

金門縣議會第七屆第八次定期會

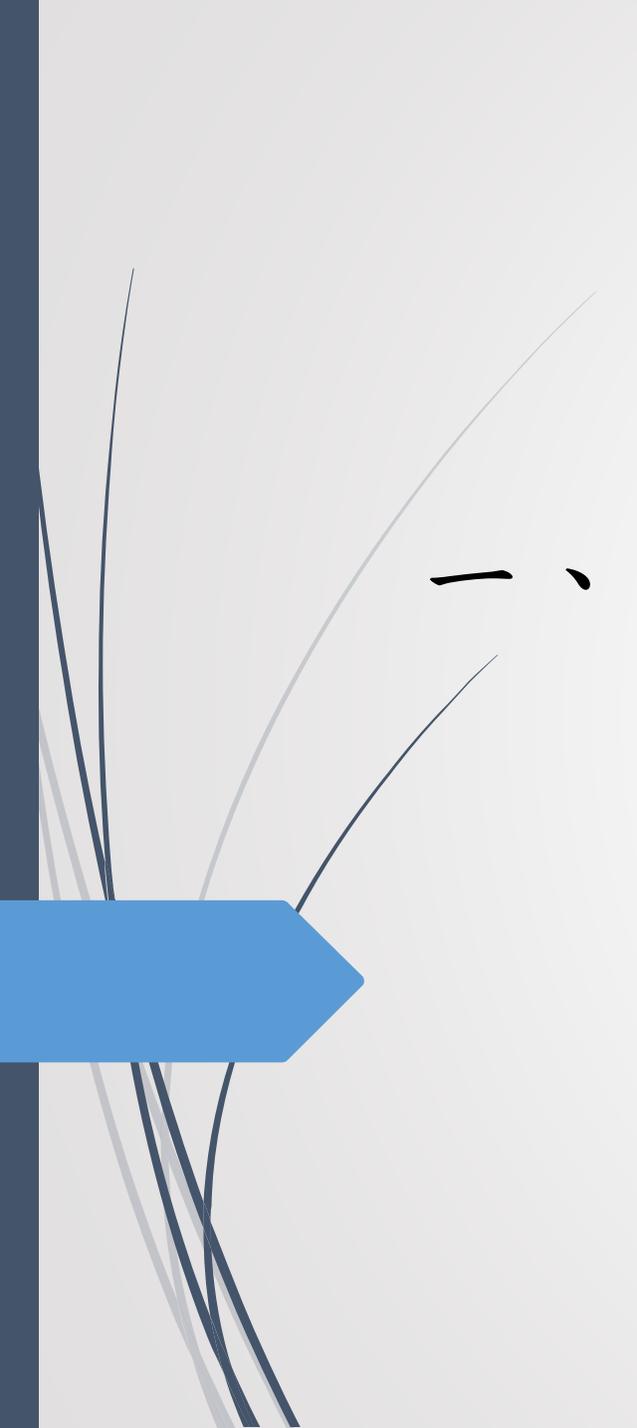
金門縣政府主計處 業務報告簡報資料

報告人：王崑龍

中華民國 111年 10月

報告大綱

- 一、本縣112年度總預算案籌編情形
- 二、112年度重大工程及計畫編列情形
- 三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形
- 四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形
- 五、110年度各鄉鎮總決算彙編
- 六、本府主管各基金之基金餘額或淨值
- 七、府外單位基金之基金餘額或淨值
- 八、本處112年度預算編列情形及111年度預算執行情形及效益
- 九、結語

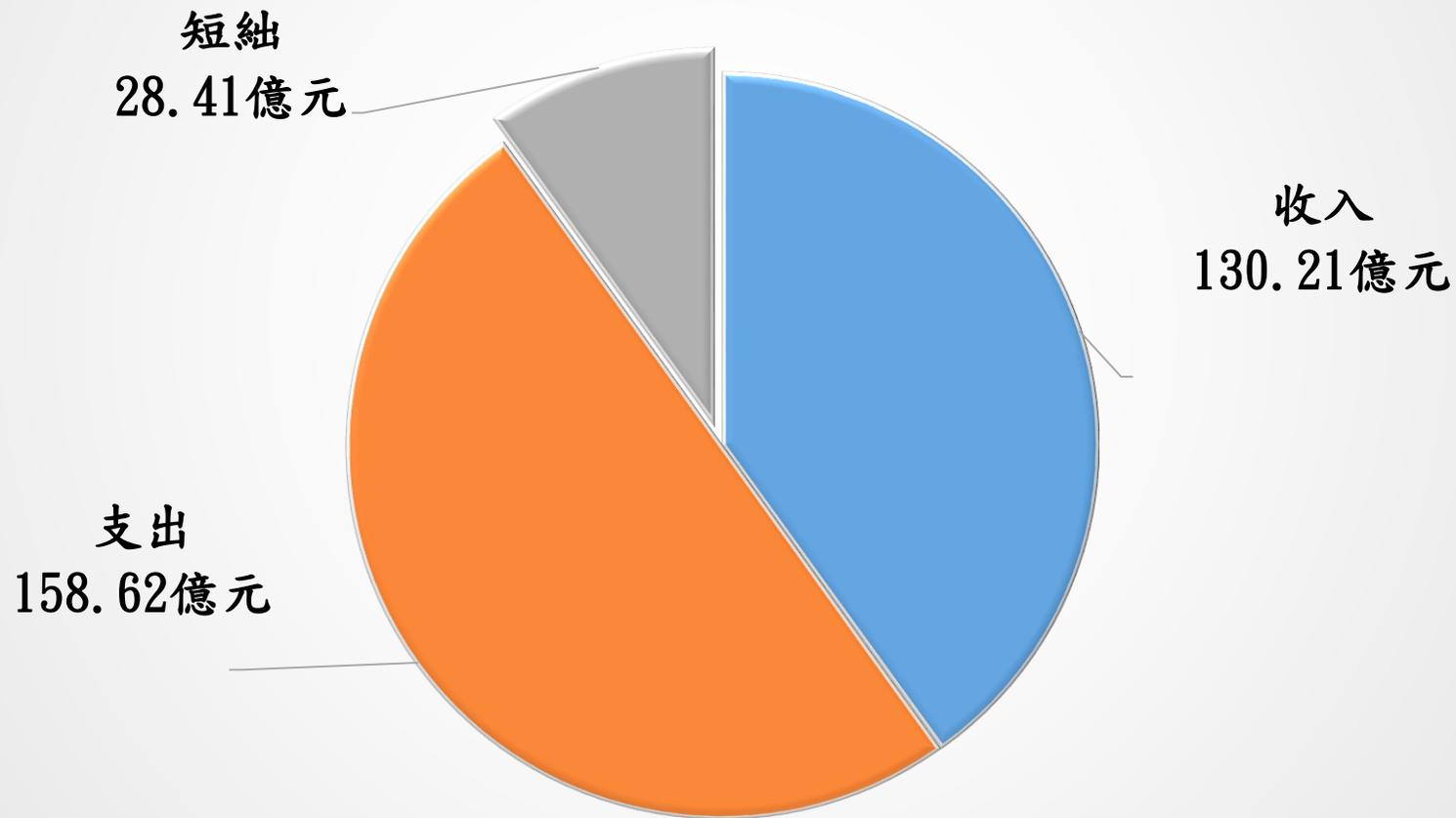


一、本縣111年度總預算案籌編情形

一、本縣112年度總預算案籌編情形

1

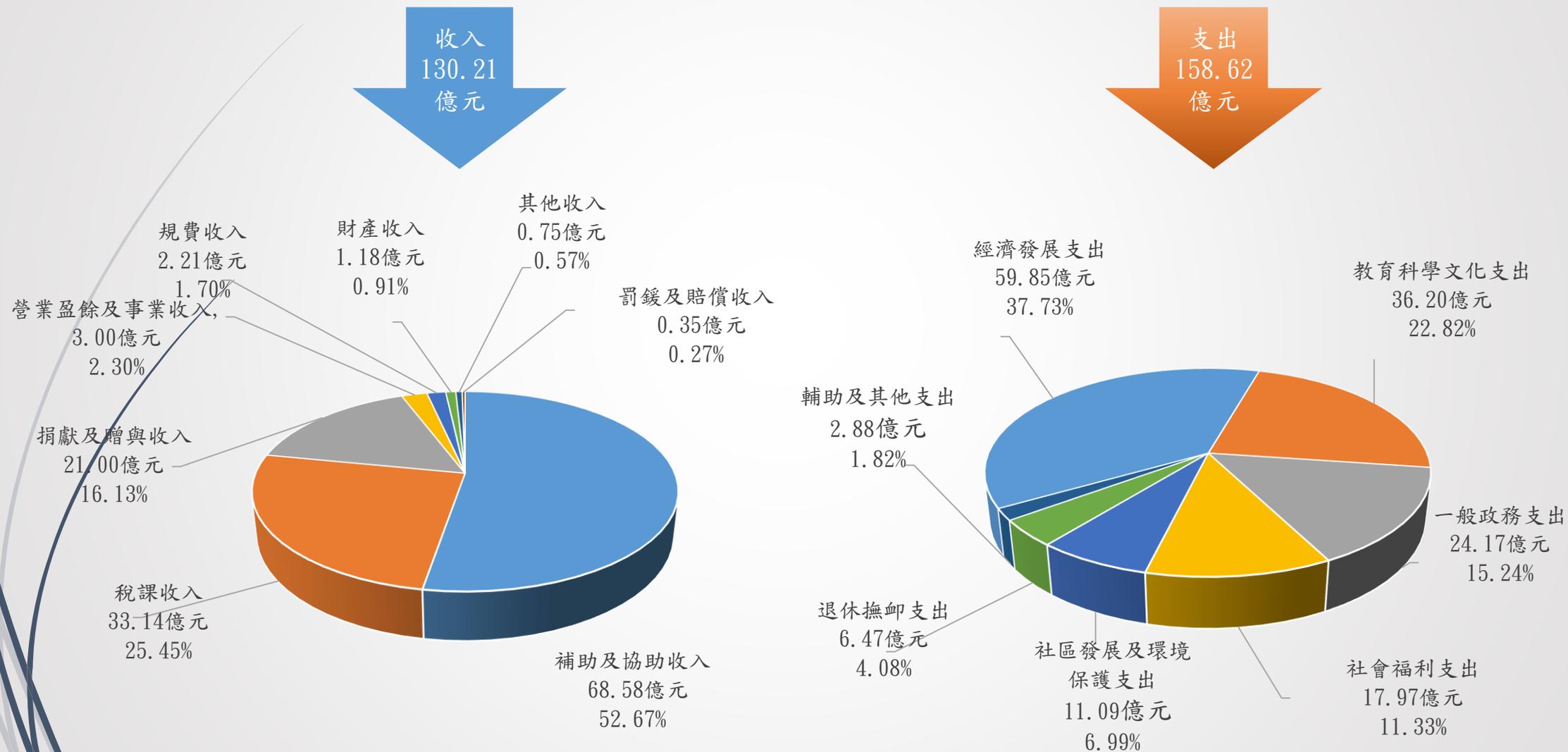
金門縣總預算案



一、本縣112年度總預算案籌編情形

2

112年度總預算案籌編情形

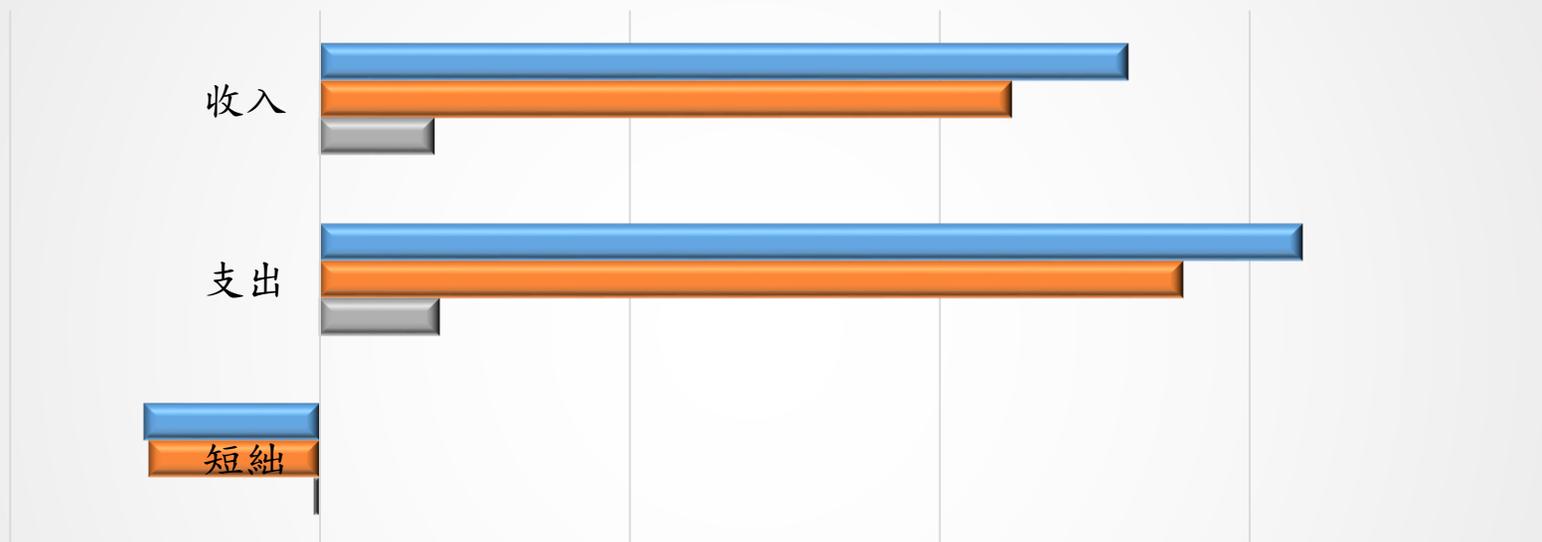


一、本縣112年度總預算案籌編情形

3

112年與111年預算案編列情形比較表

單位：億元



	短絀	支出	收入
■ 112年	-28.41	158.62	130.21
■ 111年	-27.58	139.35	111.77
■ 比較增減	-0.83	19.27	18.44

一、本縣112年度總預算案籌編情形

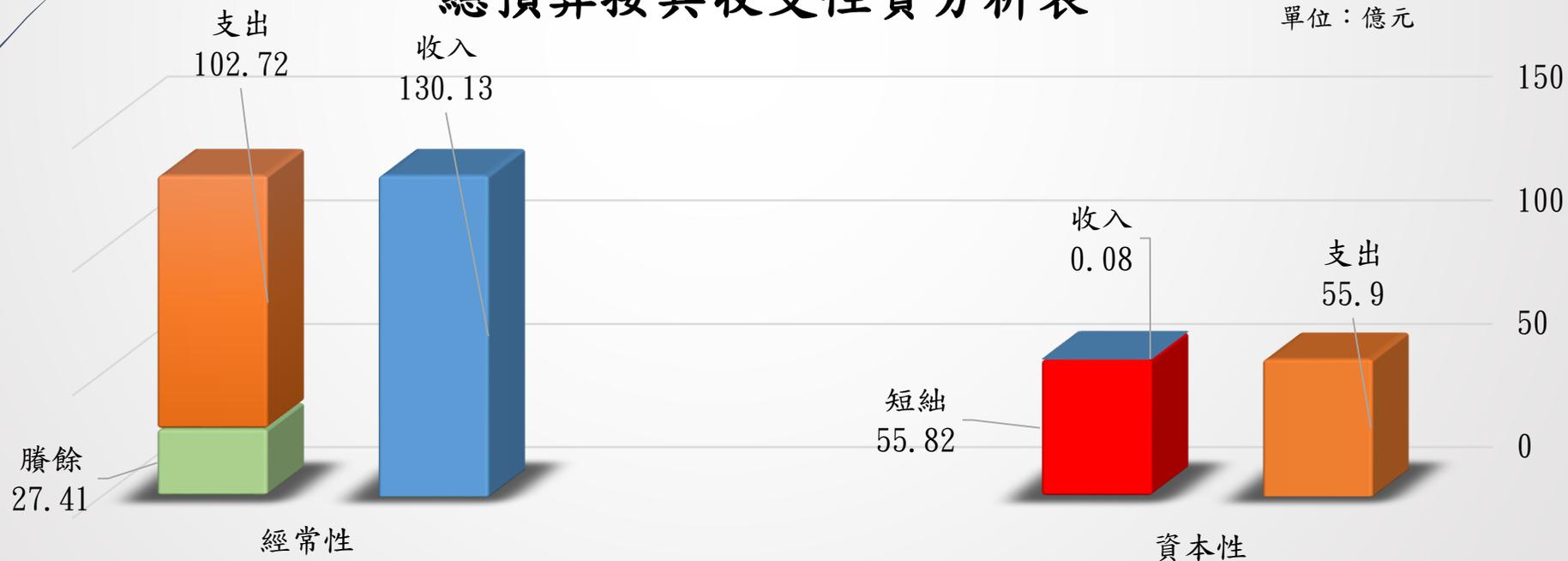
4

(一)、歲入歲出預算編列情形：

按收支性質分析：本年度總預算案按其收支性質分析，經常收入130億1,303萬5千元，經常支出102億7,235萬4千元，經常性收支相抵計有賸餘27億4,068萬1千元；資本收入777萬7千元，資本支出55億8,964萬9千元，資本性收支兩相抵計短絀55億8,187萬2千元，就以上分析，經常收支仍有賸餘以挹注資本支出之不足，顯見預算結構尚屬健全，亦符合預算法第二十三條之規定。

總預算按其收支性質分析表

單位：億元



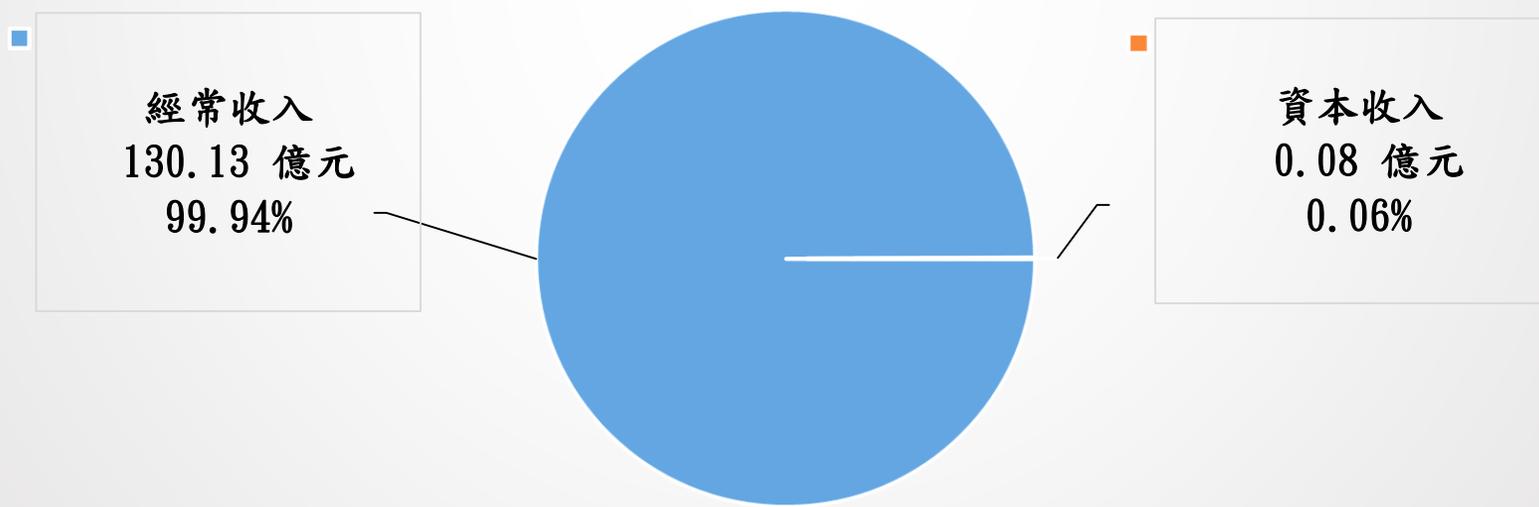
一、本縣112年度總預算案籌編情形

5

(二)、歲入分析：

1. 112年度歲入總額130億2,081萬2千元。
2. 按經資門區分，經常收入130億1,303萬5千元，佔歲入總預算99.94%；
資本收入777萬7千元，佔歲入總預算0.06%

112年度歲入預算130.21億元按經資門分析



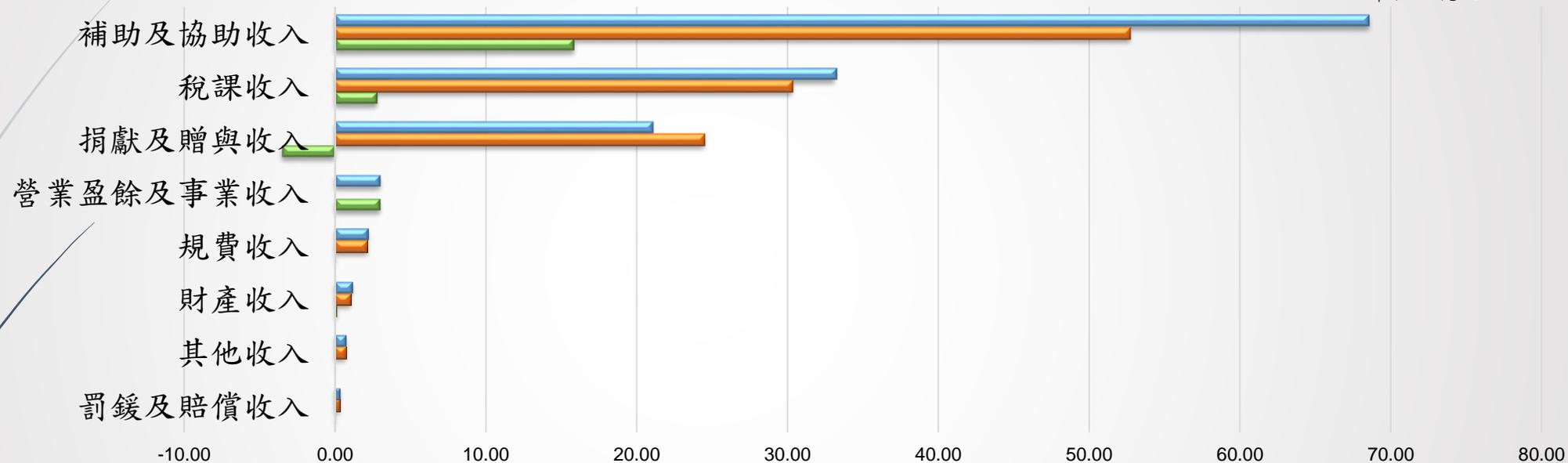
一、本縣112年度總預算籌案編情形

6

(二)、歲入分析：

112年度與111年度歲入預算比較圖

單位：億元



	罰鍰及賠償收入	其他收入	財產收入	規費收入	營業盈餘及事業收入	捐獻及贈與收入	稅課收入	補助及協助收入
112年	0.35	0.75	1.18	2.21	3.00	21.00	33.14	68.58
111年	0.30	0.72	1.04	2.15	0.00	24.50	30.34	52.73
比較增減	0.05	0.03	0.14	0.06	3.00	-3.50	2.80	15.85

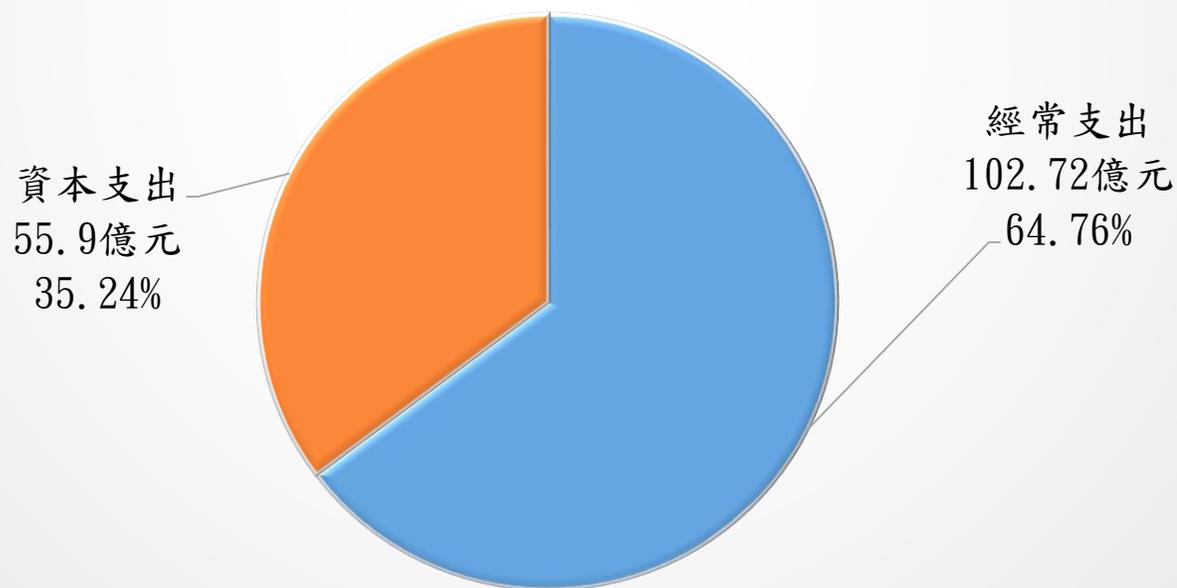
一、本縣112年度總預算籌案編情形

7

(三)、歲出分析：

1. 112年度總預算案歲出總額158億6,200萬3千元。
2. 按性質區分，計經常門支出102億7,235萬元4千元，占歲出預算總額64.76%；資本門支出55億8,964萬9千元，占歲出預算總額35.24%。

112年度歲出預算158.62億元按經資門分析



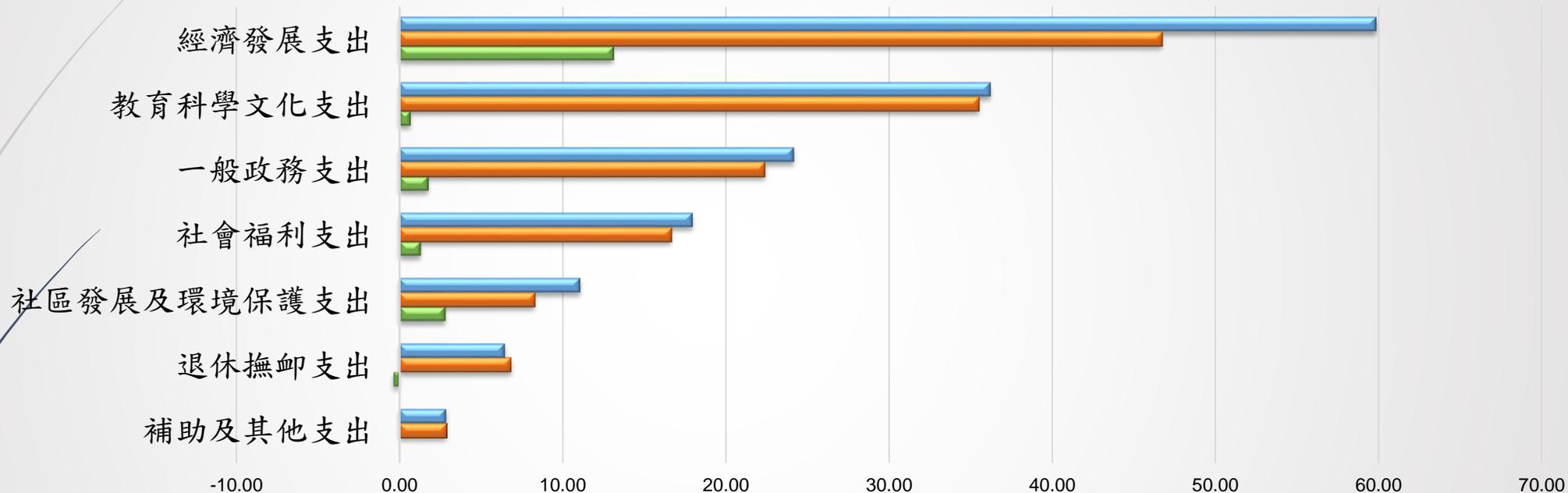
一、本縣112年度總預算案籌編情形

8

(三)、歲出分析：

112年度與111年度歲出預算比較圖

單位：億元



	補助及其他支出	退休撫卹支出	社區發展及環境保護支出	社會福利支出	一般政務支出	教育科學文化支出	經濟發展支出
■ 112年	2.88	6.47	11.09	17.97	24.17	36.20	59.85
■ 111年	2.87	6.83	8.29	16.68	22.41	35.53	46.75
■ 比較增減	0.01	-0.36	2.80	1.29	1.76	0.67	13.10



二、111年度重大工程及計畫編列情形

二、112年度重大工程及計畫編列情形

9

(一)、交通建設：

1. 辦理金門港埠建設計畫15億328萬2千元。
2. 金門大橋建設計畫111年度預算3億205萬8千元。
3. 改善停車問題計畫—金沙國小地下停車場2億7,575萬元。
4. 改善停車問題計畫—金城國中地下停車場2億4,955萬元。
5. 伯玉路自行車與人行道工程1億5,460萬元。
6. 改善停車問題計畫—中正國小地下停車場1億3,819萬元。

(二)、教育建設：

1. 教育部補助辦理少子女化對策、學前幼兒就學補助暨推動學前教育業務及促進幼教發展等相關經費2億1,884萬1千元。
2. 建置國中小雙語化教育計畫經費5,325萬元。

二、112年度重大工程及計畫編列情形

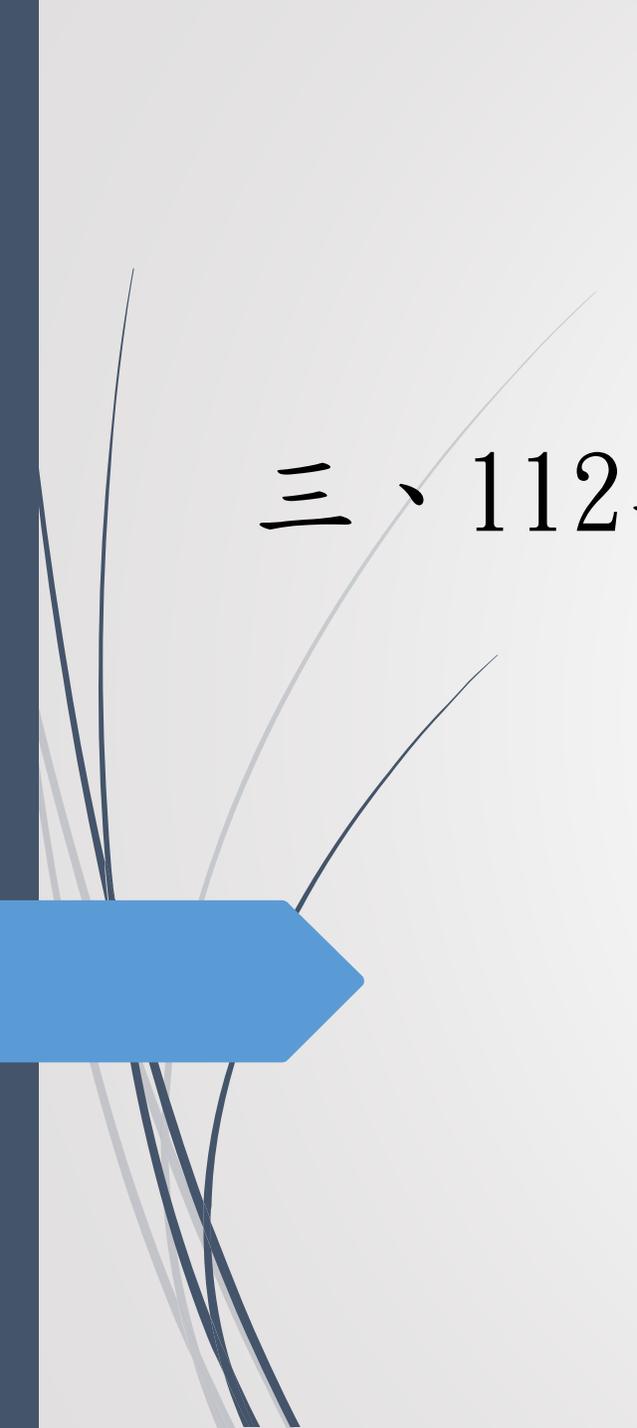
10

(三)、民生基礎等建設：

1. 金門地區污水下水道系統工程建設1億7,900萬元。
2. 辦理鄉村整建(含跨年度)各項基礎建設1億4,000萬元。
3. 離島地區供水改善計畫1億391萬1千元。
4. 辦理辦理地區道路零星整建、排水改善、人行環境等道路附屬工程預算5,000萬元。

(三)、其他：

1. 城鎮風貌及創生環境營造計畫5,770萬元。
2. 補助鄉鎮公所興整建社區活動中心計畫4,900萬元。



三、112年度總預算案

附屬單位預算編列情形

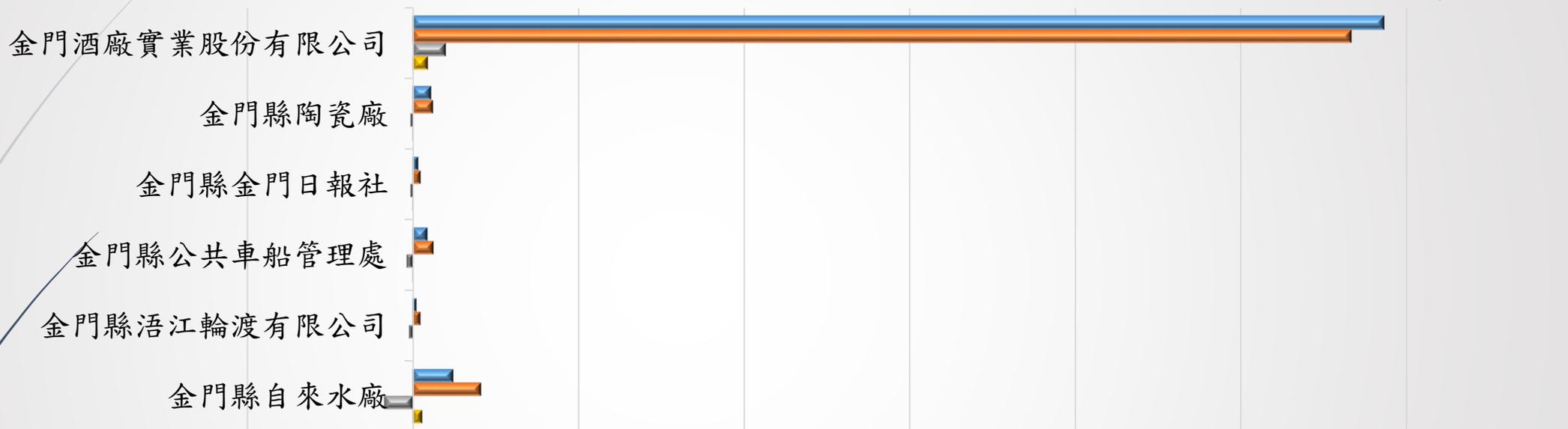
三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形

11

(一)、營業基金：

112年度總預算案附屬單位預算案(營業基金)

單位：千元



	金門縣自來水廠	金門縣浯江輪渡有限公司	金門縣公共車船管理處	金門縣金門日報社	金門縣陶瓷廠	金門酒廠實業股份有限公司
■ 收入	483,524	45,474	175,666	68,312	219,227	11,723,678
■ 成本費用(不含固定資產)	827,451	94,399	253,353	98,350	249,367	11,332,939
■ 本期損益	-343,927	-48,925	-77,687	-30,038	-30,140	390,739
■ 固定(無形)資產	109,187	0	4,240	250	2,747	172,418

三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形

12

(二)、作業基金：

112年度總預算案附屬單位預算案(作業基金)

單位：千元



	金門縣醫療作業基金	金門縣中和五眷村改建基金	金門縣實施平均地權基金	金門縣地方建設開發基金	金門縣住宅基金
■ 收入	68,076	1,843	640,183	58,536	501
■ 成本費用(不含固定資產)	66,665	6,223	74,851	5,837	34,024
■ 本期損益(盈餘)	1,411	-4,380	565,332	52,699	-33,523
■ 固定(無形)資產	233	0	0	100	0

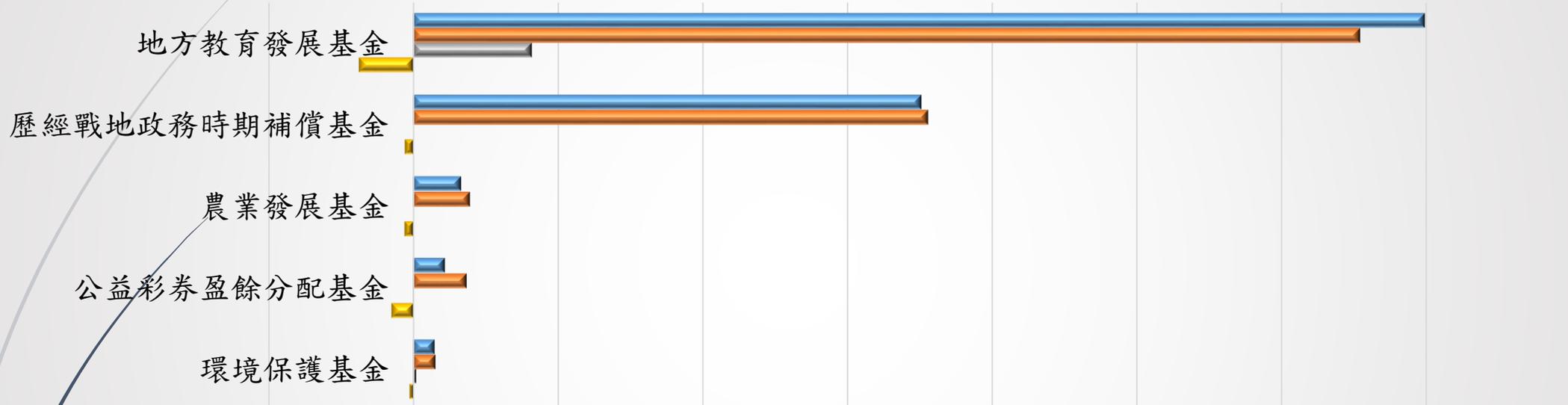
三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形

13

(三)、特別收入基金：

111年度總預算附屬單位預算(特別收入基金)1/2

單位：千元



	環境保護基金	公益彩券盈餘分配基金	農業發展基金	歷經戰地政務時期補償基金	地方教育發展基金
■ 基金來源	74,413	109,826	165,025	1,750,200	3,494,122
■ 基金用途	77,578	185,353	196,266	1,780,200	3,270,895
■ 固定(無形)資產	11,001	450	0	0	409,882
■ 本期餘絀	-14,166	-75,977	-31,241	-30,000	-186,655

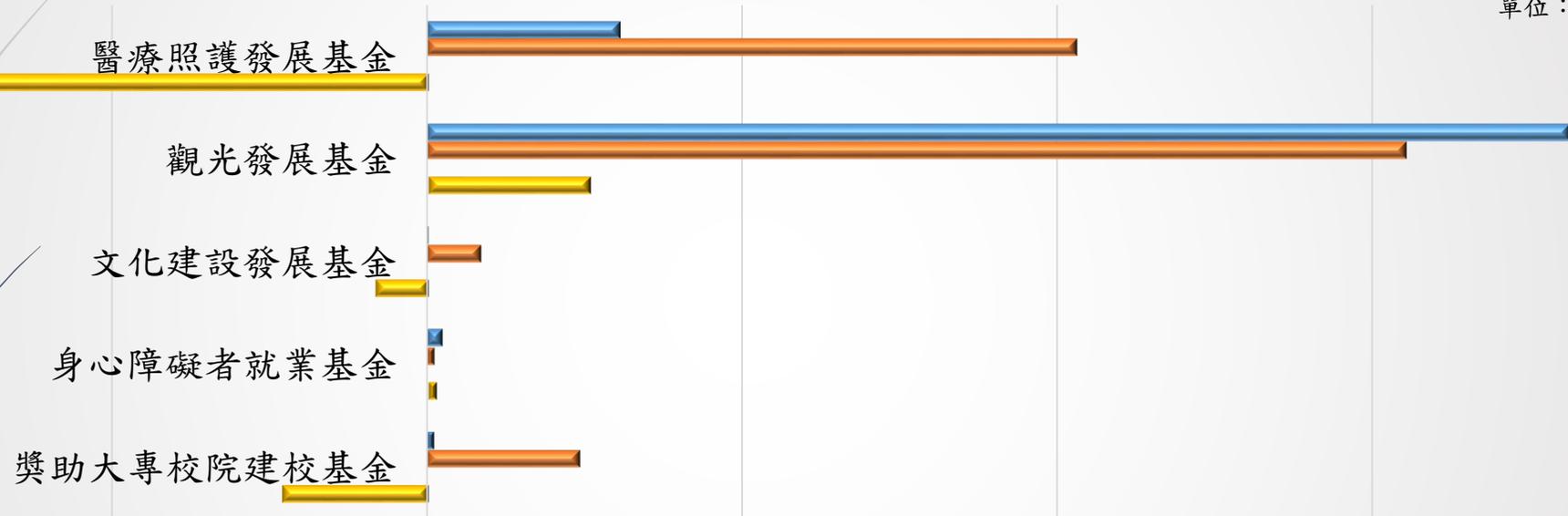
三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形

15

(三)、特別收入基金：

112年度總預算附屬單位預算(特別收入基金2/2)

單位：千元



	獎助大專校院建校基金	身心障礙者就業基金	文化建設發展基金	觀光發展基金	醫療照護發展基金
■ 基金來源	1,150	2,475	230	181,282	30,700
■ 基金用途	24,294	1,184	8,617	155,419	103,063
■ 固定(無形)資產	0	0	0	0	0
■ 本期餘絀	-23,144	1,291	-8,387	25,863	-72,363

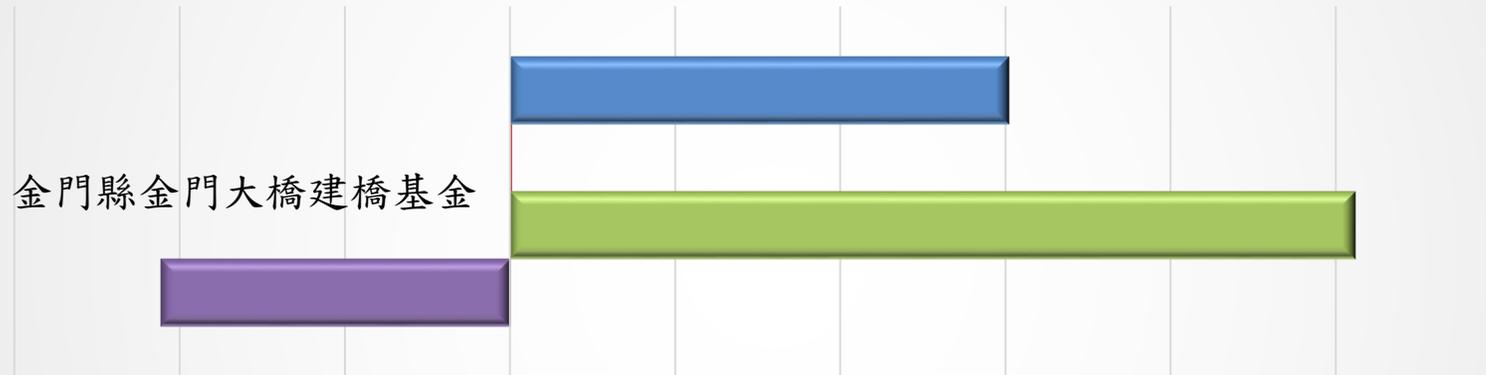
三、112年度總預算案附屬單位預算編列情形

16

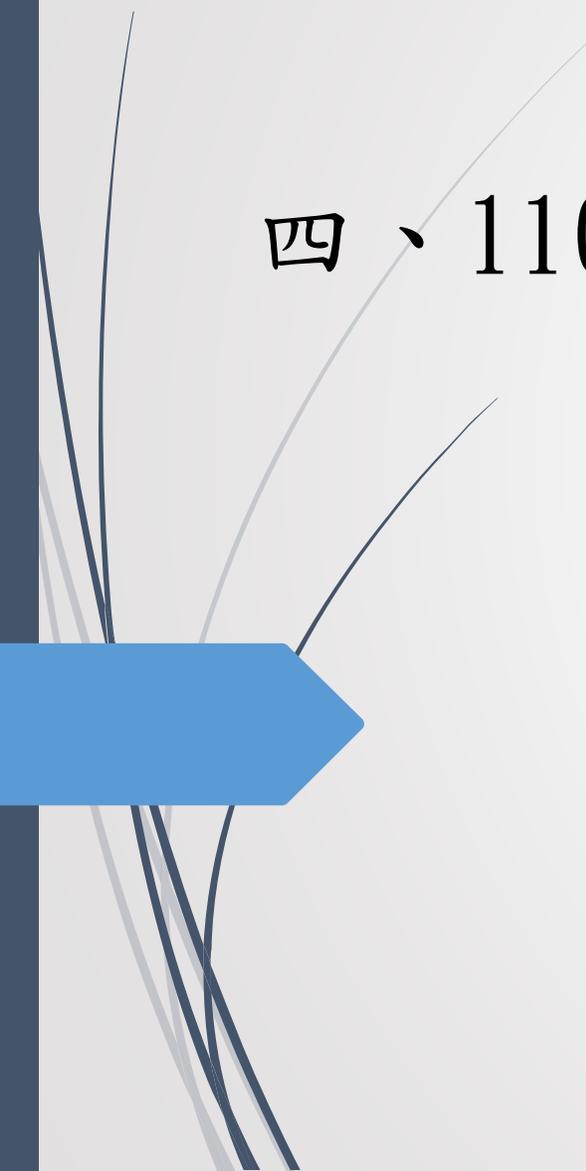
(四)、資本計畫基金：

112年度總預算附屬單位預算(資本計畫基金)

單位：千元



	金門縣金門大橋建橋基金
■ 基金來源	302,108
■ 基金用途(不含固定資產)	1,278
■ 固定(無形)資產	511,801
■ 本期餘絀	-210,971



四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

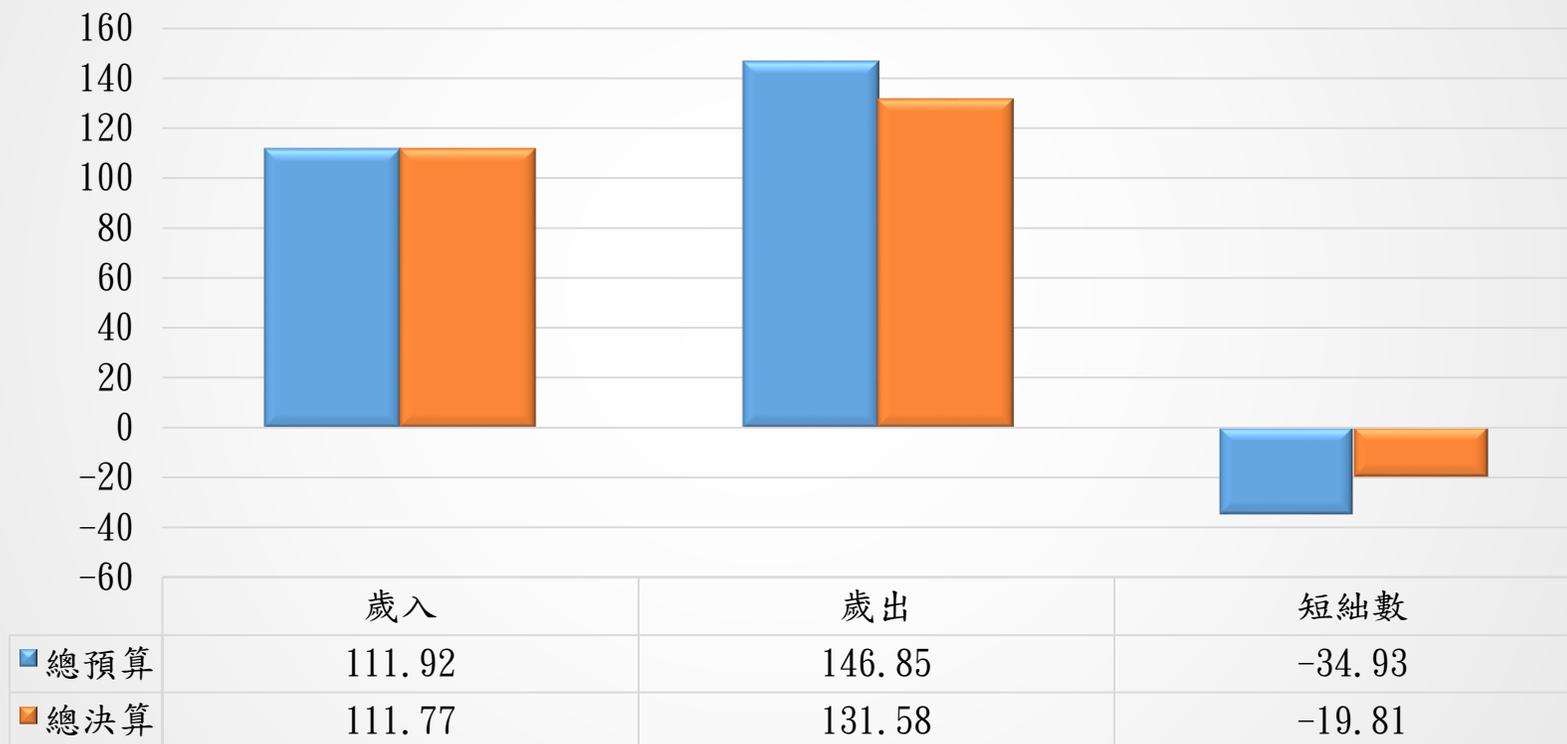
四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

17

(一)總預算執行情形：

110年度總預算執行情形

單位：億元

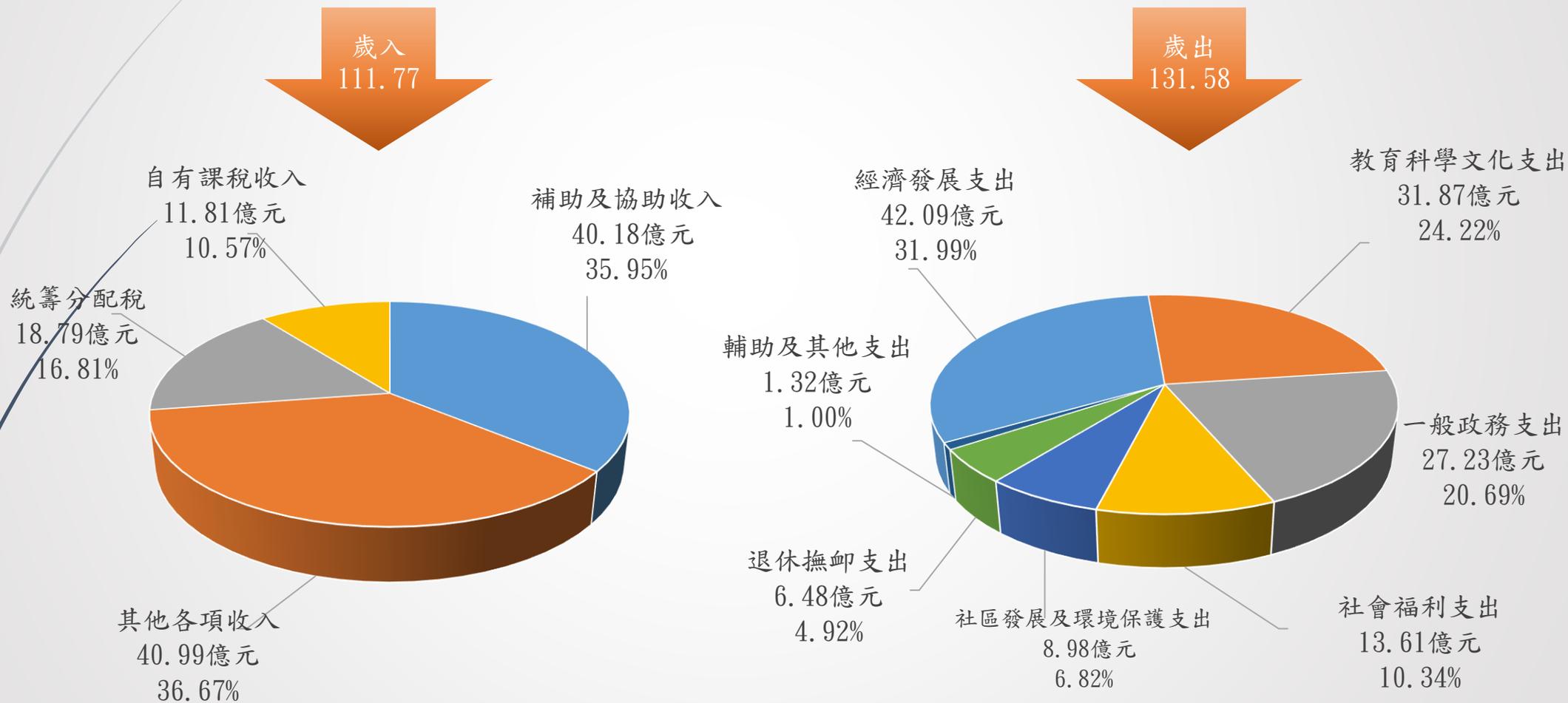


四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

18

(一)總預算執行情形：

110年度歲入歲出總決算情形



四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

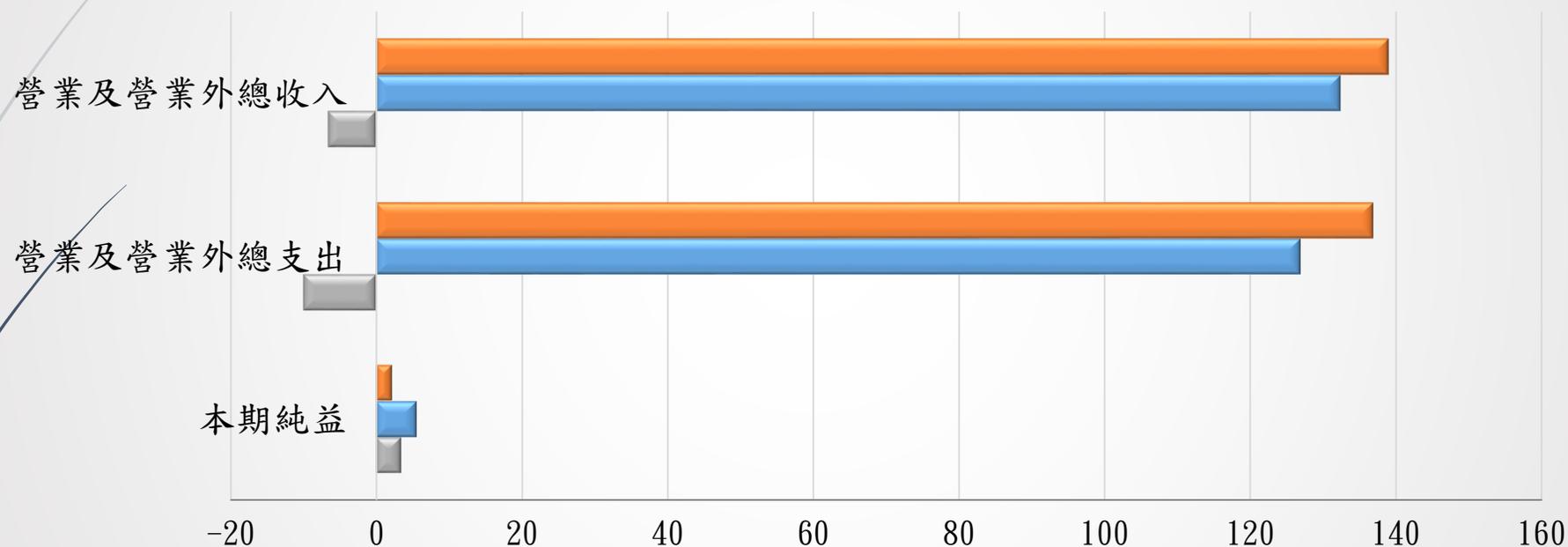
19

(二)附屬單位預算執行情形：

1. 營業基金(6個單位)：

110年度營業基金執行情形

單位：億元



	本期純益	營業及營業外總支出	營業及營業外總收入
■ 預算數	2.17	136.88	139.05
■ 執行數	5.57	126.85	132.42
■ 比較增減	3.4	-10.03	-6.64

四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

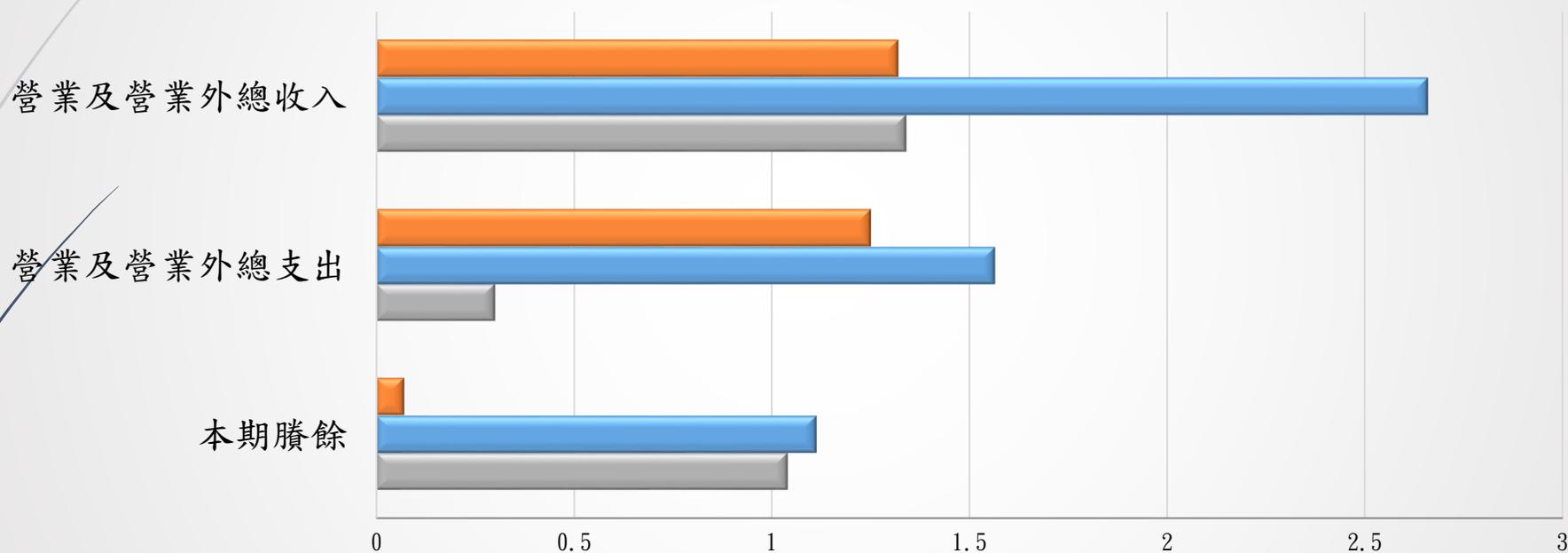
20

(二)附屬單位預算執行情形：

2. 作業基金(5個單位)：

110年度作業基金執行情形

單位：億元



	本期賸餘	營業及營業外總支出	營業及營業外總收入
■ 預算數	0.07	1.25	1.32
■ 執行數	1.11	1.56	2.66
■ 比較增減	1.04	0.3	1.34

四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

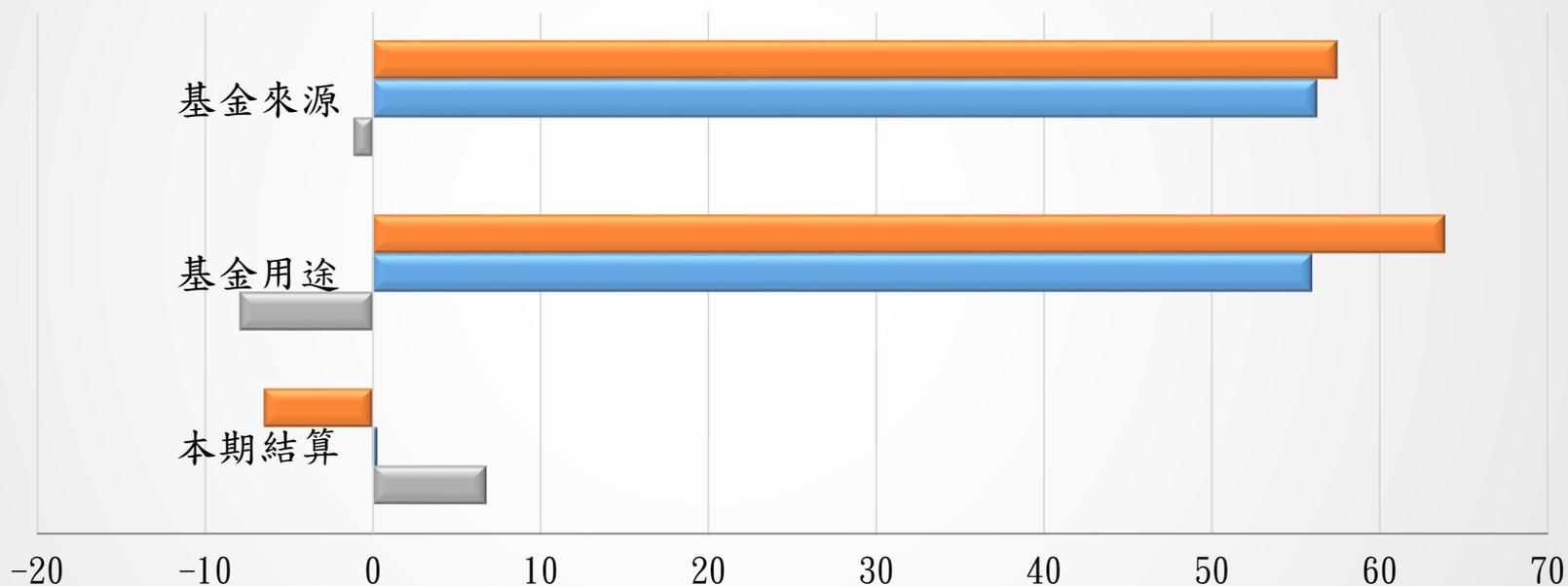
21

(二)附屬單位預算執行情形：

3. 特別收入基金(11個單位)：

110年度特別收入基金執行情形

單位：億元



	本期結算	基金用途	基金來源
■ 預算數	-6.46	63.89	57.43
■ 執行數	0.3	55.98	56.28
■ 比較增減	6.76	-7.91	-1.15

四、110年度總決算暨附屬單位決算執行情形

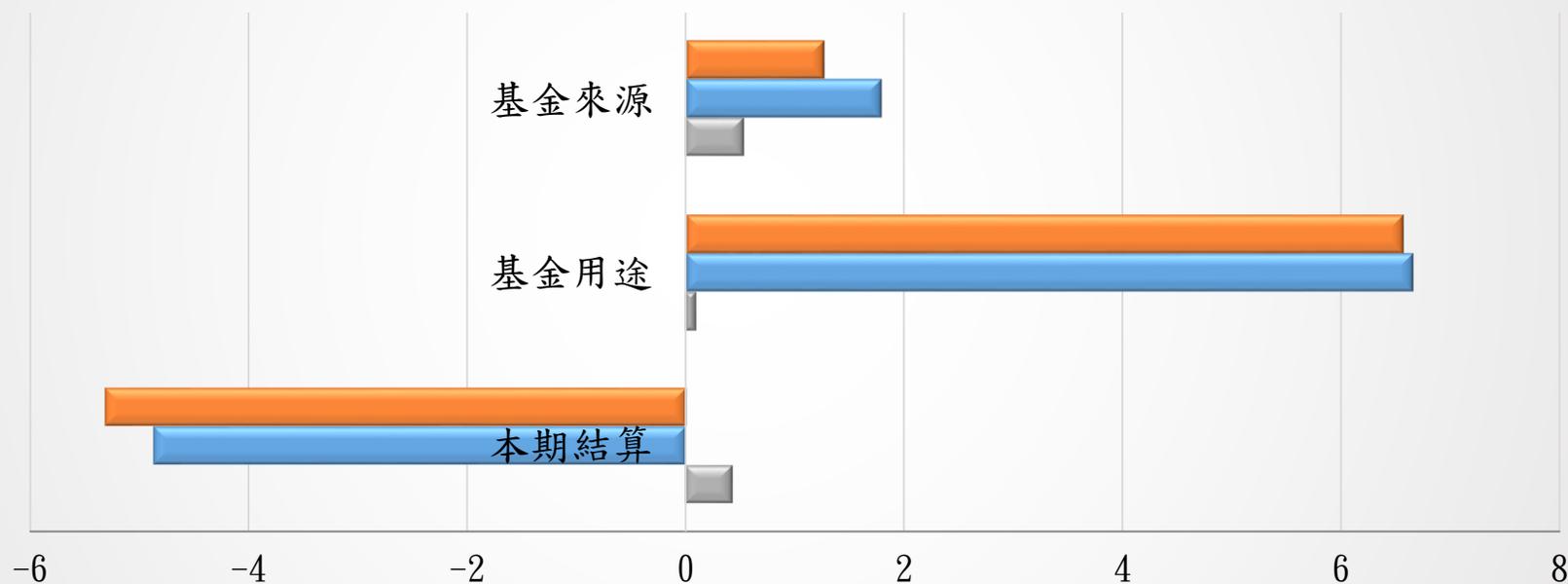
22

(二)附屬單位預算執行情形：

4. 資本計畫基金(1個單位)：

110年度資本計畫基金執行情形

單位：億元



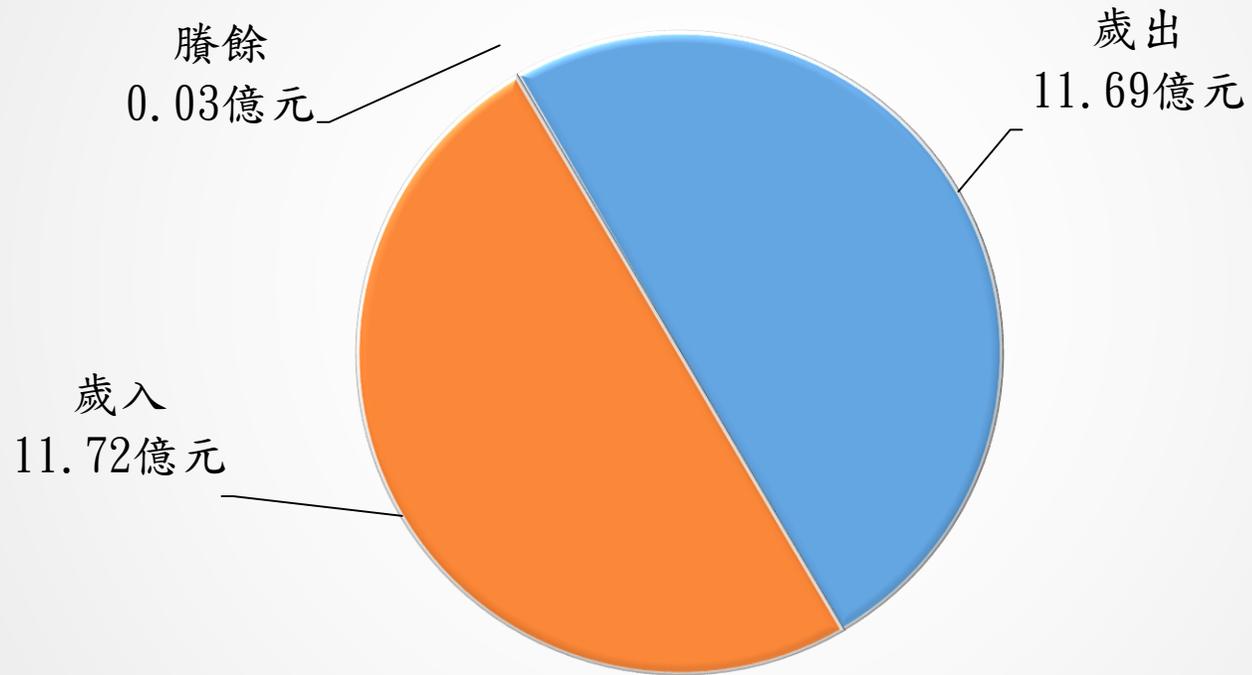
	本期結算	基金用途	基金來源
■ 預算數	-5.31	6.57	1.26
■ 執行數	-4.87	6.66	1.79
■ 比較增減	0.43	0.1	0.53

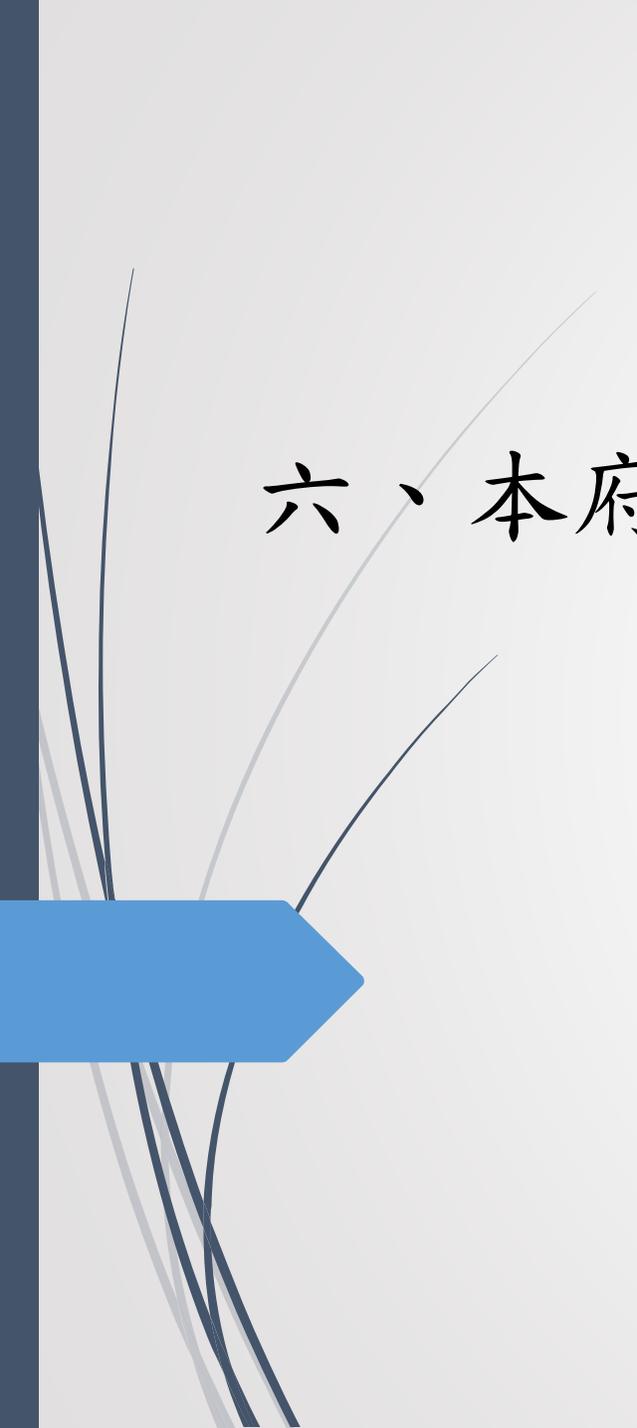
五、110年度各鄉鎮總決算彙編

五、110年度各鄉鎮總決算彙編

23

110年度各鄉鎮總決算





六、本府主管各基金之基金餘額或淨值

六、本府主管各基金之基金餘額或淨值

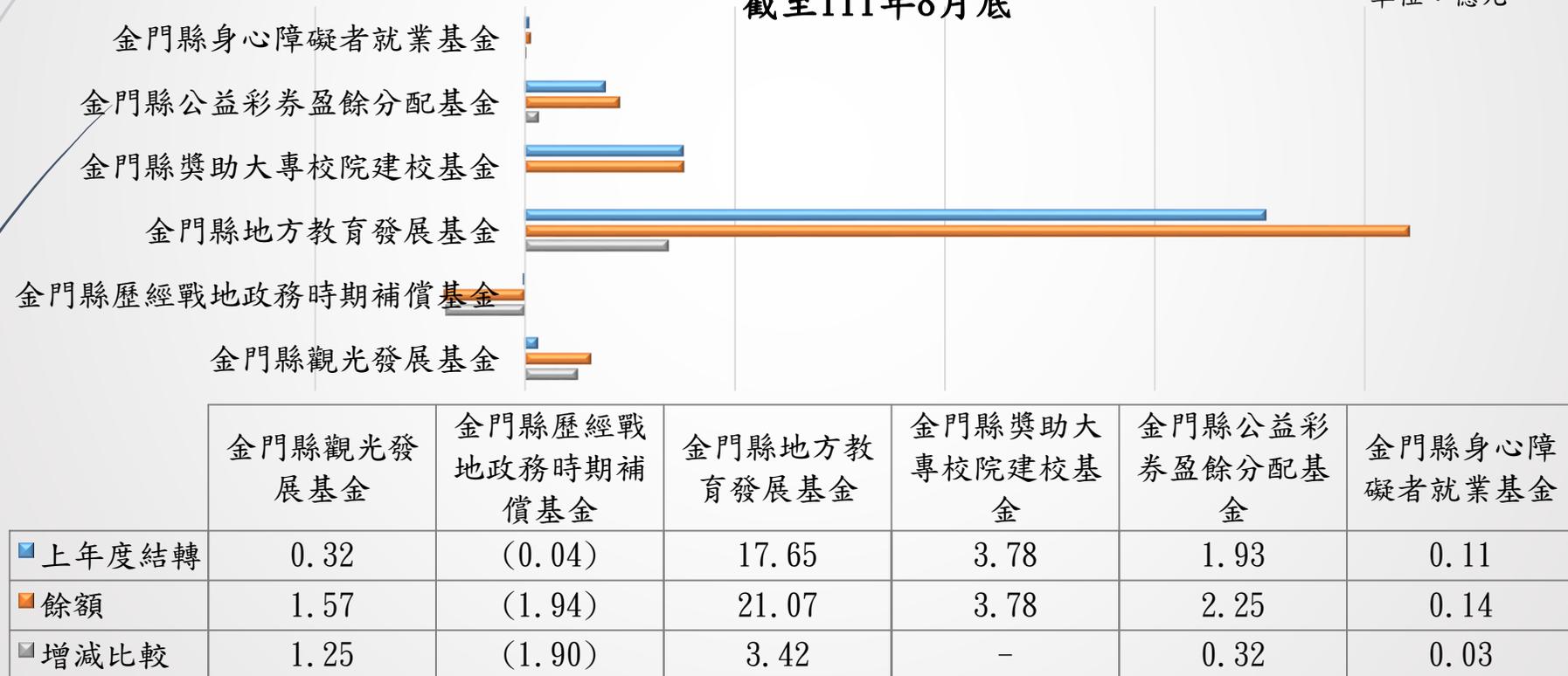
24

(一)、特別收入基金：

110年度12月底止淨值總計23億7,553萬1,505元，截至111年度8月底止淨值總計為30億7,331萬5,254元。

本府主管特別收入基金基金餘額表
截至111年8月底

單位：億元



六、本府主管各基金之基金餘額或淨值

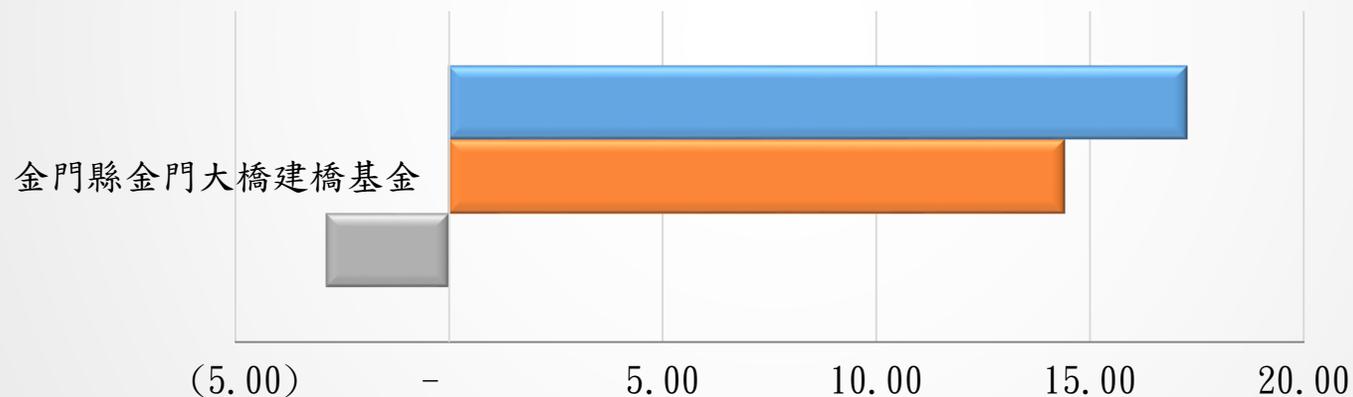
25

(二)、資本計畫基金：

截至110年度12月底止總計17億2,836萬9,737元，截至111年8月底止總計為14億4,130萬8,884元，將依計畫繼續執行。

本府主管資本計畫基金基金餘額表
截至111年8月底

單位：億元



金門縣金門大橋建橋基金	
■ 上年度結轉	17.28
■ 餘額	14.41
■ 增減比較	(2.87)

六、本府主管各基金之基金餘額或淨值

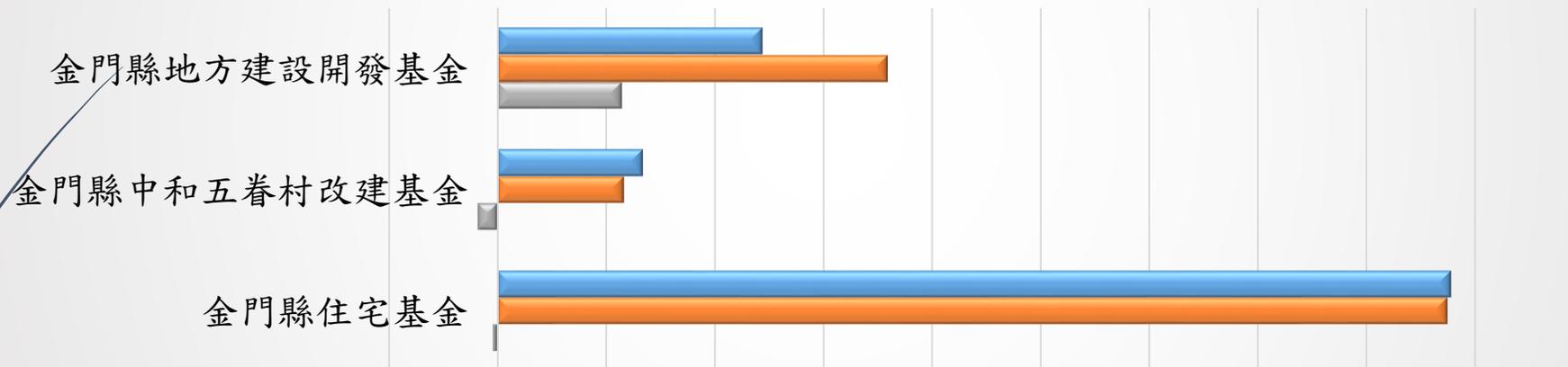
26

(三)、作業基金：

截至上(110)年度12月底淨值總計6億2,790萬78元，截至111年8月底止淨值總計為6億7,433萬5,799元。

本府主管作業基金淨值分析表
截至110年9月底

單位：億元



	金門縣住宅基金	金門縣中和五眷村改建基金	金門縣地方建設開發基金
■ 上一年度結轉	4.39	0.67	1.22
■ 餘額	4.37	0.58	1.79
■ 增減比較	-0.02	-0.09	0.57

七、府外單位基金之基金餘額或淨值

七、府外單位基金之基金餘額或淨值

27

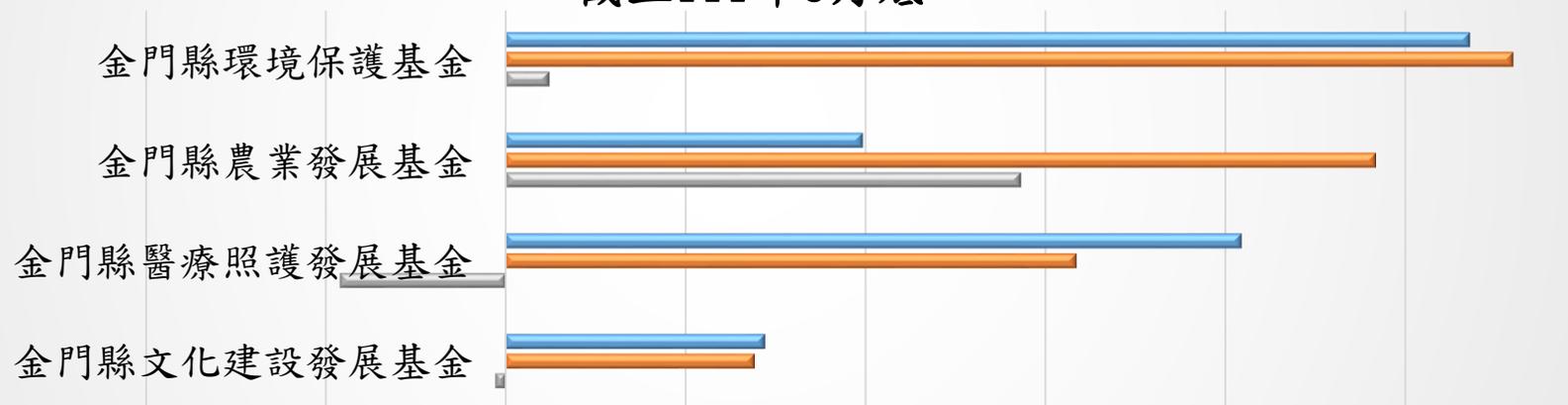
(一)、特別收入基金：

截至上(110)年度12月底淨值總計6.43億餘元，截至111年8月底止淨值總計7.48億餘元，較上年度12月底增加1.05億元。

府外特別收入基金之基金分析表

截至111年8月底

單位：億元



	金門縣文化建設發展基金	金門縣醫療照護發展基金	金門縣農業發展基金	金門縣環境保護基金
■ 上一年度結轉	0.72	2.04	0.99	2.68
■ 餘額	0.69	1.58	2.41	2.8
■ 增減比較	(0.03)	(0.46)	1.43	0.12

七、府外單位基金之基金餘額或淨值

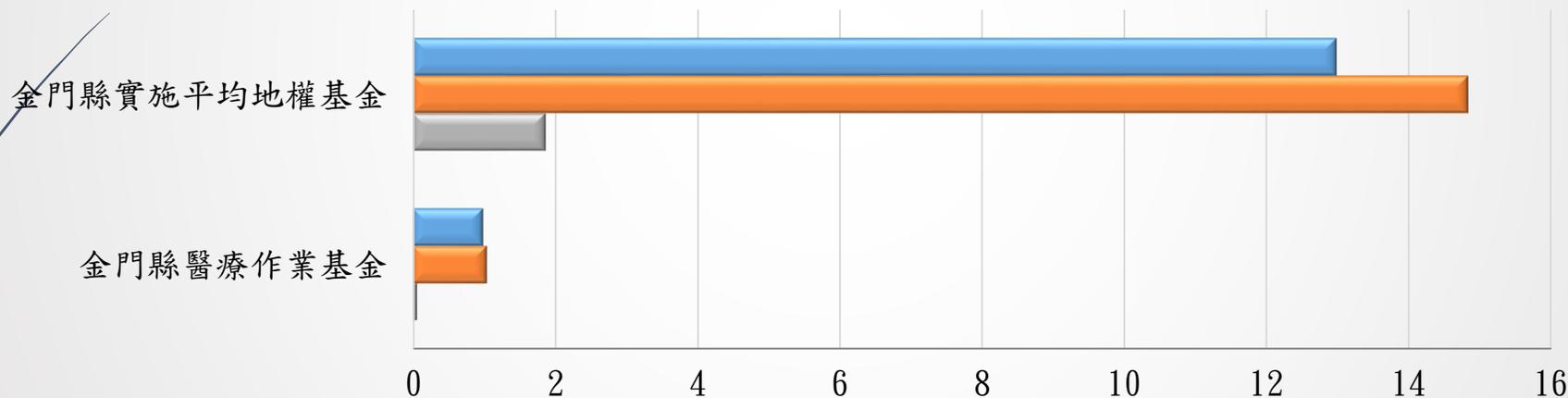
28

(二)、作業基金：

截至上(110)年度12月底總計13.97億餘元，截至本(111)年度8月底總計15.88億元，較上年度12月底增加總計1.91億元。

府外作業基金分析表
截至111年8月底

單位：億元



	金門縣醫療作業基金	金門縣實施平均地權基金
■ 上年度結轉	0.99	12.98
■ 累計賸餘	1.04	14.84
■ 增減比較	0.06	1.86



八、本處112年度預算編列情形及111年度
預算執行情形及效益

八、本處112年度預算編列情形及111年度預算執行情形及效益

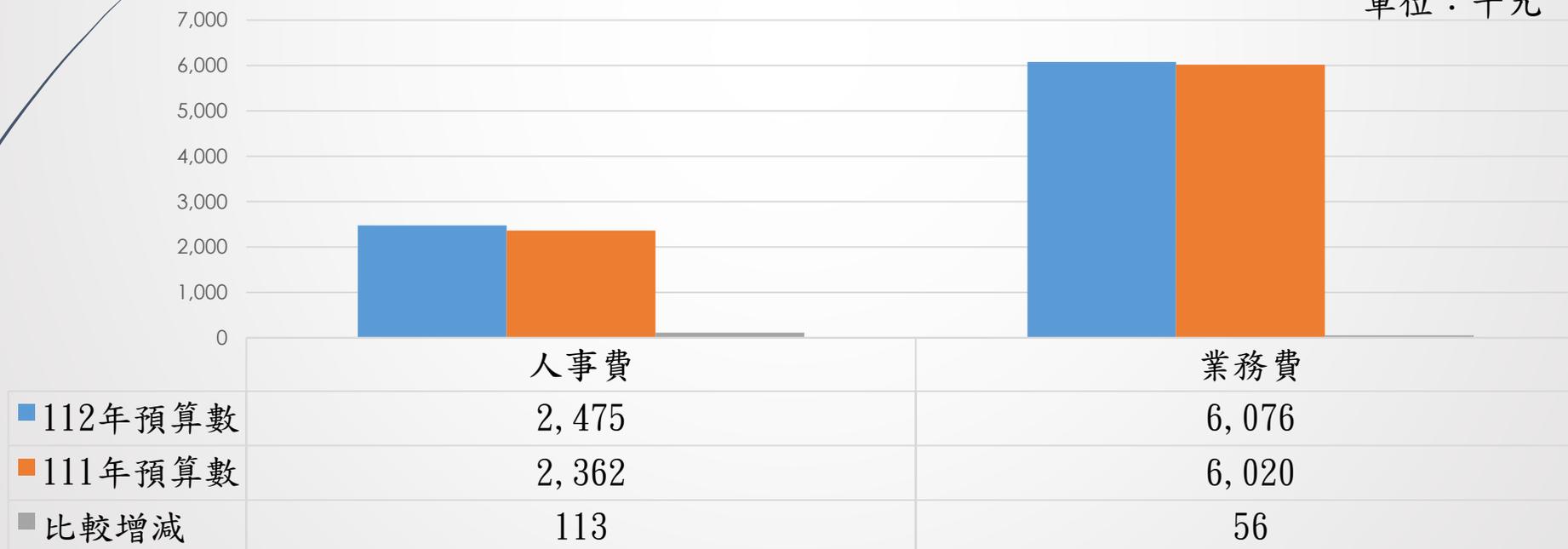
29

(一)、112年度預算案與111年度預算編列情形分析：

111年度預算為838萬2千元，112年預算案預算額度為855萬1千元，增加16萬9千元(2.01%)。主要係人員晉級及調薪人事費增編11萬3千元，業務費增編加班費5萬6千元。

112年度預算案與111年度預算編列情形分析

單位：千元



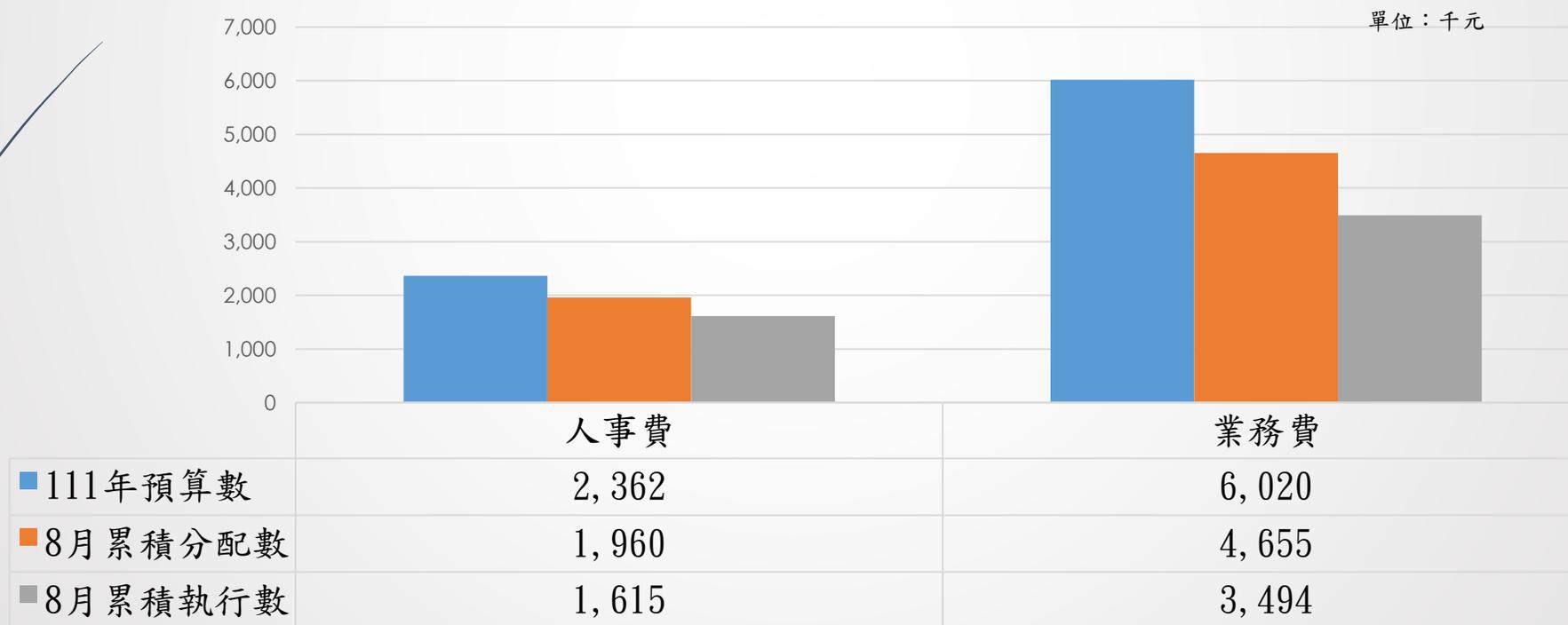
八、本處112年度預算編列情形及111年度預算執行情形及效益

30

(二)、111年度預算執行情形：

111年預算數為838萬2千元，截至111年8月底累積分配數為661萬5千元，累積執行數為510萬8,548元，執行率為77.23%。

111年度截至8月底預算執行情形



八、本處112年度預算編列情形及111年度預算執行情形及效益

31

(四)、績效分析：

工作計畫/ 行動計畫	衡量指標	實際值	執行情形
		目標值	
統計業務/ 辦理調查統計業務	配合行政院主計總處辦理110年工業及服務業普查	100%	1. 本普查實施期間由原定111年6月1日至7月31日止，因疫情延長至8月31日，本縣依期程完成普查工作。 2. 原列全面訪查普查家數4,391家，新增家數204家，完成判定訪查家數4,595家，實際調查家數為3,879家；原列抽樣調查家數117家，新增家數8家，完成判定訪查家數125，實際調查家數為116家。
		100%	
審核業務/ 辦理逐年降低保留數作業	降低歲出預算待執行數(以107年度之保留審定數(含以前年度)逐年降低2億元為目標值。)	10.09億元	本計劃係以107年度之保留審定數(含以前年度轉入數)41.18億元逐年降低2億元為目標值，110年保留審定總額(含以前年度轉入數)上限應為35.18，執行結果保留審定總額(含以前年度轉入數)為26.99億元，較前一年度保留總額基準值37.18億元，減少10.19億元。
		2億元	
會計業務/ 辦理採購稽核作業	辦理採購稽核業務，稽核監督本府各機關辦理採購有無違反政府採購法令	192件	截至111年9月底已辦理：稽查案件共192件，一般稽核案件138件專案稽核案件54件，一般缺失案件99件、專案缺失案件39件。。
		180件	
會計業務/ 辦理建置經費核銷友善專區	建立經費核銷之溝通管道，將資訊公開透明。	100%	已於本處網站建置經費報支友善專區，目前已公告25筆，將持續更新專區資料，以利同仁參閱。
		100%	

九、結語



九、結語

32

主計工作係配合縣政推動、妥適分配有限資源、以提高資源運用效能、達成施政目標為要務，本縣財源日趨拮据，在歲入增加有限，歲出日益擴大之情形下，希望能經由妥適分配財政資源、加強審核、有效預算執行，使每筆經費運用均在適法範圍內，切實發揮最高的效益。面對當前縣民對於縣政要求日益繁多，且對於施政效能重視執行結果，行政團隊首要工作在使用本縣有限的財政資源做最妥適規劃及合理分配，期能展現施政績效。本處為行政幕僚，本專業知能及積極態度，協助各機關單位共同推動縣政，俾能使有限資源發揮最大效益，達成施政計畫既訂之目標。

敬請各位議員女士、先生支持指教。謝謝！