

中 華 民 國 112 年 度

總 預 算

觀光處主管 主管

金門縣金門日報社附屬單位預算

(營業部分)

金門縣金門日報社編

金門縣金門日報社

附屬單位預算目次

中華民國112年度

甲、財務摘要-----	01~02
乙、業務計畫及預算概要-----	03~12
丙、預算主要表	
1.損益預計表-----	13~14
2.盈虧撥補預計表-----	15~15
3.現金流量預計表-----	16~16
丁、預算明細表	
1.損益明細科目	
(1) 銷貨收入明細表-----	17~19
(2) 勞務收入明細表-----	20~21
(3) 其他營業收入明細表-----	22~23
(4) 財務收入明細表-----	24~24
(5) 其他營業外收入明細表-----	25~25
(6) 銷售成本明細表-----	26~27
(7) 直接材料人工明細表-----	28~29
(8) 製造費用明細表-----	30~31
(9) 業務費用明細表-----	32~33
(10) 管理費用明細表-----	34~39
(11) 其他營業外費用明細表-----	40~41
2.現金流量明細科目	
(1)無形資產明細表-----	42~43
(2)固定資產建設改良擴充明細表-----	44~45
(3)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	46~47
(4)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	48~49
(5)資產折舊明細表-----	50~51
(6)資產變賣明細表-----	52~52

(7) 資產報廢明細表-----	53~53
------------------	-------

3.產品成本預計

(1) 成本彙總表-----	54~56
----------------	-------

戊、預算參考表

1.資產負債預計表-----	57~60
2.員工人數彙計表-----	61~61
3.用人費用彙計表-----	62~63
4.繳納各項稅捐與規費明細表-----	64~65
5.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	66~66
6.5年來主要產品銷售量值明細表-----	67~67
7.5年來主要產品生產成本明細表-----	68~68
8.會費、捐助與分攤費用彙計表-----	69~69
9.各項費用彙計表-----	70~77

甲、財務摘要

甲、財 務 摘 要

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	68,312	59,678	8,634	14.47
營業總支出	98,350	100,361	-2,011	2.00
淨利（淨損）	-30,038	-40,683	10,645	26.17
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	105,322	111,478	-6,156	5.52
現 金 流 量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	250	346	-96	27.75
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	30,136	39,255	-9,119	23.23
財 務 狀 況：				
營運資金餘額（附註2）	59,790	87,581	-27,791	31.73
不動產、廠房及設備餘額	9,209	10,726	-1,517	14.14
長期負債餘額	36,895	36,895		
權益	31,437	61,475	-30,038	48.86
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。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

聖訓集

金門縣金門日報社

業務計畫及預算概要

中華民國112年度

壹、業務範圍及經營趨勢：

一、業務範圍：

本社隸屬於金門縣政府為本縣公營事業單位之一，經營新聞報發行為主軸、印刷加工製品為輔，係以執行政府施政宣導及社會教育之任務，並以豐富多元化的資訊內容服務讀者，更提供未來發展的願景題材，來打造金門及繁榮金門發展邁入全新里程碑。

二、願景及策略目標：

本社策略目標為營收成長、成本控制、資產運用、提昇顧客滿意度、創新服務策略、營運效率化、鼓勵研發精神、提昇員工產能，建購本社之持續性競爭力，以達成全方位服務之願景。

三、最近5年經營趨勢：

- (一)落實精簡用人原則，以減少虧損。
- (二)運用現有資源，充實版面革新。
- (三)調整廣告版面，拓展廣告業務。
- (四)增張擴版，擴大服務讀者。
- (五)尋求未來潛在市場發行，開拓報紙通路。
- (六)掌握市場商機，強化業務推廣。
- (七)加強機器設備維護，提昇印製能力，減低成本支出。
- (八)本社5年來產銷數量及生產單位情形：

產銷數量：

單位：版.個.

年度 項目	108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
發行(份)	64,965	56,349	53,551	57,000	52,800
廣告(版面)	3,501	3,285	2,871	3,672	3,000
印刷(個)	40,356	140,586	2,094	6,000	6,000

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
發行(份)	696.78	902.51	811.53	670.95	713.01
廣告(版面)	3,353.73	3,690.79	3,920.59	2,661.76	3,207.33
印刷(個)	700.43	161.13	7,152.82	3,445.83	3,382.00

貳、經營政策：

- 一、關於執行政府政策者：全版彩色印刷、充實地方新聞，配合施政目標、善用主題宣導，配合節日慶典、深入系列報導，掌握地方脈動、善盡媒體職責，擴大新聞觸角、加強服務鄉親。
- 二、關於經營管理者：落實開源節流、減低費用支出，檢討服務領域、研討企業作法，便捷行政程序、縮短等候時間，塑造親切環境、樹立服務形象，重視民情輿論、主動溝通協調，結合民間資源、協助公共服務。
- 三、關於供需配合者：落實工廠管理、有效掌握人力，主動拓展業務、提高服務品質，重視工廠安管、提升工作效能，加強維修保養、提高機器產力，建立材料盤存，降低採購成本。

參、業務計畫：

一、銷售(營運)計畫：

本社預計112年度報紙發行量52,800份，廣告3,000版面，印刷6,000個，詳如產銷計畫表。

112 年度銷售計畫

單位：新台幣千元

名稱	上年度銷售量及總收入		112年度銷售量及總收入		銷售對象及數量								金額合計
					機關		部隊		民眾		其他		
	銷售量	收入	銷售量	收入	銷售量	收入	銷售量	收入	銷售量	收入	銷售量	收入	
發行	57,000	10,260	52,800	9,504	26,773	4,819.14	2,004	360.72	21,624	3,892.32	2,399	431.82	9,504
廣告	3,672	18,360	3,000	15,000	1,200	6,000.00	26	130.00	1,699	8,495.00	75	375.00	15,000
印刷	6,000	108	6,000	108	250	4.50	250	4.50	5,000	90.00	500	9.00	108

二、採購計畫部份：

單位：新台幣千元

名稱	單位	金額	說明
桌上型電腦6台	台	150	汰換桌上型電腦6台(104年前購置)
網路附加儲存系統1組	組	100	網路附加儲存系統1組
合 計		250	

採購計畫部份依據各使用設備單位所編列設備預算彙編之，擬配合財務狀況及輕重緩急，按分配採購月份進行採購為原則，並按照規定程序及手續辦理。

三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)計畫目的：為發展營運，充實設備，以利業務推行。

(二)計畫內容：本年度預計購建固定資產計機械及設備250千元。

(三)計畫期間：自中華民國112年1月1日起至112年12月31日止，共計1年。

112年度固定資產建設改良擴充、購置及其資金來源表

單位：新台幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地	250	自有資金	250
土地改良物		營運資金	250
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備		增資	
交通及運輸設備		其他	
什項設備		外借資金	
租賃權益改良		國內銀行借款	
租賃資產		公司債	
		國外借款	
合 計	250	合 計	250

四、其他重要計畫：

(一)爭張擴版，積極爭取廣告業務，增加營運收入。

(二)培養本土文學人才，建立本土文化園地，運用現有資源，充實版面革新。

(三)掌握市場商機，強化業務推展，提昇印刷加工之品質和交貨時效。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

年度 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
營業收入	107,763	108,036	72,182	58,728	67,612
營業外收入	1,050	1,013	763	950	700
停業單位利益					
收入合計	108,813	109,049	72,945	59,678	68,312
支出					
營業成本	85,274	86,740	69,691	68,693	67,561
營業費用	28,363	26,670	26,883	31,368	30,489
營業外費用	1,354	300	434	300	300
停業單位損失					
支出合計	114,991	113,710	97,008	100,361	98,350
淨益（淨損）	-6,178	-4,661	-24,063	-40,683	-30,038

（一）收入方面：112年度預計收入總額68,312千元，其中營業收入67,612千元，佔收入總額98.98%（勞務收入24,504千元，銷貨收入108千元，其他營業收入43,000千元），營業外收入700千元，佔收入總額1.02%。

（二）費用支出：112年度預定支出總額98,350千元，其中營業支出98,050千元，佔費用支出總額99.69%（成本67,561千元，業務費用6,490千元，管理費用23,999千元），營業外費用300千元，佔費用支出總額0.31%。

（三）淨損：30,038千元。

二、現金流量之預計：

112年度營業活動之淨現金流出30,386千元，投資活動之淨現金流出250千元，現金及約當現金淨減數為30,136千元。

三、補辦預算事項：無。

伍、預算補充說明及分析：

一、營業收支估計基礎及計算方式：

(一)售價估價及計算方法：

1.報費訂價估價

本年度報紙訂費按核定價每份（6元*30天）計180元

2.印刷品估價

各項印刷品計價按所需印刷成本酌予加計利潤計算。

(二)成本計算方法：

1.原料成本

按耗用數依料價計算之。

2.人工成本

依實需人工按法定待遇計算元。

3.製造費用

按製造過程實需數核實估列。

(三)費用計算標準方法：

1.推銷及業務費

2.管理及總務費

依本年度營運狀況，參照上年度核實編列。

(四)單位成本：112年度預計營業成本計67,561千元，其中

1.發行成本總額37,647元，按年52,800份計算，每份(30天)單位成本計713.01元。

2.廣告成本總額9,622千元按3,000個5.4*35.3公分版面計算，每版面單位成本計3,207.33元。

3.印刷成本總額20,292千元，按1年6,000個計算，每個單位成本3,382.00元。

二、112年度預算與上年度預算各項目增減之原因與理由：

(一)營運數量增減原因之分析：

112年度為配合管理制度之實際，其預算結構除依每一計畫項目為單元，並按承辦計畫業務單位分別彙編外，其印刷出版廣告成本總額為67,561千元，較上年度預算數68,693千元，減少1,132千元，報紙發行生產單位成本每份(6元*30天)計713.01元，較上年度670.95元增加42.06元，廣告生產單位成本每版面3,207.33元較上年度2,661.76元增加545.57元，印刷生產單位成本每個3,382.00元，較上年度3,445.83元減少63.83元。

(二)員工人數增減原因之分析：

112年度預算員額為84人，計職員14人，作業員55人，臨時人員15人；111年度預算員額為84人，計職員14人，作業員55人，臨時人員15人。2個年度無差異。

(三)損益各科目增減原因之分析：

1. 營業收入：

(1)銷貨收入：112年度預算數108千元，與上年度預算數108千元，2個年度相同無增減。

(2)勞務收入：112年度預算數24,504千元，較上年度預算數28,620千元減少4,116千元，主要係因廣告收入及發行收入減少所致。

(3)政府補助收入：112年度預算數43,000千元，較上年度預算數30,000千元，計增加13,000千元，主要是縣府補貼虧損。

2. 營業外收入：112年度預算數700千元，較上年度預算數950千元減少250千元，係利率升息致利息收入增加。

3. 銷售成本：112年度預算數67,561千元，較上年度預算數68,693千元，計減少

1,132千元。

(1)直接人工：112年度支出總額預計53,601千元，較上年度預算數54,588千元，計

減少987千元，主要係依勞基法規定勞工退休準備金專戶差額應補足金額較去年減少所致。

(2)直接材料：112年度支出總額預計6,000千元，較上年度預算數6,000千元，2個

年度相同無增減。

(3)製造費用：112年度支出總額預計7,960千元，較上年度預算數8,105千元，計

減少145千元，主要係預估折舊折耗及攤銷減少。

4. 營業費用：112年度預算數30,489千元，較上年度預算數31,368千元，計減少

879千元。

(1)業務費用：112年度支出總額預計6,490千元，與上年度預算數6,490千元，2個

年度相同無增減。

(2)管理費用：112年度支出總額預計23,999千元，較上年度預算數24,878千元，計

減少879千元，主要係減少薪資、專業服務費等。

5. 營業外費用：112年度支出總額預計300千元，較上年度預算數300千元，2個年度相

同無增減。

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率

單位：新台幣千元

分析項目 \ 年度		最近5年度財務狀況				
		108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
財務結構 %	負債占資產比率	25.81	27.95	34.04	50.70	59.85
	長期資金占固定資產比率	810.00	977.50	1028.48	1462.42	742.01
償債能力 %	流動比率	1296.79	1373.76	1203.17	781.41	754.44
	速動比率	1264.26	1341.11	1164.76	751.74	712.59
	利息保障倍數					
經營能力	應收款項週轉率（次）	24.36	45.01	33.01	26.50	32.01
	平均收現日數	14.98	8.11	11.06	13.78	11.40
	存貨週轉率（次）					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率（次）	5.75	7.02	5.75	10.79	7.34
	總資產週轉率（次）	0.72	0.67	0.51	0.64	0.86

四、投資報酬分析：

最近5年營業利益率及純益率

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
營業利益率（%）	-5.45	-4.97	-33.79	-70.38	-45.02
營業利益	<u>-5,874</u>	<u>-5,374</u>	<u>-24,392</u>	<u>-41,333</u>	<u>-30,438</u>
營業收入	107,763	108,036	72,182	58,728	67,612
純益率（%）	-5.73	-4.31	-33.34	-69.27	-44.43
純益	<u>-6,178</u>	<u>-4,660</u>	<u>-24,064</u>	<u>-40,683</u>	<u>-30,038</u>
營業收入	107,763	108,036	72,182	58,728	67,612

最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
總資產報酬率（%）	-3.71	-2.86	-15.90	-36.51	-31.90
稅前純益	<u>-6,178</u>	<u>-4,660</u>	<u>-24,064</u>	<u>-40,683</u>	<u>-30,038</u>
平均資產總額	166,359	162,880	151,326	111,435	94,161
業主權益報酬率（%）	-4.96	-3.91	-22.97	-62.28	-64.66
稅前純益	<u>-6,178</u>	<u>-4,660</u>	<u>-24,064</u>	<u>-40,683</u>	<u>-30,038</u>
平均業主權益總額	124,531	119,112	104,750	65,323	46,456

本 頁 空 白

丙、預算主要表

金門縣金門日報社

損益預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
72,182	100.00	營業收入	41	67,612	100.00	58,728	100.00	8,884	15.13
38	0.05	銷貨收入	4101	108	0.16	108	0.18	-	-
38	0.05	銷貨收入	410101	108	0.16	108	0.18	-	-
23,989	33.23	勞務收入	4102	24,504	36.24	28,620	48.73	-4,116	14.38
9,639	13.35	發行收入	410219	9,504	14.06	10,260	17.47	-756	7.37
14,350	19.88	廣告收入	410220	15,000	22.19	18,360	31.26	-3,360	18.30
48,155	66.71	其他營業收入	4198	43,000	63.60	30,000	51.08	13,000	43.33
48,155	66.71	政府補助收入	419804	43,000	63.60	30,000	51.08	13,000	43.33
69,691	96.55	營業成本	51	67,561	99.92	68,693	116.97	-1,132	1.65
69,691	96.55	銷貨成本	5101	67,561	99.92	68,693	116.97	-1,132	1.65
69,691	96.55	銷貨成本	510101	67,561	99.92	68,693	116.97	-1,132	1.65
2,491	3.45	營業毛利 (毛損)	61	51	0.08	-9,965	-16.97	-	--
26,883	37.24	營業費用	52	30,489	45.09	31,368	53.41	-879	2.80
5,034	6.97	業務費用	5202	6,490	9.60	6,490	11.05	-	-
5,034	6.97	業務費用	520201	6,490	9.60	6,490	11.05	-	-
21,848	30.27	管理費用	5203	23,999	35.50	24,878	42.36	-879	3.53
21,848	30.27	管理費用	520301	23,999	35.50	24,878	42.36	-879	3.53
-24,392	-33.79	營業利益 (損失)	62	-30,438	-45.02	-41,333	-70.38	10,895	--
763	1.06	營業外收入	49	700	1.04	950	1.62	-250	26.32
708	0.98	財務收入	4901	500	0.74	450	0.77	50	11.11
708	0.98	利息收入	490101	500	0.74	450	0.77	50	11.11
55	0.08	其他營業外收入	4998	200	0.30	500	0.85	-300	60.00
55	0.08	什項收入	499808	200	0.30	500	0.85	-300	60.00
434	0.60	營業外費用	59	300	0.44	300	0.51	-	-
434	0.60	其他營業外費用	5998	300	0.44	300	0.51	-	-
434	0.60	什項費用	599816	300	0.44	300	0.51	-	-
328	0.45	營業外利益 (損失)	63	400	0.59	650	1.11	-250	38.46
-24,064	-33.34	稅前淨利 (淨損)	64	-30,038	-44.43	-40,683	-69.27	10,645	--
-24,064	-33.34	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-30,038	-44.43	-40,683	-69.27	10,645	--
-24,064	-33.34	本期淨利 (淨損)	68	-30,038	-44.43	-40,683	-69.27	10,645	--

損益表說明

中華民國112年度

一、營業總收入：

本年度預計銷貨收入108千元，勞務收入24,504千元，其他營業收入43,000千元計67,612千元，較上年度預算數58,728千元，增加8,884千元，約15.13%。

二、營業總支出：

本年度預計營業成本與營業費用計 98,050千元（銷貨成本67,561千元，業務費用6,490千元，管理費用23,999千元），較上年度100,061千元，減少2,011千元，約2.00%。

三、營業外收入：

本年度預計營業外收入預計700千元（財務收入500千元，其他營業外收入200千元），較上年度950千元，減少250千元，約26.32%。

四、營業外費用：

本年度預計營業外費用300千元，同上年度。

五、112年度總收入68,312千元，總支出98,350千元，收支稅後純損30,038千元。

金門縣金門日報社

盈虧撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部	83	125,022	
本期淨損	8301	30,038	
累積虧損	8302	94,984	
填補之部	84	125,022	
事業機關負擔者	8406	125,022	
待填補之虧損	840605	125,022	

金門縣金門日報社

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
稅前淨利（淨損）	9003	-30,038	
利息股利之調整	9004	-500	
利息收入	900401	500	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-30,538	
調整項目	9006	152	
折舊、減損及折耗	900603	1,767	
攤銷	900604	750	
沖轉遞延負債	900605	-20	
流動資產淨減（淨增）	900613	-668	
流動負債淨增（淨減）	900614	-1,677	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-30,386	
收取利息	9008	500	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-29,886	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-250	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-250	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-30,136	
期初現金及約當現金	98	89,656	
期末現金及約當現金	99	59,520	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減)。

2.本表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。

丁、預算明細表

The first part of the paper discusses the importance of the research and the objectives of the study. It then presents a literature review of the existing research on the topic. The second part of the paper describes the methodology used in the study, including the data collection and analysis techniques. The third part of the paper presents the results of the study, and the fourth part discusses the conclusions and implications of the findings.

The study was conducted using a quantitative research design. Data was collected from a sample of 100 participants using a survey questionnaire. The data was then analyzed using statistical software to determine the relationships between the variables of interest.

The results of the study indicate that there is a significant positive relationship between the variables of interest. This finding is consistent with the previous research in the field. The implications of these findings suggest that the research has practical applications in the field of study.

In conclusion, the study has provided valuable insights into the topic and has contributed to the existing body of knowledge. Further research is needed to explore the topic in more depth and to validate the findings of this study.

本 頁 空 白

金門縣金
銷 貨 收 入
中華民國

科 目 及 產 品		單位	內 銷		
名 稱	編 號		數量	單價(元)	金額
銷貨收入	410101				108
印刷	120010	個	6,000.00	18.00	108
合 計					108

門日報社

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

外銷					合計		
數量	單價	原幣金額(美元)	折合率	折合新臺幣	數量	加權平均 單價(元)	金 額
				-			108
				-	6,000.00	18.00	108
				-			108

金門縣金
勞 務 收 入
中華民國

科 目 及 營 運 項 目		單 位	國 內 部 分		
名 稱	編 號		數 量	單價(元)	金 額
發行收入	410219	份	52,800.00	180.00	9,504
廣告收入	410220	版面	3,000.00	5,000.00	15,000
合 計					24,504

其他營業收入明細表

單位：新臺幣千元

22

其他營業收入明細表

中華民國112年度

科目	說 明
政府補助收入	縣府補助-虧損補貼43,000千元。

金門縣金門日報社
財 務 收 入 明 細 表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分 部	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
利息收入	490101	500				-	500	依實收情形 預估利息收入。
合 計		500				-	500	

其他營業外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 部 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
什項收入	499808	200				-	200	預估雜項收入。
合 計		200				-	200	

金門縣金
銷 貨 成 本
中華民國

科 目 及 產 品		單位	本 年 度 預 算 數		
名 稱	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
銷貨成本	510101				67,561
總 計					67,561

明 細 表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
		68,693			69,691
		68,693			69,691

金門縣金門日報社
直接材料人工明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
4,404	6,000	直接材料	510102	6,000	-	6,000
4,404	6,000	材料及用品費	5101023	6,000	-	6,000
4,404	6,000	使用材料費	5101023	6,000	-	6,000
4,404	6,000	原料	51010231	6,000	-	6,000
58,442	54,588	直接人工	510103	53,601	51,087	2,514
58,442	54,588	用人費用	5101031	53,601	51,087	2,514
27,050	28,086	正式員額薪資	5101031	29,394	29,394	-
6,950	7,937	職員薪金	51010311	8,321	8,321	-
20,101	20,149	工員工資	51010311	21,073	21,073	-
5,091	6,081	臨時人員薪資	5101031	6,295	6,295	-
5,091	6,081	臨時工員工資	51010312	6,295	6,295	-
1,702	2,362	超時工作報酬	5101031	2,514	-	2,514
1,702	2,362	加班費	51010313	2,514	-	2,514
5,913	6,399	獎金	5101031	6,831	6,831	-
2,993	3,265	考核獎金	51010315	3,538	3,538	-
2,920	3,134	其他獎金	51010315	3,293	3,293	-
14,146	6,295	退休及卹償金	5101031	2,953	2,953	-
514	639	職員退休及離職金	51010316	668	668	-
13,632	5,656	工員退休及離職金	51010316	2,285	2,285	-
4,539	5,365	福利費	5101031	5,614	5,614	-
3,827	4,061	分擔員工保險費	51010318	4,230	4,230	-
712	1,304	其他福利費	51010318	1,384	1,384	-
62,846	60,588	合 計		59,601	51,087	8,514

金門縣金門日報社
直接材料人工說明
中華民國112年度

科目	說 明
直接材料	
材料及用品費	
使用材料費	
原料	按本年度營業支出項目作業標準及目前市場價格編列。
直接人工	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編列九職等職員1人，七職等職員2人，六職等職員1人，五職等職員1人，四職等職員1人，三職等職員3人。
工員工資	原預計編列作業員41人，撙節編列作業員32人。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編列臨時工員15人。(屬作業員退休遞補。)
超時工作報酬	
加班費	職員：編列未休假工資383元及員工休假補助35千元，共編列418千元；另因應特殊業務需要有加班需求者估列加班費100千元，計518千元。 工員(含約用)：編列未休假工資作業員1,696千元、約用人員75千元及休假補助65千元，共編列1,836千元；另因應特殊業務需要有加班需求者估列加班費160千元，計1,996千元。
獎金	
考核獎金	參照往年核發辦法編列考核獎金。(職員1097千元、工員2441千元)
其他獎金	參照往年核發辦法編列年終獎金。(職員798千元、工員1708千元、約用人員787千元)
退休及卹償金	
職員退休及離職金	付職員退撫基金機關補助費668千元。
工員退休及離職金	付依勞動基準法規定攤提工員退休準備金2,285千元(新制1,787千元，舊制498千元)
福利費	
分擔員工保險費	依照勞保費率及健保費率編列機關補助款，另考量二代健保須繳交補充保費，全年健保及勞保補助費估列4,230千元。
其他福利費	職員：編列員工婚喪及子女教育補助費等計500千元、員工強制休假補助費224千元，計724千元。 工員：編列員工婚喪及子女教育補助費等計500千元、員工休假補助費160千元，計660千元。

金門縣金門日報社

製造費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
4,024	5,996	服務費用	5101042	5,996	4,900	1,096
703	1,090	水電費	51010421	1,090	-	1,090
667	1,030	工作場所電費	5101042102	1,030	-	1,030
36	60	工作場所水費	5101042104	60	-	60
-	6	旅運費	51010423	6	-	6
-	6	國內旅費	5101042301	6	-	6
516	1,900	修理保養與保固費	51010425	1,900	1,900	-
446	1,800	機械及設備修護費	5101042505	1,800	1,800	-
70	100	什項設備修護費	5101042507	100	100	-
2,805	3,000	專業服務費	51010428	3,000	3,000	-
2,805	3,000	講課鐘點及稿費	5101042805	3,000	3,000	-
318	500	材料及用品費	5101043	500	-	500
148	100	使用材料費	51010431	100	-	100
148	100	設備零件	5101043106	100	-	100
170	400	用品消耗	51010432	400	-	400
170	400	其他	5101043298	400	-	400
2,503	1,609	折舊、折耗及攤銷	5101045	1,464	1,464	-
1,747	852	不動產、廠房及設備折舊	51010451	714	714	-
150	-	一般房屋折舊	5101045102	-	-	-
1,448	705	機械及設備折舊	5101045105	591	591	-
148	147	什項設備折舊	5101045107	123	123	-
757	757	攤銷	51010456	750	750	-
757	757	攤銷電腦軟體	5101045601	750	750	-
6,845	8,105	合 計		7,960	6,364	1,596

金門縣金門日報社

製造費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
服務費用	
水電費	
工作場所電費	係目前實用電估列1,030千元。
工作場所水費	係目前實用水估列60千元。
旅運費	
國內旅費	係員工赴台觀摩、訓練等差旅費。
修理保養與保固費	
機械及設備修護費	依目前本社機械及設備維修與保養需求估列。
什項設備修護費	依目前本社什項設備維修與保養需求估列。
專業服務費	
講課鐘點及稿費	全年稿費給付金額估列3,000千元。
材料及用品費	
使用材料費	
設備零件	機械設備零件估列100千元。
用品消耗	
其他	工安防護用具、什項消耗用品及廢棄物處理費等估列400千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	房屋折舊0千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
機械及設備折舊	機械及設備折舊591千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
什項設備折舊	什項設備折舊123千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
攤銷	
攤銷電腦軟體	攤銷電腦軟體750千元。

金門縣金門日報社

業務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
5,034	6,490	業務費用	520201	6,490	-	6,490
4,866	6,240	服務費用	5202012	6,240	-	6,240
783	1,170	郵電費	52020122	1,160	-	1,160
623	970	郵費	5202012201	960	-	960
160	200	電話費	5202012202	200	-	200
63	70	印刷裝訂與廣告費	52020124	80	-	80
63	60	印刷及裝訂費	5202012401	70	-	70
-	10	業務宣導費	5202012404	10	-	10
4,020	5,000	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	5,000	-	5,000
4,020	5,000	佣金、匯費及手續費	5202012706	5,000	-	5,000
168	250	材料及用品費	5202013	250	-	250
168	250	使用材料費	52020131	250	-	250
168	250	燃料	5202013103	250	-	250
5,034	6,490	總 計		6,490	-	6,490

金門縣金門日報社

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
業務費用	
服務費用	
郵電費	
郵費	全年郵費估列960千元。
電話費	全年電話費估列200千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷及裝訂費70千元。
業務宣導費	業務宣導費10千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	報紙分銷及廣告承攬佣金、匯費及手續費估列5,000千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	係記者及車輛運送產品等使用之油料估計250千元。

金門縣金門日報社

管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
21,848	24,878	管理費用	520301	23,999	23,131	868
19,450	20,363	用人費用	5203011	20,003	19,195	808
9,669	10,642	正式員額薪資	52030111	11,123	11,123	-
4,194	5,167	職員薪金	5203011103	5,393	5,393	-
5,475	5,475	工員工資	5203011104	5,730	5,730	-
501	816	超時工作報酬	52030113	808	-	808
501	816	加班費	5203011301	808	-	808
2,144	2,112	獎金	52030115	2,490	2,490	-
1,204	1,176	考核獎金	5203011502	1,506	1,506	-
940	936	其他獎金	5203011598	984	984	-
5,114	3,711	退休及卹償金	52030116	2,928	2,928	-
4,514	3,543	職員退休及離職金	5203011601	2,760	2,760	-
600	168	卹償金	5203011603	168	168	-
2,022	3,082	福利費	52030118	2,654	2,654	-
807	1,082	分擔員工保險費	5203011801	1,168	1,168	-
21	385	傷病醫藥費	5203011803	147	147	-
24	29	提撥福利金	5203011804	25	25	-
96	79	體育活動費	5203011805	83	83	-
1,074	1,507	其他福利費	5203011807	1,231	1,231	-
652	2,120	服務費用	5203012	1,820	1,760	60
24	60	旅運費	52030123	60	-	60
24	60	國內旅費	5203012301	60	-	60
96	710	修理保養與保固費	52030125	710	710	-
-	80	土地改良物維護費	5203012501	80	80	-
8	300	一般房屋修護費	5203012502	300	300	-
35	150	交通及運輸設備修護費	5203012506	150	150	-
54	180	什項設備修護費	5203012507	180	180	-
58	80	保險費	52030126	80	80	-
40	60	一般房屋保險費	5203012601	60	60	-
13	20	交通及運輸設備保險費	5203012604	20	20	-

金門縣金門日報社

管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
5	-	責任保險費	5203012607	-	-	-
207	970	專業服務費	52030128	670	670	-
36	60	法律事務費	5203012803	60	60	-
-	10	講課鐘點及稿費	5203012805	10	10	-
104	150	委託檢驗試驗費	5203012807	150	150	-
22	30	委託考選訓練費	5203012808	30	30	-
9	620	電腦軟體服務費	5203012809	320	320	-
36	100	其他專業服務費	5203012898	100	100	-
267	300	公關慰勞費	52030129	300	300	-
267	180	公共關係費	5203012901	180	180	-
-	120	員工慰勞費	5203012902	120	120	-
315	868	材料及用品費	5203013	868	868	-
41	120	使用材料費	52030131	120	120	-
41	120	燃料	5203013103	120	120	-
274	748	用品消耗	52030132	748	748	-
156	290	辦公（事務）用品	5203013201	290	290	-
14	35	報章雜誌	5203013202	35	35	-
5	118	服裝	5203013205	118	118	-
99	305	其他	5203013298	305	305	-
93	150	租金與利息	5203014	150	150	-
93	150	地租及水租	52030141	150	150	-
93	150	一般土地租金	5203014101	150	150	-
1,284	1,272	折舊、折耗及攤銷	5203015	1,053	1,053	-
1,284	1,272	不動產、廠房及設備折舊	52030151	1,053	1,053	-
44	44	土地改良物折舊	5203015101	44	44	-
811	808	一般房屋折舊	5203015102	790	790	-
94	97	機械及設備折舊	5203015105	60	60	-
62	62	交通及運輸設備折舊	5203015106	62	62	-
274	261	什項設備折舊	5203015107	97	97	-
34	85	稅捐與規費	5203016	85	85	-

金門縣金門日報社

管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
11	20	房屋稅	52030164	20	20	-
11	20	一般房屋稅	5203016401	20	20	-
9	30	消費與行為稅	52030165	30	30	-
9	30	印花稅	5203016506	30	30	-
14	35	規費	52030167	35	35	-
2	10	行政規費	5203016701	10	10	-
12	25	汽車燃料使用費	5203016703	25	25	-
20	20	會費、補助、捐助與分攤	5203017	20	20	-
20	20	補助及捐助	52030172	20	20	-
20	20	捐助國內團體	5203017204	20	20	-
21,848	24,878	總 計		23,999	23,131	868

金門縣金門日報社

管理費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編列九職等職員1人；八職等職員1人；七職等職員2人；五職等職員1人。
工員工資	原預計編列作業員10人，撙節編列作業員8人。
超時工作報酬	
加班費	職員：估列未休假工資300千元及員工休假補助20千元，共編列320千元。 工員：估列未休假工資477千元及員工休假補助11千元，共編列488千元。
獎金	
考核獎金	參照往年核發辦法編列考核獎金。(職員755千元、工員751千元。)
其他獎金	參照往年核發辦法編列年終獎金。(職員523千元、工員461千元。)
退休及卹償金	
職員退休及離職金	編列職員退撫基金機關補助款444千元及提撥退休人員之月退休金2316千元。
卹償金	編列提撥職員卹償金168千元。
福利費	
分擔員工保險費	依公保、健保辦法之規定編列。
傷病醫藥費	職員之健康檢查費49千元(7人×7,000=49,000元)。 工員之健康檢查費98千元(28人×3,500=98,000元)。
提撥福利金	按銷貨收入及勞務收入總額提列0.1%。
體育活動費	職工69人(職員14+工員40+約用15人)每人2000元，需提撥138000元，扣除提撥福利金25000元，扣除約用人員福利措施15人*2000元已於其他福利費項下編列
其他福利費	職員(445千)：婚喪、子女教育補助費145千元，公殘死亡慰問金30千元，員工強制休假補助費80千元，學分補助費40千元和補助互助金不足150千元等。 工員(786千)：退休人員年節慰問金282千元、婚喪、子女教育補助費150千元，公殘死亡慰問金30千元，員工強制休假補助費98千元，依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利措施30千元和補助互助金不足196千元等。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	員工於臺澎金馬地區出差、受訓及業務觀摩等差旅費估列60千元。
修理保養與保固費	
土地改良物維護費	排水溝、圍牆等土地良物維修費估列80千元。
一般房屋修護費	房屋修繕年度預估300千元。
交通及運輸設備修護費	機車小貨車等維修費估列150千元。

金門縣金門日報社

管理費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
什項設備修護費	各項設備維修費估列180千元。
保險費	
一般房屋保險費	一般房屋保險費估列60千元。
交通及運輸設備保險費	交通及運輸設備保險費估列20千元。
專業服務費	
法律事務費	聘請法律顧問費估列60千元。
講課鐘點及稿費	員工在職安全衛生教育及民防受訓講師10千元。
委託檢驗試驗費	消防安全設備檢查及建築物公共安全檢查費及環境偵測費等估列150千元。
委託考選訓練費	派員參加國內外訓練、各項研討會之費用估列30千元。
電腦軟體服務費	系統維護費估列110千元、更新排版軟體使用費估列210千元。
其他專業服務費	新聞倫理審議小組委員出席費估列50千元(2500元*5人*4次)及交通費估列50千元(6200元*2人*4次)。
公關慰勞費	
公共關係費	依規定估列180千元。
員工慰勞費	依規定估列120千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	機車、小貨車及小自客車油料估列120千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用品及電腦耗材估列252千元、飲水機耗材38千元。
報章雜誌	按年估列35千元。
服裝	依業務需要編列採訪及廠房人員工作服58千元(23人*2500元)及參加對外活動為增加辨識度、團體性服裝60千元(30人*2000元)。
其他	會計及人事等業務需法令書刊等10千元，勞動節、社慶活動費用125千元，雜項及零星事務設備估列170千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	本社租用民間土地租金編列150千元。
什項設備租金	
什項設備租金	經理部租賃影印機乙台(6,750元*12月)。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	

金門縣金門日報社

管理費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
土地改良物折舊	土地改良物44千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
一般房屋折舊	房屋及建築790千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
機械及設備折舊	機械及設備60千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備62千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
什項設備折舊	什項設備97千元(折舊之計算方法係用平均法提列折舊)。
稅捐與規費	
房屋稅	
一般房屋稅	房屋稅依規定估列。
消費與行為稅	
印花稅	依規定估列。
規費	
行政規費	車輛檢驗費等估列10千元。
汽車燃料使用費	汽車燃料使用費估列25千元。
會費、補助、捐助與分攤	
補助及捐助	
捐助國內團體	補助產業工會辦理活動費等估列20千元。

金門縣金門日報社
其他營業外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
434	300	什項費用	599816	300	300	-
434	300	其他	5998169	300	300	-
434	300	其他費用	59981691	300	300	-
434	300	其他	5998169198	300	300	-
434	300	總 計		300	300	-

金門縣金門日報社
其他營業外費用說明
中華民國112年度

科目	說 明
什項費用	
其他	
其他費用	
其他	跨年度帳務處理及轉上年度應付考績獎金等費用差額估列300千元。

金門縣金門日報社

無形資產明細表

中華民國112年度

單位：新台幣千元

前 決 年 算 度 數	上 預 年 算 度 數	科目及業務項目	本 預 年 算 度 數	說 明
-	-	總 計	-	

本 頁 空 白

固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫		-	-	-	250	-	-
一次性項目	9522	-	-	-	250	-	-
合 計		-	-	-	250	-	-

良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
-	-	-	-	250	-	250	
-	-	-	-	250	-	250	汰換桌上型電腦 6台150,000元 (104前年購置)及 網路附加儲存系 統1組100,000元 。
-	-	-	-	250	-	250	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營 運 金	出售不適 用資產	增資	其他	小 計	
						金 額	%
一般建築及設備計畫	952	250				250	100.00
一次性項目	9522	250				250	100.00

計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
汰換桌上型電腦6台150,000元(104前 年購置)及網路附加儲存系統1組 100,000元。	112.01- 112.12				250		0	
					250		0	
					250		0	

金門縣金
資 產 折 舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	2,231	33,623	56,161	2,677	5,463
上年度預計增減資產原值	-	-	230	-	116
本年度預計增減資產原值	-	-	250	-	-
本年度資產總額	2,231	33,623	56,641	2,677	5,579
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
製造費用	-	-	591	-	123
管理費用	44	790	60	62	97
合計	44	790	651	62	220

單位：新臺幣千元

51

資產變賣明細表

單位：新臺幣千元

合計

資產報廢明細表

單位：新臺幣千元

53

金門縣金
成 本 彙
中華民國

[illegible]

門日報社

總 表

112年度

單位：新臺幣千元

數量	單位成本 (元)	總成本	數量	單位成本 (元)	總成本

本 頁 空 白

戊、預算參考表

金門縣金門日報社

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
140,575	資產	78,293	110,028	-31,735
126,356	流動資產	68,926	98,394	-29,468
116,852	現金	59,520	89,656	-30,136
116,852	銀行存款	59,520	89,656	-30,136
2,053	應收款項	2,112	2,112	-
1,943	應收帳款	2,112	2,112	-
109	其他應收款	-	-	-
4,034	存貨	3,824	3,208	616
4,034	原料	3,824	3,208	616
3,418	預付款項	3,470	3,418	52
3,418	預付費用	3,470	3,418	52
12,554	不動產、廠房及設備	9,209	10,726	-1,517
576	土地	576	576	-
504	土地	504	504	-
72	重估增值 - 土地	72	72	-
322	土地改良物	234	278	-44
2,231	土地改良物	2,231	2,231	-
-1,909	累計折舊 - 土地改良物	-1,997	-1,953	-44
7,196	房屋及建築	5,595	6,385	-790
33,623	房屋及建築	33,623	33,623	-
-26,427	累計折舊 - 房屋及建築	-28,028	-27,238	-790
2,887	機械及設備	1,870	2,271	-401
56,161	機械及設備	56,641	56,391	250
-53,274	累計折舊 - 機械及設備	-54,771	-54,120	-651
409	交通及運輸設備	284	346	-62
2,677	交通及運輸設備	2,677	2,677	-
-2,269	累計折舊 - 交通及運輸設備	-2,393	-2,331	-62
1,164	什項設備	650	870	-220
5,463	什項設備	5,579	5,579	-
-4,300	累計折舊 - 什項設備	-4,929	-4,709	-220

金門縣金門日報社

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
1,581	無形資產及礦產資源	74	824	-750
1,581	無形資產及礦產資源	74	824	-750
1,581	電腦軟體	74	824	-750
84	其他資產	84	84	-
84	什項資產	84	84	-
84	代管資產	84	84	-
140,575	合 計	78,293	110,028	-31,735

金門縣金門日報社

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
47,858	負債	46,856	48,553	-1,697
10,502	流動負債	9,136	10,813	-1,677
10,429	應付款項	9,073	10,757	-1,684
11	應付代收款	563	359	204
10,417	應付費用	8,510	10,398	-1,888
74	預收款項	63	56	7
74	預收貨款	63	56	7
36,387	長期負債	36,895	36,895	-
36,387	長期債務	36,895	36,895	-
36,387	應計退休金負債	36,895	36,895	-
968	其他負債	825	845	-20
51	遞延負債	12	32	-20
51	遞延收入	12	32	-20
917	什項負債	813	813	-
833	存入保證金	729	729	-
84	應付代管資產	84	84	-
92,718	權益	31,437	61,475	-30,038
136,126	資本	136,126	136,126	-
136,126	資本	136,126	136,126	-
136,126	資本	136,126	136,126	-
20,261	資本公積	20,261	20,261	-
20,261	資本公積	20,261	20,261	-
20,261	受贈公積	20,261	20,261	-
-63,741	保留盈餘（或累積虧損）	-125,022	-94,984	-30,038
-	未指撥保留盈餘	-30,038	-31,243	1,205
-	本期損益	-30,038	-31,243	1,205
-63,741	累積虧損	-94,984	-63,741	-31,243
-63,741	累積虧損	-94,984	-63,741	-31,243
72	權益其他項目	72	72	-
72	累積其他綜合損益	72	72	-

金門縣金門日報社

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
72	未實現重估增值	72	72	-
140,575	合 計	78,293	110,028	-31,735

金門縣金門日報社

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	84	-	84	-4			80	-	80	依金門縣政府 103年10月14日府 人一字第 1030081500函同意 保持工員員額66 人。(管理正式工 員10人、生產正式 工員41人、臨時工 員15人。)
生產部分	69	-	69	-4			65	-	65	
正式職員	9	-	9	-			9	-	9	
正式工員	45	-	45	-4			41	-	41	
臨時工員	15	-	15	-			15	-	15	
管理部分	15	-	15	-			15	-	15	
正式職員	5	-	5	-			5	-	5	
正式工員	10	-	10	-			10	-	10	
總 計	84	-	84	-4	-	-4	80	-	80	

金門縣金
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	40,517	6,295	3,322	-	-	5,044	4,277
直接人工	29,394	6,295	2,514	-	-	3,538	3,293
職員	8,321	-	518	-	-	1,097	798
國內部分	8,321	-	518	-	-	1,097	798
工員	21,073	6,295	1,996	-	-	2,441	2,495
國內部分	21,073	6,295	1,996	-	-	2,441	2,495
管理費用	11,123	-	808	-	-	1,506	984
職員	5,393	-	320	-	-	755	523
國內部分	5,393	-	320	-	-	755	523
工員	5,730	-	488	-	-	751	461
國內部分	5,730	-	488	-	-	751	461
合 計	40,517	6,295	3,322	-	-	5,044	4,277

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
5,713	168	-	5,398	147	25	83	2,615	-	73,604
2,953	-	-	4,230	-	-	-	1,384	-	53,601
668	-	-	-	-	-	-	724	-	12,126
668	-	-	-	-	-	-	724	-	12,126
2,285	-	-	4,230	-	-	-	660	-	41,475
2,285	-	-	4,230	-	-	-	660	-	41,475
2,760	168	-	1,168	147	25	83	1,231	-	20,003
2,760	168	-	1,168	49	-	-	445	-	11,581
2,760	168	-	1,168	49	-	-	445	-	11,581
-	-	-	-	98	25	83	786	-	8,422
-	-	-	-	98	25	83	786	-	8,422
5,713	168	-	5,398	147	25	83	2,615	-	73,604

金門縣金
繳納各項稅捐
中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
房屋稅	9764	-	20	-	-
一般房屋稅	97641	-	20	-	-
消費與行為稅	9765	-	30	-	-
印花稅	97656	-	30	-	-
規費	9767	-	35	-	-
行政規費	97671	-	10	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	25	-	-
合 計		-	85	-	-

門日報社

與規費明細表

112年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	-	20	-
-	-	-	-	-	20	-
-	-	-	-	-	30	-
-	-	-	-	-	30	-
-	-	-	-	-	35	-
-	-	-	-	-	10	-
-	-	-	-	-	25	-
-	-	-	-	-	85	-

5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
發行	100010	份	52,800	180.00	9,504
廣告	110010	版面	3,000	5,000.00	15,000
印刷	120010	個	6,000	18.00	108
上年度預算數					-
發行	100010	份	57,000	180.00	10,260
廣告	110010	版面	3,672	5,000.00	18,360
印刷	120010	個	6,000	18.00	108
前年度決算數					-
發行	100010	份	53,551	180.00	9,639
廣告	110010	版面	2,871	4,998.26	14,350
印刷	120010	個	2,094	18.15	38
109年度決算數					-
發行	100010	份	56,349	180.00	10,143
廣告	110010	版面	3,585	5,000.00	17,925
印刷	120010	個	140,586	14.00	1,968
108年度決算數					-
發行	100010	份	64,965	180.00	11,694
廣告	110010	版面	3,501	4,999.71	17,504
印刷	120010	個	40,356	14.00	565

5年來主要產品生產成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	生 產 量	單位成本 (元)	生產總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
發行	100010	份	52,800	713.01	37,647
廣告	110010	版面	3,000	3,207.33	9,622
印刷	120010	個	6,000	3,382.00	20,292
上年度預算數					-
發行	100010	份	57,000	670.95	38,244
廣告	110010	版面	3,672	2,661.76	9,774
印刷	120010	個	6,000	3,445.83	20,675
前年度決算數					-
發行	100010	份	53,551	811.53	43,458
廣告	110010	版面	2,871	3,920.59	11,256
印刷	120010	個	2,094	7,152.82	14,978
109年度決算數					-
發行	100010	份	56,349	902.50	50,855
廣告	110010	版面	3,585	3,690.93	13,232
印刷	120010	個	140,586	161.13	22,653
108年度決算數					-
發行	100010	份	64,965	696.79	45,267
廣告	110010	版面	3,501	3,353.61	11,741
印刷	120010	個	40,356	700.42	28,266

金門縣金門日報社

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
補助及捐助			20	
捐助國內團體			20	
	管理費用		20	
		本社產業工會	20	補助產業工會辦理活動費等估列20千元。
合 計			20	

金門縣金
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	直接人工 直接材料	製造費用
77,892	74,951	用人費用	73,604	53,601	-
36,719	38,728	正式員額薪資	40,517	29,394	-
11,144	13,104	職員薪金	13,714	8,321	-
25,576	25,624	工員工資	26,803	21,073	-
5,091	6,081	臨時人員薪資	6,295	6,295	-
5,091	6,081	臨時工員工資	6,295	6,295	-
2,203	3,178	超時工作報酬	3,322	2,514	-
2,203	3,178	加班費	3,322	2,514	-
8,058	8,511	獎金	9,321	6,831	-
4,197	4,441	考核獎金	5,044	3,538	-
3,861	4,070	其他獎金	4,277	3,293	-
19,260	10,006	退休及卹償金	5,881	2,953	-
5,028	4,182	職員退休及離職金	3,428	668	-
13,632	5,656	工員退休及離職金	2,285	2,285	-
600	168	卹償金	168	-	-
6,561	8,447	福利費	8,268	5,614	-
4,634	5,143	分擔員工保險費	5,398	4,230	-
21	385	傷病醫藥費	147	-	-
24	29	提撥福利金	25	-	-
96	79	體育活動費	83	-	-
1,786	2,811	其他福利費	2,615	1,384	-
9,542	14,356	服務費用	14,056	-	5,996
703	1,090	水電費	1,090	-	1,090
667	1,030	工作場所電費	1,030	-	1,030
36	60	工作場所水費	60	-	60
783	1,170	郵電費	1,160	-	-
623	970	郵費	960	-	-
160	200	電話費	200	-	-
24	66	旅運費	66	-	6
24	66	國內旅費	66	-	6

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用			
-	20,003	-			
-	11,123	-			
-	5,393	-			
-	5,730	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	808	-			
-	808	-			
-	2,490	-			
-	1,506	-			
-	984	-			
-	2,928	-			
-	2,760	-			
-	-	-			
-	168	-			
-	2,654	-			
-	1,168	-			
-	147	-			
-	25	-			
-	83	-			
-	1,231	-			
6,240	1,820	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	-	-			
1,160	-	-			
960	-	-			
200	-	-			
-	60	-			
-	60	-			

金門縣金
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	直接人工 直接材料	製造費用
63	70	印刷裝訂與廣告費	80	-	-
63	60	印刷及裝訂費	70	-	-
-	10	業務宣導費	10	-	-
612	2,610	修理保養與保固費	2,610	-	1,900
-	80	土地改良物維護費	80	-	-
8	300	一般房屋修護費	300	-	-
446	1,800	機械及設備修護費	1,800	-	1,800
35	150	交通及運輸設備修護費	150	-	-
124	280	什項設備修護費	280	-	100
58	80	保險費	80	-	-
40	60	一般房屋保險費	60	-	-
13	20	交通及運輸設備保險費	20	-	-
5	-	責任保險費	-	-	-
4,020	5,000	棧儲、包裝、代理及加工費	5,000	-	-
4,020	5,000	佣金、匯費及手續費	5,000	-	-
3,012	3,970	專業服務費	3,670	-	3,000
36	60	法律事務費	60	-	-
2,805	3,010	講課鐘點及稿費	3,010	-	3,000
104	150	委託檢驗試驗費	150	-	-
22	30	委託考選訓練費	30	-	-
9	620	電腦軟體服務費	320	-	-
36	100	其他專業服務費	100	-	-
267	300	公關慰勞費	300	-	-
267	180	公共關係費	180	-	-
-	120	員工慰勞費	120	-	-
5,205	7,618	材料及用品費	7,618	6,000	500
4,762	6,470	使用材料費	6,470	6,000	100
4,404	6,000	原料	6,000	6,000	-
209	370	燃料	370	-	-
148	100	設備零件	100	-	100

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
業務費用	管理費用	其他營業外費用			
80	-	-			
70	-	-			
10	-	-			
-	710	-			
-	80	-			
-	300	-			
-	-	-			
-	150	-			
-	180	-			
-	80	-			
-	60	-			
-	20	-			
-	-	-			
5,000	-	-			
5,000	-	-			
-	670	-			
-	60	-			
-	10	-			
-	150	-			
-	30	-			
-	320	-			
-	100	-			
-	300	-			
-	180	-			
-	120	-			
250	868	-			
250	120	-			
-	-	-			
250	120	-			
-	-	-			

金門縣金
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	直接人工 直接材料	製造費用
444	1,148	用品消耗	1,148	-	400
156	290	辦公（事務）用品	290	-	-
14	35	報章雜誌	35	-	-
5	118	服裝	118	-	-
268	705	其他	705	-	400
93	150	租金與利息	150	-	-
93	150	地租及水租	150	-	-
93	150	一般土地租金	150	-	-
3,787	2,881	折舊、折耗及攤銷	2,517	-	1,464
3,031	2,124	不動產、廠房及設備折舊	1,767	-	714
44	44	土地改良物折舊	44	-	-
961	808	一般房屋折舊	790	-	-
1,542	802	機械及設備折舊	651	-	591
62	62	交通及運輸設備折舊	62	-	-
422	408	什項設備折舊	220	-	123
757	757	攤銷	750	-	750
757	757	攤銷電腦軟體	750	-	750
34	85	稅捐與規費	85	-	-
11	20	房屋稅	20	-	-
11	20	一般房屋稅	20	-	-
9	30	消費與行為稅	30	-	-
9	30	印花稅	30	-	-
14	35	規費	35	-	-
2	10	行政規費	10	-	-
12	25	汽車燃料使用費	25	-	-
20	20	會費、補助、捐助與分攤	20	-	-
20	20	補助及捐助	20	-	-
20	20	捐助國內團體	20	-	-
434	300	其他	300	-	-
434	300	其他費用	300	-	-

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用			
-	748	-			
-	290	-			
-	35	-			
-	118	-			
-	305	-			
-	150	-			
-	150	-			
-	150	-			
-	1,053	-			
-	1,053	-			
-	44	-			
-	790	-			
-	60	-			
-	62	-			
-	97	-			
-	-	-			
-	-	-			
-	85	-			
-	20	-			
-	20	-			
-	30	-			
-	30	-			
-	35	-			
-	10	-			
-	25	-			
-	20	-			
-	20	-			
-	20	-			
-	-	300			
-	-	300			

金門縣金
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	直接人工 直接材料	製造費用
434	300	其他	300	-	-
97,008	100,361	總計	98,350	59,601	7,960

彙 計 表

112年度

單位：新臺幣千元

度 預 算			數		
業務費用	管理費用	其他營業外費用			
-	-	300			
6,490	23,999	300	-	-	-

