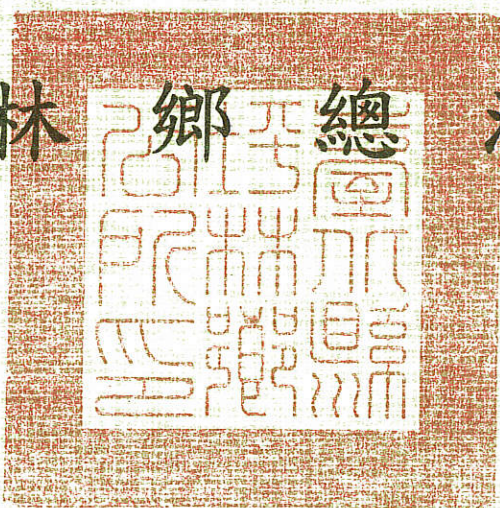


中華民國九十七年度

(自九十七年一月一日起至九十七年十二月三十一日止)

坪 林 鄉 總 算 決



臺 北 縣 坪 林 鄉 公 所 編

# 台北縣坪林鄉總決算 收支性質及餘絀簡明分析

中華民國 97 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、經常門決算收支               |                   |        |                  |        |                  |        |
| (一)經常收入                 | E 411,265,885.00  | 100.00 | E 312,704,267.00 | 100.00 | E 232,977,895.00 | 100.00 |
| 1.直接稅收入 <del>0.66</del> | f 69,849,061.66   | 16.98  | f 62,876,503.24  | 19.62  | f 59,523,787.00  | 25.55  |
| 2.間接稅收入 <del>0.24</del> | f 86,484,676.34   | 21.03  | f 91,237,447.76  | 29.66  | f 95,033,445.00  | 40.79  |
| 3.賦稅外收入                 | E 254,932,147.00  | 61.99  | E 158,590,316.00 | 50.72  | f 78,420,663.00  | 33.66  |
| (二)經常支出                 | E 204,099,311.00  | 100.00 | E 186,110,584.00 | 100.00 | E 153,821,889.00 | 100.00 |
| 1.一般經常支出                | E 204,099,311.00  | 100.00 | E 186,110,584.00 | 100.00 | E 153,821,889.00 | 100.00 |
| 2.債務利息及事務支出             |                   |        |                  |        |                  |        |
| (三)經常收支餘絀               | E 207,166,574.00  |        | E 126,593,683.00 |        | f 79,156,006.00  |        |
| 二、資本門決算收支               |                   |        |                  |        |                  |        |
| (一)資本收入                 |                   |        |                  |        |                  |        |
| 1.減少資產收入                |                   |        |                  |        | 百 3,354,774.00   | 100.00 |
| 2.收回投資基金及其他收入           |                   |        |                  |        | 百 3,354,774.00   | 100.00 |
| (二)資本支出                 | E 156,589,624.00  | 100.00 | f 80,611,646.00  | 100.00 | f 52,341,955.00  | 100.00 |
| 1.增置或擴充改良資產支出           | E 153,089,624.00  | 97.76  | f 80,611,646.00  | 100.00 | f 52,341,955.00  | 100.00 |
| 2.增加投資支出                | 百 3,500,000.00    | 2.24   |                  |        |                  |        |
| (三)資本收支餘絀               | E -156,589,624.00 |        | f -80,611,646.00 |        | f -48,987,181.00 |        |
| 三、歲入歲出餘絀                | f 50,576,950.00   |        | f 45,982,037.00  |        | f 30,168,825.00  |        |

台北縣坪林鄉總決算  
歲入歲出簡明比較分析表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

| 項 目           | 預算數              | 決算數              | 比較增減數            | 百分比      |            |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------|
|               |                  |                  |                  | 增減%      | 占決算<br>總額% |
| 一、歲入合計        | E 409,296,062.00 | E 411,265,885.00 | 百 1,969,823.00   | 0.48     | 100.00     |
| 1.稅課收入        | E 155,191,578.00 | E 156,333,738.00 | 百 1,142,160.00   | 0.74     | 38.01      |
| 2.工程受益費收入     |                  |                  |                  |          |            |
| 3.罰款及賠償收入     | 十 200,000.00     | 十 159,782.00     | 百 -40,218.00     | -20.11   | 0.04       |
| 4.規費收入        | 百 6,677,440.00   | 百 6,541,111.00   | 十 -136,329.00    | -2.04    | 1.59       |
| 5.信託管理收入      |                  |                  |                  |          |            |
| 6.財產收入        | 百 80,000.00      | 百 1,033,572.00   | 十 953,572.00     | 1,191.97 | 0.25       |
| 7.營業盈餘及事業收入   |                  |                  |                  |          |            |
| 8.補助及協助收入     | E 180,362,622.00 | E 179,282,021.00 | 百 -1,080,601.00  | -0.60    | 43.59      |
| 9.捐獻及贈與收入     | 千 63,613,762.00  | 千 60,735,091.00  | 百 -2,878,671.00  | -4.53    | 14.77      |
| 10.自治稅捐收入     |                  |                  |                  |          |            |
| 11.其他收入       | 百 3,170,660.00   | 百 7,180,570.00   | 百 4,009,910.00   | 126.47   | 1.75       |
| 二、歲出合計        | E 409,296,062.00 | E 360,688,935.00 | 千 -48,607,127.00 | -11.88   | 100.00     |
| 1.一般政務支出      | E 119,157,163.00 | E 104,014,834.00 | 千 -15,142,329.00 | -12.71   | 28.84      |
| 2.教育科學文化支出    | 千 18,917,440.00  | 千 16,362,673.00  | 百 -2,554,767.00  | -13.50   | 4.54       |
| 3.經濟發展支出      | E 204,800,645.00 | E 184,345,416.00 | 千 -20,455,229.00 | -9.99    | 51.11      |
| 4.社會福利支出      | 千 28,165,000.00  | 千 23,585,257.00  | 百 -4,579,743.00  | -16.26   | 6.54       |
| 5.社區發展及環境保護支出 | 千 20,086,600.00  | 千 16,320,741.00  | 百 -3,765,859.00  | -18.75   | 4.52       |
| 6.退休撫卹支出      | 百 9,654,000.00   | 百 8,269,070.00   | 百 -1,384,930.00  | -14.35   | 2.29       |
| 7.警政支出        |                  |                  |                  |          |            |
| 8.債務支出        |                  |                  |                  |          |            |
| 9.協助及補助支出     |                  |                  |                  |          |            |
| 10.其他支出       | 百 8,515,214.00   | 百 7,790,944.00   | 十 -724,270.00    | -8.51    | 2.16       |
| 三、歲入歲出餘絀      |                  | 千 50,576,950.00  | 千 50,576,950.00  |          |            |

# 台北縣坪林鄉總決算 收支簡明比較分析表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

臺幣元

七  
占決算  
總額%

100.00  
38.01  
0.04  
1.59  
0.25  
43.59  
14.77  
1.75  
100.00  
28.84  
4.54  
51.11  
6.54  
4.52  
2.29  
2.16

| 項 目                      | 預 算 數                       | 決 算 數                       | 比較增減數                       | 備 註 |
|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----|
| 一、收入合計                   | <sup>E</sup> 409,296,062.00 | <sup>E</sup> 411,265,885.00 | <sup>百</sup> 1,969,823.00   |     |
| (一)歲入                    | <sup>E</sup> 409,296,062.00 | <sup>E</sup> 411,265,885.00 | <sup>百</sup> 1,969,823.00   |     |
| (二)債務之舉借                 |                             |                             |                             |     |
| (三)預計移用以前年度歲<br>計賸餘調節因應數 |                             |                             |                             |     |
| 二、支出合計                   | <sup>E</sup> 409,296,062.00 | <sup>E</sup> 360,688,935.00 | <sup>千</sup> -48,607,127.00 |     |
| (一)歲出                    | <sup>E</sup> 409,296,062.00 | <sup>E</sup> 360,688,935.00 | <sup>千</sup> -48,607,127.00 |     |
| (二)債務之償還                 |                             |                             |                             |     |
| 三、收支餘絀數                  |                             | <sup>千</sup> 50,576,950.00  | <sup>千</sup> 50,576,950.00  |     |

中華民國 97 年度

( 97 年 1 月 1 日 至 97 年 12 月 31 日 )

臺北縣坪林鄉公所總決算



(公共造產基金)附屬單位決算

(非營業部分)

臺北縣坪林鄉公所編

台北縣坪林鄉公所  
公共造產基金  
收支餘絀決算表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |         | 比較增減       |         | 上年度決算數     |         |
|-----------|------------|--------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|           | 金額         | %      | 金額         | %       | 金額         | %       | 金額         | %       |
| 業務收入      | 7,580,000  | 100.00 | 3,771,030  | 100.00  | -3,808,970 | -50.25  | 3,159,545  | 100.00  |
| 銷貨收入      | 2,580,000  | 34.04  | 993,070    | 26.33   | -1,586,930 | -61.51  | 308,375    | 9.76    |
| 製成品銷貨收入   | 180,000    | 2.37   | 121,500    | 3.22    | -58,500    | -32.50  | 308,375    | 9.76    |
| 其他銷貨收入    | 2,400,000  | 31.66  | 871,570    | 23.11   | -1,528,430 | -63.68  |            |         |
| 租金及權利金收入  | 2,000,000  | 26.39  | 1,595,000  | 42.30   | -405,000   | -20.25  | 1,320,000  | 41.78   |
| 權利金收入     | 2,000,000  | 26.39  | 1,595,000  | 42.30   | -405,000   | -20.25  | 1,320,000  | 41.78   |
| 勞務收入      | 3,000,000  | 39.58  | 1,182,960  | 31.37   | -1,817,040 | -60.57  | 1,531,170  | 48.46   |
| 管理收入      | 3,000,000  | 39.58  | 1,182,960  | 31.37   | -1,817,040 | -60.57  | 1,531,170  | 48.46   |
| 業務支出      | 12,997,339 | 171.47 | 9,927,389  | 263.25  | -3,069,950 | -23.62  | 10,184,406 | 322.34  |
| 減：業務成本與費用 | 1,566,000  | 20.66  | 82,885     | 2.20    | -1,483,115 | -94.71  | 89,986     | 2.85    |
| 銷貨成本      | 1,566,000  | 20.66  | 82,885     | 2.20    | -1,483,115 | -94.71  | 89,986     | 2.85    |
| 製成品銷貨成本   | 1,566,000  | 20.66  | 82,885     | 2.20    | -1,483,115 | -94.71  | 89,986     | 2.85    |
| 減：業務費用    | 11,431,339 | 150.81 | 9,844,504  | 261.06  | -1,586,835 | -13.88  | 10,094,420 | 319.49  |
| 管理及總務費用   | 11,431,339 | 150.81 | 9,844,504  | 261.06  | -1,586,835 | -13.88  | 10,094,420 | 319.49  |
| 管理費用及總務費用 | 11,431,339 | 150.81 | 9,844,504  | 261.06  | -1,586,835 | -13.88  | 10,094,420 | 319.49  |
| 業務賸餘(短絀-) | -5,417,339 | -71.47 | -6,156,359 | -163.25 | -739,020   | 14      | -7,024,861 | -222.34 |
| 業務外收入     | 3,112,000  | 41.06  | 6,611,453  | 175.32  | 3,499,453  | 112.45  | 4,045,421  | 128.04  |
| 財務收入      | 2,000      | 0.03   | 989        | 0.03    | -1,011     | -50.55  | 891        | 0.03    |
| 利息收入      | 2,000      | 0.03   | 989        | 0.03    | -1,011     | -50.55  | 891        | 0.03    |
| 其他業務外收入   | 3,110,000  | 41.03  | 6,610,464  | 175.30  | 3,500,464  | 112.56  | 4,044,530  | 128.01  |
| 雜項收入      | 3,110,000  | 41.03  | 6,610,464  | 175.30  | 3,500,464  | 112.56  | 4,044,530  | 128.01  |
| 減：業務外費用   | 142,000    | 1.87   | 144,000    | 3.82    | 2,000      | 1.41    | 178,080    | 5.64    |
| 財務費用      | 142,000    | 1.87   | 144,000    | 3.82    | 2,000      | 1.41    | 178,080    | 5.64    |
| 利息費用      | 142,000    | 1.87   | 144,000    | 3.82    | 2,000      | 1.41    | 178,080    | 5.64    |
| 手續費       |            |        |            |         |            |         |            |         |
| 雜項支出      |            |        |            |         |            |         |            |         |
| 雜項費用      |            |        |            |         |            |         |            |         |
| 業務外賸餘     | 2,970,000  | 39.18  | 6,467,453  | 171.50  | 3,497,453  | 117.76  | 3,867,341  | 122.40  |
| 本期賸餘(短絀)  | -2,447,339 | -32.29 | 311,094    | 8.25    | 2,758,433  | -112.71 | -3,157,520 | -99.94  |

臺北縣坪林鄉公所  
 公共造產基金  
 餘絀撥補決算表  
 中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

| 項 目         | 本年度預算數     |        | 本年度決算數     |        | 比較增減        |          | 上年度決算數     |        |
|-------------|------------|--------|------------|--------|-------------|----------|------------|--------|
|             | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額         | %        | 金 額        | %      |
| 一、賸餘之部      |            |        | 311,094    | 100.00 | 311,094     | 100.00   |            |        |
| 1. 本期賸餘     |            |        | 311,094    | 100.00 | 311,094     | 100.00   |            |        |
| 2. 前期未分配賸餘  |            |        |            |        |             |          |            |        |
| 二、分配之部      |            |        | 311,094    | 100.00 | 311,094     | 100.00   |            |        |
| 1. 填補累積短絀   |            |        | 311,094    | 100.00 | 311,094     | 100.00   |            |        |
| 三、未分配賸餘     |            |        |            |        |             |          |            |        |
| 四、短絀之部      | 53,039,624 | 100.00 | 52,872,940 | 100.00 | - 166,684   | 100.00   | 53,184,034 | 100.00 |
| 1. 本期短絀     | 2,447,339  | 100.00 |            | 0.00   | - 2,447,339 | 1468.25  | 3,157,520  | 5.94   |
| 2. 前期待填補之短絀 | 50,592,285 | 100.00 | 53,184,034 | 100.59 | 2,591,749   | -1554.89 | 50,026,514 | 94.06  |
| 五、填補之部      |            |        | 311,094    |        |             |          |            |        |
| 1. 撥用賸餘     |            |        | 311,094    |        |             |          |            |        |
| 六、待填補之短絀    | 53,039,624 | 104.84 | 52,872,940 | 100.00 | - 166,684   | 100.00   | 53,184,034 | 100.00 |

公共造產基金

現金流量決算表

中華民國97年度

98.8.5上午10:20  
 應配合縣府  
 計畫先呈同步  
 改台已電告

單位：新臺幣元

臺幣元

算數

%

100.00

5.94

94.06

100.00

| 項 目                | 預 算 數                 | 決 算 數                            | 比 較 增 減                          |                            |
|--------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
|                    |                       |                                  | 金 額                              | %                          |
| 一、業務活動之現金流量        |                       |                                  |                                  |                            |
| 本期賸餘(短絀-)          | 百<br>-2,447,339       | 311,094                          | 2,136,245                        | -87.29                     |
| 調整非現金項目            | -5,048,605            | <del>4,886,205</del>             | <del>126,951</del><br>162,400    | <del>-24.98</del><br>-3.22 |
| 折舊及折耗              | 5048605<br>-5,048,605 | 4,953,152                        | 95,453                           | -1.89                      |
| 處理資產短絀(賸餘-)        |                       |                                  |                                  |                            |
| 其他                 |                       |                                  |                                  |                            |
| 流動資產淨減(淨增-)        |                       | <del>356,404</del><br>-66,947    | 1356,404<br>-66,947              |                            |
| 流動負債淨減(淨增-)        |                       |                                  |                                  |                            |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)    | 百<br>-7,495,944       | 6620650<br><del>-5,197,299</del> | -875294<br><del>-2,298,645</del> | -11.68<br>-30.67           |
| 二、投資活動之現金流量        |                       |                                  |                                  |                            |
| 減少固定資產及遞耗資產        |                       |                                  |                                  |                            |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產   |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加短期投資及短期貸墊款       |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加固定資產及遞耗資產        |                       |                                  |                                  |                            |
| 投資活動之淨現金流入(流入-)    |                       |                                  |                                  |                            |
| 三、融資活動之現金流量        |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加短期債務及其他負債        |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加長期債務             |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加基金、公積及填補短絀       |                       |                                  |                                  |                            |
| 減少短期債務及其他負債        |                       |                                  |                                  |                            |
| 減少長期負債             | - 2,968,000           | 3,000,000                        | 32,000                           | 1.08                       |
| 減少長期負債             | - 2,968,000           | 3,000,000                        | 32,000                           | 1.08                       |
| 賸餘分配款              |                       |                                  |                                  |                            |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)    |                       |                                  |                                  |                            |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-)    | 367,000               | 3,620,650                        | 3,253,650                        | 886.55                     |
| 期初現金及約當現金          | 587,000               | 210,531                          | 376,469                          | -64.13                     |
| 期末現金及約當現金          | 220,000               | 3,831,181                        | 3,611,181                        | 1641.45                    |
| 不影響現金及約當現金之投資及融資活動 |                       |                                  |                                  |                            |
| 投資活動               |                       |                                  |                                  |                            |
| 無形資產及其他資產淨減(淨增-)   |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加固定資產及遞耗資產(淨增-)   |                       |                                  |                                  |                            |
| 融資活動               |                       |                                  |                                  |                            |
| 負債淨增(淨減-)          |                       |                                  |                                  |                            |
| 增加基金、公積及填補短絀(淨減-)  |                       |                                  |                                  |                            |



臺北縣坪林鄉公所  
公共造產基金  
平衡表  
中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 本年度決算數       |        | 上年度決算數       |        | 比較增減        |         |
|----------------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|---------|
|                | 金 額          | %      | 金 額          | %      | 金 額         | %       |
| 資產             | 241,476,092  | 100.00 | 244,164,998  | 100.00 | - 2,688,906 | -1.10   |
| 流動資產           | 6,848,666    | 2.84   | 4,584,420    | 1.88   | 2,264,246   | 49.39   |
| 現金             | 3,831,181    | 1.59   | 210,531      | 0.09   | 3,620,650   | 1719.77 |
| 銀行存款           | 3,831,181    | 1.59   | 210,531      | 0.09   | 3,620,650   | 1719.77 |
| △應收款項          | 460,543      | 0.19   | 1,750,000    | 0.72   | - 1,289,457 | 26.32   |
| 應收帳款           | 460,543      | 0.19   | 1,750,000    | 0.72   | - 1,289,457 | △26.32  |
| △存貨            | 2,471,942    | 1.02   | 2,525,564    | 1.03   | - 53,622    | -2.12   |
| 商品存貨           | 2,130,267    | 0.88   | 2,183,889    | 0.89   | - 53,622    | △-2.46  |
| 在植農作物          | 341,675      | 0.14   | 341,675      | 0.14   |             |         |
| △預付款項          | 85,000       | 0.04   | 98,325       | 0.04   | - 13,325    | △13.55  |
| 預付費用           | 85,000       | 0.04   | 98,325       | 0.04   | - 13,325    | -13.55  |
| 短期墊款           |              |        |              |        |             |         |
| 短期墊款           |              |        |              |        |             |         |
| 固定資產           | 234,627,426  | 97.16  | 239,580,578  | 98.12  | - 4,953,152 | -2.07   |
| 土地             | 59,412,397   | 24.60  | 59,412,397   | 24.33  |             |         |
| 土地             | 59,412,397   | 24.60  | 59,412,397   | 24.33  |             |         |
| 土地改良物          | 43,094,884   | 17.85  | 44,737,537   | 18.32  | - 1,642,653 | -3.67   |
| 土地改良物          | 60,936,747   | 25.24  | 60,936,747   | 24.96  |             |         |
| 減：累計折舊-土地改良物   | - 17,841,863 | -7.39  | - 16,199,210 | -6.63  | - 1,642,653 | 10.14   |
| 房屋及建築          | 130,564,629  | 54.07  | 133,500,123  | 54.68  | - 2,935,494 | -2.20   |
| 房屋及建築          | 159,193,403  | 65.93  | 159,193,403  | 65.20  |             |         |
| 減：累計折舊-房屋及建築   | - 28,628,774 | -11.86 | - 25,693,280 | -10.52 | - 2,935,494 | 11.43   |
| 機械及設備          | 207,663      | 0.09   | 290,918      | 0.12   | - 83,255    | -28.62  |
| 機械及設備          | 3,845,368    | 1.59   | 3,845,368    | 1.57   |             |         |
| 減：累計折舊-機械及設備   | - 3,637,705  | -1.51  | - 3,554,450  | -1.46  | - 83,255    | 2.34    |
| 交通及運輸設備        | 521,710      | 0.22   | 574,374      | 0.24   | - 52,664    | -9.17   |
| 交通及運輸設備        | 2,317,436    | 0.96   | 2,317,436    | 0.95   |             |         |
| 減：累計折舊-交通及運輸設備 | - 1,795,726  | -0.74  | - 1,743,062  | -0.71  | - 52,664    | 3.02    |
| 什項設備           | 826,143      | 0.34   | 1,065,229    | 0.44   | - 239,086   | -22.44  |
| 什項設備           | 3,232,822    | 1.34   | 3,232,822    | 1.32   |             |         |
| 減：累計折舊-什項設備    | - 2,406,679  | -1.00  | - 2,167,593  | -0.89  | - 239,086   | 11.03   |
| 資產總計           | 241,476,092  | 100.00 | 244,164,998  | 100.00 | - 2,688,906 | -1.10   |

負債

應

長

淨值

基

臺北縣坪林鄉公所  
公共造產基金  
平 衡 表

~ 6 ~

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

幣元

增 減

%

-1.10

49.39

1719.77

1719.77

26.32

26.32

-2.12

-2.46

13.55

-13.55

-2.07

-3.67

10.14

-2.20

11.43

-28.62

2.34

-9.17

3.02

-22.44

11.03

-1.10

| 科 目     | 本年度決算數            |        | 上年度決算數            |        | 比較增減        |         |
|---------|-------------------|--------|-------------------|--------|-------------|---------|
|         | 金 額               | %      | 金 額               | %      | 金 額         | %       |
| 負債      | 9,000,000         | 3.73   | 12,000,000        | 4.91   | - 3,000,000 | -25.00  |
| 應付帳款    |                   |        |                   |        |             |         |
| 應付帳款    |                   |        |                   |        |             |         |
| 應付帳款    |                   |        |                   |        |             |         |
| 長期負債    | 百<br>9,000,000    | 3.73   | 12,000,000        | 4.91   | - 3,000,000 | -25.00  |
| 長期債務    | 9,000,000         | 3.73   | 12,000,000        | 4.91   | - 3,000,000 | -25.00  |
| 長期借款    | 9,000,000         | 3.73   | 12,000,000        | 4.91   | - 3,000,000 | -25.00  |
| 淨值      | 千<br>232,476,092  | 96.27  | 千<br>232,164,998  | 95.09  | 311,094     | 0.13    |
| 基金      | 277,970,291       | 115.11 | 277,970,291       | 113.85 |             |         |
| 基金      | 277,970,291       | 115.11 | 277,970,291       | 113.85 |             |         |
| 基金      | 277,970,291       | 115.11 | 277,970,291       | 113.85 |             |         |
| 資本公積    | 百<br>7,378,741    | 3.06   | 百<br>7,378,741    | 3.02   |             |         |
| 資本公積    | 7,378,741         | 3.06   | 7,378,741         | 3.02   |             |         |
| 累積餘絀〈-〉 | 千<br>- 52,872,940 | -21.90 | 千<br>- 53,184,034 | -21.78 | 311,094     | -0.58   |
| 累積短絀〈-〉 | - 53,184,034      | -22.02 | - 50,026,514      | -20.49 | - 3,157,520 | 6.31    |
| 本期賸餘短絀  | 311,094           | 0.13   | 百<br>- 3,157,520  | -1.29  | 3,468,614   | -109.85 |
| 負債及淨值總計 | 千<br>241,476,092  | 100.00 | 千<br>244,164,998  | 100.00 | - 2,688,906 | -1.10   |