

中華民國 112 年度

(自民國112年1月1日起至112年12月31日止)

連江縣總預算

附屬單位預算及綜計表

(營業部分)

連江縣政府編

目 次

中 華 民 國 112 年 度

一、營業基金財務摘要綜計表	1
二、營業基金損益綜計表(依收支科目分列)	2
三、營業基金損益綜計表(依機關及基金別分列)	3
四、營業基金盈虧撥補綜計表(依撥補項目分列)	5
五、營業基金盈虧撥補綜計表(依機關及基金別分列)	6
六、營業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	8
七、營業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)	9
八、營業基金固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表	11
九、營業基金資產變賣綜計表	13
十、營業基金資金轉投資及其盈虧綜計表	14
十一、營業基金資本增減綜計表	15
十二、營業基金產銷營運量值綜計表	17

營業基金財務摘要綜計表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	1,453,689	1,348,234	105,455	7.82
營業總支出	1,599,698	1,414,319	185,379	13.11
淨利 (淨損)	-146,009	-66,085	-79,924	120.94
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	604	2,257	-1,653	73.24
留存事業機關盈餘	7,164	7,273	-109	1.50
事業機關負擔虧損	334,708	282,460	52,248	18.50
現金流量：(附註1)				
增加不動產、廠房及設備	11,329	18,705	-7,376	39.43
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	-	-	-	-
現金及約當現金淨減	35,884	4,918	30,966	629.65
財務狀況：				
營運資金餘額 (附註2)	489,874	627,382	-137,508	21.92
不動產、廠房及設備餘額	519,803	582,243	-62,440	10.72
長期負債餘額	50,354	47,334	3,020	6.38
權益	600,988	747,602	-146,614	19.61

附註：1. 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 營運資金餘額=流動資產 - 流動負債。

營業基金損益綜計表 (依收支科目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	1,446,095	100	1,340,909	100	105,186	7.84
銷貨收入	878,621	60.76	829,665	61.87	48,956	5.90
勞務收入	12,100	0.84	12,080	0.90	20	0.17
其他營業收入	555,374	38.41	499,164	37.23	56,210	11.26
營業成本	1,218,490	84.26	1,037,046	77.34	181,444	17.50
銷貨成本	745,126	51.53	680,777	50.77	64,349	9.45
勞務成本	473,364	32.73	356,269	26.57	117,095	32.87
其他營業成本	-	-	-	-	-	-
營業毛利 (毛損)	227,605	15.74	303,863	22.66	-76,258	25.10
營業費用	377,999	26.14	374,124	27.90	3,875	1.04
行銷費用	24,793	1.71	22,793	1.70	2,000	8.77
管理費用	353,206	24.42	351,331	26.20	1,875	0.53
營業利益 (損失)	-150,394	-10.40	-70,261	-5.24	-80,133	114.05
營業外收入	7,594	0.53	7,325	0.55	269	3.67
財務收入	328	0.02	328	0.02	-	-
其他營業外收入	7,266	0.50	6,997	0.52	269	3.84
營業外費用	3,041	0.21	2,521	0.19	520	20.63
財務費用	2,501	0.17	1,981	0.15	520	26.25
其他營業外費用	540	0.04	540	0.04	-	-
營業外利益 (損失)	4,553	0.31	4,804	0.36	-251	5.22
稅前淨利 (淨損)	-145,841	-10.09	-65,457	-4.88	-80,384	122.80
所得稅費用 (利益)	168	0.01	628	0.05	-460	73.25
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	-146,009	-10.10	-66,085	-4.93	-79,924	120.94
本期淨利 (淨損)	-146,009	-10.10	-66,085	-4.93	-79,924	120.94

營業基金損

中華民國

科 目	合計		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
			馬祖酒廠實業股份有限公司		連江縣公共汽車管理處	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,446,095	100	599,392	100	50,750	100
銷貨收入	878,621	60.76	599,179	99.96	-	
勞務收入	12,100	0.84	-		9,200	18.13
其他營業收入	555,374	38.41	213	0.04	41,550	81.87
營業成本	1,218,490	84.26	341,623	56.99	38,123	75.12
銷貨成本	745,126	51.53	341,623	56.99	-	
勞務成本	473,364	32.73	-		38,123	75.12
營業毛利 (毛損)	227,605	15.74	257,769	43.01	12,627	24.88
營業費用	377,999	26.14	257,743	43.00	16,853	33.21
行銷費用	24,793	1.71	24,793	4.14	-	
管理費用	353,206	24.42	232,950	38.86	16,853	33.21
營業利益 (損失)	-150,394	10.40	26	-	-4,226	8.33
營業外收入	7,594	0.53	1,115	0.19	560	1.10
財務收入	328	0.02	182	0.03	78	0.15
其他營業外收入	7,266	0.50	933	0.16	482	0.95
營業外費用	3,041	0.21	301	0.05	-	
財務費用	2,501	0.17	1	-	-	
其他營業外費用	540	0.04	300	0.05	-	
營業外利益 (損失)	4,553	0.31	814	0.14	560	1.10
稅前淨利 (淨損)	-145,841	10.09	840	0.14	-3,666	7.22
所得稅費用 (利益)	168	0.01	168	0.03	-	
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	-146,009	10.10	672	0.11	-3,666	7.22
本期淨利 (淨損)	-146,009	10.10	672	0.11	-3,666	7.22

益綜計表 (依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
連江縣自來水廠		連江縣馬祖日報社		馬祖連江航業有限公司		連江縣馬祖油品供應有限公司	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
156,591	100	27,000	100	314,095	100	298,267	100
14,891	9.51	-	-	-	-	264,551	88.70
900	0.57	2,000	7.41	-	-	-	-
140,800	89.92	25,000	92.59	314,095	100	33,716	11.30
169,061	107.96	18,585	68.83	416,656	132.65	234,442	78.60
169,061	107.96	-	-	-	-	234,442	78.60
-	-	18,585	68.83	416,656	132.65	-	-
-12,470	7.96	8,415	31.17	-102,561	32.65	63,825	21.40
13,705	8.75	12,869	47.66	10,743	3.42	66,086	22.16
-	-	-	-	-	-	-	-
13,705	8.75	12,869	47.66	10,743	3.42	66,086	22.16
-26,175	16.72	-4,454	16.50	-113,304	36.07	-2,261	0.76
3,538	2.26	40	0.15	-	-	2,341	0.78
8	0.01	20	0.07	-	-	40	0.01
3,530	2.25	20	0.07	-	-	2,301	0.77
1,100	0.70	40	0.15	1,600	0.51	-	-
900	0.57	-	-	1,600	0.51	-	-
200	0.13	40	0.15	-	-	-	-
2,438	1.56	-	-	-1,600	0.51	2,341	0.78
-23,737	15.16	-4,454	16.50	-114,904	36.58	80	0.03
-	-	-	-	-	-	-	-
-23,737	15.16	-4,454	16.50	-114,904	36.58	80	0.03
-23,737	-15.16	-4,454	16.50	-114,904	36.58	80	0.03

營業基金盈虧撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 數		上 年 度 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	7,769	100	9,531	100	-1,762	18.49
本期淨利	752	9.68	2,559	26.85	-1,807	70.61
累積盈餘	7,017	90.32	6,972	73.15	45	0.65
分配之部	7,769	100	9,531	100	-1,762	18.49
地方政府所得者	604	7.77	2,257	23.68	-1,653	73.24
股(官)息紅利	604	7.77	2,257	23.68	-1,653	73.24
轉投資機關所得者	-	-	-	-	-	-
股(官)息紅利	-	-	-	-	-	-
其他政府機關所得者	1	0.01	1	0.01	-	-
股(官)息紅利	1	0.01	1	0.01	-	-
民股股東所得者	-	-	-	-	-	-
股息紅利	-	-	-	-	-	-
留存事業機關者	7,164	92.21	7,273	76.31	-109	1.50
法定公積	75	0.97	256	2.69	-181	70.70
未分配盈餘	7,089	91.25	7,017	73.62	72	1.03
虧損之部	334,708	100	355,583	100	-20,875	5.87
本期淨損	146,761	43.85	68,644	19.30	78,117	113.80
累積虧損	187,947	56.15	286,939	80.70	-98,992	34.50
填補之部	334,708	100	355,583	100	-20,875	5.87
事業機關負擔者	334,708	100	355,583	100	-20,875	5.87
待填補之虧損	334,708	100	355,583	100	-20,875	5.87

營業基金盈虧

中華民國

項 目	合計		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
			馬祖酒廠實業股份有限公司		連江縣公共汽車管理處	
	金額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部	7,769	100	672	100	-	-
本期淨利	752	9.68	672	100	-	-
累積盈餘	7,017	90.32	-	-	-	-
分配之部	7,769	100	672	100	-	-
地方政府所得者	604	7.77	604	89.88	-	-
股(官)息紅利	604	7.77	604	89.88	-	-
其他政府機關所得者	1	0.01	1	0.15	-	-
股(官)息紅利	1	0.01	1	0.15	-	-
留存事業機關者	7,164	92.21	67	9.97	-	-
法定公積	75	0.97	67	9.97	-	-
未分配盈餘	7,089	91.25	-	-	-	-
虧損之部	334,708	100	-	-	30,630	100
本期淨損	146,761	43.85	-	-	3,666	11.97
累積虧損	187,947	56.15	-	-	26,964	88.03
填補之部	334,708	100	-	-	30,630	100
事業機關負擔者	334,708	100	-	-	30,630	100
待填補之虧損	334,708	100	-	-	30,630	100

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
連江縣自來水廠		連江縣馬祖日報社		馬祖連江航業有限公司		連江縣馬祖油品供應有限公司	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
-	-	-	-	-	-	7,097	100
-	-	-	-	-	-	80	1.13
-	-	-	-	-	-	7,017	98.87
-	-	-	-	-	-	7,097	100
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	7,097	100
-	-	-	-	-	-	8	0.11
-	-	-	-	-	-	7,089	99.89
26,413	100	9,838	100	267,827	100	-	-
23,737	89.87	4,454	45.27	114,904	42.90	-	-
2,676	10.13	5,384	54.73	152,923	57.10	-	-
26,413	100	9,838	100	267,827	100	-	-
26,413	100	9,838	100	267,827	100	-	-
26,413	100	9,838	100	267,827	100	-	-

營業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	-13,325
繼續營業單位稅前淨利 (淨損)	-146,681
稅前淨利 (淨損)	-145,841
利息股利之調整	2,173
未計利息股利之稅前淨利 (淨損)	-143,668
調整項目	130,184
未計利息股利之現金流入 (流出)	-13,484
收取利息	327
支付所得稅	-168
營業活動之淨現金流入 (流出)	-13,325
投資活動之現金流量	-14,327
無形資產及其他資產淨減 (淨增)	35
增加基金及長期應收款	-3,033
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,329
投資活動之淨現金流入 (流出)	-14,327
籌資活動之現金流量	-8,232
短期債務淨增 (淨減)	50,000
其他負債淨增 (淨減)	-53,475
支付利息	-2,500
發放現金股利	-2,257
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-8,232
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-35,884
期初現金及約當現金	459,237
期末現金及約當現金	423,353

營業基金現金

中華民國

項 目	合計	連江縣政府主管	
		馬祖酒廠實業股份有限公司	連江縣公共汽車管理處
	金額	金額	金額
營業活動之現金流量	-13,325	-6,233	12,363
繼續營業單位稅前淨利 (淨損)	-146,681	-	-3,666
稅前淨利 (淨損)	-145,841	840	-3,666
利息股利之調整	2,173	-181	-78
未計利息股利之稅前淨利 (淨損)	-143,668	659	-3,744
調整項目	130,184	-6,905	16,029
未計利息股利之現金流入 (流出)	-13,484	-6,246	12,285
收取利息	327	181	78
支付所得稅	-168	-168	-
營業活動之淨現金流入 (流出)	-13,325	-6,233	12,363
投資活動之現金流量	-14,327	-1,305	-900
無形資產及其他資產淨減 (淨增)	35	-	-
增加基金及長期應收款	-3,033	-	-830
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,329	-1,305	-70
投資活動之淨現金流入 (流出)	-14,327	-1,305	-900
籌資活動之現金流量	-8,232	-12,883	-12,900
短期債務淨增 (淨減)	50,000	-	-
其他負債淨增 (淨減)	-53,475	-10,626	-12,900
支付利息	-2,500	-	-
發放現金股利	-2,257	-2,257	-
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-8,232	-12,883	-12,900
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-35,884	-20,421	-1,437
期初現金及約當現金	459,237	276,984	103,023
期末現金及約當現金	423,353	256,563	101,586

流量綜計表

(依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

連江縣政府主管	連江縣政府主管	連江縣政府主管	連江縣政府主管
連江縣自來水廠	連江縣馬祖日報社	馬祖連江航業有限公司	連江縣馬祖油品供應有限公司
金額	金額	金額	金額
39,979	-3,393	-58,249	2,208
-23,737	-4,454	-114,904	80
-23,737	-4,454	-114,904	80
892	-20	1,600	-40
-22,845	-4,474	-113,304	40
62,816	1,061	55,055	2,128
39,971	-3,413	-58,249	2,168
8	20	-	40
-	-	-	-
39,979	-3,393	-58,249	2,208
-11,334	-625	-73	-90
-	75	-40	-
-1,500	-700	-3	-
-9,834	-	-30	-90
-11,334	-625	-73	-90
-41,700	-	58,400	851
-	-	50,000	-
-40,800	-	10,000	851
-900	-	-1,600	-
-	-	-	-
-41,700	-	58,400	851
-13,055	-4,018	78	2,969
34,037	17,853	522	26,818
20,982	13,835	600	29,787

營業基金固定資產建設改良

中華民國

機關、基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小 計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金 額	%
連江縣政府主管	1,495	13.20							1,495	13.20
馬祖酒廠實業股份有限公司	1,305	100							1,305	100
一般建築及設備計畫	1,305	100							1,305	100
一次性項目	1,305	100							1,305	100
連江縣公共汽車管理處	70	100							70	100
一般建築及設備計畫	70	100							70	100
一次性項目	70	100							70	100
連江縣自來水廠	-	-							-	-
一般建築及設備計畫	-	-							-	-
一次性項目	-	-							-	-
馬祖連江航業有限公司	30	100							30	100
一般建築及設備計畫	30	100							30	100
一次性項目	30	100							30	100
連江縣馬祖油品供應有限公司	90	100							90	100
一般建築及設備計畫	90	100							90	100
一次性項目	90	100							90	100
合 計	1,495	13.20							1,495	13.20

擴充與資金來源綜計表

112年度

單位：新臺幣千元

外借資金								合計			
國內借款						國外借款		小計		金額	%
銀行借款		公司債		其他		金額	%	金額	%		
金額	%	金額	%	金額	%					金額	%
9,834	86.80	-	-	-	-	-	-	9,834	86.80	11,329	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,305	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,305	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,305	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	100
9,834	100	-	-	-	-	-	-	9,834	100	9,834	100
9,834	100	-	-	-	-	-	-	9,834	100	9,834	100
9,834	100	-	-	-	-	-	-	9,834	100	9,834	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	100
9,834	86.80	-	-	-	-	-	-	9,834	86.80	11,329	100

營業基金資產變賣綜計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	科 目	本 年 度 預 計 變 賣 資 產							
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值	售價收入	未實現 重估增值 減少數	估計應付 土地增值 稅減少數	盈餘 或虧損
總 計		-	-	-	-	-	-	-	-

營業基金資金轉投資及其盈虧綜計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	投資名稱	資金轉投資			現金股利或採權益法 認列之投資損益預計	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股 (元)	總 額
連江縣政府主管 馬祖連江航業有限公司		30	-	30		-
		30	-	30		-
		30	-	30		-
總計		30	-	30		-

營業基金資本

中華民國

機關及基金名稱	期 初 資 本 額			本 年			
	實收資本	預收資本	合 計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
連江縣政府主管	322,669	-	322,669	-	-	-	-
馬祖酒廠實業股份有限公司	170,000	-	170,000	-	-	-	-
連江縣公共汽車管理處	10,315	-	10,315	-	-	-	-
連江縣自來水廠	73,612	-	73,612	-	-	-	-
連江縣馬祖日報社	22,742	-	22,742	-	-	-	-
馬祖連江航業有限公司	10,000	-	10,000	-	-	-	-
連江縣馬祖油品供應有限公司	36,000	-	36,000	-	-	-	-
總計	322,669	-	322,669	-	-	-	-

增減綜計表

112年度

單位：新臺幣千元

度 增 減 數						期 末 資 本 額		
其他政府機關資本		民股股東資本		合 計		實收資本	預收資本	合 計
現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
-	-	-	-	-	-	322,669	-	322,669
-	-	-	-	-	-	170,000	-	170,000
-	-	-	-	-	-	10,315	-	10,315
-	-	-	-	-	-	73,612	-	73,612
-	-	-	-	-	-	22,742	-	22,742
-	-	-	-	-	-	10,000	-	10,000
-	-	-	-	-	-	36,000	-	36,000
-	-	-	-	-	-	322,669	-	322,669

營業基金產銷

中華民國

機關及基金名稱	產品名稱 (營運項目)	單位
連江縣政府主管 馬祖酒廠實業股份有限公司	高粱酒 老酒等	瓶 瓶
連江縣政府主管 連江縣公共汽車管理處	一人服務車 學生優待票 包車 老人優待票 廣告收入	人次 人次 時 人次 年
連江縣政府主管 連江縣自來水廠	銷售自來水 生產自來水	度 度
連江縣政府主管 連江縣馬祖日報社	報紙 廣告收入(報紙)	份 則
連江縣政府主管 連江縣馬祖油品供應有限公司	超級柴油 九五無鉛汽油 甲種漁船油 煤油	公升 公升 公升 桶

營運量值綜計表

112年度

單位：新臺幣千元

數 量		總 值	
生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值
-	-	-	-
-	-	-	-
1,180,794	1,281,398	312,875	586,219
36,000	36,000	8,861	12,960
-	-	-	-
-	-	-	-
-	250,000	-	3,750
-	112,500	-	900
-	4,050	-	4,050
-	37,500	-	300
-	-	-	200
-	-	-	-
-	-	-	-
-	1,350,000	-	14,891
1,358,210	-	126,175	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	10,000	-	1,000
-	1,000	-	1,000
-	-	-	-
-	-	-	-
-	6,210,000	-	170,154
-	2,622,000	-	81,020
-	750,000	-	12,927
-	500	-	450