

中 華 民 國 112 年 度
(112年 1 月 1 日至 112年 12 月 31 日)

金門縣烏坵鄉總決算

金門縣烏坵鄉公所 編

112年度金門縣烏坵鄉總決算 目次

一、總說明	第1頁至第3頁
二、主要表	
(一)歲入歲出簡明比較分析表	第5頁至第5頁
(二)歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表	第6頁至第6頁
(三)收支簡明比較分析表	第7頁至第7頁
(四)歲入來源別決算表	第8頁至第15頁
(五)歲出政事別決算表	第16頁至第25頁
(六)融資調度決算表	第26頁至第26頁
(七)累計餘絀計算表	第27頁至第27頁
(八)平衡表	第28頁至第28頁
(九)收入支出表	第29頁至第29頁
(十)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第30頁至第33頁
(十一)以前年度歲出政事別轉入數決算表	第34頁至第37頁
(十二)以前年度融資調度轉入數決算表	第38頁至第38頁
三、附屬表	
(一)各機關歲出用途別決算分析總表	第40頁至第41頁
(二)歲入保留分析表	第42頁至第42頁
(三)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第43頁至第43頁
(四)歲出保留分析表	第44頁至第45頁
(五)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第46頁至第47頁
(六)平衡表科目明細表	第48頁至第50頁
(七)長期投資明細表	第51頁至第51頁
(八)歷年度決算數比較表	第52頁至第53頁
四、參考表	
(一)現金出納表	第54頁至第58頁
(二)公共債務表	第59頁至第59頁
(三)債款目錄(長期借款部分)	第60頁至第60頁
(四)應付借款明細表(短期借款部分)	第61頁至第61頁
五、整體資產負債表	第62頁至第63頁

112年度金門縣烏坵鄉總決算 目次

六、其他附表

(一)歲出資本支出分析表	第64頁至第65頁
(二)歲出人事費支出彙總表	第66頁至第67頁
(三)補助及捐助經費彙總表	第68頁至第69頁
(四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第70頁至第71頁
(五)中央補助款代收代付明細表	第72頁至第72頁
(六)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第73頁至第73頁
(七)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第74頁至第75頁
(八)代表會審議通過○○鄉（鎮、市）公所總預算案（追加、減預算案）、 總決算報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第76頁至第76頁
(九)財產目錄	第78頁至第79頁

112年度烏坵鄉總決算

總 說 明

壹、財務報告之簡述

一、總預算執行概況

- (一) 歲入部份：本年度歲入預算數原列24,752,000 元，經於112 年辦理追加(減)預算，追加(減)後歲入預算總額為24,752,000 元，年度決算實收數27,842,703元，實際超收3,090,703 元，歲入總執行率為112.49.%。
- (二) 歲出部份：本年度歲出預算數原列22,635,000 元，經於112年辦理追加(減)預算，追加(減)後歲出預算總額為23,795,000 元，年度決算實支數16,084,747元，節餘數7,710,253 元，歲出總執行率為67.6.%。
- (三) 融資調度數：本年度歲入歲出預算數餘絀數957,000元，執行結果歲入決算數為27,842,703元，歲出決算數為16,084,747元，收支相抵賸餘11,757,956元，納入累計餘絀。

二、鄉庫收之實況

本年度之主要財源為稅課收入(含統籌分配稅等)，佔總收入之90.52%，補助及協助收入佔總收入4.97.%，平時均注意按月分配或依法定預算執行，以達成預算編列績效。

貳、財務狀況之分析

一、平衡表、財產總值及公共債務餘額簡述：

- (一) 截至112 年12 月31 日為止，資產總額為2 億2666 萬3,496 元，負債總額1億1004萬3,436元，資產負債相抵後之淨資產為1億1662 萬0,060元。
- (二) 截至112 年12 月31 日財產總值為297 萬2,506 元(詳財產目錄)。
- (三) 截至112 年12 月31 日止長期債務未償餘額實際數為0 元。

二、未來或有給付責任揭露說明：無。

參、 前後年度財務資訊之比較

一、歲入歲出預算執行情形

項 目	112 年決算數	111 年決算數	比較增減數
一、歲入合計	27,842,703	27,645,239	197,464
稅課收入	25,202,106	22,935,804	2,266,302
罰款及賠償收入	423,000		423,000
規費收入			0
財產收入	617,244	206,441	410,803
營業盈餘及事業收入			0
補助及協助收入	1,384,968	4,327,821	-2,942,853
捐獻及贈與收入			0
其他收入	215,385	175,173	40,212
二、歲出合計	16,084,747	15,099,314	985,433
一般政務支出	11,286,699	10,081,890	1,204,809
教育科學文化支出	18,394		18,394
經濟發展支出	1,664,995	1,694,766	-29,771
社會福利支出	348,679	290,286	58,393
社區發展及環境保護支出	1,342,924	2,355,464	-1,012,540
退休撫卹支出	1,423,056	605,308	817,748
補助及其他支出		71,600	-71,600
三、歲入歲出餘絀	11,757,956	12,545,925	-787,969

二、平衡表餘額比較

科	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	差異數
資產	226,663,496	203,518,298	23,145,198
流動資產	212,153,038	192,536,348	19,616,690
現金	212,153,038	192,536,348	19,616,690
專戶存款	109,505,905	108,084,907	1,420,998
公庫存款	102,647,133	84,451,441	18,195,692
暫付款	0	0	0
長期投資	27,600	27,600	0
固定資產	14,482,858	10,954,350	3,528,508
負債	110,043,436	108,398,371	1,645,065
流動負債	103,286,524	102,056,230	-1,769,706
應付代收款	103,286,524	102,056,230	1,230,294
其他負債	6,756,912	6,342,141	414,771
存入保證金	4,587,661	4,418,861	168,800
應付代收款	2,169,251	1,923,280	245,971
應付保管款			
淨資產	116,620,060	95,119,927	21,500,133
資產負債淨額	116,620,060	95,119,927	21,500,133

三、累計賸餘比較

項目	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	差異數
累計賸餘	71,213,870	59,455,914	11,757,956

肆、其他重要說明

(一)本年度總決算依決算法暨金門縣政府 112 年 12 月 14 日府主審字第 1120110637 號函轉行政院訂定「中華民國一百一十二年度總決算編製要點」辦理。

本頁空白

金門縣烏坵鄉總決算 歲入歲出簡明比較分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	百 分 比	
				增 減 (%) (4)=(3)/(1)	占 決 算 總 額 (%)
一、歲入合計	24,752,000	27,842,703	3,090,703	12.49%	100%
01. 稅課收入	20,382,000	25,202,106	4,820,106	23.65%	90.52%
04. 罰款及賠償收入	10,000	423,000	413,000	4130%	1.52%
05. 規費收入	1,000	-	-1,000	-100%	
07. 財產收入	100,000	617,244	517,244	517.24%	2.22%
08. 營業盈餘及事業收入	3,000	-	-3,000	-100%	
09. 補助及協助收入	4,082,000	1,384,968	-2,697,032	-66.07%	4.97%
12. 其他收入	174,000	215,385	41,385	23.78%	0.77%
二、歲出合計	23,795,000	16,084,747	-7,710,253	-32.4%	100%
01. 一般政務支出	16,624,433	11,286,699	-5,337,734	-32.11%	70.17%
02. 教育科學文化支出	100,000	18,394	-81,606	-81.61%	0.11%
03. 經濟發展支出	3,092,000	1,664,995	-1,427,005	-46.15%	10.35%
04. 社會福利支出	633,000	348,679	-284,321	-44.92%	2.17%
05. 社區發展及環境保護 支出	1,499,000	1,342,924	-156,076	-10.41%	8.35%
06. 退休撫卹支出	1,485,000	1,423,056	-61,944	-4.17%	8.85%
08. 補助及其他支出	361,567	-	-361,567	-100%	
三、歲入歲出餘絀	957,000	11,757,956	10,800,956	1128.63%	

金門縣烏坵鄉總決算

歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		前 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一) 歲入	27,842,703	100.00	27,645,239	100.00	27,702,949	100.00
1. 直接稅收入	12,762,430	45.84	17,920,158	64.82	9,769,932	35.27
2. 間接稅收入	12,439,676	44.68	5,015,646	18.14	12,693,986	45.82
3. 賦稅外收入	2,640,597	9.48	4,709,435	17.04	5,239,031	18.91
(二) 歲出	16,025,175	100.00	14,027,664	100.00	20,050,533	100.00
1. 一般經常支出	16,025,175	100.00	14,027,664	100.00	20,050,533	100.00
2. 債務利息及事務支出						
(三) 經常門餘絀	11,817,528		13,617,575		7,652,416	
二、資本門						
(一) 歲入						
1. 減少資產						
2. 收回投資						
(二) 歲出	59,572	100.00	1,071,650	100.00	7,929,979	100.00
1. 增置或擴充改良資產	59,572	100.00	1,071,650	100.00	7,929,979	100.00
2. 增加投資						
(三) 資本門餘絀	-59,572		-1,071,650		-7,929,979	
三、歲入歲出餘絀	11,757,956		12,545,925		-277,563	

金門縣烏坵鄉總決算
收支簡明比較分析表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	備註
一、收入合計	24,752,000	27,842,703	3,090,703	
(一) 歲入	24,752,000	27,842,703	3,090,703	
(二) 債務之舉借	-	-	-	
(三) 預計移用以前年度 歲計賸餘調節因應數	-	-	-	
二、支出合計	23,795,000	16,084,747	-7,710,253	
(一) 歲出	23,795,000	16,084,747	-7,710,253	
(二) 債務之償還	-	-	-	
三、收支餘絀	957,000	11,757,956	10,800,956	

金門縣烏
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預	算		數
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計
01				經資門總計	24,752,000	-	24,752,000
				經常門合計	24,752,000	-	24,752,000
				01060000000 稅課收入	20,382,000	-	20,382,000
			01	01060010000 烏坵鄉公所	20,382,000	-	20,382,000
			01	01060011700 統籌分配稅	20,382,000	-	20,382,000
				01060011701 普通統籌	20,382,000	-	20,382,000
			02	04060000000 罰款及賠償收入	10,000	-	10,000
			01	04060010000 烏坵鄉公所	10,000	-	10,000
			01	04060010200 沒入及沒收財物	-	-	-
				04060010201 沒入金	-	-	-
			02	04060010300 賠償收入	10,000	-	10,000
			01	04060010302 賠償求償收入	10,000	-	10,000
03				05060000000 規費收入	1,000	-	1,000
	01			05060010000 烏坵鄉公所	1,000	-	1,000
		01		05060010300 使用規費收入	1,000	-	1,000

坵鄉總決算 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合 計		
27,842,703	-	-	27,842,703	3,090,703	
27,842,703	-	-	27,842,703	3,090,703	
25,202,106	-	-	25,202,106	4,820,106	
25,202,106	-	-	25,202,106	4,820,106	
25,202,106	-	-	25,202,106	4,820,106	
25,202,106	-	-	25,202,106	4,820,106	
423,000	-	-	423,000	413,000	
423,000	-	-	423,000	413,000	
240,000	-	-	240,000	240,000	
240,000	-	-	240,000	240,000	
183,000	-	-	183,000	173,000	
183,000	-	-	183,000	173,000	
-	-	-	-	-1,000	
-	-	-	-	-1,000	
-	-	-	-	-1,000	

金門縣烏
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預	算		數
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計
04			01	05060010303 資料使用費	1,000	-	1,000
				07060000000 財產收入	100,000	-	100,000
			01	07060010000 烏坵鄉公所	100,000	-	100,000
			01	07060010100 財產孳息	100,000	-	100,000
05			01	07060010101 利息收入	100,000	-	100,000
				08060000000 營業盈餘及事業收入	3,000	-	3,000
			01	08060010000 烏坵鄉公所	3,000	-	3,000
			01	08060010300 投資收益	3,000	-	3,000
06			01	08060010301 投資股息紅利	3,000	-	3,000
				09060000000 補助及協助收入	4,082,000	-	4,082,000
			01	09060010000 烏坵鄉公所	4,082,000	-	4,082,000
			01	09060010100 上級政府補助收入	4,082,000	-	4,082,000
			01	09060010101 一般性補助收入	1,283,000	-	1,283,000
			02	09060010102 計畫型補助收入	2,799,000	-	2,799,000

坵鄉總決算 別決算表

112年度
 單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合 計		
-	-	-	-	-1,000	
617,244	-	-	617,244	517,244	
617,244	-	-	617,244	517,244	
617,244	-	-	617,244	517,244	
617,244	-	-	617,244	517,244	
-	-	-	-	-3,000	
-	-	-	-	-3,000	
-	-	-	-	-3,000	
-	-	-	-	-3,000	
1,384,968	-	-	1,384,968	-2,697,032	
1,384,968	-	-	1,384,968	-2,697,032	
1,384,968	-	-	1,384,968	-2,697,032	
1,327,171	-	-	1,327,171	44,171	
57,797	-	-	57,797	-2,741,203	

金門縣烏
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預	算		數
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計
07				12060000000 其他收入	174,000	-	174,000
	01			12060010000 烏坵鄉公所	174,000	-	174,000
		01		12060010200 雜項收入	174,000	-	174,000
			01	12060010201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12060010210 其他雜項收入	174,000	-	174,000

別決算表

112年度

單位：新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合 計		
215,385	-	-	215,385	41,385	
215,385	-	-	215,385	41,385	
215,385	-	-	215,385	41,385	
35,304	-	-	35,304	35,304	
180,081	-	-	180,081	6,081	

金門縣烏
歲入來源
中華民國

資本門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計

坵鄉總決算
 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合 計		

金門縣烏
歲出政事

中華民國

經常門

科 目				預 算		
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
			經資門總計	22,635,000	1,160,000	23,795,000
			經常門合計	21,985,000	1,130,000	23,115,000
01			32000000000 行政支出	8,153,000	190,000	8,343,000
	001		32060020000 鄉公所	8,153,000	190,000	8,343,000
		01	32060020100 一般行政	8,153,000	190,000	8,343,000
02			33000000000 立法支出	5,992,000	125,000	6,117,000
	001		33060010000 代表會	5,992,000	125,000	6,117,000
		01	33060010100 一般行政	1,877,000	-	1,877,000
		02	33060010200 議事業務	4,115,000	125,000	4,240,000
03			37000000000 民政支出	1,506,000	78,433	1,584,433
	001		37060020000 鄉公所	1,506,000	78,433	1,584,433
		01	37060020200 民政業務	1,496,000	78,433	1,574,433
		02	37060020300 役政業務	10,000	-	10,000
04			51000000000 教育支出	100,000	-	100,000
	001		51060020000 鄉公所	100,000	-	100,000

坵鄉總決算 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
16,084,747	-	-	16,084,747	-7,710,253	
16,025,175	-	-	16,025,175	-7,089,825	
5,473,935	-	-	5,473,935	-2,869,065	
5,473,935	-	-	5,473,935	-2,869,065	
5,473,935	-	-	5,473,935	-2,869,065	
4,437,133	-	-	4,437,133	-1,679,867	
4,437,133	-	-	4,437,133	-1,679,867	
760,062	-	-	760,062	-1,116,938	
3,677,071	-	-	3,677,071	-562,929	
1,316,059	-	-	1,316,059	-268,374	
1,316,059	-	-	1,316,059	-268,374	
1,315,059	-	-	1,315,059	-259,374	
1,000	-	-	1,000	-9,000	
18,394	-	-	18,394	-81,606	
18,394	-	-	18,394	-81,606	

金門縣烏
歲出政事

中華民國

經常門

科 目				預 算			數
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	
		01	51060020200 社會教育	100,000	-	100,000	
05			580000000000 交通支出	2,892,000	-	2,892,000	
	001		58060020000 鄉公所	2,892,000	-	2,892,000	
		01	58060020200 交通管理業務	2,892,000	-	2,892,000	
06			590000000000 其他經濟服務支出	200,000	-	200,000	
	001		59060020000 鄉公所	200,000	-	200,000	
		01	59060029900 其他公共工程	200,000	-	200,000	
07			620000000000 社會救助支出	150,000	-	150,000	
	001		62060020000 鄉公所	150,000	-	150,000	
		01	62060020200 社會救濟	150,000	-	150,000	
08			630000000000 福利服務支出	483,000	-	483,000	
	001		63060020000 鄉公所	483,000	-	483,000	
		01	63060020200 社會福利	483,000	-	483,000	
09			710000000000 環境保護支出	1,499,000	-	1,499,000	
	001		71060020000 鄉公所	1,499,000	-	1,499,000	

坵鄉總決算 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
18,394	-	-	18,394	-81,606	
1,615,046	-	-	1,615,046	-1,276,954	
1,615,046	-	-	1,615,046	-1,276,954	
1,615,046	-	-	1,615,046	-1,276,954	
49,949	-	-	49,949	-150,051	
49,949	-	-	49,949	-150,051	
49,949	-	-	49,949	-150,051	
150,000	-	-	150,000	-	
150,000	-	-	150,000	-	
150,000	-	-	150,000	-	
198,679	-	-	198,679	-284,321	
198,679	-	-	198,679	-284,321	
198,679	-	-	198,679	-284,321	
1,342,924	-	-	1,342,924	-156,076	
1,342,924	-	-	1,342,924	-156,076	

金門縣烏
歲出政事

中華民國

經常門

科 目				預 算			數
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計	
10	001	01	71060020200 環境衛生	1,499,000	-	1,499,000	
			76000000000 退休撫卹給付支出	670,000	815,000	1,485,000	
			7606a020000 公務人員退休及撫卹給付	620,000	815,000	1,435,000	
		01	7606a020100 公務人員退休撫卹給付	620,000	815,000	1,435,000	
		002	7606a030000 公務人員各項補助及慰問金	50,000	-	50,000	
11	001	01	7606a030400 公務人員因公殘廢死亡慰問金	50,000	-	50,000	
			89000000000 其他支出	240,000	-	240,000	
			89060020000 鄉公所	10,000	-	10,000	
		01	89060020200 賠償準備金	10,000	-	10,000	
		002	8906a030000 公務人員各項補助及慰問金	80,000	-	80,000	
		01	8906a030300 公務人員各項補助費	80,000	-	80,000	
		003	8906a040000 災害準備金	150,000	-	150,000	
		01	8906a040400 災害準備金	150,000	-	150,000	
12			90000000000 第二預備金	100,000	-78,433	21,567	

坵鄉總決算 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
1,342,924	-	-	1,342,924	-156,076	
1,423,056	-	-	1,423,056	-61,944	
1,423,056	-	-	1,423,056	-11,944	
1,423,056	-	-	1,423,056	-11,944	
-	-	-	-	-50,000	
-	-	-	-	-50,000	
-	-	-	-	-240,000	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-80,000	
-	-	-	-	-80,000	
-	-	-	-	-150,000	
-	-	-	-	-150,000	
-	-	-	-	-21,567	

金門縣烏
歲出政事
中華民國

經常門

科 目				預 算 數		
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
	001		9006c010000 第二預備金	100,000	-78,433	21,567
		01	9006c010200 第二預備金	100,000	-78,433	21,567

112年度

單位：新臺幣元

23

金門縣烏
歲出政事

中華民國

資本門

科 目				預 算		
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
			資本門合計	650,000	30,000	680,000
01			320000000000 行政支出	460,000	30,000	490,000
	001		32060020000 鄉公所	460,000	30,000	490,000
		01	32060029000 一般建築及設備	360,000	30,000	390,000
		02	32060029800 第一預備金	100,000	—	100,000
02			330000000000 立法支出	90,000	—	90,000
	001		33060010000 代表會	90,000	—	90,000
		01	33060019000 一般建築及設備	90,000	—	90,000
03			890000000000 其他支出	100,000	—	100,000
	001		8906a040000 災害準備金	100,000	—	100,000
		01	8906a040400 災害準備金	100,000	—	100,000

坵鄉總決算 別決算表

112年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增 減 數	說 明
實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
59,572	-	-	59,572	-620,428	
-	-	-	-	-490,000	
-	-	-	-	-490,000	
-	-	-	-	-390,000	
-	-	-	-	-100,000	
59,572	-	-	59,572	-30,428	
59,572	-	-	59,572	-30,428	
59,572	-	-	59,572	-30,428	
-	-	-	-	-100,000	
-	-	-	-	-100,000	
-	-	-	-	-100,000	

金門縣烏坵鄉總決算
融資調度決算表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項目	預算數			決算數			比較增減數	說明
	原預算數	預算增減數	合計	實現數	保留數	合計		
一、債務之舉借	-	-	-	-	-	-	-	
二、預計移用以前年度歲計賸餘調節因應數	-	-	-	-	-	-	-	
三、債務之償還	-	-	-	-	-	-	-	

金門縣烏坵鄉總決算

累計餘絀計算表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

摘要	金額		說明
	小計	合計	
甲、以前年度累計餘絀計算部分		59,455,914	
一、上年度餘額		59,455,914	
二、審計機關修正111年度總決算調整數			
(一) 審修淨增(減)列歲入實現數			
(二) 審修淨減(增)列歲出實現數			
(三) 審修淨增(減)列歲入應收數			
(四) 審修淨減(增)列歲出應付數			
(五) 審修淨增(減)列歲入保留數			
(六) 審修淨減(增)列歲出保留數			
(七) 審修淨增(減)列債務舉借保留數			
三、本年度調整數			
(一) 註銷歲入應收數			
(二) 註銷歲入保留數			
(三) 註銷債務舉借保留數			
(四) 註銷歲出應付數			
(五) 註銷歲出保留數			
(六) 退還以前年度歲入繳庫數			
(七) 註銷歲入待收繳數			
(八) 增列歲入待收繳數			
(九) 註銷以前年度已撥款數			
(十) 註銷應收剔除經費			
(十一) 註銷存出保證金			
(十二) 註銷材料			
(十三)			
乙、本年度餘絀計算部分		11,757,956	
一、總決算餘絀		11,757,956	
(一) 歲入歲出餘絀	11,757,956		
(二) 債務之償還			
(三) 債務之舉借			
二、			
(一) 歲入歲出餘絀			
(二) 債務之償還			
(三) 債務之舉借			
總計		71,213,870	

中華民國112年12月31日

科	目	本年度	上年度	科	目	本年度	上年度
資產		226,663,496	203,518,298	負債		110,043,436	108,398,371
流動資產		212,153,038	192,536,348	流動負債		103,286,524	102,056,230
現金		212,153,038	192,536,348	應付款項		103,286,524	102,056,230
長期投資		27,600	27,600	其他負債		6,756,912	6,342,141
其他長期投資		27,600	27,600	存入保證金		4,587,661	4,418,861
固定資產		14,482,858	10,954,350	應付保管款		2,169,251	1,923,280
土地		0	936,154	淨資產		116,620,060	95,119,927
房屋建築及設備		812,432	540	資產負債淨額		116,620,060	95,119,927
機械及設備		514,992	124,789	資產負債淨額		116,620,060	95,119,927
交通及運輸設備		1,450,191	1,648,849				
雜項設備		226,863	207,469				
購建中固定資產		11,478,380	8,036,549				
合 計		226,663,496	203,518,298	合 計		226,663,496	203,518,298

保管有價證券
保管品
保證品
債權憑證
待抵銷債權憑證

- 應付保管有價證券
- 應付保管品
- 應付保證品
-
-

金門縣烏坵鄉總決算

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	38,537,703	38,229,239	308,464
稅課收入	25,202,106	22,935,804	2,266,302
罰款及賠償收入	423,000	-	423,000
財產收入	617,244	206,441	410,803
補助收入	12,079,968	14,911,821	-2,831,853
其他收入	215,385	175,173	40,212
支出	16,573,416	14,117,763	2,455,653
人事支出	11,779,838	10,206,658	1,573,180
業務支出	3,746,855	3,382,873	363,982
獎補助支出	498,482	438,133	60,349
財產損失	8,072	-	8,072
折舊、折耗及攤銷	540,169	90,099	450,070
收支餘絀	21,964,287	24,111,476	-2,147,189

金門縣烏
以前年度歲入來

經常門

中華民國

年 度 別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數	本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目	節 名			
108	08	01	02	經資門總計	-	12,018,000	-
				經常門合計	-	12,018,000	-
				108年度小計	-	12,018,000	-
				補助及協助收入	-	12,018,000	-
				上級政府補助收入	-	12,018,000	-
				計畫型補助收入	-	12,018,000	-

源別轉入數決算表

單位：新臺幣元

31

金門縣烏
以前年度歲入來

中華民國

資本門

[illegible]

坵鄉總決算

源別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	

金門縣烏

中華民國

經常門

年度別	科				目 稱	以前年度轉入數		本年度減免（註銷）數	
	款	項	目	名		應付數	保留數	應付數	保留數
				經資門總計		313,464	36,700,063	-	-

別轉入數決算表

單位：新臺幣元

35

金門縣烏
以前年度歲出政事

資本門

中華民國

年 度 別	科 目			以 前 年 度 轉 入 數	本 年 度 減 免 (註 銷) 數	
	款	項	目 名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數 保 留 數
108	61	001	資本門合計	313,464	36,700,063	-
			108年度小計	313,464	29,089,651	-
			其他經濟服務支出	313,464	29,089,651	-
			烏坵鄉公所	313,464	29,089,651	-
			其他公共工程	313,464	29,089,651	-
			110年度小計	-	7,610,412	-
			行政支出	-	4,410,412	-
			烏坵鄉公所	-	4,410,412	-
			一般建築及設備	-	4,410,412	-
			其他經濟服務支出	-	3,200,000	-
110	32	001	烏坵鄉公所	-	3,200,000	-
			其他公共工程	-	3,200,000	-
			其他公共工程	-	3,200,000	-

坵鄉總決算

別轉入數決算表

112年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		說 明
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	
-	4,257,264	224,067	-224,067	537,531	32,218,732	
-	4,257,264	224,067	-224,067	537,531	24,608,320	
-	4,257,264	224,067	-224,067	537,531	24,608,320	
-	4,257,264	224,067	-224,067	537,531	24,608,320	
-	4,257,264	224,067	-224,067	537,531	24,608,320	
-	-	-	-	-	7,610,412	
-	-	-	-	-	4,410,412	
-	-	-	-	-	4,410,412	
-	-	-	-	-	4,410,412	
-	-	-	-	-	3,200,000	
-	-	-	-	-	3,200,000	
-	-	-	-	-	3,200,000	

金門縣烏坵鄉總決算
以前年度融資調度轉入數決算表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

年度別	項目	以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	本年度實現數	本年度未結清數

本頁空白

金門縣烏坵
各機關歲出用途
中華民國

科 目			合 計	經 常		
款	項	名 稱		人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費
		合 計	16,084,747	11,779,838	3,746,855	498,482
01		代表會主管	4,496,705	3,532,012	905,121	-
	01	代表會	4,496,705	3,532,012	905,121	-
04		鄉公所主管	10,164,986	7,037,434	2,841,734	285,818
	14	鄉公所	10,164,986	7,037,434	2,841,734	285,818
70		統籌支撥科目主管	1,423,056	1,210,392	-	212,664
	a02	公務人員退休及撫卹給付	1,423,056	1,210,392	-	212,664
		小計	16,084,747	11,779,838	3,746,855	498,482

鄉總決算

別決算分析總表

112年度

單位：新臺幣元

支 出		資 本 支 出				
債 務 費	小 計	人 事 費	業 務 費	設 備 及 投 資	獎 補 助 費	小 計
-	16,025,175	-	-	59,572	-	59,572
-	4,437,133	-	-	59,572	-	59,572
-	4,437,133	-	-	59,572	-	59,572
-	10,164,986	-	-	-	-	-
-	10,164,986	-	-	-	-	-
-	1,423,056	-	-	-	-	-
-	1,423,056	-	-	-	-	-
-	16,025,175	-	-	59,572	-	59,572

金門縣烏坵鄉總決算

歲入保留分析表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
108	合計	-	1,323,000	1,323,000		11.01% 新建辦公室工程補助款，配合工程進度撥款。01各項建設工程按實際進度核算配合款或補助款，或補助單位正審核中，致尚未繳納、撥款，仍需辦理保留。
	108年度小計	-	1,323,000	1,323,000		
	補助及協助收入	-	1,323,000	1,323,000		
	上級政府補助收入	-	1,323,000	1,323,000		
	計畫型補助收入	-	1,323,000	1,323,000		

金門縣烏坵鄉總決算
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

年 度	科 目 名 稱	餘 絀 數 (或 減 免 、 註 銷 數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金 額	%	
112	合計	3,090,703		
	112年度經常門小計	3,090,703		
	稅課收入	4,820,106		
	統籌分配稅	4,820,106		
	普通統籌	4,820,106	23.65%	依縣府實際核定數辦理收入
	罰款及賠償收入	413,000		
	沒入及沒收財物	240,000		
	沒入金	240,000		
	賠償收入	173,000		
	賠償求償收入	173,000	1730.00%	賠償及求償案件
	規費收入	-1,000		
	使用規費收入	-1,000		
	資料使用費	-1,000	-100.00%	領標數較預期少
	財產收入	517,244		
	財產孳息	517,244		
	利息收入	517,244	517.24%	依實際辦理收入
	營業盈餘及事業收入	-3,000		
	投資收益	-3,000		
	投資股息紅利	-3,000	-100.00%	依金酒核撥股利辦理收入
	補助及協助收入	-2,697,032		
	上級政府補助收入	-2,697,032		
	一般性補助收入	44,171	3.44%	
	計畫型補助收入	-2,741,203	-97.94%	依縣府實際核定辦理收入
	其他收入	41,385		
	雜項收入	41,385		
	收回以前年度歲出	35,304		
	其他雜項收入	6,081	3.49%	

金門縣烏坵 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
108	合計	537,531	32,218,732	32,756,263	55.55%
	108年度資本門小計	537,531	24,608,320	25,145,851	85.52%
	其他經濟服務支出	537,531	24,608,320	25,145,851	85.52%
	其他公共工程	537,531	24,608,320	25,145,851	85.52%
	其他公共工程	537,531	24,608,320	25,145,851	85.52%
110	110年度資本門小計		7,610,412	7,610,412	100.00%
	行政支出		4,410,412	4,410,412	100.00%
	一般建築及設備		4,410,412	4,410,412	100.00%
	一般建築及設備		4,410,412	4,410,412	100.00%
	其他經濟服務支出		3,200,000	3,200,000	100.00%
	其他公共工程		3,200,000	3,200,000	100.00%
	其他公共工程		3,200,000	3,200,000	100.00%

鄉總決算 分析表

112年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A01	32,756,263	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		25,145,851		
		25,145,851		
		25,145,851		
		25,145,851		
資本門	A01	25,145,851	內政部補助本鄉辦公廳舍重建經費25,145,851元；保留原因：工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		7,610,412		
		4,410,412		
		4,410,412		
		4,410,412		
資本門	A01	4,410,412	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		4,410,412		
		4,410,412		
		4,410,412		
		4,410,412		
資本門	A04	3,200,000	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		3,200,000		
		3,200,000		
		3,200,000		
		3,200,000		
資本門	A04	3,200,000	小坵公用廁所新建工程3,200,000元；保留原因：工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		3,200,000		
		3,200,000		
		3,200,000		
		3,200,000		

金門縣烏坵鄉總決算
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	合計	7,710,253	12.68%		7,089,825			620,428		
	112年度經常門小計	7,089,825	30.67%		7,089,825			-		
	行政支出	2,869,065	34.39%		2,869,065			-		
	一般行政	2,869,065	34.39%		2,869,065			-		
	行政管理	2,869,065	34.39%		2,869,065	(2)實際進用員額較少致人事費結餘		-		
	立法支出	1,679,867	27.46%		1,679,867			-		
	一般行政	1,116,938	59.51%		1,116,938			-		
	行政管理	1,116,938	59.51%		1,116,938	(2)實際進用員額較少致人事費結餘		-		
	議事業務	562,929	13.28%		562,929			-		
	議事業務	562,929	13.28%		562,929			-		
	民政支出	268,374	16.94%		268,374			-		
	民政業務	259,374	16.47%		259,374			-		
	村里業務	259,374	17.34%		259,374			-		
	役政業務	9,000	90.00%		9,000			-		
	編練業務	9,000	90.00%		9,000	(1)按業務需要而減少支付		-		
	教育支出	81,606	81.61%		81,606			-		
	社會教育	81,606	81.61%		81,606			-		
	各項社教活動	81,606	81.61%		81,606	(4)計畫變更致未實施或工作量減少		-		
	交通支出	1,276,954	44.15%		1,276,954			-		
	交通管理業務	1,276,954	44.15%		1,276,954			-		
	交通管理	1,276,954	44.15%		1,276,954	(4)計畫變更致未實施或工作量減少		-		
	其他經濟服務支出	150,051	75.03%		150,051			-		
	其他公共工程	150,051	75.03%		150,051			-		
	其他公共工程	150,051	75.03%		150,051	(1)按業務需要而減少支付		-		
	福利服務支出	284,321	58.87%		284,321			-		
	社會福利	284,321	58.87%		284,321			-		
	社會福利	284,321	58.87%		284,321	(1)按業務需要而減少支付		-		
	環境保護支出	156,076	10.41%		156,076			-		
	環境衛生	156,076	10.41%		156,076			-		
	環境衛生維護	156,076	10.41%		156,076			-		
	退休撫卹給付支出	61,944	4.17%		61,944			-		
	公務人員退休撫卹給付	11,944	0.83%		11,944			-		
	公務人員退休撫卹給付	11,944	0.83%		11,944			-		
	公務人員因公殘廢死亡慰問金	50,000	100.00%		50,000			-		
	公務人員因公殘廢死亡慰問金	50,000	100.00%		50,000	(1)按業務需要而減少支付		-		
	其他支出	240,000	100.00%		240,000			-		
	賠償準備金	10,000	100.00%		10,000			-		
	賠償準備金	10,000	100.00%		10,000	(1)按業務需要而減少支付		-		
	公務人員各項補助費	80,000	100.00%		80,000			-		
	公務人員各項補助費	80,000	100.00%		80,000	(1)按業務需要而減少支付		-		
	災害準備金	150,000	100.00%		150,000			-		

金門縣烏坵鄉總決算
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	災害準備金	150,000	100.00%		150,000	(1)按業務需要而減少支付		-		
	第二預備金	21,567	100.00%		21,567			-		
	第二預備金	21,567	100.00%		21,567			-		
	第二預備金	21,567	100.00%		21,567	(1)按業務需要而減少支付		-		
	112年度資本門小計	620,428	91.24%		-			620,428		
	行政支出	490,000	100.00%		-			490,000		
	一般建築及設備	390,000	100.00%		-			390,000		
	一般建築及設備	390,000	100.00%		-			390,000	(4)計畫變更致未實施或工作 量減少	
	第一預備金	100,000	100.00%		-			100,000		
	第一預備金	100,000	100.00%		-			100,000	(1)按業務需要而減少支付	
	立法支出	30,428	33.81%		-			30,428		
	一般建築及設備	30,428	33.81%		-			30,428		
	一般建築及設備	30,428	33.81%		-			30,428	(4)計畫變更致未實施或工作 量減少	
	其他支出	100,000	100.00%		-			100,000		
	災害準備金	100,000	100.00%		-			100,000		
	災害準備金	100,000	100.00%		-			100,000	(1)按業務需要而減少支付	

金門縣烏坵鄉總決算
平衡表科目明細表
中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

機關名稱 科 目	合計	烏坵鄉小計	烏坵鄉公所	特別決算小計
資產	226,663,496	226,663,496	226,663,496	
流動資產	212,153,038	212,153,038	212,153,038	
現金	212,153,038	212,153,038	212,153,038	
長期投資	27,600	27,600	27,600	
非採權益法之股權投資	27,600	27,600	27,600	
固定資產	14,482,858	14,482,858	14,482,858	
房屋建築及設備	812,432	812,432	812,432	
機械及設備	514,992	514,992	514,992	
交通及運輸設備	1,450,191	1,450,191	1,450,191	
雜項設備	226,863	226,863	226,863	
購建中固定資產	11,478,380	11,478,380	11,478,380	
負債	110,043,436	110,043,436	110,043,436	
流動負債	103,286,524	103,286,524	103,286,524	
應付款項	103,286,524	103,286,524	103,286,524	
其他負債	6,756,912	6,756,912	6,756,912	
存入保證金	4,587,661	4,587,661	4,587,661	
應付保管款	2,169,251	2,169,251	2,169,251	
淨資產	116,620,060	116,620,060	116,620,060	
資產負債淨額	116,620,060	116,620,060	116,620,060	
資產負債淨額	116,620,060	116,620,060	116,620,060	
附註:				
保管有價證券				
保管品				
保證品				
債權憑證				
待抵銷債權憑證				
應付保管有價證券				
應付保管品				
應付保證品				

金門縣烏坵鄉總決算
平衡表科目明細表
中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

機關名稱 科 目	XX特別決算	XX特別預算年度會計 報告	公庫出納	公共債務
資產 流動資產 現金 長期投資 非採權益法之股權投資 固定資產 房屋建築及設備 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備 購建中固定資產 負債 流動負債 應付款項 其他負債 存入保證金 應付保管款 淨資產 資產負債淨額 資產負債淨額				
附註: 保管有價證券 保管品 保證品 債權憑證 待抵銷債權憑證 應付保管有價證券 應付保管品 應付保證品				

金門縣烏坵鄉總決算
平衡表科目明細表
中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

機關名稱 科 目	撥交XX財產	非公用財產	調整沖銷	
資產 流動資產 現金 長期投資 非採權益法之股權投資 固定資產 房屋建築及設備 機械及設備 交通及運輸設備 雜項設備 購建中固定資產 負債 流動負債 應付款項 其他負債 存入保證金 應付保管款 淨資產 資產負債淨額 資產負債淨額				
附註: 保管有價證券 保管品 保證品 債權憑證 待抵銷債權憑證 應付保管有價證券 應付保管品 應付保證品				

中華民國112年12月31日

科目及投資事業名稱	投資成本	評價調整	合計	股數	備註
一、採權益法之投資	27,600	0	27,600	0	
(三)民營企業	27,600	0	27,600	0	
金酒實業股份有限公司	27,600	0	27,600	0	

金門縣烏坵 歷年度決算

中華民國

科 目	109年度	
	金 額	%
歲入	26,027,341	100.00%
01. 稅課收入	16,863,978	64.79%
04. 罰款及賠償收入	3,900,000	14.98%
07. 財產收入	67,837	0.26%
08. 營業盈餘及事業收入	-	
09. 補助及協助收入	4,283,214	16.46%
12. 其他收入	912,312	3.51%
歲出	22,506,368	100.00%
01. 一般政務支出	15,994,577	71.07%
02. 教育科學文化支出	97,092	0.43%
03. 經濟發展支出	3,619,071	16.08%
04. 社會福利支出	953,877	4.24%
05. 社區發展及環境保護支出	1,269,860	5.64%
06. 退休撫卹支出	500,291	2.22%
08. 補助及其他支出	71,600	0.32%
歲入歲出餘絀	3,520,973	

鄉總決算 數比較表

112年度

單位：新臺幣元

110年度		111年度		112年度	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
27,702,949	100.00%	27,645,239	100.00%	27,842,703	100.00%
22,463,918	81.09%	22,935,804	82.96%	25,202,106	90.52%
-		-		423,000	1.52%
70,047	0.25%	206,441	0.75%	617,244	2.22%
2,625	0.01%	-		-	
4,266,359	15.40%	4,327,821	15.65%	1,384,968	4.97%
900,000	3.25%	175,173	0.63%	215,385	0.77%
27,980,512	100.00%	15,099,314	100.00%	16,084,747	100.00%
18,793,906	67.17%	10,081,890	66.77%	11,286,699	70.17%
9,920	0.04%	-		18,394	0.11%
6,180,790	22.09%	1,694,766	11.22%	1,664,995	10.35%
974,208	3.48%	290,286	1.92%	348,679	2.17%
1,310,209	4.68%	2,355,464	15.60%	1,342,924	8.35%
639,879	2.29%	605,308	4.01%	1,423,056	8.85%
71,600	0.26%	71,600	0.47%	-	
-277,563		12,545,925		11,757,956	

金門縣烏坵鄉總決算

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
一、上年度結存		192,536,348
(一) 專戶存款		108,084,907
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		84,451,441
二、收項		38,946,306
(一) 本年度歲入		27,842,703
1. 實現數	27,842,703	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他	27,842,703	
2. 應收數		
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他		
(二) 以前年度歲入應收數		
1. 實現數		
2. 註銷數		
3. 審修淨(增)減數		
4. 本年度新增應收數(一)		
(三) 以前年度歲入保留數		10,695,000
1. 實現數	10,695,000	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他	10,695,000	
2. 註銷數		
3. 審修淨(增)減數		
(四) 本年度債務舉借實現數		
(五) 以前年度債務舉借保留實現數		
1. 以前年度轉入實現數		
2. 註銷數		
3. 審修淨(增)減數		
(六) 特別決算—本年度收入		
1. XX特別決算歲入實現數		
2. XX特別決算債務舉借實現數		
(七) 特別決算—以前年度收入應收(保留)數		
1. XX特別決算歲入實現數		
2. XX特別決算歲入保留註銷數		
3. XX特別決算債務舉借實現數		
4. XX特別決算債務舉借註銷數		
(八) 尚未辦理決算之特別預算收入		
1. XX特別預算		
(1) 歲入實現數		
(2) 歲入應收數		

金門縣烏坵鄉總決算

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(3) 本年度新增應收數(一)		
2. xx特別預算債務舉借實現數		
3.		
(九) 應收稅款淨(增)減數		
(十) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數		
(十一) 應收剔除經費淨(增)減數		
(十二) 其他應收款淨(增)減數		
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(—)		
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(—)		
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數		
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數		
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(—)		
6.		
(十三) 應付代收款淨增(減)數		1, 002, 693
(十四) 其他應付款淨增(減)數—扣除107(含)年度以前歲出保留數		3, 534
(十五) 預收款淨增(減)數		
(十六) 預收其他基金款淨增(減)數		
(十七) 預收其他政府款淨增(減)數		
(十八) 其他流動負債淨增(減)數		
(十九) 應付債券淨增(減)數—扣除因公庫存款增(減)之應付債券		
(二十) 應付租賃款淨增(減)數—扣除因公庫存款增(減)之應付租賃		
(二十一) 遞延收入淨增(減)數		
(二十二) 存入保證金淨增(減)數		168, 800
(二十三) 應付保管款淨增(減)數		245, 971
(二十四) 暫收款淨增(減)數		
(二十五) 其他長期負債淨增(減)數—扣除因公庫存款增(減)之其他長期負債		
(二十六) 資產負債淨額淨增(減)數		-1, 012, 395
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數		
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數		
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數		
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數		
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數		
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數		
7. 審修淨增(減)列以前年度債務舉借保留數		
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資		
9. 審修增列應收剔除經費		
10. 退還以前年度歲入繳庫數(—)		
11. 增列以前年度歲入待收繳數		
12. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)		

金門縣烏坵鄉總決算

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
13. 註銷以前年度歲入應收數(－)		
14. 註銷以前年度歲入保留數(－)		
15. 註銷以前年度債務舉借保留數(－)		
16. 註銷以前年度歲出應付數		
17. 註銷以前年度歲出保留數		
18. 註銷以前年度已撥款數(－)		
19. 註銷應收剔除經費(－)		
20. 註銷存出保證金(－)		
21. 註銷材料(－)		
22. 墊付各項支出及其轉正數		
23. 未涉公庫存款、應收(付)帳款之項目：	-1,012,395	
(1) 財產交易利益(損失)	-8,072	
(2) 投資利益(損失)		
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)		
(4) 利息費用(－)		
(5) 折舊、折耗及攤銷(－)	-540,169	
(6) 其他影響非流動資產之項目	-464,154	
(7) 債務基金發行公債之折(溢)價		
(二十七) 短期借款淨增(減)數		
(二十八) 特種基金保管款淨增(減)數		
三、付項		19,329,616
(一) 本年度歲出		15,045,247
1. 實現數	15,045,247	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	59,572	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債		
(3) 其他	14,985,675	
2. 應付數		
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他		
(二) 以前年度歲出應付數		-224,067
1. 實現數		
2. 註銷數		
3. 調整數(－)	-224,067	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-224,067	
(2) 其他		
4. 審修淨(增)減數		
5. 本年度新增應付數(－)		
(三) 以前年度歲出保留數		4,481,331
1. 實現數	4,257,264	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	4,257,264	

金門縣烏坵鄉總決算

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(2) 其他 2. 註銷數 3. 調整數 4. 審修淨(增)減數 (四) 本年度債務償還實現數 (五) 特別決算—本年度歲出 1. xx特別決算 (1) 實現數 ①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產) ②償還租賃款、負債準備、其他長期負債 ③其他 (2) 應付數 ①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產) ②其他 2. 本年度新增應付數(一) (六) 特別決算—以前年度歲出應付(保留)數 1. xx特別決算 (1) 實現數 ①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產) ②償還租賃款、負債準備、其他長期負債 ③其他 (2) 註銷數 (3) 保留數調整應付數 ①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產) ②償還租賃款、負債準備、其他長期負債 ③其他 (4) 審修淨增(減)數 2. 以前年度保留數調整應付數(一) (七) 尚未辦理決算之特別預算支出 1. xx特別預算 (1) 歲出實現數 ①取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資 ②償還租賃款、負債準備、其他長期負債 ③其他 (2) 歲出應付數 (3) 本年度新增應付數(一)	224,067	

金門縣烏坵鄉總決算

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2.		
(八) 材料淨增(減)數		
(九) 預付款淨增(減)數		
(十) 預付其他基金款淨增(減)數		
(十一) 預付其他政府款淨增(減)數		
(十二) 抵繳收入實物淨增(減)數		
(十三) 長期投資淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之長期投資		
(十四) 固定資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之固定資產		27,105
(十五) 遞耗資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產		
(十六) 無形資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之無形資產		
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數－墊付數及其轉正數		
(十八) 長期投資(採權益法)淨增(減)數－審修淨減(增)列以前年度實現數		
(十九) 長期投資(採權益法)淨增(減)數－審修淨減(增)列以前年度應收數		
(二十) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數－審修淨增(減)列以前年度歲出實現數		
(二十一) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數－註銷以前年度歲出應付數(一)		
(二十二) 暫付款淨增(減)數		
(二十三) 存出保證金淨增(減)數		
(二十四) 什項資產淨增(減)數－扣除因公庫存款/應收(付)帳款增(減)之什項資產		
四、收項付項差額		19,616,690
五、本年度結存		212,153,038
(一) 專戶存款		109,505,905
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		102,647,133

金門縣烏坵鄉總決算

公共債務表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

長期借款餘額	普通基金	非營業特種基金	合 計
截至本年度止實際舉借未償債務餘額	0	0	0
加：未舉借預算淨保留數(註二1)	0		0
截至本年度止之未償債務餘額決算數	0		0
減：不列債限管制自償性債務(註二2)	0		0
受債限管制未償餘額決算數(註一1)受債限管制未償餘額決算數(註一1)	0	0	0
本年度舉借長期借款	普通基金	非營業特種基金	合 計
本年度實際舉借數(註二3)	0	0	0
減：本年度債務償還數(註二4) 減：本年度債務償還數(註二4)	0	0	
本年度淨舉借數	0		
加：本年度未舉借預算淨保留數(註二5)	0		
本年度舉借決算數	0		
減：本年度不列債限管制自償性債務	0		
受債限管制年度舉借決算數(註一2)	0		
短期借款餘額	普通基金	非營業特種基金	合 計
截至本年度止未償債務餘額決算數(註一3)	0		
截至本年度止未償債務餘額決算數		0	0

本年度付息決算數	
普通基金	0
非營業特種基金	0
合計	0

備註：

一、依據公共債務法規定之債務比率說明：

- 1.公債及長期借款未償債務餘額預算數，占總預算及特別預算歲出總額不得超過25%，截至本年度止比率為0%。
- 2.公債及長期借款年度舉借預算數，不得超過下列二項合計之數額：
 - (1)前2年度總預算及特別預算歲出總額15%之平均數。
 - (2)前項平均數乘以其前3年度自籌財源決算數平均成長率之數額。
- 3.短期借款未償債務餘額，占總預算及特別預算歲出總額不得超過30%，截至本年度止比率為0%。
- 4.普通基金包括總預算、特別預算。

二、其他：

- 1.未舉借預算淨保留數，係本年度暨以前年度債務之舉借保留數減債務之償還保留數。
- 2.不列債限管制自償性債務，係依據公共債務法規定有特定財源用以償債之本年度暨以前年度未償債務。
- 3.本年度實際舉借數，含舉新債還舊債數，惟不含以前年度債務之舉借保留數於本年度舉借數0元。
- 4.本年度債務之償還數，含舉新債還舊債數，惟不含以前年度債務之償還保留數於本年度償還數0元。
- 5.本年度未舉借預算淨保留數，係本年度債務之舉借保留數減債務之償還保留數。
- 6.截至本年度止，普通基金財務融通保證債務為0元。
- 7.截至本年度止，非營業特種基金財務融通保證債務為0元。

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

已實現部分：
無
小計
合計

金門縣烏坵鄉總決算
應付借款明細表-短期借款部分

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣烏坵 整體資產

中華民國112

科目	公務機關		特種基金-營業部分		作業
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度
資產	226,663,496	203,518,298			
流動資產	212,153,038	192,536,348			
現金	212,153,038	192,536,348			
短期投資					
應收款項					
存貨					
預付款項					
其他流動資產					
非流動資產	14,510,458	10,981,950			
押匯貼現、放款、基金					
長期應收款項					
採權益法之投資					
其他投資	27,600	27,600			
土地、建築物及設備	14,482,858	10,954,350			
無形資產					
其他資產					
資產合計	226,663,496	203,518,298			
負債	110,043,436	108,398,371			
流動負債	103,286,524	102,056,230			
短期債務					
應付款項	103,286,524	102,056,230			
預收款項					
其他流動負債					
非流動負債	6,756,912	6,342,141			
存款、匯款、金融債券、央行及同業融資					
長期債務					
負債準備					
其他負債	6,756,912	6,342,141			
淨資產	116,620,060	95,119,927			
淨資產	116,620,060	95,119,927			
負債及淨資產合計	226,663,496	203,518,298			

備註：

鄉總決算 負債表

年12月31日

單位：新臺幣元

特種基金-非營業部分			內部往來沖銷		合計	
基金	特別收入、 債務及資本計畫基金					
上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度
					226,663,496	203,518,298
					212,153,038	192,536,348
					212,153,038	192,536,348
					14,510,458	10,981,950
					27,600	27,600
					14,482,858	10,954,350
					226,663,496	203,518,298
					110,043,436	108,398,371
					103,286,524	102,056,230
103,286,524	102,056,230					

金門縣烏坵
歲出資本
中華民國

機 關 名 稱	合 計	設		
		土 地	房屋建築 及 設 備	公共建設 及 設 施
合計	59,572	-	-	-
代表會主管	59,572	-	-	-
代表會	59,572	-	-	-
小計	59,572	-	-	-

鄉總決算 支出分析表

112年度

單位：新臺幣元

備		及		投		資		其他資本支出
機械設備	運輸設備	資訊軟硬 體設備	雜項設備	權利	投資			
-	-	29,572	30,000	-	-	-		
-	-	29,572	30,000	-	-	-		
-	-	29,572	30,000	-	-	-		
-	-	29,572	30,000	-	-	-		

金門縣烏坵 歲出人事費

中華民國

科 目			預算數	決算員額	決			
款	項	名 稱			民意代表 待遇	政務人員 待遇	法定編制 人員待遇	約聘僱人 員待遇
		合 計	14,918,400	9	2,843,520	1,245,287	1,940,657	2,258,952
01		代表會主管	4,298,000	3	2,843,520	-	-	-
	01	代表會	4,298,000	3	2,843,520	-	-	-
04		鄉公所主管	9,268,400	6	-	1,245,287	1,940,657	2,258,952
	14	鄉公所	9,268,400	6	-	1,245,287	1,940,657	2,258,952
70		統籌支撥科目主管	1,352,000	-	-	-	-	-
	a02	公務人員退休及撫卹給付	1,222,000	-	-	-	-	-
	a03	公務人員各項補助及慰問金	130,000	-	-	-	-	-

鄉總決算

支出彙總表

112年度

單位：新臺幣元

算 數								預算餘數
技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班 值班費	退休退職 給付	退休離職 儲金	保險	合計	
-	893,094	188,219	185,950	1,210,392	243,025	770,742	11,779,838	3,138,562
-	443,440	78,000	-	-	-	167,052	3,532,012	765,988
-	443,440	78,000	-	-	-	167,052	3,532,012	765,988
-	449,654	110,219	185,950	-	243,025	603,690	7,037,434	2,230,966
-	449,654	110,219	185,950	-	243,025	603,690	7,037,434	2,230,966
-	-	-	-	1,210,392	-	-	1,210,392	141,608
-	-	-	-	1,210,392	-	-	1,210,392	11,608
-	-	-	-	-	-	-	-	130,000

補助及捐助

中華民國

科目			補助			
款	項	名稱及編號	政府機關 之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	小計
04 70		合計	-	-	-	-
		鄉公所主管	-	-	-	-
	14	鄉公所	-	-	-	-
		統籌支撥科目主管	-	-	-	-
	a02	公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
		小計	-	-	-	-

經費彙總表

單位：新臺幣元

69

金門縣烏坵
歲出按職能及經

中華民國

經濟性分類 職能別分類	經 常 支 出									投 資 及 增 資		
	受 僱 人 員 報 酬	商 購 品 買 及 支 勞 務 出	債 務 利 息	常 土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計			
					對 企 業	對 非 家 庭 利 營 利 機 構	對 政 府	對 國 外		對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
總 計	13,127	2,612				286			16,025			
01一般公共事務	8,919	2,293				15			11,227			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育		18							18			
05保健												
06社會安全與福利	1,440	60				271			1,771			
07住宅與社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信	1,531	85							1,616			
13其他經濟服務		50							50			
14環境保護	1,237	106							1,343			
15其他支出												

鄉總決算 濟性綜合分類表

112年度

單位：新臺幣千元

資本支出													總計	
資本移轉				土地購入	無形資產購入	固定資本形成							資本支出合計	
對企業	對非營利機構及民間	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋	營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設備	土地改良		
											60		60	16,085
											60		60	11,287
														18
														1,771
														1,616
														50
														1,343

單位：新臺幣元

72

金門縣烏坵鄉總決算
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	擔保、保證或契約事項				備註
	項目	關係機構	發生條件	金額	
烏坵鄉	無			0	

金門縣烏坵
對各部門捐助財團
中華民國

被捐助財團法人名稱	基金規模		政府捐助基金金額		政府捐助基			
	期末基金總額	創立基金總額	累計捐助	原始捐助	本年度			
					捐助金額	委辦金額	合計	占年度收入比率
無	0	0	0	0	0	0	0	0

112年度

單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣烏坵鄉總決算

代表會審議通過烏坵鄉總預算案（追加、減預算案）、總決算報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 112 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	112年度總預算案（含追加、減預算案）	
貳	112年度總決算審核報告	

本頁空白

金門縣烏坵鄉

財產

中華民國112

分類項目 數量及價值 用途別	土 地			土 地 改 良 物		房 屋 建 築 及 設 備		
	筆 數	公 頃	價 值	個數	價 值	棟數	平方公尺	價 值
一、公用財產	0	0.000000	0	0		11		812,432
(一)公務用財產	0	0.000000	0			11		812,432
鎮公所								
(二)公共用財產	0	0.000000	0			0		0
鎮公所								
二、非公用財產	0	0.0000	0			0		0
鎮公所								
合 計	0	0.000000	0	0	0	11	0.00	812,432

備註：本表與雜項設備會計上之差異為彩色印表機等採購59572元，會計帳上已於12月入帳，財產系統未入帳之時間差異

總決算

目錄

年12月31日

單位:新臺幣元

機 械 及 設 備		交 通 及 運 輸 設 備		雜 項 設 備		有 價 證 券		權 利	其 他	總 值
數 量	價 值	數 量	價 值	數 量	價 值	數 量	價 值	價 值	價 值	
22	514,992	7	1,450,191	30	167,291	2,600	26,000	0	0	2,072,506
22	514,992	7	1,450,191	29	148,366	2,600	26,000	0	0	2,951,981
								0	0	0
	0		0	1	18,925	160	1,600			20,525
				1	18,925	160	1,600			20,525
	0		0							
22	514,992	7	1,450,191	30	167,291	2,600	26,000	0	0	2,972,506

註。