

正 本

檔 號：

保存年限：

臺東縣海端鄉公所 公告

發文日期：中華民國115年3月13日

發文字號：海鄉主字第1150003377號

附件：海端鄉114年度總決算主要表、海端鄉114年度加油站附屬單位決算主要表



主旨：公告本鄉114年度總決算暨海端加油站公共造產基金附屬單位決算。

依據：地方制度法第42條、決算法第28條、會計法第83條及84條規定辦理。

公告事項：

- 一、本鄉114年度總決算暨海端加油站公共造產基金附屬單位決算，業經本鄉鄉民代表會第22屆第17次臨時會「照原案通過」（海端鄉民代表會115.3.10東海鄉代議字第1150000222 號函、海端鄉民代表會115.3.10東海鄉代議字第1150000223 號函）。
- 二、本鄉114年度總決算：歲入決算數5億2,188 萬1,463元整，歲出決算數4億3,099 萬8,550元整，歲入歲出餘絀數9,088 萬2,913元整。
- 三、本鄉114年度海端加油站公共造產基金附屬單位決算：營業總收入數7,404萬6,217元整；營業總支出數7,329萬8,524元整，稅後純益74萬7,693元整。

鄉長 胡金至 出國
秘書 江聰明 代行

臺東縣海端鄉總決算 歲入歲出簡明比較分析表

中華民國114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	517,938,000	521,881,463	3,943,463	0.76%	100%
01. 稅課收入	290,729,000	300,436,302	9,707,302	3.34%	57.57%
04. 罰款及賠償收入	50,000	139,800	89,800	179.6%	0.03%
05. 規費收入	180,000	405,421	225,421	125.23%	0.08%
07. 財產收入	306,000	1,022,127	716,127	234.03%	0.2%
08. 營業盈餘及事業收入	572,000	1,160,881	588,881	102.95%	0.22%
09. 補助及協助收入	225,301,000	217,265,500	-8,035,500	-3.57%	41.63%
10. 捐獻及贈與收入	-	120,000	120,000		0.02%
12. 其他收入	800,000	1,331,432	531,432	66.43%	0.26%
二、歲出合計	494,570,000	430,998,550	-63,571,450	-12.85%	100%
01. 一般政務支出	78,284,000	63,932,662	-14,351,338	-18.33%	14.83%
02. 教育科學文化支出	26,167,000	22,162,659	-4,004,341	-15.3%	5.14%
03. 經濟發展支出	323,128,000	293,660,366	-29,467,634	-9.12%	68.13%
04. 社會福利支出	19,548,000	15,341,819	-4,206,181	-21.52%	3.56%
05. 社區發展及環境保護 支出	34,303,000	28,020,938	-6,282,062	-18.31%	6.5%
06. 退休撫卹支出	5,740,000	4,721,723	-1,018,277	-17.74%	1.1%
08. 補助及其他支出	7,400,000	3,158,383	-4,241,617	-57.32%	0.73%
三、歲入歲出餘絀	23,368,000	90,882,913	67,514,913	288.92%	

臺東縣海端鄉總決算

歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

中華民國114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	521,881,463	100.00	371,372,061	100.00	419,463,008	100.00
1. 直接稅收入	132,615,559	25.41	118,875,130	32.01	123,613,656	29.47
2. 間接稅收入	167,820,743	32.16	164,412,570	44.27	142,271,818	33.92
3. 賦稅外收入	221,445,161	42.43	88,084,361	23.72	153,577,534	36.61
（二）歲出	306,594,204	100.00	228,891,845	100.00	228,145,366	100.00
1. 一般經常支出	306,594,204	100.00	228,891,845	100.00	228,145,366	100.00
2. 債務利息及事務支出						
（三）經常門餘絀	215,287,259		142,480,216		191,317,642	
二、資本門						
（一）歲入						
1. 減少資產						
2. 收回投資						
（二）歲出	124,404,346	100.00	72,353,074	100.00	142,888,358	100.00
1. 增置或擴充改良資產	124,404,346	100.00	72,353,074	100.00	142,888,358	100.00
2. 增加投資						
（三）資本門餘絀	-124,404,346		-72,353,074		-142,888,358	
三、歲入歲出餘絀	90,882,913		70,127,142		48,429,284	

臺東縣海端鄉總決算
收支簡明比較分析表

中華民國114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	517,938,000	521,881,463	3,943,463	
(一) 歲入	517,938,000	521,881,463	3,943,463	
(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	494,570,000	430,998,550	-63,571,450	
(一) 歲出	494,570,000	430,998,550	-63,571,450	
(二) 債務之償還	-	-	-	
三、收支餘絀	23,368,000	90,882,913	67,514,913	

海端加油站公共造產基金

損 益 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
81,464,079	營業收入		73,891,385	90,870,000	-16,978,615	-18.68
80,864,079	銷貨收入		73,891,385	90,810,000	-16,918,615	-18.63
80,968,454	銷貨收入		74,028,940	90,810,000	-16,781,060	-18.48
-104,375	銷貨折讓		-137,555		-137,555	--
600,000	其他營業收入			60,000	-60,000	-100.00
600,000	政府補助收入			60,000	-60,000	-100.00
74,169,386	營業成本		67,665,409	84,116,000	-16,450,591	-19.56
74,169,386	銷貨成本		67,665,409	84,116,000	-16,450,591	-19.56
74,169,386	銷貨成本		67,665,409	84,116,000	-16,450,591	-19.56
7,294,693	營業毛利（毛損）		6,225,976	6,754,000	-528,024	-7.82
5,221,553	營業費用		5,446,192	5,835,000	-388,808	-6.66
5,221,553	業務費用		5,446,192	5,809,000	-362,808	-6.25
5,221,553	業務費用		5,446,192	5,809,000	-362,808	-6.25
	其他營業費用			26,000	-26,000	-100.00
	員工訓練費用			26,000	-26,000	-100.00
2,073,140	營業利益（損失）		779,784	919,000	-139,216	-15.15
140,703	營業外收入		154,832	60,000	94,832	158.05
140,638	財務收入		154,675	60,000	94,675	157.79
140,638	利息收入		154,675	60,000	94,675	157.79
65	其他營業外收入		157		157	--
65	什項收入		157		157	--
140,703	營業外利益（損失）		154,832	60,000	94,832	158.05
2,213,843	稅前淨利（淨損）		934,616	979,000	-44,384	-4.53
923,975	所得稅費用（利益）		186,923	196,000	-9,077	-4.63
923,975	所得稅費用（利益）		186,923	196,000	-9,077	-4.63
923,975	所得稅費用（利益）		186,923	196,000	-9,077	-4.63
1,289,868	繼續營業單位本期淨利（淨損）		747,693	783,000	-35,307	-4.51
1,289,868	本期淨利（淨損）		747,693	783,000	-35,307	-4.51

註：所得稅費用計算=934,616*20%+補繳稅額0

海端加油站公共造產基金

盈虧撥補表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		2,037,561	1,419,000	618,561	43.59
本期淨利		747,693	783,000	-35,307	-4.51
累積盈餘		1,289,868	636,000	653,868	102.81
分配之部		2,037,561	1,419,000	618,561	43.59
地方政府所得者		1,160,881	572,000	588,881	102.95
股（官）息紅利		1,160,881	572,000	588,881	102.95
留存事業機關者		876,680	847,000	29,680	3.50
法定公積		128,987	64,000	64,987	101.54
未分配盈餘		747,693	783,000	-35,307	-4.51

海端加油站公共造產基金

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）		934,616	783,000	151,616	19.36
稅前淨利（淨損）		934,616	783,000	151,616	19.36
利息股利之調整		-154,675		-154,675	--
利息收入		154,675		154,675	--
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		779,941	783,000	-3,059	-0.39
調整項目		-311,532	401,000	-712,532	--
折舊、減損及折耗		477,194	401,000	76,194	19.00
流動資產淨減（淨增）		-1,529,476		-1,529,476	--
流動負債淨增（淨減）		740,750		740,750	--
未計利息股利之現金流入（流出）		468,409	1,184,000	-715,591	-60.44
發放現金股利		1,160,881	572,000	588,881	102.95
支付所得稅		186,923		186,923	--
營業活動之淨現金流入（流出）		-879,395	612,000	-1,491,395	--
投資活動之現金流量					
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-1,545,238	-70,000	-1,475,238	2,107.48
投資活動之淨現金流入（流出）		-1,545,238	-70,000	-1,475,238	2,107.48
籌資活動之現金流量					
其他負債淨增（淨減）		29,874		29,874	--
增加資本、公積及填補虧損		1,900,000		1,900,000	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		1,929,874		1,929,874	--
現金及約當現金之淨增（淨減）		-494,759	542,000	-1,036,759	--
期初現金及約當現金		19,946,349	15,526,000	4,420,349	28.47
期末現金及約當現金		19,451,590	16,068,000	3,383,590	21.06

海端加油站公共造產基金

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		33,213,371	31,158,101	2,055,270	6.60
流動資產		28,061,437	27,074,211	987,226	3.65
現金		19,404,099	19,946,349	-542,250	-2.72
銀行存款		19,238,338	19,761,737	-523,399	-2.65
零用及週轉金		30,000	30,000		
運送中現金		135,761	154,612	-18,851	-12.19
應收款項		2,837,143	1,463,356	1,373,787	93.88
應收帳款		2,802,683	1,463,356	1,339,327	91.52
應收其他退稅款		34,460		34,460	--
存貨		5,820,195	5,664,506	155,689	2.75
商（藥）品存貨		5,820,195	5,664,506	155,689	2.75
不動產、廠房及設備		5,151,934	4,083,890	1,068,044	26.15
土地		378,100	378,100		
土地		378,100	378,100		
土地改良物		142,828	142,828		
土地改良物		2,285,246	2,285,246		
累計折舊－土地改良物		-2,142,418	-2,142,418		
房屋及建築		2,180,249	2,264,453	-84,204	-3.72
房屋及建築		4,509,231	4,509,231		
累計折舊－房屋及建築		-2,328,982	-2,244,778	-84,204	3.75
機械及設備		2,299,975	1,188,221	1,111,754	93.56
機械及設備		7,932,516	6,437,278	1,495,238	23.23
累計折舊－機械及設備		-5,632,541	-5,249,057	-383,484	7.31
交通及運輸設備		1,053	1,053		
交通及運輸設備		7,373	7,373		
累計折舊－交通及運輸設備		-6,320	-6,320		
什項設備		149,729	109,235	40,494	37.07
什項設備		567,226	517,226	50,000	9.67
累計折舊－什項設備		-417,497	-407,991	-9,506	2.33
其他資產					
合 計		33,213,371	31,158,101	2,055,270	6.60

海端加油站公共造產基金

資產負債表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		11,674,791	11,106,333	568,458	5.12
流動負債		10,530,177	9,991,593	538,584	5.39
應付款項		10,530,177	9,789,427	740,750	7.57
應付帳款		10,416,989	9,618,266	798,723	8.30
應付費用		2,254	2,254		
應付其他稅款		110,934	168,907	-57,973	-34.32
本期所得稅負債			202,166	-202,166	-100.00
應付所得稅款			202,166	-202,166	-100.00
其他負債		1,144,614	1,114,740	29,874	2.68
什項負債		1,144,614	1,114,740	29,874	2.68
存入保證金		20,000	20,000		
應付保管款		1,124,614	1,094,740	29,874	2.73
權益		21,538,580	20,051,768	1,486,812	7.41
資本		16,793,000	14,893,000	1,900,000	12.76
資本		16,793,000	14,893,000	1,900,000	12.76
資本		16,793,000	14,893,000	1,900,000	12.76
保留盈餘（或累積虧損）		4,745,580	5,158,768	-413,188	-8.01
已指撥保留盈餘		3,997,887	3,868,900	128,987	3.33
法定公積		2,397,887	2,268,900	128,987	5.69
特別公積		1,600,000	1,600,000		
未指撥保留盈餘		747,693	1,289,868	-542,175	-42.03
累積盈餘		747,693	1,289,868	-542,175	-42.03
本期損益					
負債及權益合計		33,213,371	31,158,101	2,055,270	6.60

註：信託代理與保證資產(負債) 3,300,000 元(信託代理與保證資產(負債) 300,000 元，保證品 300,000 元，存出保證票據 3,000,000 元，信託代理與保證資產(負債) 3,000,000 元，存入保證品 300,000 元，應付保證票據 3,000,000 元)