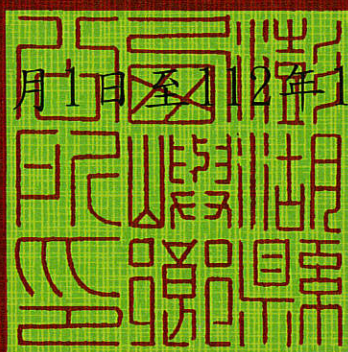


中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)



澎湖縣西嶼鄉總決算

澎湖縣西嶼鄉公所 編

發文方式：紙本遞送

檔 號：

保存年限：

澎湖縣西嶼鄉民代表會 函

88141

澎湖縣西嶼鄉池東村72號

受文者：澎湖縣西嶼鄉公所

發文日期：中華民國113年5月9日

發文字號：澎西授代字第1130100069號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二

地址：澎湖縣西嶼鄉池東村73號

承辦人：薛虹音

電話：06-9981404 分機

傳真：06-9983976

電子信箱：wa58110@sutc.penghu.gov.tw

澎湖縣西嶼鄉公所



113/05/09

1130003605

主旨：貴所提議事項第1、2號案(主計類)經提付本會第22屆第3次定期大會審議公決結果「照原案三讀通過」紀錄在卷，復請查照。

說明：

- 一、依據貴所113.4.17澎西鄉民字第1130100743號函號辦理。
- 二、附送該決議案5份。

正本：澎湖縣西嶼鄉公所

副本：

本案依分層負責規定授權主管秘書決行

主席蔡建賢

第一案 類別：主計類 提案單位：西嶼鄉公所

案由：請審議本鄉 112 年度總決算。

說明：依地方制度法第 37 條辦理。

辦法：請審議公決。

議決：照厚享三議通過。

112年度澎湖縣西嶼鄉總決算

目 次

一、總說明	第甲1頁至第甲10頁
二、主要表	
(一)歲入歲出簡明比較分析表	第 01 頁至第 01 頁
(二)歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表	第 02 頁至第 02 頁
(三)收支簡明比較分析表	第 03 頁至第 03 頁
(四)歲入來源別決算表	第 04 頁至第 13 頁
(五)歲出政事別決算表	第 14 頁至第 31 頁
(六)融資調度決算表	第 32 頁至第 32 頁
(七)累計餘絀計算表	第 33 頁至第 33 頁
(八)平衡表	第 34 頁至第 34 頁
(九)收入支出表	第 35 頁至第 35 頁
(十)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 36 頁至第 39 頁
(十一)以前年度歲出政事別轉入數決算表	第 40 頁至第 43 頁
(十二)以前年度融資調度轉入數決算表	第 44 頁至第 44 頁
三、附屬表	
(一)各機關歲出用途別決算分析總表	第 45 頁至第 47 頁
(二)歲入保留分析表	第 48 頁至第 48 頁
(三)歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表	第 49 頁至第 49 頁
(四)歲出保留分析表	第 50 頁至第 53 頁
(五)歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表	第 54 頁至第 57 頁
(六)平衡表科目明細表	第 58 頁至第 60 頁
(七)長期投資明細表	第 61 頁至第 61 頁
(八)歷年度決算數比較表	第 62 頁至第 63 頁
四、附屬表	
(一)現金出納表	第 64 頁至第 68 頁
(二)公共債務表	第 69 頁至第 69 頁
(三)債款目錄-長期借款部分	第 70 頁至第 70 頁

112年度澎湖縣西嶼鄉總決算

目 次

(四)應付債款明細表-短期借款部分	第 71 頁至第 71 頁
五、整體資產負債表	第 72 頁至第 73 頁
六、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 74 頁至第 75 頁
(二)歲出人事費支出彙總表	第 76 頁至第 77 頁
(三)補助及捐助經費彙總表	第 78 頁至第 79 頁
(四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 80 頁至第 81 頁
(五)中央補助款代收代付明細表	第 82 頁至第 82 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 83 頁至第 83 頁
(七)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 84 頁至第 85 頁
(八)代表會審議通過西嶼鄉公所總預算案（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 86 頁至第 86 頁
(九)財產目錄	第 87 頁至第 89 頁

112 年度澎湖縣西嶼鄉總決算

總 說 明

壹、財務報告之簡述

一、總預算執行概況：按本年度及以前年度分別說明歲入(依來源別)、歲出(依政事別)、融資財源調度等預算執行結果。

(一)、歲入部分：

甲、本年度部分：

本年度原編列歲入預算數 1 億 9,196 萬 1,000 元，應業務需要辦理第一次追加(減)預算 2 億 3,341 萬 9,000 元，含追加(減)預算共計 4 億 2,538 萬元，決算數 4 億 2,553 萬 2,843 元，執行率 100.04%，計超收 15 萬 2,843 元。茲按各來源別收入情形分述如下：

- 1.稅課收入：歲入預算數 1 億 9,462 萬 8,000 元，決算數 1 億 9,575 萬 9,451 元，執行率 100.58%，超收 113 萬 1,451 元，主要係因地價稅、房屋稅及統籌分配稅等稅款超收所致。
- 2.罰款及賠償收入：歲入預算數 1 萬元，決算數 0 元，本年度未發生罰金罰鍰及一般賠償收入。
- 3.規費收入：歲入預算數 3 萬 2,000 元，決算數 12 萬 4,550 元，執行率 389.22%，超收 9 萬 2,550 元，主要係證照費、許可費、場地設施使用費超收，資料使用費短收互抵後，實際執行結果較預算數超收所致。
- 4.財產收入：歲入預算數 144 萬元，決算數 202 萬 3,822 元，執行率 140.54%，超收 58 萬 3,822 元，主要係因利息收入、租金收入超收，權利金及變賣報廢財產物品較預期減少致短收互抵後，實際執行結果較預算數超收。
- 5.營業盈餘及事業收入：歲入預算數 20 萬元，決算數 0 元，執行率 0%，係因公共造產累計賸餘未執行繳庫。
- 6.補助及協助收入：歲入預算數 2 億 2,770 萬 4,000 元，決算數 2 億 2,574 萬 2,726 元，執行率 99.14%，短收 196 萬 1,274 元，主要係因上級政府一般性補助收入依實際撥入數；計畫型補助收入依實際執行狀況或配合經費執行進度核實撥付，致實際數與預算數有所差異。
- 6.其他收入：歲入預算數 136 萬 6,000 元，決算數 188 萬 2,294 元，執行率 137.80%，超收 51 萬 6,294 元，主要係幼兒園學雜費收入、廢棄物清理費、其他雜項收入、收回以前年度歲出實際執行結果較預算數超收。

(二)、歲出部分：

甲、本年度原編列歲出預算數 2 億 1,149 萬 3,000 元，第一次追加(減)預算 2 億 2,755 萬 9,000 元，含追加減預算及統籌支撥科目共計 4 億 3,905 萬 2,000 元，決算數 4 億 664 萬 4,985 元(實現數 1 億 9,679 萬 6,596 元、應付數 151 萬 8,135 元、保留數 2 億 833 萬 254 元)，預算執行率 92.62%，賸餘數 3,240 萬 7,015 元。茲按各政事別之預算執行概況分述如下：

- 1.一般政務支出：歲出預算數 3 億 217 萬 4,000 元，決算數 2 億 9,222 萬 5,733 元(含保留數 2 億 218 萬 9,999 元)，執行率 96.71%，賸餘數 994 萬 8,267 元，主要係因人事費部分員額考試缺暫以約僱人員支薪之結餘及業務費按業務需要而減少及撙節支出。
- 2.教育科學文化支出：歲出預算數 2,390 萬 5,000 元，決算數 2,083 萬 8,170 元，執行率 87.17%，賸餘數 306 萬 6,830 元，主要係因社會教育、幼兒園教育支出及文化支出按業務需要減少及撙節支出。
- 3.經濟發展支出：歲出預算數 3,910 萬 2,000 元，決算數 3,270 萬 1,926 元(含保留數 454 萬 5,400 元)，執行率 83.63%，賸餘數 640 萬 74 元，主要係因各項補助計畫經費結餘及工程節餘款。
- 4.社會福利支出：歲出預算數 1,921 萬元，決算數 1,162 萬 8,434 元(含應付數 151 萬 8,135 元、保留數 159 萬 4,855 元)，執行率 60.53%，賸餘數 758 萬 1,566 元，主要係因各項補助計畫經費結餘及業務費按業務需要減少。
- 5.社區發展及環境保護支出：歲出預算數 4,282 萬 1,000 元，決算數 4,009 萬 5,052 元，執行率 93.63%，賸餘數 272 萬 5,948 元，主要係因人事費賸餘及各項補助計畫經費結餘。
- 6.退休撫卹支出：歲出預算數 857 萬 1,000 元，決算數 827 萬 4,750 元，執行率 96.54%，賸餘數 29 萬 6,250 元，主要係退休退職給付、退休離職儲金及歷年退休優惠存款利息差額補貼之餘額。
- 7.補助及其他支出：歲出預算數 326 萬 9,000 元，決算數 88 萬 920 元，執行率 26.95%，賸餘數 238 萬 8,080 元，主要係因本年度第二預備金僅動支 139 萬 8,000 元、災害準備金未申請動支所致。

乙、以前年度：

以前年度歲出轉入數 3,135 萬 189 元，執行結果實現數 2,820 萬 2,010 元，執行率 89.96%，註銷數 35 萬 2,112 元，各執行情形分述如下：

1. 111 年度一般政務支出：轉入數 9 萬 9,000 元，執行結果實現數 9

萬 9,000 元，執行率 100%。

2.111 年度社會福利支出：轉入數 3,125 萬 1,189 元，執行結果實現數 2,810 萬 3,010 元，註銷數 35 萬 2,112 元，執行率 89.93%。

(三)、融資財源調度情形：無。

二、鄉庫收支實況：

(一)、公庫存款：

1.收入部分

本年度各項收入納庫數計 2 億 9,647 萬 3,234 元、以前年度收入 2,672 萬 800 元，及扣除退還以前年度歲入繳庫數 720 元，計 3 億 2,319 萬 3,314 元。

2.支出部分

本年度各項支出撥付數 1 億 9,679 萬 6,596 元、以前年度支出 2,820 萬 2,010 元計 2 億 2,499 萬 8,606 元。

3.結存部分

上列收入 3 億 2,319 萬 3,314 元，支出 2 億 2,499 萬 8,606 元，收支相抵後賸餘 9,819 萬 4,708 元，加計上年度公庫結存轉入數 1 億 6,598 萬 5,244 元及扣除預付款增加 148 萬 7,482 元、墊付案支出(尚未轉正部分)70 萬 3,000 元，公庫結存計 2 億 6,198 萬 9,470 元。

(二)、專戶存款：

上年度專戶結存轉入數 586 萬 1,101 元，加計應付代收款增加 119 萬 816 元、存入保證金增加 1,716 萬 6,764 元、應付保管款增加 2 萬 4,000 元，專戶結存共計 2,424 萬 2,681 元。

貳、財務狀況之分析

一、平衡表、財產總值及公共債務餘額之簡述

(一)、平衡表

1.資產共計 6 億 604 萬 1,733 元，包括：

(1)流動資產共計 4 億 2,108 萬 9,518 元：

①現金共計 2 億 8,623 萬 2,151 元-專戶存款 2,424 萬 2,681 元、公庫存款 9,731 萬 9,470 元(含定存 1 億 6,467 萬元)。

②預付款 579 萬 7,758 元。

③應收其他政府款 1 億 2,905 萬 9,609 元。

(2)長期投資-其他長期資產 319 萬 1,000 元。

(3)固定資產共計 1 億 8,176 萬 1,215 元，包括：

①土地 1,266 萬 4,899 元。

②土地改良物 907 萬 9,061 元。

③房屋建築及設備 2,131 萬 8,417 元。

④機械及設備 410 萬 31 元。

⑤交通及運輸設備 1,666 萬 7,243 元。

⑥雜項設備 921 萬 9,152 元。

⑦購建中固定資產 1 億 871 萬 2,412 元。

2.負債共計 2,844 萬 7,351 元，包括：

(1)流動負債-應付款項 758 萬 7,241 元。

(2)其他負債共計 2,086 萬 110 元，包括：

①存入保證金 2,069 萬 4,110 元。

②應付保管款 16 萬 6,000 元。

3.以上資產扣除負債後，淨資產計結餘 5 億 7,759 萬 4,382 元。

4.保證品-應付保證品 2 件。

(二)、財產總值

截至 112 年 12 月 31 日止財產總值為 1 億 8,495 萬 2,215 元，包括：

1.長期投資-非採權益法之股權投資 319 萬 1,000 元。

2.固定資產共計 1 億 8,176 萬 1,215 元，包括：

(1)土地 1,266 萬 4,899 元。

(2)土地改良物 907 萬 9,061 元。

(3)房屋建築及設備 2,131 萬 8,417 元。

(4)機械及設備 410 萬 31 元。

(5)交通及運輸設備 1,666 萬 7,243 元。

(6)雜項設備 921 萬 9,152 元。

(7)購建中固定資產 1 億 871 萬 2,412 元。

二、未來或有給付責任揭露說明：

截至 112 年 12 月 31 日止，本鄉無未列入公共債務法債限規範之潛藏性負債及無未來或有給付責任。

參、前後年度財務資訊之比較

一、平衡表

本年度本鄉總決算平衡表計列資產共計 6 億 604 萬 1,733 元，負債共計 2,844 萬 7,351 元，淨資產計結餘 5 億 7,759 萬 4,382 元。有關本年度資產、負債及淨資產各科目增減變動情形如下表：

澎湖縣西嶼鄉總決算

平衡表

(與上年度之比較)

112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	比 較 增 減
資產	606,041,733	355,228,391	250,813,342
流動資產	421,089,518	202,877,421	218,212,097
現金	286,232,151	171,846,345	114,385,806
應收其他政府款	129,059,609	26,720,800	102,338,809
預付款	5,797,758	4,310,276	1,487,482
長期投資	3,191,000	3,191,000	0
其他長期投資	3,191,000	3,191,000	0
固定資產	181,761,215	149,159,970	32,601,245
土地	12,664,899	12,682,321	-17,422
土地改良物	9,079,061	10,212,901	-1,133,840
房屋建築及設備	21,318,417	22,659,342	-1,340,925
機械及設備	4,100,031	5,240,375	-1,140,344
交通及運輸設備	16,667,243	13,033,843	3,633,400
雜項設備	9,219,152	9,101,211	117,941
購建中固定資產	108,712,412	76,229,977	32,482,435
其他資產	-	-	-
暫付款	-	-	-
資 產 合 計	606,041,733	355,228,391	250,813,342
負債	28,447,351	8,547,636	19,899,715
流動負債	7,587,241	4,878,290	2,708,951
應付款項	7,587,241	4,878,290	2,708,951
其他負債	20,860,110	3,669,346	17,190,764
存入保證金	20,694,110	3,527,346	17,166,764
應付保管款	166,000	142,000	24,000
淨資產	577,594,382	346,680,755	230,913,627
資產負債淨額	577,594,382	346,680,755	230,913,627
資產負債淨額	577,594,382	346,680,755	230,913,627
負 債 及 淨 資 產 合 計	606,041,733	355,228,391	250,813,342

本年度平衡表主要增減原因，分別說明如下：

(一) 資產：本年底 6 億 604 萬 1,733 元，較上年底 3 億 5,522 萬 8,391 元，計增加 2 億 5,081 萬 3,342 元，包括：

- 1.流動資產 4 億 2,108 萬 9,518 元，較上年底增加 2 億 1,821 萬 2,097 元，為①現金增加 1 億 1,438 萬 5,806 元，主要係專戶存款及公庫存款增加所致。②應收其他政府款增加 1 億 233 萬 8,809 元，係西嶼鄉公所綜合大樓暨池東池西村活動中心拆除重建併設置托嬰中心工程補助款未撥入辦理保留所致。③預付款增加 148 萬 7,482 元，主要係墊付本所綜合辦公大樓工程先期規劃設計費所致。
 - 2.長期投資：本年底 319 萬 1,000 元，較上年底 319 萬 1,000 元，無增減。
 - 3.固定資產：本年底 1 億 8,176 萬 1,215 元，較上年底計增加 3,260 萬 1,245 元，係包括：土地改良物、房屋建築及設備、雜項設備、購建中固定資產增加及土地、機械及設備、交通及運輸設備減少相抵所致。
 - 4.其他資產：無。
- (二) 負債：本年底 2,844 萬 7,351 元，較上年底 854 萬 7,636 元，計增加 1,989 萬 9,715 元，包括：
- 1.流動負債-應付款項本年底 758 萬 7,241 元，較上年底增加 270 萬 8,951 元，主要係增加第二納骨堂工程保留應付款及相關應付代收款增加所致。
 - 2.其他負債本年底 2,086 萬 110 元，較上年底增加 1,719 萬 764 元，主要係因本年度採購案之押標金、履約保證金較上年度增加所致。
- (三) 淨資產：上述資產減除負債後之淨資產 5 億 7,759 萬 4,382 元，較上年底 3 億 4,668 萬 755 元，計增加 2 億 3,091 萬 3,627 元。

二、整體資產負債表

本年度本鄉總決算整體資產負債表計列整體資產 6 億 4,853 萬 8,932 元，整體負債 2,914 萬 4,473 元，整體淨資產 6 億 1,939 萬 4,459 元。有關整體資產負債表之資產、負債及淨資產各科目增減變動情形如下表：

澎湖縣西嶼鄉總決算

整體資產負債表

(與上年度之比較)

112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	比 較 增 減
資 產	648,538,932	398,849,714	249,689,218
流 動 資 產	442,240,846	225,070,088	217,170,758
現 金	307,383,479	173,539,012	133,844,467
應 收 款 項	129,059,609	26,720,800	102,338,809
預 付 款 項	5,797,758	4,310,276	1,487,482
其 他 流 動 資 產	20,500,000	20,500,000	0
非 流 動 資 產	206,298,086	173,779,626	32,518,460
押匯貼現、放款、基金	-	-	-
長 期 應 收 款 項	-	-	-
其 他 投 資	3,191,000	3,191,000	0
土 地、建 築 物 及 設 備	202,409,964	170,588,626	31,821,338
其 他 資 產	697,122	-	697,122
資 產 合 計	648,538,932	398,849,714	249,689,218
負 債	29,144,473	8,547,636	20,596,837
流 動 負 債	7,587,241	4,878,690	2,708,551
應 付 款 項	7,587,241	4,878,690	2,708,551
其 他 流 動 負 債	-	-	-
非 流 動 負 債	21,557,232	3,669,346	17,887,886
其 他 負 債	21,557,232	3,669,346	17,887,886
淨 資 產	619,394,459	390,302,078	229,092,381
淨 資 產	619,394,459	390,302,078	229,092,381
負 債 及 淨 資 產 合 計	648,538,932	398,849,714	249,689,218

本年度整體資產負債表科目之主要增減原因，分別說明如下：

(一) 整體資產：本年底 6 億 4,853 萬 8,932 元，較上年底 3 億 9,884 萬 9,714 元，計增加 2 億 4,968 萬 9,218 元，包括：現金、應收款項、預付款項、土地、建築物及設備增加所致。

(二) 整體負債：本年底 2,914 萬 4,473 元，較上年底 854 萬 7,636 元，計增加 2,059 萬 6,837 元，包括：應付款項、其他流動負債及其他負債增加所致。

(三) 整體淨資產：上述資產總額減除負債總額後之淨資產 6 億 1,939 萬 4,459

元，較上年底 3 億 9,030 萬 2,078 元，計增加 2 億 2,909 萬 2,381 元。

肆、重要施政計畫執行成果之說明：

一、重點施政計畫執行成果情形：

(一) 教育科學文化：

- 1.健全圖書管理工作、結合各機關團體推動各類藝文活動，充實民眾生活內涵。
- 2.充實館藏圖書、軟硬體設備並於社區、商家設置閱讀分享站 6 處，每月送書 1 次，促進鄉民閱讀習慣。
- 3.全面資訊化，提升行政效率；依規定辦理幼兒平安保險、各項安全保險及簽證申報、落實幼童專用車管理，確保行車安全，並充實軟硬體設施。
- 4.落實主題式課程結合在地化教學，推動親職教育共計兩場次，辦理全園性戶外教學活動兩場次，加強學習區教學模式並落實每月一次衛教宣導與衛生保健工作。
- 5.鼓勵教保服務人員進修與充實自我，並申請教育部輔導計畫，促進教保服務人員專業成長以達成教育目標。

(二)經濟發展建設：

- 1.鄉道養護與整治排水工程，路燈管理及維護，整建各村一般小型零星工程及基本公共設施新建及維護等以促進地方之繁榮，改善居民生活品質。
- 2.確保水產資源，開拓漁民工作、獎勵特產作業及配合推廣教育：輔導農漁機具補助申請，改善農漁設施，辦理畜禽疾病防治，畜產推廣及建設，改善農牧漁業環境，發展農業，改善農民生活。
- 3.加強工商管理提昇商機，增加地方財政收入。
- 4.加速土地再利用發展休閒農業。
- 5.加強觀光事業管理與宣導，發展觀光事業，繁榮地方。

(三)社政及社會救助：

- 1.輔導各社區發展協會發揮自給自足之產能，增修社區活動中心設施設備及公共設施成果維護。積極改善社區環境空間綠美化，提升居民生活品質。
- 2.辦理新生嬰兒、兒童、少年、重大傷病婦女、老人及身心障礙者等各項福利服務工作。輔導特殊境遇婦女家庭及困苦失依與弱勢家庭兒童少年，協助紓困以改善其生活環境。
- 3.主動探訪居民生活狀況，辦理低收入戶及弱勢家庭申請社會福利扶助。針對急難及發生其他事故，導致家庭生活陷困，立即辦理「急難紓困」個案訪視確認，核撥急難救助金，廣納民間慈善團體共同發揮救助功能。
- 4.確保本鄉居民遭遇重大災害急難或喪葬時，迅速給予適當之幫助。
- 5.適時表揚各類楷模予以嘉勉，倡導表率模範精神。鼓勵社區居民參與全民保健運動，推展健康社區生活品質。

(四)環境保護：

- 1.髒亂點清除，建立環境認養及髒亂點列管、稽查，落實環境清潔會報，共同維護環境衛生事宜。
- 2.有效推動資源回收計畫，各村辦公處設立臨時資源回收處所，每星期一至星期六實施資源回收，並機動巡迴服務，提升回收率。
- 3.有效運作、管理掩埋場之車輛、人員安全，並降低二次公害。
- 4.推行環境保護，宣導民眾廚餘、廢食用油、廢塑膠袋回收知識，維護環境景觀及提昇生活品質。
- 5.一般廢棄物衛生掩埋場覆土及綠美化工作。

二、一般施政計畫執行成果：

本鄉重點計畫之實施已如上述，其一般性計畫如民、財、兵、主、人及行政管理等之工作計畫，除少部分因環境之變遷，或特

殊原因未完全依計畫完成外，均依施政工作計畫之預定進度完成。

伍、其他重要說明：

本鄉地處偏遠，居民皆以海為田，生活至為清苦，在年度預算中，自籌財源年年均在總數 10% 以下，其餘皆賴上級補助以維鄉政。然為促進地方經濟繁榮，提高文化水準，改善居民生活品質，建設工程等均需要經費，奈本鄉地瘠物產不豐，資源短缺，開源既不易，惟有力求撙節，以維預算平衡；為求加速推動居民生活之改善，社區環境空間綠美化，落實社會福利服務等，唯有爭取上級政府之補助，以從事地方建設。

澎湖縣西嶼鄉總決算 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	425,380,000	425,532,843	152,843	0.04%	100%
01. 稅課收入	194,628,000	195,759,451	1,131,451	0.58%	46%
04. 罰款及賠償收入	10,000	-	-10,000	-100%	
05. 規費收入	32,000	124,550	92,550	289.22%	0.03%
07. 財產收入	1,440,000	2,023,822	583,822	40.54%	0.48%
08. 營業盈餘及事業收入	200,000	-	-200,000	-100%	
09. 補助及協助收入	227,704,000	225,742,726	-1,961,274	-0.86%	53.05%
12. 其他收入	1,366,000	1,882,294	516,294	37.8%	0.44%
二、歲出合計	439,052,000	406,644,985	-32,407,015	-7.38%	100%
01. 一般政務支出	302,174,000	292,225,733	-9,948,267	-3.29%	71.87%
02. 教育科學文化支出	23,905,000	20,838,170	-3,066,830	-12.83%	5.12%
03. 經濟發展支出	39,102,000	32,701,926	-6,400,074	-16.37%	8.04%
04. 社會福利支出	19,210,000	11,628,434	-7,581,566	-39.47%	2.86%
05. 社區發展及環境保護支出	42,821,000	40,095,052	-2,725,948	-6.37%	9.86%
06. 退休撫卹支出	8,571,000	8,274,750	-296,250	-3.46%	2.03%
08. 補助及其他支出	3,269,000	880,920	-2,388,080	-73.05%	0.22%
三、歲入歲出餘絀	-13,672,000	18,887,858	32,559,858	-238.15%	

澎湖縣西嶼鄉總決算

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	425,532,843	100.00	266,078,708	100.00	239,696,477	100.00
1. 直接稅收入	90,702,951	21.32	78,917,121	29.66	62,253,501	25.97
2. 間接稅收入	105,056,500	24.69	91,384,994	34.34	86,542,088	36.11
3. 賦稅外收入	229,773,392	54.00	95,776,593	36.00	90,900,888	37.92
（二）歲出	171,446,488	100.00	154,507,889	100.00	153,124,870	100.00
1. 一般經常支出	171,446,488	100.00	154,507,889	100.00	153,124,870	100.00
2. 債務利息及事務支出						
（三）經常門餘絀	254,086,355		111,570,819		86,571,607	
二、資本門						
（一）歲入						
1. 減少資產						
2. 收回投資						
（二）歲出	235,198,497	100.00	80,954,883	100.00	80,427,396	100.00
1. 增置或擴充改良資產	235,198,497	100.00	80,954,883	100.00	80,427,396	100.00
2. 增加投資						
（三）資本門餘絀	-235,198,497		-80,954,883		-80,427,396	
三、歲入歲出餘絀	18,887,858		30,615,936		6,144,211	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	439,052,000	425,532,843	-13,519,157	
(一) 歲入	425,380,000	425,532,843	152,843	
(二) 債務之舉借	-	-	-	
(三) 預計移用以前年度 歲計賸餘調節因應數	13,672,000	-	-13,672,000	
二、支出合計	439,052,000	406,644,985	-32,407,015	
(一) 歲出	439,052,000	406,644,985	-32,407,015	
(二) 債務之償還	-	-	-	
三、收支餘絀	-	18,887,858	18,887,858	

澎湖縣西
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	01	01		經資門總計	191,961,000	233,419,000	425,380,000
				經常門合計	191,961,000	233,419,000	425,380,000
				01040000000 稅課收入	158,463,000	36,165,000	194,628,000
				01040010000 西嶼鄉公所	158,463,000	36,165,000	194,628,000
				01040010200 遺產及贈與稅	-	415,000	415,000
				01040010201 遺產稅	-	347,000	347,000
				01040010202 贈與稅	-	68,000	68,000
				01040011300 土地稅	480,000	-	480,000
				01040011301 地價稅	480,000	-	480,000
				01040011400 房屋稅	1,235,000	-	1,235,000
				01040011401 房屋稅	1,235,000	-	1,235,000
				01040011500 契稅	165,000	-	165,000
				01040011501 契稅	165,000	-	165,000
				01040011600 娛樂稅	10,000	-	10,000
	01040011601 娛樂稅	10,000	-	10,000			

嶼鄉總決算 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		
296,473,234	129,059,609	-	425,532,843	152,843	
296,473,234	129,059,609	-	425,532,843	152,843	
195,759,451	-	-	195,759,451	1,131,451	
195,759,451	-	-	195,759,451	1,131,451	
413,797	-	-	413,797	-1,203	
346,481	-	-	346,481	-519	
67,316	-	-	67,316	-684	
515,458	-	-	515,458	35,458	
515,458	-	-	515,458	35,458	
1,339,310	-	-	1,339,310	104,310	
1,339,310	-	-	1,339,310	104,310	
106,490	-	-	106,490	-58,510	
106,490	-	-	106,490	-58,510	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	

澎湖縣西
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	
02	01	06		01040011700 統籌分配稅	156,573,000	35,750,000	192,323,000	
			01	01040011701 普通統籌	156,573,000	35,750,000	192,323,000	
				04040000000 罰款及賠償收入	10,000	-	10,000	
				04040010000 西嶼鄉公所	10,000	-	10,000	
			01	04040010300 賠償收入	10,000	-	10,000	
			01	04040010301 一般賠償收入	10,000	-	10,000	
			03		05040000000 規費收入	32,000	-	32,000
				01	05040010000 西嶼鄉公所	32,000	-	32,000
				01	05040010100 行政規費收入	17,000	-	17,000
				01	05040010102 證照費	12,000	-	12,000
	02	02	05040010105 許可費	5,000	-	5,000		
			05040010300 使用規費收入	15,000	-	15,000		
		01	05040010303 資料使用費	10,000	-	10,000		
	02	05040010306 場地設施使用費	5,000	-	5,000			

嶼鄉總決算 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		
193,384,396	-	-	193,384,396	1,061,396	
193,384,396	-	-	193,384,396	1,061,396	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	
124,550	-	-	124,550	92,550	
124,550	-	-	124,550	92,550	
116,700	-	-	116,700	99,700	
13,200	-	-	13,200	1,200	
103,500	-	-	103,500	98,500	
7,850	-	-	7,850	-7,150	
2,800	-	-	2,800	-7,200	
5,050	-	-	5,050	50	

澎湖縣西
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				07040000000 財產收入	1,440,000	-	1,440,000
	01			07040010000 西嶼鄉公所	1,440,000	-	1,440,000
		01		07040010100 財產孳息	1,430,000	-	1,430,000
			01	07040010101 利息收入	1,000,000	-	1,000,000
			02	07040010102 權利金	100,000	-	100,000
			03	07040010103 租金收入	330,000	-	330,000
		02		07040010500 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
			01	07040010501 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
05				08040000000 營業盈餘及事業收入	200,000	-	200,000
	01			08040010000 西嶼鄉公所	200,000	-	200,000
		01		08040010200 非營業特種基金賸餘繳庫	200,000	-	200,000
			01	08040010201 賸餘繳庫	200,000	-	200,000
06				09040000000 補助及協助收入	30,450,000	197,254,000	227,704,000
	01			09040010000 西嶼鄉公所	30,450,000	197,254,000	227,704,000

嶼鄉總決算 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		
2,023,822	-	-	2,023,822	583,822	
2,023,822	-	-	2,023,822	583,822	
1,964,532	-	-	1,964,532	534,532	
1,365,310	-	-	1,365,310	365,310	
130,676	-	-	130,676	30,676	
468,546	-	-	468,546	138,546	
59,290	-	-	59,290	49,290	
59,290	-	-	59,290	49,290	
-	-	-	-	-200,000	
-	-	-	-	-200,000	
-	-	-	-	-200,000	
-	-	-	-	-200,000	
96,683,117	129,059,609	-	225,742,726	-1,961,274	
96,683,117	129,059,609	-	225,742,726	-1,961,274	

澎湖縣西
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	01	01		09040010100 上級政府補助收入	30,450,000	197,254,000	227,704,000
			01	09040010101 一般性補助收入	8,853,000	1,283,000	10,136,000
			02	09040010102 計畫型補助收入	21,597,000	195,971,000	217,568,000
				12040000000 其他收入	1,366,000	-	1,366,000
				12040010000 西嶼鄉公所	1,366,000	-	1,366,000
			01	12040010100 學雜費收入	1,000,000	-	1,000,000
			01	12040010101 學雜費收入	1,000,000	-	1,000,000
			02	12040010200 雜項收入	366,000	-	366,000
			01	12040010201 收回以前年度歲出	10,000	-	10,000
			02	12040010204 廢棄物清理費	346,000	-	346,000
			03	12040010210 其他雜項收入	10,000	-	10,000

嶼鄉總決算 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		
96,683,117	129,059,609	-	225,742,726	-1,961,274	
10,135,219	-	-	10,135,219	-781	
86,547,898	129,059,609	-	215,607,507	-1,960,493	
1,882,294	-	-	1,882,294	516,294	
1,882,294	-	-	1,882,294	516,294	
910,000	-	-	910,000	-90,000	
910,000	-	-	910,000	-90,000	
972,294	-	-	972,294	606,294	
1,818	-	-	1,818	-8,182	
800,773	-	-	800,773	454,773	
169,703	-	-	169,703	159,703	

澎湖縣西
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

嶼鄉總決算
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		

澎湖縣西
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	211,493,000	227,559,000	439,052,000
			經常門合計	166,525,000	23,866,000	190,391,000
01			32000000000 行政支出	64,213,000	10,598,000	74,811,000
	001		32040020000 鄉公所	64,213,000	10,598,000	74,811,000
		01	32040020100 一般行政	52,516,000	8,871,000	61,387,000
		02	32040020200 村里業務	10,785,000	1,542,000	12,327,000
		03	32040020300 主計業務	476,000	-	476,000
		04	32040020400 人事業務	434,000	185,000	619,000
		05	32040020500 政風業務	2,000	-	2,000
02			33000000000 立法支出	17,553,000	1,083,000	18,636,000
	001		33040010000 代表會	17,553,000	1,083,000	18,636,000
		01	33040010100 一般行政	8,651,000	963,000	9,614,000
		02	33040010200 議事業務	8,902,000	120,000	9,022,000
03			37000000000 民政支出	2,864,000	51,000	2,915,000
	001		37040020000 鄉公所	2,864,000	51,000	2,915,000

嶼鄉總決算 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		
196,796,596	1,518,135	208,330,254	406,644,985	-32,407,015	
170,846,488	-	600,000	171,446,488	-18,944,512	
68,395,264	-	-	68,395,264	-6,415,736	
68,395,264	-	-	68,395,264	-6,415,736	
55,880,847	-	-	55,880,847	-5,506,153	
11,586,702	-	-	11,586,702	-740,298	
456,020	-	-	456,020	-19,980	
471,695	-	-	471,695	-147,305	
-	-	-	-	-2,000	
16,642,394	-	-	16,642,394	-1,993,606	
16,642,394	-	-	16,642,394	-1,993,606	
7,942,134	-	-	7,942,134	-1,671,866	
8,700,260	-	-	8,700,260	-321,740	
2,316,240	-	-	2,316,240	-598,760	
2,316,240	-	-	2,316,240	-598,760	

澎湖縣西
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	37040020200 自治業務	1,965,000	-23,000	1,942,000
		02	37040020300 民防業務	243,000	50,000	293,000
		03	37040020400 役政業務	177,000	-	177,000
		04	37040020500 地政業務	479,000	24,000	503,000
04			40000000000 財務支出	81,000	-	81,000
	001		40040020000 鄉公所	81,000	-	81,000
		01	40040020200 財政及公產業務	81,000	-	81,000
05			51000000000 教育支出	20,340,000	765,000	21,105,000
	001		51040020000 鄉公所	5,454,000	500,000	5,954,000
		01	51040020200 社會教育	5,009,000	500,000	5,509,000
		02	51040020300 國民教育	445,000	-	445,000
	002		51040030000 幼兒園	14,886,000	265,000	15,151,000
		01	51040030100 一般行政	14,636,000	265,000	14,901,000
		02	51040030400 幼兒管理	250,000	-	250,000
06			53000000000 文化支出	2,152,000	148,000	2,300,000

嶼鄉總決算 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		
1,419,993	-	-	1,419,993	-522,007	
277,415	-	-	277,415	-15,585	
169,177	-	-	169,177	-7,823	
449,655	-	-	449,655	-53,345	
29,040	-	-	29,040	-51,960	
29,040	-	-	29,040	-51,960	
29,040	-	-	29,040	-51,960	
18,464,777	-	-	18,464,777	-2,640,223	
3,937,065	-	-	3,937,065	-2,016,935	
3,534,658	-	-	3,534,658	-1,974,342	
402,407	-	-	402,407	-42,593	
14,527,712	-	-	14,527,712	-623,288	
14,286,292	-	-	14,286,292	-614,708	
241,420	-	-	241,420	-8,580	
2,112,155	-	-	2,112,155	-187,845	

澎湖縣西
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
07	001		53040020000 鄉公所	2,152,000	148,000	2,300,000
		01	53040020200 圖書業務	2,152,000	148,000	2,300,000
			56000000000 農業支出	2,996,000	1,104,000	4,100,000
	001		56040020000 鄉公所	2,996,000	1,104,000	4,100,000
		01	56040020200 農產推廣	974,000	240,000	1,214,000
		02	56040020300 林產推廣	1,706,000	872,000	2,578,000
		03	56040020400 水產推廣	314,000	-8,000	306,000
		04	56040020500 畜產推廣	2,000	-	2,000
	08		57000000000 工業支出	5,521,000	-	5,521,000
	001		57040020000 鄉公所	5,521,000	-	5,521,000
09		01	57040020400 路燈裝護	5,521,000	-	5,521,000
			59000000000 其他經濟服務支出	468,000	448,000	916,000
	001		59040020000 鄉公所	58,000	448,000	506,000
		01	59040020200 工商管理	2,000	-	2,000
		02	59040020300 觀光事業管理	56,000	98,000	154,000

嶼鄉總決算 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		
2,112,155	-	-	2,112,155	-187,845	
2,112,155	-	-	2,112,155	-187,845	
3,343,818	-	-	3,343,818	-756,182	
3,343,818	-	-	3,343,818	-756,182	
904,623	-	-	904,623	-309,377	
2,138,875	-	-	2,138,875	-439,125	
300,320	-	-	300,320	-5,680	
-	-	-	-	-2,000	
4,352,194	-	-	4,352,194	-1,168,806	
4,352,194	-	-	4,352,194	-1,168,806	
4,352,194	-	-	4,352,194	-1,168,806	
787,384	-	-	787,384	-128,616	
446,006	-	-	446,006	-59,994	
30	-	-	30	-1,970	
109,000	-	-	109,000	-45,000	

澎湖縣西
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	002	03	59040020500 市場管理	-	350,000	350,000	
			59040040000 市場	410,000	-	410,000	
	01		59040040500 市場管理	410,000	-	410,000	
			61000000000 社會保險支出	428,000	-	428,000	
	001		61040020000 鄉公所	428,000	-	428,000	
11	01		61040020200 社會保險	428,000	-	428,000	
			62000000000 社會救助支出	1,965,000	-	1,965,000	
	001		62040020000 鄉公所	1,965,000	-	1,965,000	
12	01		62040020200 社會救濟	1,965,000	-	1,965,000	
			63000000000 福利服務支出	4,572,000	680,000	5,252,000	
	001		63040020000 鄉公所	4,572,000	680,000	5,252,000	
	01		63040020300 社會運動	4,472,000	-	4,472,000	
13	02		63040020400 公墓管理	100,000	680,000	780,000	
			71000000000 環境保護支出	24,599,000	1,552,000	26,151,000	
	001		71040050000 清潔隊	24,599,000	1,552,000	26,151,000	

嶼鄉總決算 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		
336,976	-	-	336,976	-13,024	
341,378	-	-	341,378	-68,622	
341,378	-	-	341,378	-68,622	
416,633	-	-	416,633	-11,367	
416,633	-	-	416,633	-11,367	
416,633	-	-	416,633	-11,367	
1,310,217	-	-	1,310,217	-654,783	
1,310,217	-	-	1,310,217	-654,783	
1,310,217	-	-	1,310,217	-654,783	
3,475,737	-	600,000	4,075,737	-1,176,263	
3,475,737	-	600,000	4,075,737	-1,176,263	
3,304,422	-	-	3,304,422	-1,167,578	
171,315	-	600,000	771,315	-8,685	
24,547,461	-	-	24,547,461	-1,603,539	
24,547,461	-	-	24,547,461	-1,603,539	

澎湖縣西
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
		01	71040050100 一般行政	20,275,000	-	20,275,000
		02	71040050200 水肥垃圾處理	4,324,000	1,552,000	5,876,000
14			72000000000 社區發展支出	8,913,000	7,657,000	16,570,000
	001		72040020000 鄉公所	8,913,000	7,657,000	16,570,000
		01	72040020200 社區發展	8,913,000	7,657,000	16,570,000
15			76000000000 退休撫卹給付支出	7,540,000	1,031,000	8,571,000
	001		7604a020000 公務人員退休及撫卹給付	7,540,000	1,031,000	8,571,000
		01	7604a020200 公務人員退休給付	7,540,000	1,031,000	8,571,000
16			89000000000 其他支出	820,000	147,000	967,000
	001		89040020000 鄉公所	20,000	147,000	167,000
		01	89040020200 賠償準備金	20,000	147,000	167,000
	002		8904a030000 公務人員各項補助及慰問金	800,000	-	800,000
		01	8904a030300 公務人員各項補助	800,000	-	800,000
17			90000000000 第二預備金	1,500,000	-1,398,000	102,000
	001		9004c010000 第二預備金	1,500,000	-1,398,000	102,000

嶼鄉總決算 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		
19,231,209	-	-	19,231,209	-1,043,791	
5,316,252	-	-	5,316,252	-559,748	
15,497,504	-	-	15,497,504	-1,072,496	
15,497,504	-	-	15,497,504	-1,072,496	
15,497,504	-	-	15,497,504	-1,072,496	
8,274,750	-	-	8,274,750	-296,250	
8,274,750	-	-	8,274,750	-296,250	
8,274,750	-	-	8,274,750	-296,250	
880,920	-	-	880,920	-86,080	
146,120	-	-	146,120	-20,880	
146,120	-	-	146,120	-20,880	
734,800	-	-	734,800	-65,200	
734,800	-	-	734,800	-65,200	
-	-	-	-	-102,000	
-	-	-	-	-102,000	

澎湖縣西
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	9004c010200 第二預備金	1,500,000	-1,398,000	102,000

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			
-	-	-	-	-102,000		

澎湖縣西
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	44,968,000	203,693,000	248,661,000
01			320000000000 行政支出	570,000	870,000	1,440,000
	001		32040020000 鄉公所	570,000	870,000	1,440,000
		01	32040029000 一般建築及設備	570,000	870,000	1,440,000
02			330000000000 立法支出	360,000	1,040,000	1,400,000
	001		33040010000 代表會	360,000	1,040,000	1,400,000
		01	33040019000 一般建築及設備	360,000	1,040,000	1,400,000
03			370000000000 民政支出	10,517,000	192,374,000	202,891,000
	001		37040020000 鄉公所	10,517,000	192,374,000	202,891,000
		01	37040029000 一般建築及設備	10,517,000	192,374,000	202,891,000
04			510000000000 教育支出	300,000	-	300,000
	001		51040030000 幼兒園	300,000	-	300,000
		01	51040039000 一般建築及設備	300,000	-	300,000
05			530000000000 文化支出	200,000	-	200,000
	001		53040020000 鄉公所	200,000	-	200,000

嶼鄉總決算 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		
25,950,108	1,518,135	207,730,254	235,198,497	-13,462,503	
1,214,877	-	-	1,214,877	-225,123	
1,214,877	-	-	1,214,877	-225,123	
1,214,877	-	-	1,214,877	-225,123	
1,344,419	-	-	1,344,419	-55,581	
1,344,419	-	-	1,344,419	-55,581	
1,344,419	-	-	1,344,419	-55,581	
93,500	-	202,189,999	202,283,499	-607,501	
93,500	-	202,189,999	202,283,499	-607,501	
93,500	-	202,189,999	202,283,499	-607,501	
111,118	-	-	111,118	-188,882	
111,118	-	-	111,118	-188,882	
111,118	-	-	111,118	-188,882	
150,120	-	-	150,120	-49,880	
150,120	-	-	150,120	-49,880	

澎湖縣西
歲出政事

中華民國

資本門

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	53040029000 一般建築及設備	200,000	-	200,000
06			57000000000 工業支出	16,156,000	9,583,000	25,739,000
	001		57040020000 鄉公所	16,156,000	9,583,000	25,739,000
		01	57040020300 其他公共工程	16,156,000	9,583,000	25,739,000
07			58000000000 交通支出	3,000,000	-174,000	2,826,000
	001		58040020000 鄉公所	3,000,000	-174,000	2,826,000
		01	58040020200 道路橋樑工程	3,000,000	-174,000	2,826,000
08			63000000000 福利服務支出	11,565,000	-	11,565,000
	001		63040020000 鄉公所	11,565,000	-	11,565,000
		01	63040029000 一般建築及設備	11,565,000	-	11,565,000
09			71000000000 環境保護支出	100,000	-	100,000
	001		71040050000 清潔隊	100,000	-	100,000
		01	71040059000 一般建築及設備	100,000	-	100,000
10			89000000000 其他支出	2,200,000	-	2,200,000
	001		8904a040000 災害準備金	2,200,000	-	2,200,000

嶼鄉總決算 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		
150,120	-	-	150,120	-49,880	
17,448,223	-	4,545,400	21,993,623	-3,745,377	
17,448,223	-	4,545,400	21,993,623	-3,745,377	
17,448,223	-	4,545,400	21,993,623	-3,745,377	
2,224,907	-	-	2,224,907	-601,093	
2,224,907	-	-	2,224,907	-601,093	
2,224,907	-	-	2,224,907	-601,093	
3,312,857	1,518,135	994,855	5,825,847	-5,739,153	
3,312,857	1,518,135	994,855	5,825,847	-5,739,153	
3,312,857	1,518,135	994,855	5,825,847	-5,739,153	
50,087	-	-	50,087	-49,913	
50,087	-	-	50,087	-49,913	
50,087	-	-	50,087	-49,913	
-	-	-	-	-2,200,000	
-	-	-	-	-2,200,000	

澎湖縣西
歲出政事
中華民國

資本門

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	8904a040400 災害準備金	2,200,000	-	2,200,000

112年度

單位：新臺幣元

31

澎湖縣西嶼鄉總決算

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	19,532,000	-5,860,000	13,672,000	-	-	-	-13,672,000	
三、債務之償還	-	-	-	-	-	-	-	

澎湖縣西嶼鄉總決算

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		166,017,523	
一、上年度餘額		165,666,131	
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		351,392	
（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	352,112		
（六）退還以前年度歲入繳庫數	-720		
（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		18,887,858	
一、總決算餘絀		18,887,858	
（一）歲入歲出餘絀	18,887,858		
（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		184,905,381	

中華民國112年12月31日

[illegible]

34

澎湖縣西嶼鄉總決算

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	425,532,843	266,078,708	159,454,135
稅課收入	195,759,451	170,302,115	25,457,336
規費收入	124,550	56,950	67,600
財產收益	2,023,822	1,120,234	903,588
補助收入	225,742,726	92,370,753	133,371,973
其他收入	1,882,294	2,228,656	-346,362
支出	199,545,283	172,028,266	27,517,017
人事支出	89,129,690	85,791,968	3,337,722
業務支出	80,848,148	58,947,884	21,900,264
獎補助支出	21,351,560	19,866,046	1,485,514
財產損失	96,749	82,397	14,352
折舊、折耗及攤銷	8,119,136	7,339,971	779,165
收支餘絀	225,987,560	94,050,442	131,937,118

澎湖縣西
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	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
111	09	01	02	經資門總計	26,720,800	-	-	-
				經常門合計	26,720,800	-	-	-
				111年度小計	26,720,800	-	-	-
				補助及協助收入	26,720,800	-	-	-
				上級政府補助收入	26,720,800	-	-	-
				計畫型補助收入	26,720,800	-	-	-

嶼鄉總決算

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	
26,720,800	-	-	-	-	-	
26,720,800	-	-	-	-	-	
26,720,800	-	-	-	-	-	
26,720,800	-	-	-	-	-	
26,720,800	-	-	-	-	-	
26,720,800	-	-	-	-	-	

澎湖縣西
以前年度歲入來

中華民國

資本門

[illegible]

嶼鄉總決算

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	

澎湖縣西
以前年度歲出政事

中華民國

經常門

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
111	32	001	01	經資門總計	2,686,535	28,663,654	-	352,112
				經常門合計	-	99,000	-	-
				111年度小計	-	99,000	-	-
				行政支出	-	99,000	-	-
				西嶼鄉公所	-	99,000	-	-
				一般行政	-	99,000	-	-

嶼鄉總決算

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	
-	28,202,010	-	-	2,686,535	109,532	
-	99,000	-	-	-	-	
-	99,000	-	-	-	-	
-	99,000	-	-	-	-	
-	99,000	-	-	-	-	
-	99,000	-	-	-	-	

澎湖縣西
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	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
111	63	001	資本門合計	2,686,535	28,564,654	-	352,112
			111年度小計	2,686,535	28,564,654	-	352,112
			福利服務支出	2,686,535	28,564,654	-	352,112
			西嶼鄉公所	2,686,535	28,564,654	-	352,112
			一般建築及設備	2,686,535	28,564,654	-	352,112

嶼鄉總決算

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	
-	28,103,010	-	-	2,686,535	109,532	
-	28,103,010	-	-	2,686,535	109,532	
-	28,103,010	-	-	2,686,535	109,532	
-	28,103,010	-	-	2,686,535	109,532	
-	28,103,010	-	-	2,686,535	109,532	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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

各機關歲出用途別決算分析總表

澎湖縣西嶼
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	406,644,985	89,129,690	60,715,238	21,601,560
01		代表會主管	17,986,813	12,646,881	3,995,513	-
	01	代表會	17,986,813	12,646,881	3,995,513	-
04		鄉公所主管	171,318,368	69,308,782	56,719,725	19,166,037
	03	鄉公所	131,740,612	39,236,998	47,374,958	19,166,037
	05	幼兒園	14,638,830	11,137,125	3,390,587	-
	06	清潔隊	24,597,548	18,934,659	5,612,802	-
	08	市場	341,378	-	341,378	-
70		統籌支撥科目	9,009,550	7,174,027	-	1,835,523
	a02	公務人員退休及撫卹給付	8,274,750	6,439,227	-	1,835,523
	a03	公務人員各項補助及慰問金	734,800	734,800	-	-
		小計	198,314,731	89,129,690	60,715,238	21,001,560
04		保留數				
		鄉公所主管	208,330,254	-	-	600,000
	03	鄉公所	208,330,254	-	-	600,000
		保留小計	208,330,254	-	-	600,000

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
-	171,446,488	-	25,331,377	209,867,120	-	235,198,497
-	16,642,394	-	-	1,344,419	-	1,344,419
-	16,642,394	-	-	1,344,419	-	1,344,419
-	145,194,544	-	19,976,697	6,147,127	-	26,123,824
-	105,777,993	-	19,976,697	5,985,922	-	25,962,619
-	14,527,712	-	-	111,118	-	111,118
-	24,547,461	-	-	50,087	-	50,087
-	341,378	-	-	-	-	-
-	9,009,550	-	-	-	-	-
-	8,274,750	-	-	-	-	-
-	734,800	-	-	-	-	-
-	170,846,488	-	19,976,697	7,491,546	-	27,468,243
-	600,000	-	5,354,680	202,375,574	-	207,730,254
-	600,000	-	5,354,680	202,375,574	-	207,730,254
-	600,000	-	5,354,680	202,375,574	-	207,730,254

澎湖縣西嶼鄉總決算

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	%	
112	合計	129,059,609	-	129,059,609		因內政部及澎湖縣政府補助本鄉辦理「公共服務據點整備及公有危險建築補強重建有關地方政府辦公廳舍、村(里)集會所(活動中心)耐震評估及整建計畫」，以及衛生福利部補助本鄉辦理「少子化友善育兒空間建設之建構零至二歲兒童社區公共托育計畫」，本所業已於112年9月27日決標，各補助單位依核定計畫進度撥入30%補助款(不含衛生福利部補助開辦費部分)，爰將尚未撥入之計畫型補助歲入預算予以保留。 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。
	112年度小計	129,059,609	-	129,059,609		
	補助及協助收入	129,059,609	-	129,059,609		
	上級政府補助收入	129,059,609	-	129,059,609		
	計畫型補助收入	129,059,609	-	129,059,609	59.32%	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	152,843		
	112年度經常門小計	152,843		
	稅課收入	1,131,451		
	遺產及贈與稅	-1,203		
	遺產稅	-519	-0.15%	依實際徵收數入帳。
	贈與稅	-684	-1.01%	依實際徵收數入帳。
	土地稅	35,458		
	地價稅	35,458	7.39%	
	房屋稅	104,310		
	房屋稅	104,310	8.45%	
	契稅	-58,510		
	契稅	-58,510	-35.46%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	娛樂稅	-10,000		
	娛樂稅	-10,000	-100.00%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	統籌分配稅	1,061,396		
	普通統籌	1,061,396	0.55%	
	罰款及賠償收入	-10,000		
	賠償收入	-10,000		
	一般賠償收入	-10,000	-100.00%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	規費收入	92,550		
	行政規費收入	99,700		
	證照費	1,200	10.00%	
	許可費	98,500	1970.00%	道路挖掘申請案件量較預期提高，致許可費收入亦較預期增加，嗣後將更覈實編列相關歲入預算。
	使用規費收入	-7,150		
	資料使用費	-7,200	-72.00%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	場地設施使用費	50	1.00%	
	財產收入	583,822		
	財產孳息	534,532		
	利息收入	365,310	36.53%	利率上升速度較預期快速，致利息收入較預期增加，嗣後將更覈實編列相關歲入預算。
	權利金	30,676	30.68%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	租金收入	138,546	41.98%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	廢舊物資售價	49,290		
	廢舊物資售價	49,290	492.90%	清潔隊回收廢棄物數量較預期增加，致出售後獲得金額亦較預期高，嗣後將更覈實編列相關歲入預算。
	營業盈餘及事業收入	-200,000		
	非營業特種基金賸餘繳庫	-200,000		
	賸餘繳庫	-200,000	-100.00%	因本鄉公共造產基金繳庫數較預期減少，嗣後將更覈實編列相關歲入預算。
	補助及協助收入	-1,961,274		
	上級政府補助收入	-1,961,274		
	一般性補助收入	-781	-0.01%	依上級補助款實際撥入數入帳。
	計畫型補助收入	-1,960,493	-0.90%	依上級補助款實際撥入數入帳。
	其他收入	516,294		
	學雜費收入	-90,000		
	學雜費收入	-90,000	-9.00%	依實際收入數入帳。
	雜項收入	606,294		
	收回以前年度歲出	-8,182	-81.82%	依實際收入數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	廢棄物清理費	454,773	131.44%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。
	其他雜項收入	159,703	1597.03%	依實際徵收數入帳，嗣後參考以前年度收入情形更覈實編列預算。

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
111	合計	4,204,670	208,439,786	212,644,456	46.36%
111	111年度經常門小計				
	行政支出				
	一般行政				
	文書處理				
111	111年度資本門小計	2,686,535	109,532	2,796,067	8.95%
	福利服務支出	2,686,535	109,532	2,796,067	8.95%
	一般建築及設備	2,686,535	109,532	2,796,067	8.95%
	建築及設備	2,686,535	109,532	2,796,067	8.95%
112	112年度經常門小計		600,000	600,000	0.33%
	福利服務支出		600,000	600,000	11.42%
	公墓管理		600,000	600,000	76.92%
	公墓管理		600,000	600,000	76.92%
112	112年度資本門小計	1,518,135	207,730,254	209,248,389	84.90%
	民政支出		202,189,999	202,189,999	99.65%
	一般建築及設備		202,189,999	202,189,999	99.65%
	建築及設備		202,189,999	202,189,999	99.65%
	工業支出		4,545,400	4,545,400	17.66%
	其他公共工程		4,545,400	4,545,400	17.66%
	其他公共工程		4,545,400	4,545,400	17.66%

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
經常門	C99	212,644,456	無保留。 漁翁島No.15其19屆鄉長宣誓就職交接典禮111/12/25辦理，特刊不及編印，遂辦理保留。0元；保留原因：其他零星計畫之保留款-漁翁島No.15期19屆鄉長宣誓就職交接典禮111/12/25辦理，特刊不及編印，遂辦理保留。	
		2,796,067		
資本門	A01	2,796,067	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。	
		2,796,067	第五公墓福聚園區第二納骨興建計畫。2,686,535元；保留原因：保留原因：第五公墓福聚園區第二納骨興建計畫因水電申請中，致尾款尚未支應，爰續辦理保留。相關改善措施：將請廠商儘速完成水電申請，儘速給付尾款。	
	A01	109,532	第五公墓福聚園區禮儀廳及停柩室興建計畫。109,532元；保留原因：保留原因：第五公墓福聚園區禮儀廳及停柩室興建計畫工程業已竣工，惟後續需待第二納骨堂水電申請完成始能辦理監造尾款等零星款項支應，爰將未支用完畢之款項繼續保留。相關改善措施：將請廠商儘速完成水電申請，儘速給付尾款。	
			台電總線路設置費及自來水外挖接相關費用。0元；保留原因：無須繼續保留	
經常門	C14	600,000		
		600,000	其他零星計畫之保留款。	
		600,000	第七公墓墳墓遷葬補償費。600,000元；保留原因：保留原因：本鄉第七公墓已公告遷葬，尚待民眾領取補償費，爰將補償費預算60萬元先行保留。相關改善措施：加強宣傳，俾使民眾儘速辦理遷葬及領取補償金。	
		600,000		
資本門	A01	209,248,389	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。	
		202,189,999	西嶼鄉公所綜合大樓暨池東池西村活動中心拆除重建併設置托嬰中心工程202,189,999元；保留原因：保留原因：西嶼鄉公所綜合大樓暨池東池西村活動中心拆除重建併設置托嬰中心工程案於112年9月27日決標，由合興建設股份有限公司得標，10月31日簽約，業於12月16日開工，工期600日曆天，預定於114年8月完工，爰將相關經費保留。相關改善措施：請廠商儘速依履約期限完成履約，俾完成本案付款。	
	A01	202,189,999		
		4,545,400	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。	
資本門	A01	4,545,400	澎湖縣西嶼鄉第五公墓福聚園區第二納骨堂興建計畫統包工程申請合格級綠建築標章證書作業服務費。184,000元；保留原因：保留原因：澎湖縣西嶼鄉第五公墓福聚園區第二納骨堂興建計畫統包工程需申請合格級綠建築標章，由原得標廠商協助辦理，目前已取得綠建築候選證書，相關費用將待實際取得證書後支付，爰保留證書作業費15萬元、候選綠建築證書書面評定費3萬3,000元、綠建築規章規費1,000元(含審查費800元、證書費200元)，合計18萬4,000元。相關改善措施：請廠商儘速完成認證後付款。	
		4,545,400		

歲出保留

[illegible]

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	1,387,200	澎湖縣西嶼鄉第五公墓福聚園區第二納骨堂興建計畫統包工程第二次變更款項。1,387,200元；保留原因：保留原因：因澎湖縣西嶼鄉第五公墓福聚園區第二納骨堂興建計畫統包工程之水電尚在申請中，尾款尚無法支應，爰辦理保留。相關改善措施：請廠商儘速完成申請後支付尾款。	
	A12	800,000	池西補網場前閒置空地及路面整修工程。800,000元；保留原因：澎湖縣政府於112年11月23日函文同意補助本所80萬元以辦理池西補網場前閒置空地及路面整修工程，因目前尚在辦理發包作業中，預計於113年1月17日開標，請准予辦理專案保留(包含發包工程費70萬4,058元、設計監造費7萬元、空汙費2,112元、工程管理費2萬830元、線補費3,000元)。相關改善措施：儘速完工後付款。	
	A12	1,375,850	112年度西嶼鄉蚵殼暫置區建置整頓及管理計畫。1,375,850元；保留原因：保留原因。112年度西嶼鄉蚵殼暫置區建置整頓及管理計畫案因工程尚未驗收及付款，爰將尚未付款相關所需經費137萬5,850元予以保留，其中包含發包工程費121萬元，設計監造費8萬元、空汙費4,235元、委託申請雜項執照費7萬元、工程管理費1萬1,615元。相關改善措施：請廠商儘速完工後辦理驗收付款作業。	
	A12	798,350	合界村土地公廟旁道路破損及需增擋土牆工程。798,350元；保留原因：保留原因：合界村土地公廟旁道路破損及需增擋土牆工程案於年底完成發包，目前尚在施工中，故將本案經費79萬8,350元先行保留，其中包含發包工程費63萬6,000元、空汙費2,490元、工程管理費2萬5,360元、設計監造費5萬8,000元、工程變更設計7萬6,500元。相關改善措施：請廠商儘速完工後辦理驗收付款。	
		2,512,990	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。	
		2,512,990		
		2,512,990		
	A01	1,703,710		
	A14	149,250	第五公墓福聚園區-禮儀廳及停柩改善內部銘門及插座系統案。149,250元；保留原因：保留原因：第五公墓福聚園區-禮儀廳及停柩改善內部銘門及插座系統案已簽准以小額採購逕洽廠商辦理，惟需待禮儀廳及停柩室使用執照核發後始能辦理內部裝修，爰將經費先行保留。相關改善措施：儘速辦理。	
	B14	660,030	112年度西嶼鄉公所第五公墓納骨堂一堂(舊堂)及二堂(新堂)神主牌採購案。660,030元；保留原因：保留原因：112年度西嶼鄉公所第五公墓納骨堂一堂(舊堂)及二堂(新堂)神主牌採購案業已發包完工，廠商亦將樣本送審完成，惟因廠商尚在製作中，爰將經費保留。相關改善措施：請廠商儘速完成履約。	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	
111	合計	32,759,127	6.96%		18,944,512			13,814,615		
111	111年度資本門小計	352,112	1.13%		-			352,112		
	福利服務支出	352,112	1.13%		-			352,112		
	一般建築及設備	352,112	1.13%		-			352,112		
	建築及設備	352,112	1.13%		-		7	352,112	澎湖縣西嶼鄉第五公墓福聚園區第二納骨堂興建計畫統包工程相關外線費用結餘款。	
112	112年度經常門小計	18,944,512	9.95%		18,944,512			-		
	行政支出	6,415,736	8.58%		6,415,736			-		
	一般行政	5,506,153	8.97%		5,506,153			-		
	行政管理	4,175,185	7.57%	2	4,175,185			-		
	庶務管理	1,120,507	24.07%	1	1,120,507	主要係因油料費、車輛養護費及國內外旅費依業務需要執行後有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	文書處理	210,461	13.51%	1	210,461			-		
	村里業務	740,298	6.01%		740,298			-		
	村里業務	740,298	6.01%	1	740,298			-		
	主計業務	19,980	4.20%		19,980			-		
	主計業務	19,980	4.20%	1	19,980			-		
	人事業務	147,305	23.80%		147,305			-		
	人事管理	147,305	23.80%	1	147,305	主要係因文康活動費、健康檢查費依業務需要執行後有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	政風業務	2,000	100.00%		2,000			-		
	政風業務	2,000	100.00%	10	2,000	文具用品、旅費樽節支出。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	立法支出	1,993,606	10.70%		1,993,606			-		
	一般行政	1,671,866	17.39%		1,671,866			-		
	行政管理	1,671,866	17.39%	1	1,671,866			-		
	議事業務	321,740	3.57%		321,740			-		
	議事管理	321,740	3.57%	1	321,740			-		
	民政支出	598,760	20.54%		598,760			-		
	自治業務	522,007	26.88%		522,007			-		
	健全基層組織	395,763	22.06%	1	395,763	主要係因村鄰長訓練經費支出較預期減少。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	調解業務	126,244	85.30%	10	126,244	主要係因調解委員赴台觀摩經費未執行。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	民防業務	15,585	5.32%		15,585			-		
	民防業務	15,585	5.32%	1	15,585			-		
	役政業務	7,823	4.42%		7,823			-		
	役政業務	7,823	4.42%	1	7,823			-		
	地政業務	53,345	10.61%		53,345			-		
	地政業務	53,345	10.61%	1	53,345			-		

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	
	財務支出	51,960	64.15%		51,960			-		
	財政及公產業務	51,960	64.15%		51,960			-		
	財政及公產業務	51,960	64.15%	1	51,960	主要係因印刷、 耗材及其他雜支 業務支出較預期 減少。嗣後將更 覈實編列所需經 費。		-		
	教育支出	2,640,223	12.51%		2,640,223			-		
	一般行政	614,708	4.13%		614,708			-		
	行政管理	614,708	4.13%	2	614,708			-		
	社會教育	1,974,342	35.84%		1,974,342			-		
	社會教育	1,974,342	35.84%	6	1,974,342	主要係因各項活 動需求經費較需 期少。嗣後將更 覈實編列所需經 費。		-		
	國民教育	42,593	9.57%		42,593			-		
	國民教育	42,593	9.57%	1	42,593			-		
	幼兒管理	8,580	3.43%		8,580			-		
	幼兒管理	8,580	3.43%	1	8,580			-		
	文化支出	187,845	8.17%		187,845			-		
	圖書業務	187,845	8.17%		187,845			-		
	圖書業務	187,845	8.17%	1	187,845			-		
	農業支出	756,182	18.44%		756,182			-		
	農產推廣	309,377	25.48%		309,377			-		
	農產推廣	309,377	25.48%	6	309,377	因農民申請補助 較預期減少。嗣 後將更覈實編列 所需經費。		-		
	林產推廣	439,125	17.03%		439,125			-		
	林產推廣	439,125	17.03%	1	439,125			-		
	水產推廣	5,680	1.86%		5,680			-		
	水產推廣	5,680	1.86%	1	5,680			-		
	畜產推廣	2,000	100.00%		2,000			-		
	畜產推廣	2,000	100.00%	10	2,000	因文具、旅費摺 節支出。嗣後將 更覈實編列所需 經費。		-		
	工業支出	1,168,806	21.17%		1,168,806			-		
	路燈裝護	1,168,806	21.17%		1,168,806			-		
	路燈裝護	1,168,806	21.17%	1	1,168,806	主要係因路燈材 料費用依業務需 要執行後有所賸 餘。嗣後將更覈 實編列所需經 費。		-		
	其他經濟服務支出	128,616	14.04%		128,616			-		
	工商管理	1,970	98.50%		1,970			-		
	工商管理	1,970	98.50%	10	1,970	因文具、旅費摺 節支出。嗣後將 更覈實編列所需 經費。		-		
	觀光事業管理	45,000	29.22%		45,000			-		
	觀光事業管理	45,000	29.22%	1	45,000	配合觀光活動支 出較預期減少。 嗣後將更覈實編 列所需經費。		-		
	市場管理	81,646	10.74%		81,646			-		
	市場管理	81,646	10.74%	1	81,646			-		
	社會保險支出	11,367	2.66%		11,367			-		

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	
	社會保險	11,367	2.66%		11,367			-		
	社會保險	11,367	2.66%	1	11,367			-		
	社會救助支出	654,783	33.32%		654,783			-		
	社會救濟	654,783	33.32%		654,783			-		
	社會救濟	654,783	33.32%	6	654,783	主要係因新生兒福利獎助、重大災難救助及鄉民疾病探訪慰問禮品費等經費依業務需要執行後有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	福利服務支出	1,176,263	22.40%		1,176,263			-		
	社會運動	1,167,578	26.11%		1,167,578			-		
	社會運動	1,167,578	26.11%	6	1,167,578	長者申請裝置假牙補助數量較預期少。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
	公墓管理	8,685	1.11%		8,685			-		
	公墓管理	8,685	1.11%	1	8,685			-		
	環境保護支出	1,603,539	6.13%		1,603,539			-		
	一般行政	1,043,791	5.15%		1,043,791			-		
	行政管理	1,043,791	5.15%	2	1,043,791			-		
	水肥垃圾處理	559,748	9.53%		559,748			-		
	水肥垃圾處理	559,748	9.53%	1	559,748			-		
	社區發展支出	1,072,496	6.47%		1,072,496			-		
	社區發展	1,072,496	6.47%		1,072,496			-		
	社區發展	1,072,496	6.47%	6	1,072,496			-		
	退休撫卹給付支出	296,250	3.46%		296,250			-		
	公務人員退休給付	296,250	3.46%		296,250			-		
	公務人員退休金	296,250	3.46%	1	296,250			-		
	其他支出	86,080	8.90%		86,080			-		
	賠償準備金	20,880	12.50%		20,880			-		
	賠償準備金	20,880	12.50%	3	20,880			-		
	公務人員各項補助	65,200	8.15%		65,200			-		
	公務人員各項補助	65,200	8.15%	1	65,200			-		
	第二預備金	102,000	100.00%		102,000			-		
	第二預備金	102,000	100.00%		102,000			-		
	第二預備金	102,000	100.00%	3	102,000	第二預備金依實際需要動支後有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。		-		
112	112年度資本門小計	13,462,503	5.41%		-			13,462,503		
	行政支出	225,123	15.63%		-			225,123		
	一般建築及設備	225,123	15.63%		-			225,123		
	建築及設備	225,123	15.63%		-		1	225,123		
	立法支出	55,581	3.97%		-			55,581		
	一般建築及設備	55,581	3.97%		-			55,581		
	建築及設備	55,581	3.97%		-		8	55,581		
	民政支出	607,501	0.30%		-			607,501		
	一般建築及設備	607,501	0.30%		-			607,501		
	建築及設備	607,501	0.30%		-		1	607,501		
	教育支出	188,882	62.96%		-			188,882		
	一般建築及設備	188,882	62.96%		-			188,882		

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	
	建築及設備	188,882	62.96%		-		1	188,882	主要係因幼兒園依業務所需辦理充實各項設備及教學環境改善後經費有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。	
	文化支出	49,880	24.94%		-			49,880		
	一般建築及設備	49,880	24.94%		-			49,880		
	建築及設備	49,880	24.94%		-		1	49,880	主要係因圖書館依業務所需辦理書籍及設備採購後經費有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。	
	工業支出	3,745,377	14.55%		-			3,745,377		
	其他公共工程	3,745,377	14.55%		-			3,745,377		
	其他公共工程	3,745,377	14.55%		-		7	3,745,377		
	交通支出	601,093	21.27%		-			601,093		
	道路橋樑工程	601,093	21.27%		-			601,093		
	道路橋樑工程	601,093	21.27%		-		7	601,093	辦理一般維護鄉內道路、涵洞修補有所結餘。嗣後將更覈實編列所需經費。	
	福利服務支出	5,739,153	49.63%		-			5,739,153		
	一般建築及設備	5,739,153	49.63%		-			5,739,153		
	建築及設備	5,739,153	49.63%		-		1	5,739,153	因納骨堂依業務所需辦理設備裝置後經費有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。	
	環境保護支出	49,913	49.91%		-			49,913		
	一般建築及設備	49,913	49.91%		-			49,913		
	建築及設備	49,913	49.91%		-		1	49,913	清潔隊依業務所需購置雜項設備後經費有所賸餘。嗣後將更覈實編列所需經費。	
	其他支出	2,200,000	100.00%		-			2,200,000		
	災害準備金	2,200,000	100.00%		-			2,200,000		
	災害準備金	2,200,000	100.00%		-		3	2,200,000	依法編列災害準備金未動支。	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	西嶼鄉小計	西嶼鄉公所	特別決算小計
資產	606,041,733	606,041,733	606,041,733	
流動資產	421,089,518	421,089,518	421,089,518	
現金	286,232,151	286,232,151	286,232,151	
應收其他政府款	129,059,609	129,059,609	129,059,609	
預付款	5,797,758	5,797,758	5,797,758	
長期投資	3,191,000	3,191,000	3,191,000	
非採權益法之股權投資	3,191,000	3,191,000	3,191,000	
固定資產	181,761,215	181,761,215	181,761,215	
土地	12,664,899	12,664,899	12,664,899	
土地改良物	9,079,061	9,079,061	9,079,061	
房屋建築及設備	21,318,417	21,318,417	21,318,417	
機械及設備	4,100,031	4,100,031	4,100,031	
交通及運輸設備	16,667,243	16,667,243	16,667,243	
雜項設備	9,219,152	9,219,152	9,219,152	
購建中固定資產	108,712,412	108,712,412	108,712,412	
負債	28,447,351	28,447,351	28,447,351	
流動負債	7,587,241	7,587,241	7,587,241	
應付款項	7,587,241	7,587,241	7,587,241	
其他負債	20,860,110	20,860,110	20,860,110	
存入保證金	20,694,110	20,694,110	20,694,110	
應付保管款	166,000	166,000	166,000	
淨資產	577,594,382	577,594,382	577,594,382	
資產負債淨額	577,594,382	577,594,382	577,594,382	
資產負債淨額	577,594,382	577,594,382	577,594,382	
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				

澎湖縣西嶼鄉總決算
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 應收其他政府款 預付款 長期投資 非採權益法之股權投資 固定資產 土地 土地改良物 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				

澎湖縣西嶼鄉總決算
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 應收其他政府款 預付款 長期投資 非採權益法之股權投資 固定資產 土地 土地改良物 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				

澎湖縣西嶼鄉總決算

長期投資明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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	3,191,000	0	3,191,000	3,191	
(一)、公營事業	3,191,000	0	3,191,000	3,191	
長期投資-非採權益法之股 權投資：台灣自來水股份有限 公司	3,191,000	0	3,191,000	3,191	

澎湖縣西嶼 歷年度決算

中華民國

科 目	109年度	
	金 額	%
歲入	184,497,886	100.00%
01. 稅課收入	137,958,754	74.78%
04. 罰款及賠償收入	826	
05. 規費收入	57,600	0.03%
07. 財產收入	1,297,086	0.70%
08. 營業盈餘及事業收入	200,000	0.11%
09. 補助及協助收入	42,769,652	23.18%
12. 其他收入	2,213,968	1.20%
歲出	190,075,853	100.00%
01. 一般政務支出	76,382,099	40.19%
02. 教育科學文化支出	22,727,845	11.96%
03. 經濟發展支出	45,731,644	24.06%
04. 社會福利支出	5,921,116	3.12%
05. 社區發展及環境保護支出	32,284,341	16.98%
06. 退休撫卹支出	6,355,883	3.34%
08. 補助及其他支出	672,925	0.35%
歲入歲出餘絀	-5,577,967	

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	%
239,696,477	100.00%	266,078,708	100.00%	425,532,843	100.00%
148,795,589	62.08%	170,302,115	64.00%	195,759,451	46.00%
41,072	0.02%	-		-	
55,070	0.02%	56,950	0.02%	124,550	0.03%
1,363,072	0.57%	1,120,234	0.42%	2,023,822	0.48%
200,000	0.08%	200,000	0.08%	-	
86,676,415	36.16%	92,370,753	34.72%	225,742,726	53.05%
2,565,259	1.07%	2,028,656	0.76%	1,882,294	0.44%
233,552,266	100.00%	235,462,772	100.00%	406,644,985	100.00%
75,892,476	32.49%	78,451,729	33.32%	292,225,733	71.87%
19,020,953	8.14%	19,108,062	8.12%	20,838,170	5.12%
43,256,242	18.52%	35,568,374	15.11%	32,701,926	8.04%
58,050,067	24.86%	59,850,347	25.42%	11,628,434	2.86%
30,002,585	12.85%	35,112,903	14.91%	40,095,052	9.86%
6,593,252	2.82%	6,779,907	2.88%	8,274,750	2.03%
736,691	0.32%	591,450	0.25%	880,920	0.22%
6,144,211		30,615,936		18,887,858	

澎湖縣西嶼鄉總決算

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		171,846,345
(一) 專戶存款		5,861,101
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		165,985,244
二、收項		338,197,188
(一) 本年度歲入		425,532,843
1. 實現數	296,473,234	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他	296,473,234	
2. 應收數	129,059,609	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他	129,059,609	
(二) 以前年度歲入應收數		-102,338,809
1. 實現數	26,720,800	
2. 註銷數		
3. 審修淨(增)減數		
4. 本年度新增應收數(一)	-129,059,609	
(三) 以前年度歲入保留數		
1. 實現數		
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他		
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		

澎湖縣西嶼鄉總決算

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		1,190,816
(十四) 其他應付款淨增(減)數—扣除107(含)年度以前歲出保留數		
(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		17,166,764
(二十三) 應付保管款淨增(減)數		24,000
(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		-3,378,426
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(—)	-720	
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(—)		

澎湖縣西嶼鄉總決算

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(一)		
14. 註銷以前年度歲入保留數(一)		
15. 註銷以前年度債務舉借保留數(一)		
16. 註銷以前年度歲出應付數		
17. 註銷以前年度歲出保留數	352,112	
18. 註銷以前年度已撥款數(一)		
19. 註銷應收剔除經費(一)		
20. 註銷存出保證金(一)		
21. 註銷材料(一)		
22. 墊付各項支出及其轉正數	-440,000	
23. 未涉公庫存款、應收(付)帳款之項目：	-3,289,818	
(1) 財產交易利益(損失)	-96,749	
(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(-)	-8,119,136	
(6) 其他影響非流動資產之項目	4,926,067	
(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		223,811,382
(一) 本年度歲出		198,314,731
1. 實現數	196,796,596	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	6,006,198	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債		
(3) 其他	190,790,398	
2. 應付數	1,518,135	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,518,135	
(2) 其他		
(二) 以前年度歲出應付數		-1,518,135
1. 實現數		
2. 註銷數		
3. 調整數(一)		
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他		
4. 審修淨(增)減數		
5. 本年度新增應付數(一)	-1,518,135	
(三) 以前年度歲出保留數		28,554,122
1. 實現數	28,202,010	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	28,103,010	

澎湖縣西嶼鄉總決算

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	99,000	
2. 註銷數	352,112	
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)		

澎湖縣西嶼鄉總決算

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		1,487,482
(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		-3,289,818
(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		263,000
(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		114,385,806
五、本年度結存		286,232,151
(一) 專戶存款		24,242,681
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		261,989,470

澎湖縣西嶼鄉公所公共債務表

中華民國112年度

單位：元

公債及長期借款餘額	普通基金	非營業特種基金	合計
截至本年度止實際舉借之未償債務餘額	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：自償性債務(註二2)	0	0	0
非自償性未償餘額決算數	0	0	0

本年度舉借公債及長期借款	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：本年度債務之償還數(註二4)	0	0	0
本年度淨舉借數	0	0	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：本年度自償性債務	0		
非自償性年度舉借決算數	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	0		
截至本年度止未償債務餘額		0	0

本年度付息決算數	
普通基金	0
非營業特種基金	0
合計數	0

註：

一、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。

澎湖縣西嶼鄉總決算
 債款目錄(長期借款部分)
 中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

借 款 名 稱	承貸單位	期 限		本 金			結欠利息	備 註
		訂借日期	清償日期	借款額	償還額	結欠額		
已實現部分：								
XX年度XX借款								
小 計								
保留部分：								
XX年度保留賒借收入								
小 計								
合 計								

澎湖縣西嶼鄉總決算
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]

澎湖縣西嶼 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	606,041,733	355,228,391			42,497,199
流動資產	421,089,518	202,877,421			21,151,328
現金	286,232,151	171,846,345			21,151,328
短期投資					
應收款項	129,059,609	26,720,800			
存貨					
預付款項	5,797,758	4,310,276			
其他流動資產					
非流動資產	184,952,215	152,350,970			21,345,871
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	3,191,000	3,191,000			
土地、建築物及設備	181,761,215	149,159,970			20,648,749
無形資產					
其他資產					697,122
資產合計	606,041,733	355,228,391			42,497,199
負債	28,447,351	8,547,636			697,122
流動負債	7,587,241	4,878,290			
短期債務					
應付款項	7,587,241	4,878,290			
預收款項					
其他流動負債					
非流動負債	20,860,110	3,669,346			697,122
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	20,860,110	3,669,346			697,122
淨資產	577,594,382	346,680,755			41,800,077
淨資產	577,594,382	346,680,755			41,800,077
負債及淨資產合計	606,041,733	355,228,391			42,497,199

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
43,621,323					648,538,932	398,849,714
22,192,667					442,240,846	225,070,088
1,692,667					307,383,479	173,539,012
					129,059,609	26,720,800
					5,797,758	4,310,276
20,500,000						20,500,000
21,428,656					206,298,086	173,779,626
					3,191,000	3,191,000
21,428,656					202,409,964	170,588,626
					697,122	
43,621,323					648,538,932	398,849,714
					29,144,473	8,547,636
					7,587,241	4,878,290
					7,587,241	4,878,290
					21,557,232	3,669,346
					21,557,232	3,669,346
43,621,323					619,394,459	390,302,078
43,621,323					619,394,459	390,302,078
43,621,323					648,538,932	398,849,714

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	235,198,497	-	207,050,999	-
代表會主管	1,344,419	-	148,000	-
代表會	1,344,419	-	148,000	-
鄉公所主管	26,123,824	-	4,527,425	-
鄉公所	25,962,619	-	4,527,425	-
幼兒園	111,118	-	-	-
清潔隊	50,087	-	-	-
小計	27,468,243	-	4,675,425	-
保留數				
鄉公所主管	207,730,254	-	202,375,574	-
鄉公所	207,730,254	-	202,375,574	-
保留小計	207,730,254	-	202,375,574	-

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	
-	1,746,639	371,737	697,745	-	-	25,331,377
-	879,099	59,600	257,720	-	-	-
-	879,099	59,600	257,720	-	-	-
-	867,540	312,137	440,025	-	-	19,976,697
-	867,540	312,137	278,820	-	-	19,976,697
-	-	-	111,118	-	-	-
-	-	-	50,087	-	-	-
-	1,746,639	371,737	697,745	-	-	19,976,697
-	-	-	-	-	-	5,354,680
-	-	-	-	-	-	5,354,680
-	-	-	-	-	-	5,354,680

澎湖縣西嶼
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	95,513,000	113	5,628,960	2,204,213	38,298,165	360,952
01		代表會主管	13,842,000	11	5,628,960	-	2,866,357	360,952
	01	代表會	13,842,000	11	5,628,960	-	2,866,357	360,952
04		鄉公所主管	74,248,000	65	-	2,204,213	35,431,808	-
	03	鄉公所	43,099,000	33	-	2,204,213	25,348,464	-
	05	幼兒園	11,204,000	12	-	-	8,444,099	-
	06	清潔隊	19,945,000	20	-	-	1,639,245	-
70		統籌支撥科目	7,423,000	37	-	-	-	-
	a02	公務人員退休及撫卹給付	6,623,000	7	-	-	-	-
	a03	公務人員各項補助及慰問金	800,000	30	-	-	-	-

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	
11,667,219	12,760,571	2,165,107	1,979,670	3,166,479	4,160,159	6,738,195	89,129,690	6,383,310
539,044	1,589,974	399,800	162,400	—	362,880	736,514	12,646,881	1,195,119
539,044	1,589,974	399,800	162,400	—	362,880	736,514	12,646,881	1,195,119
11,128,175	11,170,597	1,030,507	1,817,270	—	524,531	6,001,681	69,308,782	4,939,218
1,089,284	5,869,321	675,307	1,103,116	—	—	2,947,293	39,236,998	3,862,002
—	1,126,647	32,000	37,760	—	—	1,496,619	11,137,125	66,875
10,038,891	4,174,629	323,200	676,394	—	524,531	1,557,769	18,934,659	1,010,341
—	—	734,800	—	3,166,479	3,272,748	—	7,174,027	248,973
—	—	—	—	3,166,479	3,272,748	—	6,439,227	183,773
—	—	734,800	—	—	—	—	734,800	65,200

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	414,147	-	-	414,147
		鄉公所主管	414,147	-	-	414,147
		03 鄉公所	414,147	-	-	414,147
		統籌支撥科目	-	-	-	-
		a02 公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
		小計	414,147	-	-	414,147
		保留數				
04	03	鄉公所主管	-	-	-	-
		鄉公所	-	-	-	-
		保留小計	-	-	-	-

鄉總決算

經費彙總表

112年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
13,754,549	7,432,864	-	21,187,413	21,601,560	
13,754,549	4,997,341	-	18,751,890	19,166,037	
13,754,549	4,997,341	-	18,751,890	19,166,037	
-	1,835,523	-	1,835,523	1,835,523	
-	1,835,523	-	1,835,523	1,835,523	
13,754,549	6,832,864	-	20,587,413	21,001,560	
-	600,000	-	600,000	600,000	
-	600,000	-	600,000	600,000	
-	600,000	-	600,000	600,000	

澎湖縣西嶼
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	土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計	對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
					對 企 業	對 非 家 庭 營 利 及 機 構	對 政 府	對 國 外				
總 計	116,945	33,746		42		20,299	414		171,446			
01一般公共事務	69,053	17,399				654			87,106			
02防衛		87					190		277			
03公共秩序與安全												
04教育	13,151	5,032				58	224		18,465			
05保健												
06社會安全與福利	7,886	323				5,868			14,077			
07住宅與社區服務	1,381	4,903				13,565			19,849			
08娛樂、文化與宗教	1,524	588							2,112			
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業	1,908	1,428				8			3,344			
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務		745		42					787			
14環境保護	21,307	3,241							24,548			
15其他支出	735					146			881			

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	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		
	318						207,051	25,014	1,747		1,069		235,199	406,645
							202,338		1,747		758		204,843	291,949
														277
											111		111	18,576
							4,565	1,261					5,826	19,903
														19,849
											150		150	2,262
														3,344
	318						148	21,528					21,994	21,994
								2,225					2,225	2,225
														787
											50		50	24,598
														881

澎湖縣西嶼鄉總決算
中央補助款代收代付明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

補助機關	計畫 項目	辦理機關名 稱	補助金額		累計執行數			待執行數 (3)	補助餘數 (4)=(1)-(2)-(3)	備註
			核定數 (1)	累計撥入數	實現數	應付數	合計 (2)			
		西嶼鄉公所	0	0	0	0	0	0	0	

澎湖縣西嶼鄉總決算
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	
本年度無此項					

澎湖縣西嶼
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								

鄉總決算

法人之效益評估表

112年度

單位：新臺幣元;%

金以外金額				累計政府捐助基金金額占期末基金總額比率	創立時政府原始捐助基金金額占創立基金總額比率	最近二年度收支及營運結果						目的事業主管機關對捐助之效益評估
上 年 度						本 年 度			上 年 度			
捐助金額	委辦金額	合計	占年度收入比率			收入	支出	餘絀	收入	支出	餘絀	

澎湖縣西嶼鄉總決算

代表會審議通過西嶼鄉總預算案（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）	
1	總預算案：修正通過。（如附件）	依澎湖縣西嶼鄉民代表會111年11月1日澎西授代字第1110100072號函修正通過之總預算執行。
2	追加、減預算案：照原案三讀通過。	依澎湖縣西嶼鄉民代表會112年12月29日澎西授代字第1120100202號函照案通過之總預算第一次追加(減)預算執行。
貳	111年度總決算：照原案通過	依澎湖縣西嶼鄉民代表會112年5月4日澎西授代字第1120100064號函審議通過之總決算函送澎湖縣政府及審計室。

財 產 量 值 總 目 錄

用途別	分類項目	土 地			土地改良物		房屋建築及設備		
	數量及價值	筆數	公頃	價 值	個數	價 值	棟數 或數	平方公尺	價 值
一、公用財產		837	20.001351	12,970,478	39	9,079,061	40	16,436.61	31,515,475
(一)公務用財產									
鄉民代表會主管									
鄉民代表會									
鄉公所主管									
鄉公所									
作業使用部分									
鄉公所主管									
鄉公所									
珍貴財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
(二)公共用財產		836	19.948665	12,664,899	39	9,079,061	38	14,301.44	21,318,417
鄉公所主管		836	19.948665	12,664,899	39	9,079,061	38	14,301.44	21,318,417
鄉公所		836	19.948665	12,664,899	39	9,079,061	38	14,301.44	21,318,417
珍貴財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
(三)事業用財產		1	0.052686	305,579			2	2,135.17	10,197,058
鄉公所主管		1	0.052686	305,579			2	2,135.17	10,197,058
鄉公所		1	0.052686	305,579			2	2,135.17	10,197,058
珍貴財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
二、非公用財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
珍貴財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
合 計		837	20.001351	12,970,478	39	9,079,061	40	16436.61	31,515,475

鄉總決算

總目錄

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	總值
數量	價 值	數量	價 值	數量	價 值	數量	價 值	價值	
247	4,117,629	95	16,667,243	28,455	19,347,666	3,191	3,191,000		96,888,552
244	4,100,031	95	16,667,243	28,445	9,219,152	3,191	3,191,000		33,177,426
12	82,768	13	877,001	28	392,410				1,352,179
12	82,768	13	877,001	28	392,410				1,352,179
232	4,017,263	82	15,790,242	28,417	8,826,742	3,191	3,191,000		31,825,247
232	4,017,263	82	15,790,242	28,417	8,826,742	3,191	3,191,000		31,825,247
									43,062,377
									43,062,377
									43,062,377
3	17,598			10	10,128,514				20,648,749
3	17,598			10	10,128,514				20,648,749
3	17,598			10	10,128,514				20,648,749
247	4,117,629	95	16,667,243	28,455	19,347,666	3191	3,191,000		96,888,552

編製日期：中華民國113年4月1日