1,415,331,501	- 589,128,065	93.74	158.41	4,665,951,505	4,076,823,440
108年度	658,200,000	656,510,000	1,690,000	1,065,578,581	1,929,645,415	- 864,066,834	161.89	293.92	4,076,823,440	3,212,756,606

備註:

一、金門縣歷經戰地政務時期補償基金

本基金105年度成立，成立以前歷經戰地經管時期老人慰助金、民國四十九年（原為四十七年）以前自衛隊員及55歲至64歲三節慰問金由本府公務預算列支，相關預、決算數如下：

1.103年度歷經戰地經管時期老人慰助金預算數438,900,000元，決算數440,961,000元；民國四十九年（原為四十七年）以前自衛隊員三節慰問金預算數370,200,000元，決算數359,420,000元。

2.104年度歷經戰地經管時期老人慰助金預算數454,970,000元，決算數452,307,000元；民國四十九年（原為四十七年）以前自衛隊員及55歲至64歲三節（秋節）慰問金預算數513,060,000元，決算數500,080,000元。

二、金門縣公益彩券盈餘分配基金

1.金門縣社會福利基金於107年度拆分為金門縣公益彩券盈餘分配基金及金門縣身心障礙者就業基金。

2.106年度決算數字不含金門縣身心障礙者就業基金決算數。

3.106年度期初基金餘額補充說明:106年度為使社會福利基待運用數與基金專戶餘額相符，於106年7月13日將社會福利基金歷年孳息及捐款(含公彩孳息)計39,479,746元 轉入金門縣代收保管款專戶。另依金門縣審計室106年8月4日審金縣二字第1060001733號函將原屬公彩分配之孳息16,742,819元，自前揭轉入之轉戶轉回公彩專戶。(淨轉出22,736,927元)。金門縣身心障礙者就業基金(獨立帳戶)因106年度整併入本基金故其105年期末餘額5,707,340元，計入106年度金門縣社會福利基金之期初餘額。

三、金門縣身心障礙者就業基金(獨立帳戶)於106年度整併入金門縣社會福利基金，並於107年度自金門縣社會福利基金分出。

四、金門縣無障礙設備與設施改善基金(獨立專戶)於106年度整併入金門縣城鄉發展基金。