

中華民國 110 年度

(自民國110年1月1日起至110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 110 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
七、特別收入基金主要業務計畫分析表	18

作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國110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(一)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	200,769	100.00	186,596	100.00	14,173	7.60
勞務收入	-	-	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-	-	-
教學收入	-	-	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-	-	-
醫療收入	123,808	61.67	110,900	59.43	12,908	11.64
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	76,961	38.33	75,696	40.57	1,265	1.67
業務成本與費用	233,710	116.41	249,003	133.44	-15,293	6.14
勞務成本	123,256	61.39	132,894	71.22	-9,638	7.25
銷貨成本	-	-	-	-	-	-
教學成本	-	-	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-	-	-
醫療成本	38,171	19.01	36,711	19.67	1,460	3.98
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	760	0.38	760	0.41	-	-
管理及總務費用	44,620	22.22	43,640	23.39	980	2.25
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	26,903	13.40	34,998	18.76	-8,095	23.13
業務賸餘(短絀)	-32,941	-16.41	-62,407	-33.44	29,466	47.22
業務外收入	1,601	0.80	1,168	0.63	433	37.07
財務收入	554	0.28	380	0.20	174	45.79
其他業務外收入	1,047	0.52	788	0.42	259	32.87
業務外費用	1,775	0.88	4,355	2.33	-2,580	59.24
財務費用	1,475	0.73	4,055	2.17	-2,580	63.63
其他業務外費用	300	0.15	300	0.16	-	-
業務外賸餘(短絀)	-174	-0.09	-3,187	-1.71	3,013	94.54
本期賸餘(短絀)	-33,115	-16.49	-65,594	-35.15	32,479	49.52

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

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	200,769	100.00	153,901	100.00
勞務收入	-	-	-	-
銷貨收入	-	-	-	-
教學收入	-	-	-	-
租金及權利金收入	-	-	-	-
投融資業務收入	-	-	-	-
醫療收入	123,808	61.67	87,600	56.92
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	76,961	38.33	66,301	43.08
業務成本與費用	233,710	116.41	178,974	116.29
勞務成本	123,256	61.39	104,428	67.85
銷貨成本	-	-	-	-
教學成本	-	-	-	-
出租資產成本	-	-	-	-
投融資業務成本	-	-	-	-
醫療成本	38,171	19.01	29,934	19.45
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	760	0.38	-	-
管理及總務費用	44,620	22.22	44,612	28.99
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	26,903	13.40	-	-
業務賸餘(短絀)	-32,941	-16.41	-25,073	-16.29
業務外收入	1,601	0.80	247	0.16
財務收入	554	0.28	180	0.12
其他業務外收入	1,047	0.52	67	0.04
業務外費用	1,775	0.88	300	0.19
財務費用	1,475	0.73	-	-
其他業務外費用	300	0.15	300	0.19
業務外賸餘(短絀)	-174	-0.09	-53	-0.03
本期賸餘(短絀)	-33,115	-16.49	-25,126	-16.33

餘 絀 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

110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	%
46,208	100.00	660	100.00		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
36,208	78.36	-	-		
-	-	-	-		
10,000	21.64	660	100.00		
53,968	116.79	768	116.36		
18,828	40.75	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
8,237	17.83	-	-		
-	-	-	-		
-	-	760	115.15		
-	-	8	1.21		
-	-	-	-		
26,903	58.22	-	-		
-7,760	-16.79	-108	-16.36		
990	2.14	364	55.15		
10	0.02	364	55.15		
980	2.12	-	-		
-	-	1,475	223.48		
-	-	1,475	223.48		
-	-	-	-		
990	2.14	-1,111	-168.33		
-6,770	-14.65	-1,219	-184.70		

作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國110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	98,642	100.00	136,729	100.00	-38,087	27.86
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期未分配賸餘	98,642	100.00	136,729	100.00	-38,087	27.86
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	45,896	46.53	71,301	52.15	-25,405	35.63
填補累積短絀	31,896	32.34	61,301	44.83	-29,405	47.97
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	14,000	14.19	10,000	7.31	4,000	40.00
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	52,746	53.47	65,428	47.85	-12,682	19.38
短絀之部	34,771	100.00	67,090	100.00	-32,319	48.17
本期短絀	33,115	95.24	65,594	97.77	-32,479	49.52
前期待填補之短絀	1,656	4.76	1,496	2.23	160	10.70
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
填補之部	31,896	91.73	61,301	91.37	-29,405	47.97
撥用賸餘	31,896	91.73	61,301	91.37	-29,405	47.97
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	2,875	8.27	5,789	8.63	-2,914	50.34

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	98,642	100.00	87,567	100.00
本期賸餘	-	-	-	-
前期未分配賸餘	98,642	100.00	87,567	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	45,896	46.53	39,126	44.68
填補累積短絀	31,896	32.34	25,126	28.69
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	14,000	14.19	14,000	15.99
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	52,746	53.47	48,441	55.32
短絀之部	34,771	100.00	25,126	100.00
本期短絀	33,115	95.24	25,126	100.00
前期待填補之短絀	1,656	4.76	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
填補之部	31,896	91.73	25,126	100.00
撥用賸餘	31,896	91.73	25,126	100.00
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	2,875	8.27	-	-

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)

110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	%
11,075	100.00	-	-		
-	-				
11,075	100.00				
-	-				
-	-				
6,770	61.13				
6,770	61.13				
-	-				
-	-				
4,305	38.87				
6,770	100.00	2,875	100.00		
6,770	100.00	1,219	42.40		
-	-	1,656	57.60		
-	-				
-	-				
6,770	100.00				
6,770	100.00				
-	-				
-	-				
-	-	2,875	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110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)	-33,115
利息股利之調整	921
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	-32,194
調整項目	-368,534
未計利息股利之現金流入 (流出)	-400,728
收取利息	554
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入 (流出)	-400,174
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	-
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	-
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	-
增加投資性不動產	-
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)	-
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	74
增加長期負債	364,699
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	-1,475
賸餘分配款	-14,000
其他籌資活動之現金流出	-
籌資活動之淨現金流入 (流出)	349,298
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-50,876
期初現金及約當現金	458,558
期末現金及約當現金	407,682

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)。

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）	-33,115	-25,126	-6,770
利息股利之調整	921	-180	-10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-32,194	-25,306	-6,780
調整項目	-368,534	-	1,458
未計利息股利之現金流入（流出）	-400,728	-25,306	-5,322
收取利息	554	180	10
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-400,174	-25,126	-5,312
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
增加投資性不動產	-	-	-
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）	-	-	-
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	74	69	5
增加長期負債	364,699	-	-
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	-1,475	-	-
賸餘分配款	-14,000	-14,000	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	349,298	-13,931	5
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-50,876	-39,057	-5,307
期初現金及約當現金	458,558	106,644	14,284
期末現金及約當現金	407,682	67,587	8,977

作業基金主要營運項目分析表

中華民國110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	5,550,000.00	66,600
(二) 住院收入	月	12	700,000.00	8,400
(三) 牙科收入	月	12	1,500,000.00	18,000
連江縣統籌基金				
(一) 門診醫療收入	月	12	2,794,833.33	33,538
(二) 其他醫療收入	月	12	222,500.00	2,670

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	85,166	320,505	-235,339	79,152
連江縣公益彩券盈餘分配基金	85,166	320,505	-235,339	79,152
環境資源局	15,900	26,012	-10,112	14,800
連江縣環境保護共同基金	15,900	26,012	-10,112	14,800
文化處	2,375	2,255	120	2,310
連江縣社教與文化設施發展基金	2,375	2,255	120	2,310
民政處	60	60	-	3,596
連江縣身心障礙者就業基金	60	60	-	3,596
教育處	870,951	882,209	-11,258	762,319
連江縣地方教育發展基金	870,951	882,209	-11,258	762,319
合 計	974,452	1,231,041	-256,589	862,177

註：

源、用途及餘絀綜計表

110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)			
194,334	-115,182	6,014	126,171	-120,157	316,922	-	81,583
194,334	-115,182	6,014	126,171	-120,157	316,922	-	81,583
14,912	-112	1,100	11,100	-10,000	43,801	-	33,689
14,912	-112	1,100	11,100	-10,000	43,801	-	33,689
2,296	14	65	-41	106	51,393	-	51,513
2,296	14	65	-41	106	51,393	-	51,513
3,596	-	-3,536	-3,536	-	3,931	-	3,931
3,596	-	-3,536	-3,536	-	3,931	-	3,931
773,534	-11,215	108,632	108,675	-43	541,213	-	529,955
773,534	-11,215	108,632	108,675	-43	541,213	-	529,955
988,672	-126,495	112,275	242,369	-130,094	957,260	-	700,671

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110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）	-256,589
調整非現金項目	178,359
業務活動之淨現金流入（流出）	-78,230
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	-
增加短期債務及其他負債	2,388
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	-4,690
減少短期債務及其他負債	-336
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-2,638
現金及約當現金之淨增（淨減）	-80,868
期初現金及約當現金	1,013,992
期末現金及約當現金	933,124

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。

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）	-256,589	-235,339	-10,112
調整非現金項目	178,359	-	1,000
業務活動之淨現金流入（流出）	-78,230	-235,339	-9,112
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	-	-	-
增加短期債務及其他負債	2,388	-	-
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	-4,690	-	-
減少短期債務及其他負債	-336	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	-2,638	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-80,868	-235,339	-9,112
期初現金及約當現金	1,013,992	316,922	42,601
期末現金及約當現金	933,124	81,583	33,489

金 流 量 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

110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			
120	-	-11,258			
-	-	177,359			
120	-	166,101			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	2,388			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-4,690			
-	-	-336			
-	-	-			
-	-	-2,638			
120	-	163,463			
51,393	3,931	599,145			
51,513	3,931	762,608			

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國110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			5,556
(二) 社會福利服務計畫	年			172,469
(三) 一般建築及設備計畫	年			142,480
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			6,921
(二) 水汙染防治計畫	年			10,744
(三) 環境保護計畫	年			4,817
(四) 環境教育宣導計畫	年			744
(五) 一般行政管理	年			1,686
(六) 空氣品質改善維護計畫	年			1,100
(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			-
(二) 一般行政管理	年			2,255
民政處				
連江縣身心障礙者就業基金				
(一) 身障就業計畫	年	1	60,000.00	60
(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	496,984,000.00	496,984
(二) 學前教育計畫	年	1	15,530,000.00	15,530

特別收入基金主要業務計畫分析表 (續)

中華民國110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	9,824,000.00	9,824
(四) 社會生教育計畫	年	1	16,368,000.00	16,368
(五) 體育及衛生教育計畫	年	1	24,057,000.00	24,057
(六) 一般行政管理計畫	年	1	49,495,000.00	49,495
(七) 一般建築及設備計畫	年	1	269,951,000.00	269,951