

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

(非營業部分)

連江縣政府編

目 次

中 華 民 國 112 年 度

一、作業基金收支餘絀綜計表(依收支科目分列)	1
二、作業基金收支餘絀綜計表(依機關及基金別分列)	2
三、作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)	4
四、作業基金餘絀撥補綜計表(依機關及基金別分列)	5
五、作業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	7
六、作業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)	8
七、作業基金主要營運項目分析表	12
八、特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表	13
九、特別收入基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	15
十、特別收入基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)	16
十一、特別收入基金主要業務計畫分析表	18

作業基金收支

中華民國

科 目	合 計		衛生福利局主管	
			連江縣醫療作業基金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	234,815	100.00	192,038	100.00
租金及權利金收入	836	0.36	-	-
醫療收入	139,870	59.57	105,800	55.09
其他業務收入	94,109	40.08	86,238	44.91
業務成本與費用	258,342	110.02	207,821	108.22
勞務成本	135,514	57.71	119,632	62.30
出租資產成本	1,504	0.64	-	-
醫療成本	42,497	18.10	33,060	17.22
業務費用	859	0.37	-	-
管理及總務費用	55,219	23.52	55,129	28.71
其他業務費用	22,749	9.69	-	-
業務賸餘(短絀)	-23,527	-10.02	-15,783	-8.22
業務外收入	1,334	0.57	210	0.11
財務收入	274	0.12	130	0.07
其他業務外收入	1,060	0.45	80	0.04
業務外費用	8,283	3.53	300	0.16
財務費用	7,973	3.40	-	-
其他業務外費用	310	0.13	300	0.16
業務外賸餘(短絀)	-6,949	-2.96	-90	-0.05
本期賸餘(短絀)	-30,476	-12.98	-15,873	-8.27

餘 絀 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

衛生福利局主管		產業發展處主管			
連江縣統籌基金		連江縣住宅基金			
金 額	%	金 額	%	金 額	%
39,070	100.00	3,707	100.00		
-	-	836	22.55		
34,070	87.20	-	-		
5,000	12.80	2,871	77.45		
48,068	123.03	2,453	66.17		
15,882	40.65	-	-		
-	-	1,504	40.57		
9,437	24.15	-	-		
-	-	859	23.17		
-	-	90	2.43		
22,749	58.23	-	-		
-8,998	-23.03	1,254	33.83		
990	2.53	134	3.61		
10	0.03	134	3.61		
980	2.51	-	-		
10	0.03	7,973	215.08		
-	-	7,973	215.08		
10	0.03	-	-		
980	2.51	-7,839	-211.46		
-8,018	-20.52	-6,585	-177.64		

作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	119,875	100.00	109,557	100.00	10,318	9.42
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	119,875	100.00	109,557	100.00	10,318	9.42
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
分配之部	33,891	28.27	28,515	26.03	5,376	18.85
填補累積短絀	23,891	19.93	18,515	16.90	5,376	29.04
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	10,000	8.34	10,000	9.13	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	85,984	71.73	81,042	73.97	4,942	6.10
短絀之部	34,864	100.00	23,186	100.00	11,678	50.37
本期短絀	30,476	87.41	20,342	87.73	10,134	49.82
前期待填補之短絀	4,388	12.59	2,844	12.27	1,544	54.29
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
填補之部	23,891	68.53	18,515	79.85	5,376	29.04
撥用賸餘	23,891	68.53	18,515	79.85	5,376	29.04
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	10,973	31.47	4,671	20.15	6,302	134.92

本 頁 空 白

作業基金餘絀
中華民國

項 目	合 計		衛生福利局主管	
			連江縣醫療作業基金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	119,875	100.00	99,511	100.00
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	119,875	100.00	99,511	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
分配之部	33,891	28.27	25,873	26.00
填補累積短絀	23,891	19.93	15,873	15.95
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	10,000	8.34	10,000	10.05
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	85,984	71.73	73,638	74.00
短絀之部	34,864	100.00	15,873	100.00
本期短絀	30,476	87.41	15,873	100.00
前期待填補之短絀	4,388	12.59	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
填補之部	23,891	68.53	15,873	100.00
撥用賸餘	23,891	68.53	15,873	100.00
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	10,973	31.47	-	-

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)
112年度

單位：新臺幣千元

衛生福利局主管		產業發展處主管			
連江縣統籌基金		連江縣住宅基金			
金額	%	金額	%	金額	%
20,364	100.00	-	-		
-	-				
20,364	100.00				
-	-				
-	-				
8,018	39.37				
8,018	39.37				
-	-				
-	-				
12,346	60.63				
8,018	100.00	10,973	100.00		
8,018	100.00	6,585	60.01		
-	-	4,388	39.99		
-	-				
8,018	100.00				
8,018	100.00				
-	-				
-	-				
-	-	10,973	100.00		
-	-				

作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
業務活動之現金流量	
本期賸餘 (短絀)	-30,476
利息股利之調整	7,967
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	-22,509
調整項目	-147,979
未計利息股利之現金流入 (流出)	-170,488
收取利息	-4
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入 (流出)	-170,492
投資活動之現金流量	
減少流動金融資產及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-
減少投資性不動產	-
減少生物資產 - 非流動	-
減少無形資產及其他資產	-
收取利息	10
收取股利	-
其他投資活動之現金流入	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,837
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,936
增加投資性不動產	-121,744
增加生物資產 - 非流動	-
增加無形資產及其他資產	-
其他投資活動之現金流出	-
投資活動之淨現金流入 (流出)	-142,507
籌資活動之現金流量	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	234,348
增加長期負債	28,963
增加基金、公積及填補短絀	-
其他籌資活動之現金流入	-
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-7,973
賸餘分配款	-10,000
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入 (流出)	245,338
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-67,661
期初現金及約當現金	272,197
期末現金及約當現金	204,536

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

本 頁 空 白

作業基金現金
中華民國

項 目	合 計	衛生福利局主管	衛生福利局主管
		連江縣醫療作業基金	連江縣統籌基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘 (短絀)	-30,476	-15,873	-8,018
利息股利之調整	7,967	-130	-10
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	-22,509	-16,003	-8,028
調整項目	-147,979	21,066	995
未計利息股利之現金流入 (流出)	-170,488	5,063	-7,033
收取利息	-4	130	-
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入 (流出)	-170,492	5,193	-7,033
投資活動之現金流量			
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產 - 非流動	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
收取利息	10	-	10
收取股利	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-3,837	-3,837	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,936	-11,710	-
增加投資性不動產	-121,744	-	-
增加生物資產 - 非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入 (流出)	-142,507	-15,547	10
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	234,348	2,348	-
增加長期負債	28,963	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-

作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	衛生福利局主管	衛生福利局主管
		連江縣醫療作業基金	連江縣統籌基金
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-7,973	-	-
賸餘分配款	-10,000	-10,000	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入 (流出)	245,338	-7,652	-
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-67,661	-18,006	-7,023
期初現金及約當現金	272,197	169,865	19,018
期末現金及約當現金	204,536	151,859	11,995

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

產業發展處主管					
連江縣住宅基金					
-					
-					
-7,973					
-					
-					
252,990					
-					
-42,632					
83,314					
40,682					

作業基金主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
衛生福利局				
連江縣醫療作業基金				
(一) 門診收入	月	12	6,300,000.00	75,600
(二) 住院收入	月	12	400,000.00	4,800
(三) 牙科收入	月	12	2,000,000.00	24,000
(四) 自費收入	月	12	200,000.00	2,400
連江縣統籌基金				
(一) 門診醫療收入	月	12	2,600,000.00	31,200
(二) 其他醫療收入	月	12	239,166.67	2,870
產業發展處				
連江縣住宅基金				
(一) 執行「南竿鄉仁愛段147地號示範住宅及社會	式	1	1,332,337,000.00	1,332,337
(二) 僱用約用人員執行中央及本縣相關住宅政策	位	1	766,000.00	766

本 頁 空 白

特別收入基金基金來

中華民國

機關及基金名稱	本年度預算數			上年
	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀)	基金來源
衛生福利局	86,165	153,810	-67,645	91,602
連江縣公益彩券盈餘分配基金	86,165	153,810	-67,645	91,602
環境資源局	17,180	26,816	-9,636	16,680
連江縣環境保護共同基金	17,180	26,816	-9,636	16,680
文化處	2,352	12,475	-10,123	2,352
連江縣社教與文化設施發展基金	2,352	12,475	-10,123	2,352
民政處	2,010	579	1,431	2,010
連江縣身心障礙者就業基金	2,010	579	1,431	2,010
教育處	925,829	925,265	564	924,149
連江縣地方教育發展基金	925,829	925,265	564	924,149
合 計	1,033,536	1,118,945	-85,409	1,036,793

註:

源、用途及餘絀綜計表

112年度

單位：新臺幣千元

度預算數		本年度與上年度比較			期初基金 餘額	解繳公庫	期末基金 餘額
基金 用途	賸餘 (短絀)	基金 來源	基金 用途	賸餘 (短絀)			
158,043	-66,441	-5,437	-4,233	-1,204	255,177	-	187,532
158,043	-66,441	-5,437	-4,233	-1,204	255,177	-	187,532
54,507	-37,827	500	-27,691	28,191	48,383	-	38,747
54,507	-37,827	500	-27,691	28,191	48,383	-	38,747
2,237	115	-	10,238	-10,238	59,592	-	49,469
2,237	115	-	10,238	-10,238	59,592	-	49,469
501	1,509	-	78	-78	10,457	-	11,888
501	1,509	-	78	-78	10,457	-	11,888
923,621	528	1,680	1,644	36	664,031	-	664,595
923,621	528	1,680	1,644	36	664,031	-	664,595
1,138,909	-102,116	-3,257	-19,964	16,707	1,037,640	-	952,231

特別收入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
業務活動之現金流量	
本期賸餘 (短絀)	-85,409
調整非現金項目	1,885
業務活動之淨現金流入 (流出)	-83,524
其他活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
減少其他資產	24,052
增加短期債務及其他負債	-
其他項目之現金流入	-
增加短期投資及短期貸墊款	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-
增加其他資產	-
減少短期債務及其他負債	-1,795
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入 (流出)	22,257
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-61,267
期初現金及約當現金	1,130,579
期末現金及約當現金	1,069,312

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及其他不影響現金流量之非現金項目。

本 頁 空 白

特別收入基金現

中華民國

項 目	合 計	衛生福利局主管	環境資源局主管
		連江縣公益彩券盈餘分配基金	連江縣環境保護共同基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘 (短絀)	-85,409	-67,645	-9,636
調整非現金項目	1,885	-	2,000
業務活動之淨現金流入 (流出)	-83,524	-67,645	-7,636
其他活動之現金流量			
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
減少其他資產	24,052	-	18,000
增加短期債務及其他負債	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-
增加其他資產	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-1,795	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入 (流出)	22,257	-	18,000
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-61,267	-67,645	10,364
期初現金及約當現金	1,130,579	255,177	33,880
期末現金及約當現金	1,069,312	187,532	44,244

金 流 量 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣千元

文化處主管	民政處主管	教育處主管			
連江縣社教與文化設施發展基金	連江縣身心障礙者就業基金	連江縣地方教育發展基金			
-10,123	1,431	564			
-	-	-115			
-10,123	1,431	449			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	6,052			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-1,795			
-	-	-			
-	-	4,257			
-10,123	1,431	4,706			
59,592	10,457	771,473			
49,469	11,888	776,179			

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
衛生福利局				
連江縣公益彩券盈餘分配基金				
(一) 社會救助計畫	年			2,292
(二) 社會福利服務計畫	年			151,518
(三) 一般建築及設備計畫	年			-
環境資源局				
連江縣環境保護共同基金				
(一) 空氣汙染防制計畫	年			7,179
(二) 水汙染防治計畫	年			10,770
(三) 環境保護計畫	年			5,190
(四) 環境教育宣導計畫	年			770
(五) 一般行政管理	年			1,749
(六) 空氣品質改善維護計畫	年			1,158
(七) 補助淘汰老舊二行程機車計畫及換購電動二輪車計畫	年			-
(八) 土壤及地下水汙染整治	年			-
(九) 節能減碳推展業務	年			-
(十) 毒化物管理	年			-
(十一) 補助地方政府執行綠色消費推廣專案計畫	年			-
文化處				
連江縣社教與文化設施發展基金				
(一) 推展社教活動	年	1	200,000.00	200
(二) 一般行政管理	年	1	12,275,000.00	12,275
民政處				
連江縣身心障礙者就業基金				
(一) 身障就業計畫	年	1	579,000.00	579
(二) 身障就業推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫	年	1		-
教育處				
連江縣地方教育發展基金				
(一) 國民教育計畫	年	1	537,719,000.00	537,719
(二) 學前教育計畫	年	1	26,240,000.00	26,240

特別收入基金主要業務計畫分析表 (續)

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
(三) 特殊教育計畫	年	1	12,706,000.00	12,706
(四) 社會生教育計畫	年	1	17,318,000.00	17,318
(五) 體育及衛生教育計畫	年	1	62,908,000.00	62,908
(六) 一般行政管理計畫	年	1	61,508,000.00	61,508
(七) 一般建築及設備計畫	年	1	206,866,000.00	206,866

