

金門縣議會第八屆第一次定期會

金門縣政府主計處 業務報告書面資料



報告人：王崑龍

中華民國 112 年 4 月

目 錄

壹、 年度施政計畫及預算執行成效：	1
一、 編製 111 年度總決算：	1
二、 彙編各鄉鎮 111 年度決算數：	3
三、 編製 111 年度附屬單位(營業及非營業)決算綜計表： ..	4
四、 近五年(107-111 年度)總決算分析：	8
五、 本(112)年度總預算執行情形：	11
六、 本(112)年度附屬單位預算執行情形：	14
七、 本府主管各基金之累積餘絀或餘額：	17
八、 本府所屬各基金累積餘絀或餘額	18
九、 採購稽核業務：	20
十、 精實視覺化互動式統計圖像：	21
十一、 辦理所屬主計人員獎勵案：	21
十二、 辦理本處計所屬主計人員 111 年考績案：	21
貳、 未來施政目標與展望：	22
參、 結語	23

金門縣政府主計處科長以上人員名冊

職 稱	姓 名	工 作 項 目	聯 絡 電 話
處長	王崑龍	綜理歲計、會計、審核、統計業務	082-318823#65001
副處長	賴志芳	1. 襄助處長處理有關主計業務 2. 縣屬機關、學校、鄉鎮公所主計業務督導。 3. 有關會計、統計專案之調查與研議。 4. 其他臨時交辦事項。	082-318823#65002
科長	董明娟	1. 縣總預算、追加預算之審核、彙編，及全科業務之彙整督導。 2. 中央對本縣一般性補助款預、決算編列與執行考核事宜。 3. 統籌推動「縣市公務預算會計資訊系統」、「地方教育發展基金預算資訊系統」、「非營業基金預算會計資訊系統」事宜。	082-318823#65011
科長	卓玥涵	縣府單位預決算之彙編、內部各單位會稿審核、監辦人員派遣及全科業務之彙整督導。	082-318823#65021
科長	陳瓊端	縣總決算及附屬單位決算之審核、彙編；本府附屬單位預算之預、決算及會計執行審核及全科業務之彙整督導。	082-318823#65051
科長	梁惠綾	綜理公務統計及各項統計調查工作；辦理主計人事業務。	082-318823#65061

洪議長、歐陽副議長、各位議員女士、先生：

欣逢

貴會第八屆第一次定期大會，^{崑龍}奉邀列席工作報告，深感榮幸，本縣主計業務渥承貴會支持與關注，謹代表全體主計同仁表示萬分敬意與謝忱。

主計工作係以「妥適分配有限資源，協助推動縣政建設，提升政府財務效能」為目標。為使有限資源之配置能更切合施政需要，應建構完整之預算作業體系，將計畫與預算緊密結合，以落實施政計畫執行，並強化各機關內部控管機制，以發揮會計管理功能及嚴正財務紀律；另推行公務統計電子化作業，經由網路隨時提供最新資訊予民眾及各機關單位應用。

主計核心業務包括歲計、會計及統計三部分，其中歲計工作係以預算編製及決算編造為主，著重於依縣政建設之輕重緩急，將有限財源作最經濟有效之分配及運用；會計工作在求財務管理功能之發揮，將預算執行及財務活動情形確實記錄，以了解計畫執行之績效，並透過內部審核，防止弊端，減少浪費；統計工作則在蒐集與政府施政及社會經濟有關之資料，加以整理、分析，適時提供決策之參據。透過以上三項業務循環運作，期盼達到各項施政目標。

現謹就年來重點工作執行情形依序報告如下：

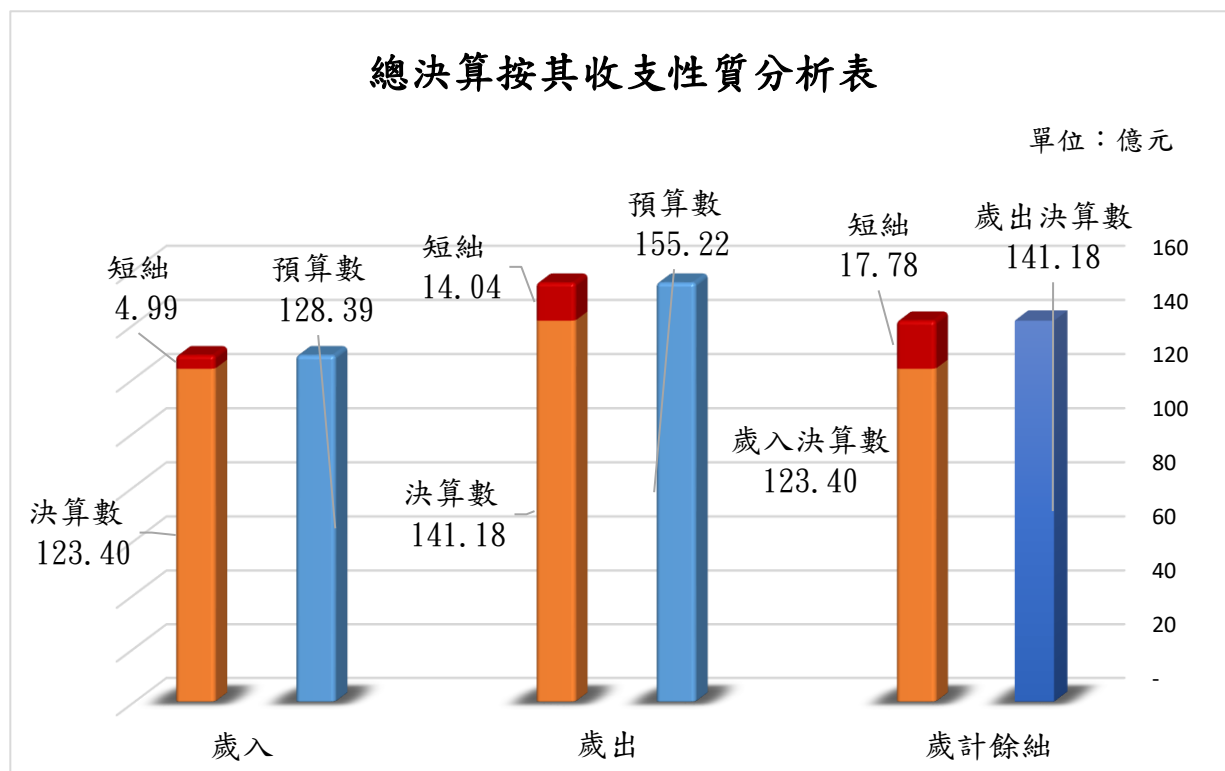
壹、年度施政計畫及預算執行成效：

一、編製 111 年度總決算：

111 年度總決算：歲入決算數為 123 億 3,983 萬 1,171 元，較預算數 128 億 3,926 萬 1,000 元短收 4 億 9,942 萬 9,829 元，達歲入預算數 96.11%(附表一)；歲出決算數為 141 億 1,847 萬 5,441 元，較預算數 155 億 2,218 萬 7,000 元減少支出 14 億 371 萬 1,559 元，達歲出預算數 90.96%(附表二)，歲計短絀 17 億 7,864 萬 4,270 元。總決算編竣後，依法送審計機關審定。

附表一 金門縣政府總決算歲入明細表							
單位:新台幣元							
科目	年度預算數		年度決算數		超收或短收		決算數達 預算數%
	金額	%	金額	%	金額	%	
合計	12,839,261,000	100.00	12,339,831,171	100.00	-499,429,829	-3.89	96.11
稅 課 收 入	3,299,649,000	25.70	3,432,869,120	27.82	133,220,120	4.04	104.04
罰 鍰 及 賠 償 收入	30,148,000	0.23	98,208,288	0.80	68,060,288	225.75	325.75
規 費 收 入	214,649,000	1.67	190,220,560	1.54	-24,428,440	-11.38	88.62
財 產 收 入	178,008,000	1.39	188,652,852	1.53	10,644,852	5.98	105.98
補 助 及 協 助 收 入	6,594,126,000	51.36	5,945,981,777	48.19	-648,144,223	-9.83	90.17
捐 獻 及 贈 與 收入	2,450,000,000	19.08	2,400,000,000	19.45	-50,000,000	-2.04	97.96
其他收入	72,681,000	0.57	83,898,574	0.68	11,217,574	15.43	115.43

附表二		金門縣政府總決算歲出明細表					
單位:新台幣元							
科 目	年度預算數		年度決算數		超支或短支		決算數達 預算數%
	金額	%	金額	%	金額	%	
合 計	15,522,187,000	100.00	14,118,475,441	100.00	-1,403,711,559	-9.04	90.96
一 般 政 務 支 出	2,306,728,000	14.86	2,121,539,188	15.03	-185,188,812	-8.03	91.97
教 育 科 學 文 化 支 出	3,733,744,000	24.05	3,493,255,725	24.74	-240,488,275	-6.44	93.56
經 濟 發 展 支 出	5,403,835,000	34.81	4,951,448,465	35.07	-452,386,535	-8.37	91.63
社 會 福 利 支 出	1,703,995,000	10.98	1,536,155,044	10.88	-167,839,956	-9.85	90.15
社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	1,266,818,000	8.16	1,185,362,271	8.40	-81,455,729	-6.43	93.57
退 休 撫 卹 支 出	682,501,000	4.40	649,995,980	4.60	-32,505,020	-4.76	95.24
補 助 及 其 他 支 出	424,566,000	2.74	180,718,768	1.28	-243,847,232	-57.43	42.57



二、彙編各鄉鎮 111 年度決算數：

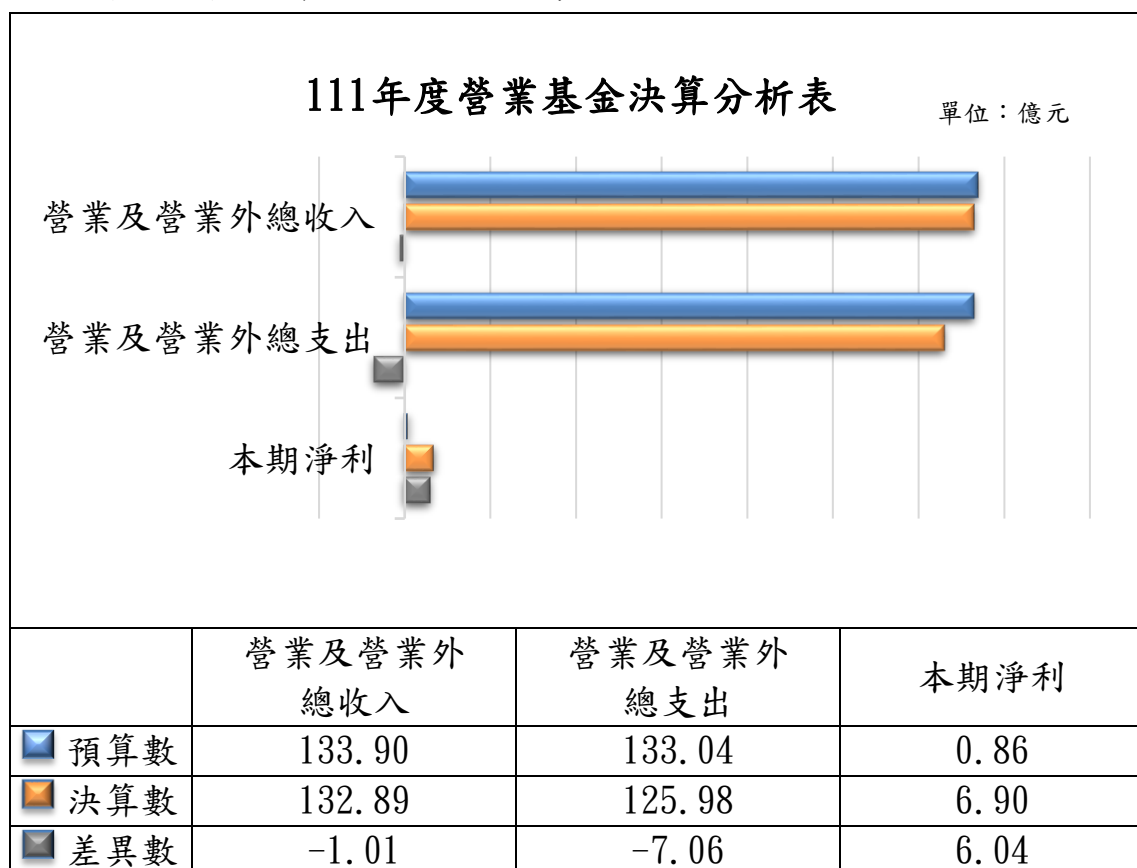
本縣各鄉鎮 111 年度歲入決算數為 14 億 6,532 萬元，歲出決算數為 13 億 6,837 萬 7 千元，歲入歲出決算賸餘 9,694 萬 3 千元。



三、編製 111 年度附屬單位(營業及非營業)決算綜計表：

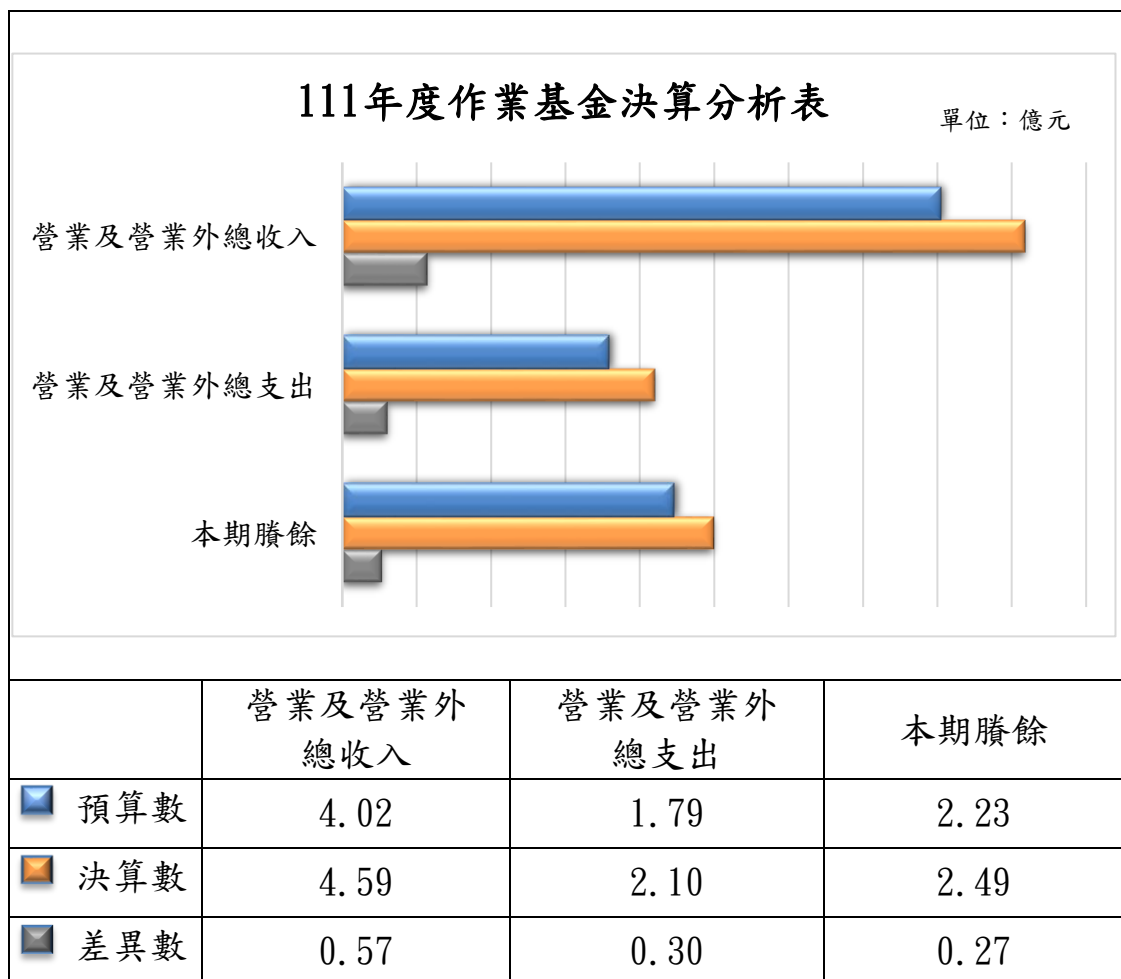
(一)營業部分：

111 年度營業及營業外總收入 133 億 8,981 萬 4,000 元，營業及營業外總支出 133 億 392 萬 6,000 元，本期淨利 8,588 萬 8,000 元。執行結果，決算核定本年度營業及營業外總收入為 132 億 8,868 萬 5,507 元，較預算數減少 1 億 112 萬 8,493 元，約 0.76%；營業及營業外總支出 125 億 9,841 萬 7,089 元，較預算數減少 7 億 550 萬 8,911 元，約 5.30%；收支相抵，核定本期淨利 6 億 9,026 萬 8,418 元，較預算數增加 6 億 438 萬 418 元，約 703.68%。

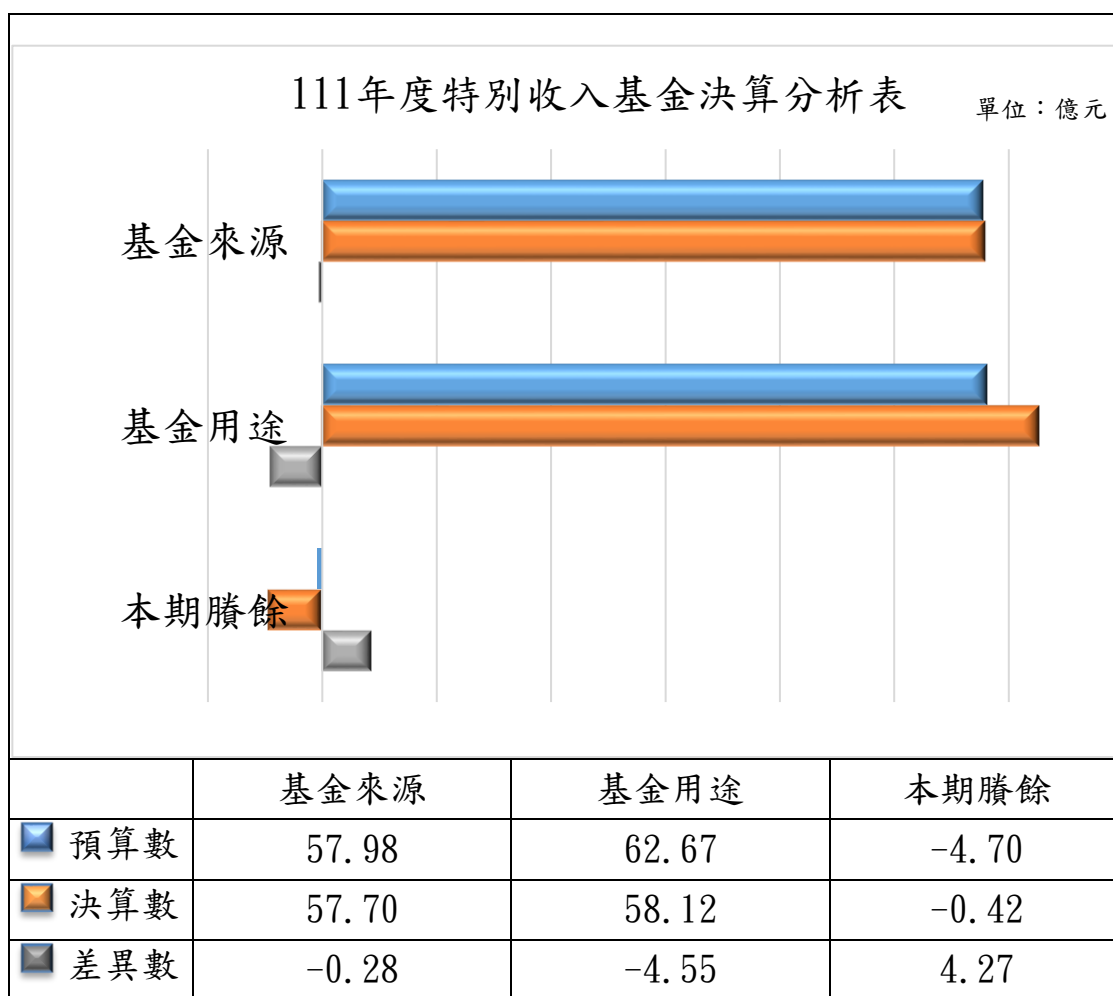


(二)非營業部分：

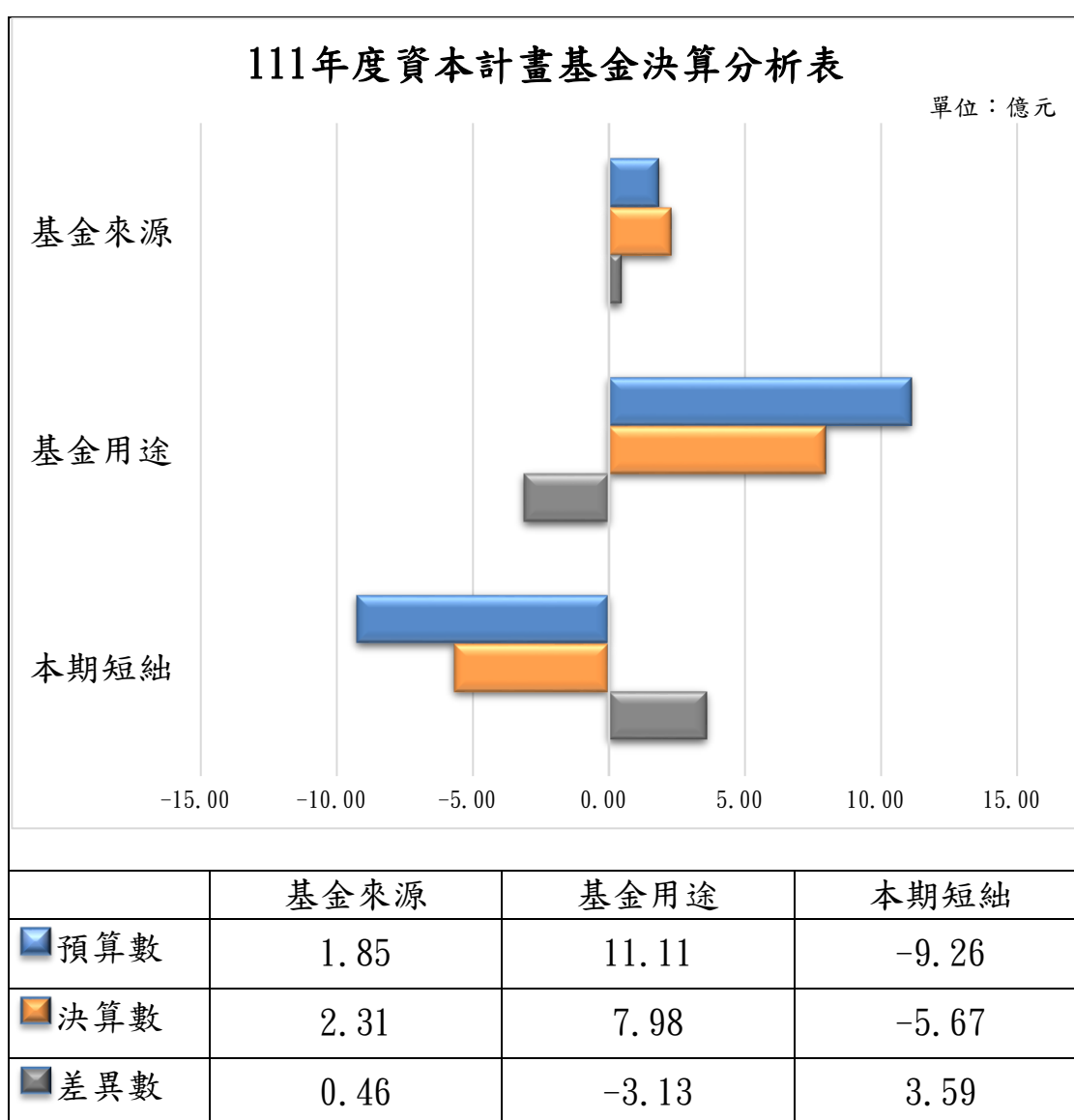
1. 作業基金：111 年度預算計列業務及業務外總收入 4 億 206 萬 5,000 元，業務及業務外總支出 1 億 7,934 萬 1,000 元，本期賸餘 2 億 2,272 萬 4,000 元。執行結果，決算核定業務及業務外總收入為 4 億 5,909 萬 6,987 元，較預算數增加 5,703 萬 1,987 元，約 14.18%；業務及業務外總支出 2 億 965 萬 9,637 元，較預算數增加 3,031 萬 8,637 元，約 16.91%；收支相抵，核定本期賸餘 2 億 4,943 萬 7,350 元，較預算數增加 2,671 萬 3,350 元。



2. 特別收入基金：111 年度預算編列基金來源 57 億 9,780 萬 4,000 元，實收 57 億 6,966 萬 5,872 元，較預算數減少 2,813 萬 8,128 元；基金用途預算編列 62 億 6,746 萬 2,000 元，實支 58 億 1,198 萬 562 元，較預算數減少 4 億 5,548 萬 1,438 元；預算編列短絀 4 億 6,965 萬 8,000 元，核定本期短絀 4,231 萬 4,690 元，較預算減少短絀 4 億 2,734 萬 3,310 元。



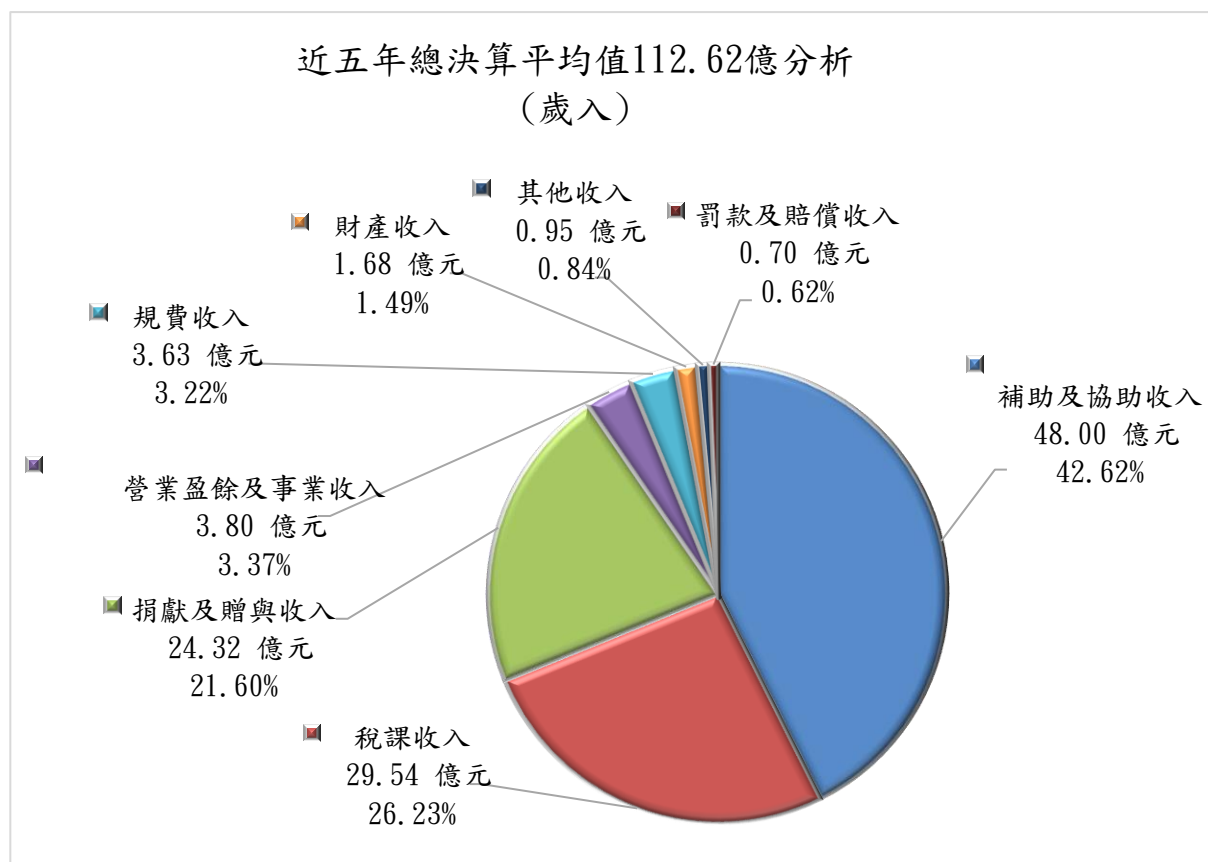
3. 資本計畫基金：111 年度法定預算編列基金來源 1 億 8,451 萬 9,000 元，基金用途預算數 11 億 1,092 萬 2,000 元，本期短絀 9 億 2,640 萬 3,000 元。執行結果，基金來源 2 億 3,096 萬 7,142 元，較預算增加 4,644 萬 8,142 元，基金實際支用 7 億 9,812 萬 3,716 元，本年度短絀 5 億 6,715 萬 6,574 元，較預算減少短絀 3 億 5,924 萬 6,426 元。



四、近五年(107-111 年度)總決算分析：

(一)歲入：

本縣歲入就最近五年決算平均值依收入比例順序為：補助及協助收入計 48 億 28 萬 3 仟元，占決算平均總收入 42.62%；其次為，稅課收入(含統籌稅、菸酒稅收入)計 29 億 5,341 萬 5 仟元，占決算平均總收入 26.23%；營業盈餘收入(含捐獻及贈與收入)計 28 億 1,240 萬元，占決算平均總收入 24.97%；規費收入占決算平均總收入 3.22%；財產收入占決算平均總收入 1.49%；其餘收入比重較少占決算平均總收入 1.47%(附表三)。

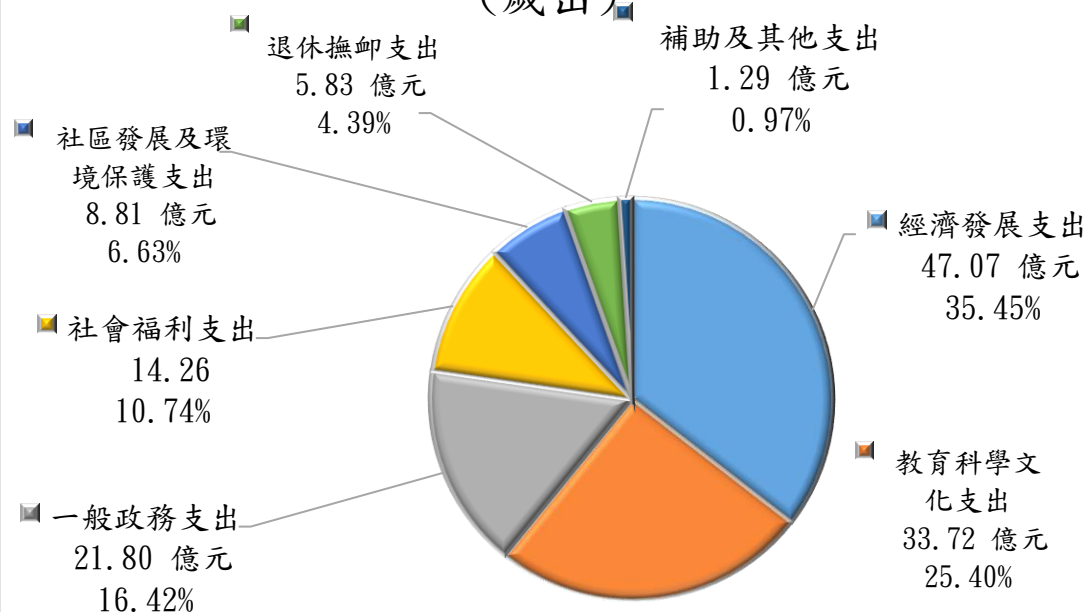


金門縣總預算最近五年歲入決算概況表												
附表三		單位：新臺幣千元										
年度 科目	一〇七年度		一〇八年度		一〇九年度		一一〇年度		一一一年度		最近五年度	
	決算數 審定數	%	決算數 審定數	%	決算數 審定數	%	決算數 審定數	%	決算數	%	決算平 均值	%
總計	11,193,431	100.00	11,631,766	100.00	9,967,134	100.00	11,176,603	100.00	12,339,831	100.00	11,261,753	100.00
稅課收入	2,890,603	25.82	2,713,648	23.33	2,670,424	26.79	3,059,530	27.37	3,432,869	27.82	2,953,415	26.23
罰款及賠償收入	36,614	0.33	41,503	0.36	127,929	1.28	45,264	0.40	98,208	0.80	69,904	0.62
規費收入	593,328	5.30	619,672	5.33	204,529	2.05	207,122	1.85	190,220	1.54	362,974	3.22
財產收入	205,311	1.83	186,852	1.61	144,639	1.45	116,039	1.04	188,653	1.53	168,299	1.49
營業盈餘及事業收入	0	0.00	700,000	6.02	0	0.00	1,200,000	10.74	0	0.00	380,000	3.37
補助及協助收入	4,532,528	40.49	4,576,145	39.34	4,928,311	49.45	4,018,447	35.95	5,945,982	48.19	4,800,283	42.62
捐獻及贈與收入	2,800,000	25.01	2,700,000	23.21	1,812,000	18.18	2,450,000	21.92	2,400,000	19.45	2,432,400	21.60
其他收入	135,047	1.21	93,946	0.81	79,302	0.80	80,201	0.72	83,899	0.68	94,479	0.84

(二)歲出：

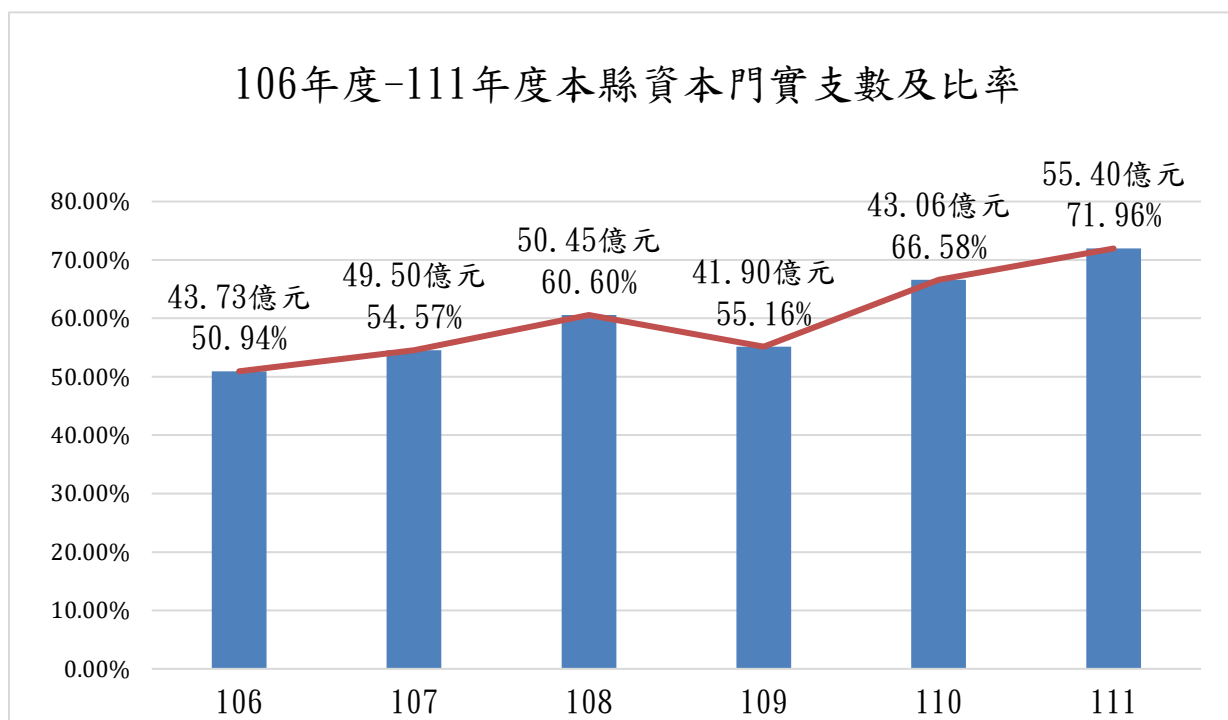
本縣歲出就最近五年來決算平均值分析：依歲出政事別分，以經濟發展支出占平均總決算的 35.45%為最高；其次為教育科學文化支出，占歲出決算平均值的 25.40%；一般政務支出占 16.42%居第三；社會福利支出占總支出的 10.74%；其餘支出比重較少(附表四)。

近五年總決算平均值132.77億分析 (歲出)



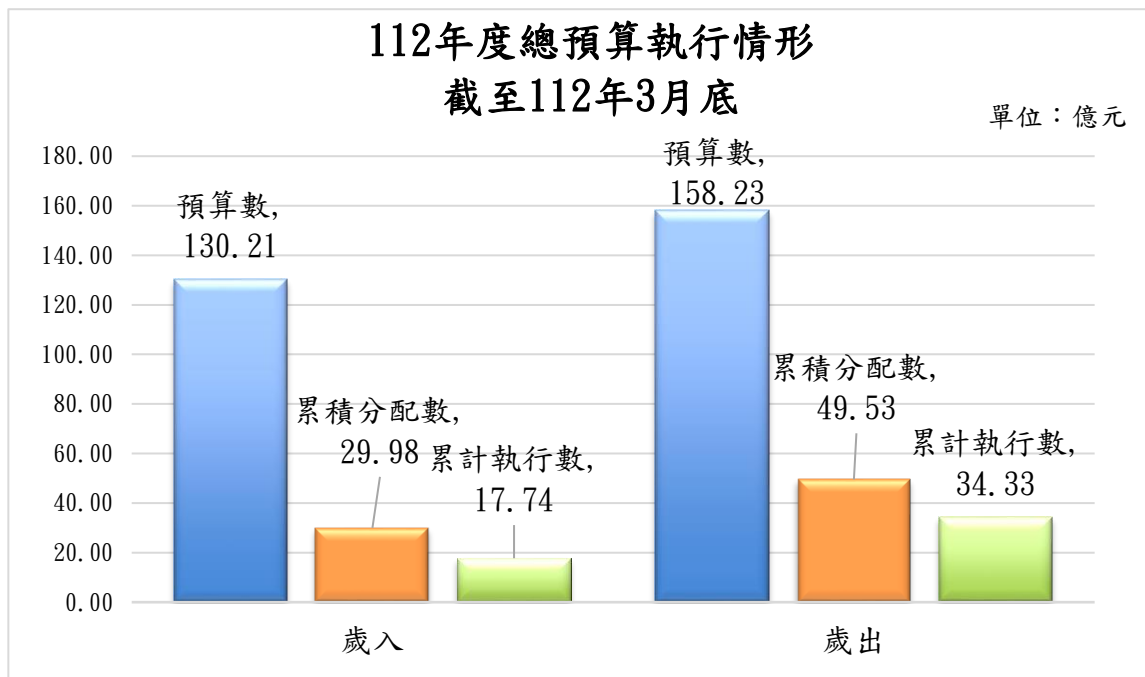
金門縣總預算最近五年歲出決算概況表												
附表四		單位:新台幣千元										
年度 科目	一〇七年度		一〇八年度		一〇九年度		一一〇年度		一一一年度		最近五年度	
	決算 審定數	%	決算 審定數	%	決算 審定數	%	決算 審定數	%	決算數	%	決算 平均值	%
總計	12,964,576	100.00	13,077,866	100.00	13,067,674	100.00	13,157,602	100.00	14,118,475	100.00	13,277,239	100.00
一般政務支出	2,165,890	16.71	1,986,806	15.19	1,901,581	14.55	2,723,070	20.70	2,121,539	15.03	2,179,777	16.42
教育科學文化支出	2,995,209	23.10	3,731,438	28.53	3,454,646	26.44	3,187,037	24.22	3,493,256	24.74	3,372,317	25.40
經濟發展支出	5,067,309	39.09	4,576,087	34.99	4,729,946	36.20	4,209,398	31.99	4,951,448	35.07	4,706,838	35.45
社會福利支出	1,329,657	10.26	1,471,404	11.25	1,432,769	10.96	1,360,526	10.34	1,536,155	10.88	1,426,102	10.74
社區發展及環境保護支出	791,299	6.10	735,866	5.63	793,487	6.07	897,757	6.82	1,185,362	8.40	880,754	6.63
退休撫卹支出	505,410	3.90	473,327	3.62	637,572	4.88	648,143	4.93	649,996	4.60	582,890	4.39
補助及其他支出	109,802	0.85	102,938	0.79	117,673	0.90	131,671	1.00	180,719	1.28	128,561	0.97
歲計餘絀	-1,771,145	100.00	-1,446,100	100.00	-3,100,539	100.00	-1,980,999	100.00	-1,778,644	100.00	-2,015,485	100.00

(三) 106 年度-111 年資本門執行情形：



五、 本(112)年度總預算執行情形：

本(112)年度截至3月底止，歲入實收數為17億7,440萬8,436元，達分配預算數59.19%（附表五）；歲出執行數為34億3,330萬8,577元，達分配預算數69.32%（附表六）。



金門縣政府總預算 歲入預算執行概況表 112年3月底					
附表五		單位：新台幣元			
科 目	預算金額	累計分配數	累計實收數		
			金額	達分配數%	達預算數%
合計	13,020,812,000	2,997,967,136	1,774,408,436	59.19	13.63
稅課收入	3,313,736,000	656,324,136	930,994,723	141.85	28.10
罰鍰及賠償收入	34,587,000	6,200,000	8,792,464	141.81	25.42
規費收入	221,381,000	23,191,000	24,070,131	103.79	10.87
財產收入	118,129,000	21,813,000	25,946,882	118.95	21.96
營業盈餘及事業收入	300,000,000.00	0	0	0	0
補助及協助收入	6,858,206,000	2,275,855,000	765,298,001	33.63	11.16
捐獻及贈與收入	2,100,000,000	0	0	0	0
其他收入	74,773,000	14,584,000	19,306,235	132.38	25.82

附表六

**金門縣政府總預算
歲出預算執行概況表
112 年 3 月底**

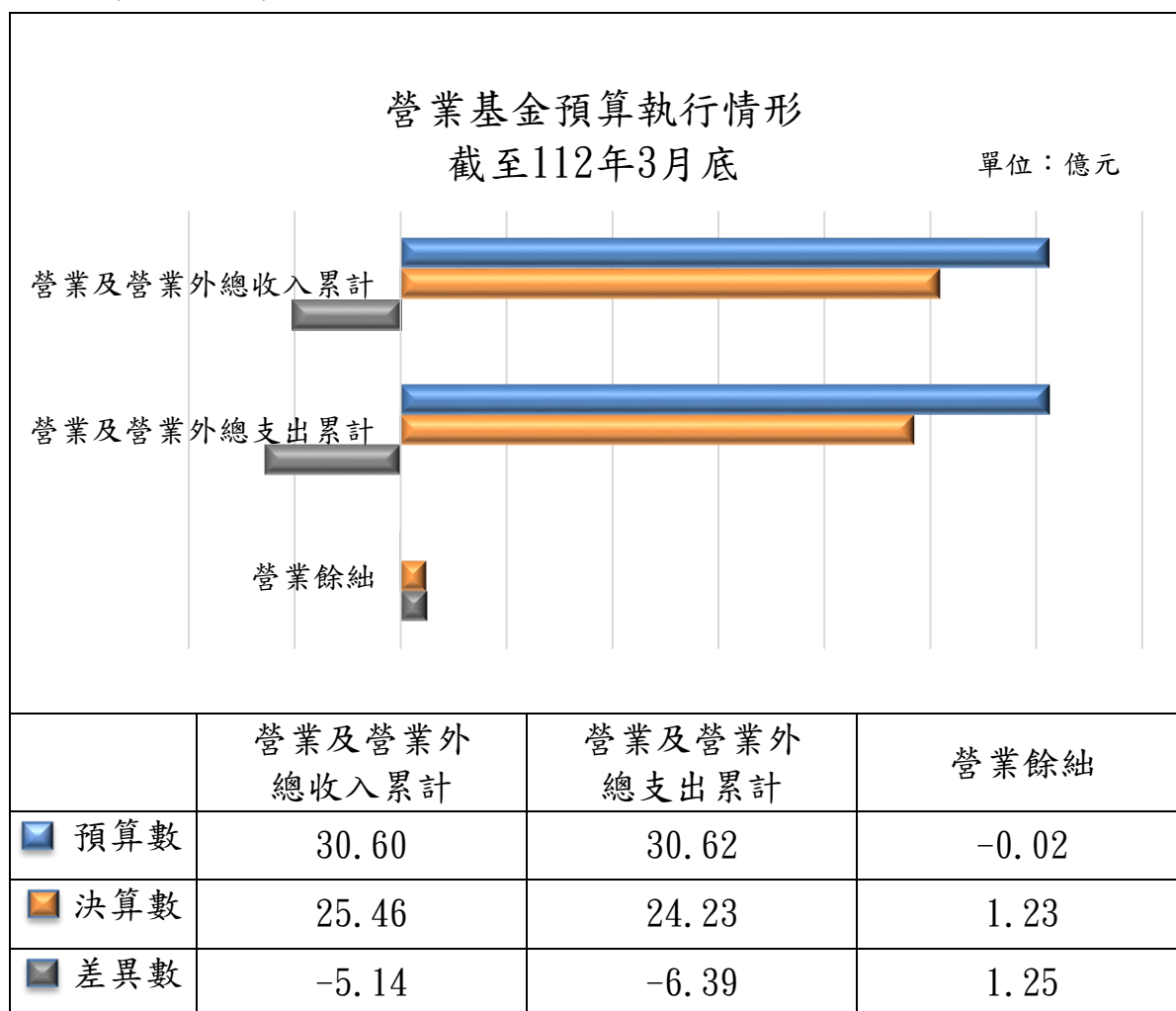
單位:新台幣元

科 目	預算金額	累計分配數	累計執行數		
			金額	達分配數%	達預算數%
合 計	15,823,243,000	4,952,844,110	3,433,308,577	69.32	21.70
縣議會主管	201,237,000	68,261,000	50,912,155	74.58	25.30
縣政府主管	9,802,632,000	3,064,222,665	2,207,103,027	72.03	22.52
民政處主管	107,045,000	39,875,000	29,383,417	73.69	27.45
地政局主管	121,576,000	41,305,000	36,451,342	88.25	29.98
稅務局主管	49,168,000	17,468,000	14,866,149	85.11	30.24
教育處主管	66,135,000	16,169,000	13,630,608	84.30	20.61
文化局主管	430,440,000	94,732,000	53,873,936	56.87	12.52
建設處主管	557,349,000	160,065,000	115,153,386	71.94	20.66
觀光處主管	1,648,478,000	624,063,000	282,576,265	45.28	17.14
工務處主管	153,362,000	39,471,000	30,299,467	76.76	19.76
社會處主管	76,323,000	23,931,642	19,919,829	83.24	26.10
行政處主管	23,411,000	8,614,000	7,936,705	92.14	33.90
衛生局主管	741,560,000	231,374,000	176,250,036	76.18	23.77
環境保護局主管	328,657,000	69,185,000	57,124,833	82.57	17.38
警察局主管	762,616,000	273,957,000	201,478,082	73.54	26.42
消防局主管	347,917,000	122,089,000	89,701,969	73.47	25.78
統籌支撥科目	386,204,000	58,061,803	46,647,371	80.34	12.08
第二預備金	19,133,000	-	-	-	0.00

六、本(112)年度附屬單位預算執行情形：

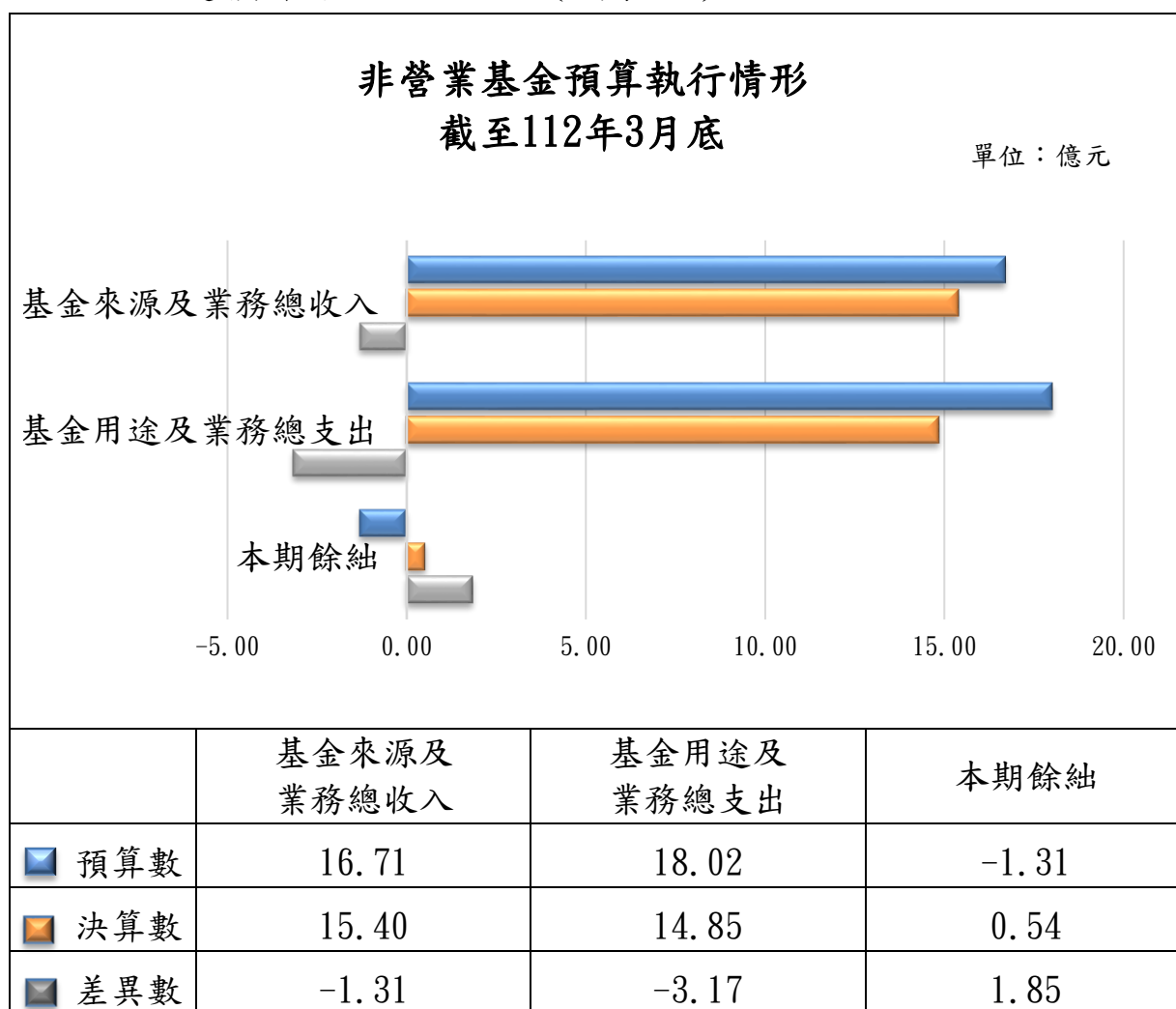
(一)、營業基金預算執行情形：

本(112)年度截至3月底止，營業總收入累計預算數為30億5,995萬6,000元，累計實收數為25億4,606萬4,409元，達分配預算數83.21%；營業總支出累計預算數為30億6,204萬元，累計實支數為24億2,260萬5,926元，達分配預算79.12%；營業短絀累計預算數為208萬4,000元，累計實際賸餘數為1億2,345萬8,483元，達分配預算數-5,924.11%（附表七）。



(二)、非營業基金預算執行情形：

本（112）年度截至 3 月底止，基金來源及業務總收入累計預算數為 16 億 7,101 萬 6,500 元，累計實收數為 15 億 3,954 萬 1,950 元，達分配預算數 92.13%；基金用途及業務總支出營業支出累計預算數為 18 億 235 萬元，累計實支數為 14 億 8,510 萬 4,707 元，達分配預算數 82.40%；本期短絀累計預算為 1 億 3,133 萬 3,500 元，累計賸餘數為 5,443 萬 7,243 元，達預算分配-41.45%（附表七）。



金門縣審計室審核縣市附屬單位（營業、非營業基金）會計報告統計月報彙總表

附表七

112年03月份

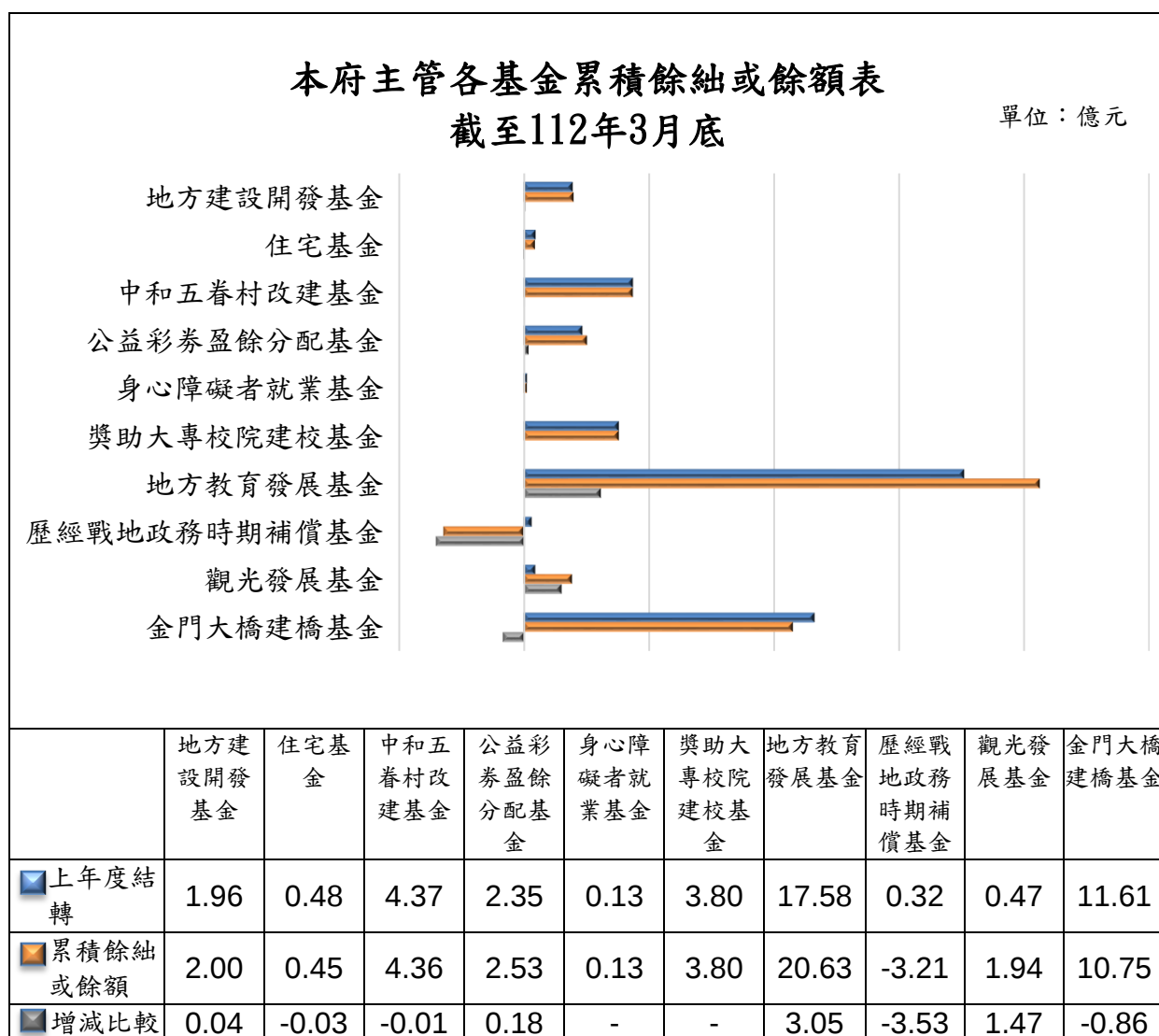
縣市別：金門縣（營業基金數：6 個；非營業基金數：17 個）

單位：新台幣元

基金名稱	營（事）業總收入				營（事）業總支出				營（事）業餘損			
	累計預算數 (1)	累計實收數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	達成分配預算數% (2)/(1)*100	累計預算數 (4)	累計實支數 (5)	比較增減數 (6)=(5)-(4)	達成分配預算數% (5)/(4)*100	累計預算數 (7)	累計實際數 (8)	比較增減數 (9)=(8)-(7)	達成分配預算數% (8)/(7)*100
1. 金門酒廠實業股份有限公司	2,794,670,000	2,288,518,288	-506,151,712	81.89	2,670,245,000	2,131,436,882	-538,808,118	79.82	124,425,000	157,081,406	32,656,406	126.25
2. 陶宛廠	42,312,000	68,687,931	26,375,931	162.34	49,773,000	61,512,939	11,739,939	123.59	-7,461,000	7,174,992	14,635,992	-96.17
3. 金門日報社	49,326,000	49,782,744	456,744	100.93	23,937,000	19,451,075	-4,485,925	81.26	25,389,000	30,331,669	4,942,669	119.47
4. 公共車輛處	22,788,000	23,834,373	1,046,373	104.59	65,893,000	53,370,426	-12,522,574	81.00	-43,105,000	-29,536,053	13,568,947	68.52
5. 沿江輪渡有限公司	22,078,000	926,481	-21,151,519	4.20	37,544,000	24,371,008	-13,172,992	64.91	-15,466,000	-23,444,527	-7,978,527	151.59
6. 自來水廠	128,782,000	114,314,592	-14,467,408	88.77	214,648,000	132,463,596	-82,184,404	61.71	-85,866,000	-18,149,004	67,716,996	21.14
營業基金小計	3,059,956,000	2,546,064,409	-513,891,591	83.21	3,062,040,000	2,422,605,926	-639,434,074	79.12	-2,084,000	123,458,483	125,542,483	-5,924.11
1. 地方建設開發基金(作)	952,000	5,898,459	4,946,459	619.59	1,791,000	1,593,868	-197,132	88.99	-839,000	4,304,591	5,143,591	-513.06
2. 住宅基金(作)	124,000	103,809	-20,191	83.72	8,814,000	3,627,842	-5,186,158	41.16	-8,690,000	-3,524,033	5,165,967	40.55
3. 中和五眷村政建基金(作)	225,000	225,000	0	100.00	1,699,000	1,299,100	-399,900	76.46	-1,474,000	-1,074,100	399,900	72.87
4. 實施平均地權基金(作)	950,000	812,263	-137,737	85.50	2,051,000	1,403,494	-647,506	68.43	-1,101,000	-591,231	509,769	53.70
5. 醫療作業基金(作)	15,064,000	15,681,896	617,896	104.10	17,520,000	15,847,760	-1,672,240	90.46	-2,456,000	-165,864	2,290,136	6.75
6. 公益彩券盈餘分配基金(特)	27,300,000	36,416,494	9,116,494	133.39	71,018,000	18,920,897	-52,097,103	26.64	-43,718,000	17,495,597	61,213,597	-40.02
7. 身心障礙者就業基金(特)	26,000	76,900	50,900	295.77	356,000	163,726	-192,274	45.99	-330,000	-86,826	243,174	26.31
8. 獎助大專校院建設基金(特)	575,000	0	-575,000	0.00	24,000	6,020	-17,980	25.08	551,000	-6,020	-557,020	-1.09
9. 地方教育發展基金(特)	1,139,017,500	1,132,634,376	-6,383,124	99.44	1,113,822,000	827,560,963	-286,261,037	74.30	25,195,500	305,073,413	279,877,913	1,210.83
10. 歷屆戰地政務時期撫卹基金(特)	150,015,000	150,000,000	-15,000	0.00	518,654,000	503,024,000	-15,630,000	96.99	-368,639,000	-353,024,000	15,615,000	95.76
11. 觀光發展基金(特)	156,560,000	150,131,177	-6,428,823	95.89	22,711,000	2,462,915	-20,248,085	10.84	133,849,000	147,668,262	13,819,262	110.32
12. 環境保護基金(特)	10,208,000	17,059,988	6,851,988	167.12	18,105,000	13,119,207	-4,985,793	72.46	-7,897,000	3,940,781	11,837,781	-49.90
13. 農業發展基金(特)	140,000,000	0	-140,000,000	0.00	15,131,000	7,058,507	-8,072,493	46.65	124,869,000	-7,058,507	-131,927,507	-5.65
14. 醫療照護發展基金(特)	30,000,000	30,046,164	46,164	100.15	3,749,000	2,482,533	-1,266,467	66.22	26,251,000	27,563,631	1,312,631	105.00
15. 文化建設發展基金(特)	0	455,424	455,424		1,635,000	230,719	-1,404,281	14.11	-1,635,000	224,705	1,859,705	-13.74
16. 金門大橋建橋基金(資)	0	0	0	0.00	5,270,000	86,303,156	81,033,156	1,637.63	-5,270,000	-86,303,156	-81,033,156	1,637.63
非營業基金小計	1,671,016,500	1,539,541,950	-131,474,550	92.13	1,802,350,000	1,485,104,707	-317,245,293	82.40	-131,333,500	54,437,243	185,770,743	-41.45
合計	4,730,972,500	4,085,606,359	-645,366,141	86.36	4,864,390,000	3,907,710,633	-956,679,367	80.33	-133,417,500	177,895,726	311,313,226	-133.34

七、本府主管各基金之累積餘絀或餘額：

包含地方建設開發基金、住宅基金、中和五眷村改建基金、公益彩券盈餘分配基金、身心障礙者就業基金、獎助大專校院建校基金、地方教育發展基金、歷經戰地政務時期補償基金、觀光發展基金、金門大橋建橋基金等 10 個基金餘額或淨值，上(111)年度結轉總計 43 億 803 萬 8,653 元，截至 112 年 3 月底止基金餘額總計為 43 億 3,856 萬 2,381 元，將依計畫繼續執行（附表八）。



附表八

本府主管各基金累積餘絀或餘額表

112 年 3 月底

單位：元

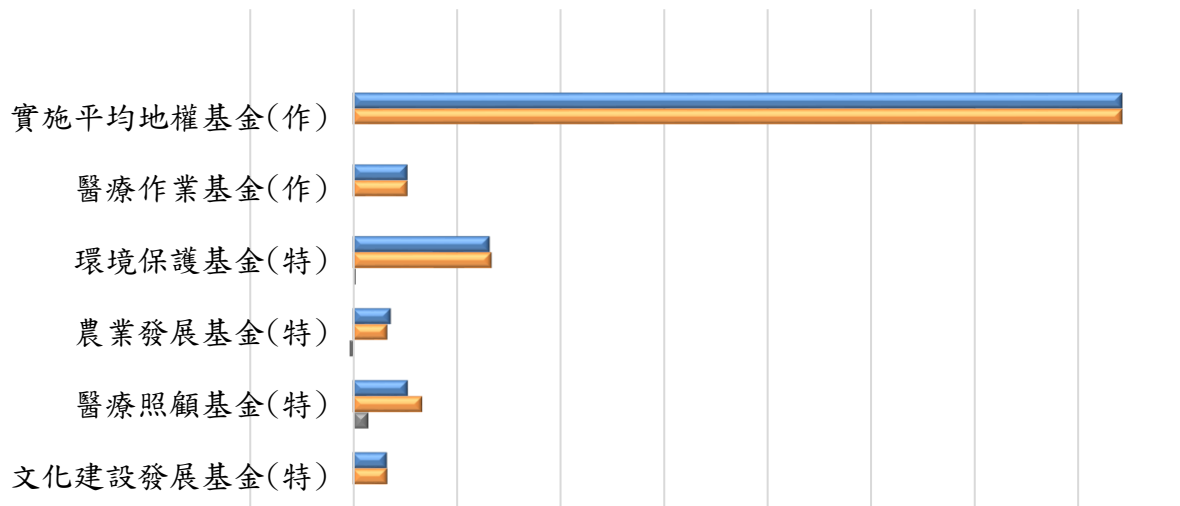
基金名稱	上年度結轉	累積餘絀或餘額	增減比較
地方建設開發基金	195,684,336	199,988,927	4,304,591
住宅基金	48,497,385	44,973,352	-3,524,033
中和五眷村改建基金	437,493,399	436,419,299	-1,074,100
公益彩券盈餘分配基金	235,101,632	252,597,229	17,495,597
身心障礙者就業基金	13,430,785	13,343,959	-86,826
獎助大專校院建校基金	379,630,050	379,624,030	-6,020
地方教育發展基金	1,758,267,028	2,063,340,441	305,073,413
歷經戰地政務時期補償基金	31,985,446	-321,038,554	-353,024,000
觀光發展基金	46,735,429	194,403,691	147,668,262
金門大橋建橋基金	1,161,213,163	1,074,910,007	-86,303,156
小計	4,308,038,653	4,338,562,381	30,523,728

八、本府所屬各基金累積餘絀或餘額

包含地方實施平均地權基金、醫療作業基金、環境保護基金、農業發展基金、醫療照護發展基金、文化建設發展基金等 6 個基金餘額，上(111)年度結轉總計 21 億 340 萬 719 元，截至 112 年 3 月底止基金累積餘絀或餘額總計為 21 億 2,731 萬 4,234 元，將依計畫繼續執行（附表九）。

本府所屬主管各基金累積餘絀或餘額表
截至112年3月底

單位：億元



	實施平均地權基金(作)	醫療作業基金(作)	環境保護基金(特)	農業發展基金(特)	醫療照顧基金(特)	文化建設發展基金(特)
■ 上年度結轉	14.86	1.06	2.64	0.74	1.07	0.66
■ 累積餘絀或餘額	14.86	1.06	2.68	0.67	1.34	0.66
■ 增減比較	-	-	0.04	0.07	0.27	-

附表九

本府所屬主管各基金累積餘絀或餘額表
112年3月底

單位：元

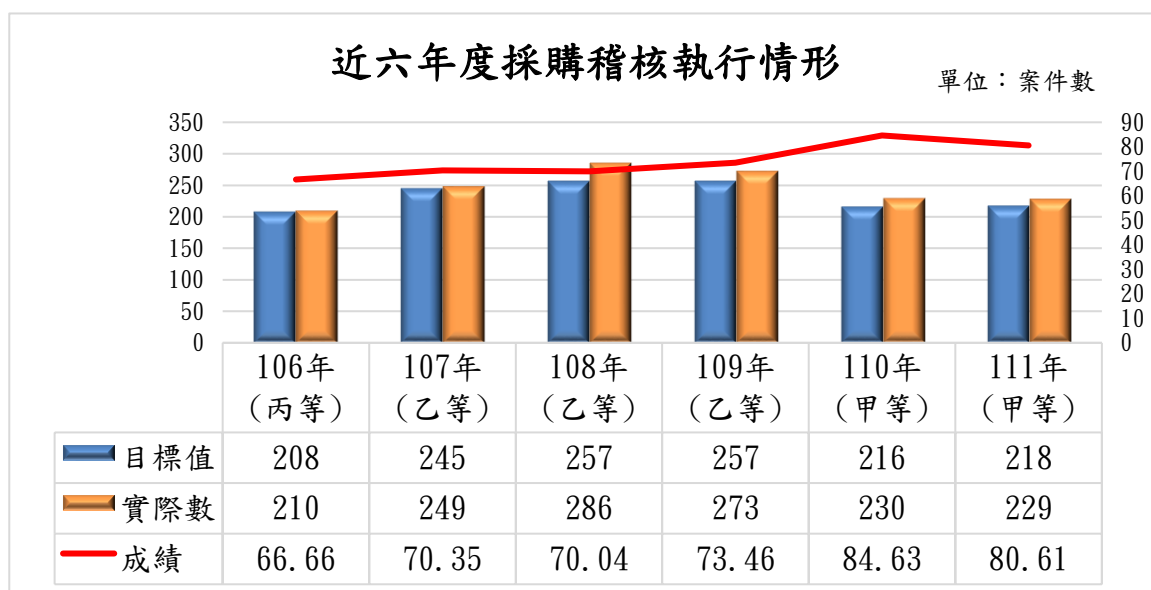
基金名稱	上年度結轉	累積餘絀或餘額	增減比較
實施平均地權基金(作)	1,486,321,963	1,485,730,732	-591,231
醫療作業基金(作)	106,088,048	105,922,184	-165,864
環境保護基金(特)	264,132,478	268,073,259	3,940,781
農業發展基金(特)	73,787,697	66,729,190	-7,058,507
醫療照顧發展基金(特)	106,702,528	134,266,159	27,563,631
文化建設發展基金(特)	66,368,005	66,592,710	224,705
小計	2,103,400,719	2,127,314,234	23,913,515

九、採購稽核業務：

依採購稽核小組組織準則第二條及第三條規定組成本縣採購稽核小組，以維本縣採購之效率與品質，並為強化採購稽核小組之功能，訂定稽核監督作業規定，針對本府暨所屬機關學校及鄉鎮公所辦理採購案件進行定期及不定期稽核監督，並按月填送稽核件數月報表給行政院公共工程委員會及審計機關備查。

(一) 本稽核年度截至 112 年 3 月底已辦理：一般稽查案件 54 件、專案調查案件 18 件，結案件數 28 件，並將缺失案件函請受查單位檢討改進並提出如何防止再犯相關缺失之具體改正措施。

(二) 近年來，本小組每年稽核案件約 250 件，依年度目標值逐年調整稽核數量及專案稽查次數，稽查案件數均在 230 件以上，並積極查核及督導縣屬各機關單位，致稽核缺失比率逐年降低。另每年稽核案件均完美達成目標，行政院公共工程委員會中央採購稽核小組績效考核成績由 106 年 66.66 分提昇至 80.61 分，審定等第亦由丙等提昇為甲等，成績日益增長、成效日益顯著。



十、精實視覺化互動式統計圖像：

本處運用 Power BI 視覺化軟體將重要統計資料圖像化，建立互動式統計圖表，並自 108 年起輔導本府各機關建立視覺化專區，截至 112 年 3 月 31 日止計發布 43 項(主計處發布 17 項)主題，提供使用者更生動活潑之統計資訊，呈現本縣統計資料不同面向變化，提升資料應用效益。

十一、辦理所屬主計人員獎勵案：

本處及所屬本年度截至 3 月底尚無核定發布本處暨所屬單位主計人員獎勵案。

十二、辦理本處計所屬主計人員 111 年考績案：

依據公務人員考績法及行政院主計總處補充規定，辦理本處暨所屬主計人員 111 考績案，計甲等 40 人、乙等 12 人，已奉銓敘部審定轉發。

貳、未來施政目標與展望：

- 1、施行地方自治及配合中央補助計畫，衡量財政狀況，檢討施政效益及預算執行結果，辦理地方總決算。
- 2、依據年度預算及施政計畫，嚴格管制經費運用，遵循合法途徑，支援計畫之實施，達成施政目標。
- 3、繼續推動所屬單位全面實施預（決）算編製及會計作業電腦化，以提高主計工作之品質及效率。
- 4、推動「地方政府普通基金及非營業特種基金新會計制度」，以增進會計報表有用性，提升政府財務行政效率。
- 5、加強各鄉鎮及機關學校預算執行考核，以提升各單位學校計畫預算執行及施政品質，加速縣政建設。
- 6、強化內部審核制度，按月審核縣屬單位會計月報，增進財務效益。
- 7、嚴格執行政府採購制度，依法辦理監標、監驗，屬行事前審計，並加強辦理查核金額以上之採購，以及發現機關辦理採購有重大異常情形或違反採購法規定之不定期抽驗，以發揮稽核小組設置之功能。
- 8、辦理公務統計與經濟統計，收集調查各項經濟活動資料及辦理人力資源調查，加強統計資料之運用分析，以提供施政參考。
- 9、貫徹主計人員輪調制度，建立「主計服務」之理念，並適時舉辦業務講習與檢討會，提高工作效率。
- 10、充實本處網站內容，加強資訊公開(如預算、決算、統計年報、月報、施政指標統計、家庭收支調查報告、人力資源調查報告等)，並適時更新網頁，以提升服務品質。

參、結語

面對外在環境的快速變遷，民眾對政府服務品質的要求不斷提高，我們主計同仁亦必須加速提昇學習能力，建構一個具有創新、活力、績效，能永續發展的服務團隊，我主計同仁當本於專業知能，以認真誠懇的態度關注業務上所面臨的問題，不斷提昇自己的績效，協助政府施政及各機關單位業務之推動，以實踐主計願景為一致目標，並在各位議員女士、先生支持指導下，戮力以赴。

恭請

賜教！