

中華民國 111 年度

(自民國111年1月1日起至111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 111 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

作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國111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	%
業務收入	221,799	100.00	200,769	100.00	21,030	10.47
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	132,678	59.82	123,808	61.67	8,870	7.16
徵收收入	-	-	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-	-	-
其他業務收入	89,121	40.18	76,961	38.33	12,160	15.80
業務成本與費用	241,311	108.80	233,710	116.41	7,601	3.25
勞務成本	134,802	60.78	123,256	61.39	11,546	9.37
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	39,731	17.91	38,171	19.01	1,560	4.09
保險成本	-	-	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-	-	-
行銷及業務費用	764	0.34	760	0.38	4	0.53
管理及總務費用	44,738	20.17	44,620	22.22	118	0.26
研究發展及訓練費用	-	-	-	-	-	-
其他業務費用	21,276	9.59	26,903	13.40	-5,627	20.92
業務賸餘(短絀)	-19,512	-8.80	-32,941	-16.41	13,429	40.77
業務外收入	1,582	0.71	1,601	0.80	-19	1.19
財務收入	535	0.24	554	0.28	-19	3.43
其他業務外收入	1,047	0.47	1,047	0.52	-	-
業務外費用	2,412	1.09	1,775	0.88	637	35.89
財務費用	2,112	0.95	1,475	0.73	637	43.19
其他業務外費用	300	0.14	300	0.15	-	-
業務外賸餘(短絀)	-830	-0.37	-174	-0.09	-656	377.01
本期賸餘(短絀)	-20,342	-9.17	-33,115	-16.49	12,773	38.57

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	221,799	100.00	181,301	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	132,678	59.82	97,840	53.97
徵收收入	-	-	-	-
保險收入	-	-	-	-
其他業務收入	89,121	40.18	83,461	46.03
業務成本與費用	241,311	108.80	195,408	107.78
勞務成本	134,802	60.78	119,182	65.74
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	39,731	17.91	31,494	17.37
保險成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	-	-	-
行銷及業務費用	764	0.34	-	-
管理及總務費用	44,738	20.17	44,732	24.67
研究發展及訓練費用	-	-	-	-
其他業務費用	21,276	9.59	-	-
業務賸餘(短絀)	-19,512	-8.80	-14,107	-7.78
業務外收入	1,582	0.71	197	0.11
財務收入	535	0.24	130	0.07
其他業務外收入	1,047	0.47	67	0.04
業務外費用	2,412	1.09	300	0.17
財務費用	2,112	0.95	-	-
其他業務外費用	300	0.14	300	0.17
業務外賸餘(短絀)	-830	-0.37	-103	-0.06
本期賸餘(短絀)	-20,342	-9.17	-14,210	-7.84

餘 絀 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

111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	%
39,838	100.00	660	100.00		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
34,838	87.45	-	-		
-	-	-	-		
5,000	12.55	660	100.00		
45,133	113.29	770	116.67		
15,620	39.21	-	-		
-	-	-	-		
-	-	-	-		
8,237	20.68	-	-		
-	-	-	-		
-	-	764	115.76		
-	-	6	0.91		
-	-	-	-		
21,276	53.41	-	-		
-5,295	-13.29	-110	-16.67		
990	2.49	395	59.85		
10	0.03	395	59.85		
980	2.46	-	-		
-	-	2,112	320.00		
-	-	2,112	320.00		
-	-	-	-		
990	2.49	-1,717	-260.15		
-4,305	-10.81	-1,827	-276.82		

作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國111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	109,557	100.00	98,642	100.00	10,915	11.07
本期賸餘	-	-	-	-	-	-
前期末分配賸餘	109,557	100.00	98,642	100.00	10,915	11.07
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	28,515	26.03	45,896	46.53	-17,381	37.87
填補累積短絀	18,515	16.90	31,896	32.34	-13,381	41.95
提存公積	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	10,000	9.13	14,000	14.19	-4,000	28.57
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	81,042	73.97	52,746	53.47	28,296	53.65
短絀之部	23,186	100.00	34,771	100.00	-11,585	33.32
本期短絀	20,342	87.73	33,115	95.24	-12,773	38.57
前期待填補之短絀	2,844	12.27	1,656	4.76	1,188	71.74
追溯適用及追溯重編 之影響數	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-
填補之部	18,515	79.85	31,896	91.73	-13,381	41.95
撥用賸餘	18,515	79.85	31,896	91.73	-13,381	41.95
撥用公積	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	4,671	20.15	2,875	8.27	1,796	62.47

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	109,557	100.00	99,116	100.00
本期賸餘	-	-	-	-
前期末分配賸餘	109,557	100.00	99,116	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	28,515	26.03	24,210	24.43
填補累積短絀	18,515	16.90	14,210	14.34
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	10,000	9.13	10,000	10.09
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	81,042	73.97	74,906	75.57
短絀之部	23,186	100.00	14,210	100.00
本期短絀	20,342	87.73	14,210	100.00
前期待填補之短絀	2,844	12.27	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
填補之部	18,515	79.85	14,210	100.00
撥用賸餘	18,515	79.85	14,210	100.00
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	4,671	20.15	-	-

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)
111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	%
10,441	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
10,441	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
4,305	41.23	-	-	-	-
4,305	41.23	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
6,136	58.77	-	-	-	-
4,305	100.00	4,671	100.00	-	-
4,305	100.00	1,827	39.11	-	-
-	-	2,844	60.89	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
4,305	100.00	-	-	-	-
4,305	100.00	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	4,671	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111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)	-20,342
利息股利之調整	1,577
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	-18,765
調整項目	-311,114
未計利息股利之現金流入 (流出)	-329,879
收取利息	525
收取股利	-
支付利息	-
業務活動之淨現金流入 (流出)	-329,354
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	-
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	-7,980
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)	-7,970
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	-
增加長期負債	447,212
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	-14,090
減少長期負債	-
減少基金及公積	-
支付利息	-2,112
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)	421,010
匯率影響數	-
現金及約當現金之淨增 (淨減)	83,686
期初現金及約當現金	191,928
期末現金及約當現金	275,614

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）	-20,342	-14,210	-4,305
利息股利之調整	1,577	-130	-10
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-18,765	-14,340	-4,315
調整項目	-311,114	38,010	870
未計利息股利之現金流入（流出）	-329,879	23,670	-3,445
收取利息	525	130	-
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	-329,354	23,800	-3,445
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	-	-	-
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	-7,980	-7,980	-
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）	-7,970	-7,980	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	-	-	-
增加長期負債	447,212	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

111年度

單位：新臺幣千元

產業發展處主管					
連江縣住宅基金					
-1,827					
1,717					
-110					
-349,994					
-350,104					
395					
-					
-					
-349,709					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
447,212					
-					
-					

作業基金現金

中華民國

項 目	合 計	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	-14,090	-14,090	-
減少長期負債	-	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-2,112	-	-
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）	421,010	-24,090	-
匯率影響數	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	83,686	-8,270	-3,435
期初現金及約當現金	191,928	119,671	10,143
期末現金及約當現金	275,614	111,401	6,708

流量綜計表 (依機關及基金別分列)

111年度

單位：新臺幣千元

產業發展處主管					
連江縣住宅基金					
-					
-					
-					
-2,112					
-					
-					
445,100					
-					
95,391					
62,114					
157,505					

作業基金主要營運項目分析表

中華民國111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	5,700,000.00	68,400
(二) 住院收入	月	12	620,000.00	7,440
(三) 牙科收入	月	12	2,000,000.00	24,000
連江縣統籌基金				
(一) 門診醫療收入	月	12	2,647,333.33	31,768
(二) 其他醫療收入	月	12	255,833.33	3,070
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	902,755,000.00	902,755
(二) 僱用約用人員執行中央及本縣相關住宅政策	位	1	764,000.00	764

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	91,602	158,043	-66,441	85,166
連江縣公益彩券盈餘分配基金	91,602	158,043	-66,441	85,166
環境資源局	16,680	54,507	-37,827	15,900
連江縣環境保護共同基金	16,680	54,507	-37,827	15,900
文化處	2,352	2,237	115	2,375
連江縣社教與文化設施發展基金	2,352	2,237	115	2,375
民政處	2,010	501	1,509	60
連江縣身心障礙者就業基金	2,010	501	1,509	60
教育處	924,149	923,621	528	870,951
連江縣地方教育發展基金	924,149	923,621	528	870,951
合 計	1,036,793	1,138,909	-102,116	974,452

註：

源、用途及餘絀綜計表

111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)			
320,505	-235,339	6,436	-162,462	168,898	113,739	47,298	
320,505	-235,339	6,436	-162,462	168,898	113,739	47,298	
26,012	-10,112	780	28,495	-27,715	44,855	7,028	
26,012	-10,112	780	28,495	-27,715	44,855	7,028	
2,255	120	-23	-18	-5	56,878	56,993	
2,255	120	-23	-18	-5	56,878	56,993	
60	-	1,950	441	1,509	6,243	7,752	
60	-	1,950	441	1,509	6,243	7,752	
882,209	-11,258	53,198	41,412	11,786	670,916	671,444	
882,209	-11,258	53,198	41,412	11,786	670,916	671,444	
1,231,041	-256,589	62,341	-92,132	154,473	892,631	790,515	

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111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）	-102,116
調整非現金項目	48,688
業務活動之淨現金流入（流出）	-53,428
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	5,574
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	-3,147
其他項目之現金流出	-
其他活動之淨現金流入（流出）	2,427
現金及約當現金之淨增（淨減）	-51,001
期初現金及約當現金	964,687
期末現金及約當現金	913,686

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）	-102,116	-66,441	-37,827
調整非現金項目	48,688	-	797
業務活動之淨現金流入（流出）	-53,428	-66,441	-37,030
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	5,574	-	-
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	-3,147	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-
其他活動之淨現金流入（流出）	2,427	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	-51,001	-66,441	-37,030
期初現金及約當現金	964,687	113,739	44,555
期末現金及約當現金	913,686	47,298	7,525

金 流 量 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

111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			
115	1,509	528			
-	-	47,891			
115	1,509	48,419			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	5,574			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-3,147			
-	-	-			
-	-	2,427			
115	1,509	50,846			
56,878	6,243	743,272			
56,993	7,752	794,118			

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國111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	1	5,125,000.00	5,125
(二) 社會福利服務計畫	年	1	152,918,000.00	152,918
(三) 一般建築及設備計畫	年	1		-
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	1	7,010,000.00	7,010
(二) 水汙染防治計畫	年	1	39,020,000.00	39,020
(三) 環境保護計畫	年	1	4,886,000.00	4,886
(四) 環境教育宣導計畫	年	1	748,000.00	748
(五) 一般行政管理	年	1	1,705,000.00	1,705
(六) 空氣品質改善維護計畫	年	1	1,138,000.00	1,138
(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		-
(二) 一般行政管理	年	1	2,237,000.00	2,237
民政處				
連江縣身心障礙者就業基金				
(一) 身障就業計畫	年	1	501,000.00	501
(二) 身障就業推動身心障礙者職業重建個案管理服务計畫	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	513,156,000.00	513,156
(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111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	14,049,000.00	14,049
(四) 社會生教育計畫	年	1	16,582,000.00	16,582
(五) 體育及衛生教育計畫	年	1	44,531,000.00	44,531
(六) 一般行政管理計畫	年	1	55,353,000.00	55,353
(七) 一般建築及設備計畫	年	1	248,054,000.00	248,054