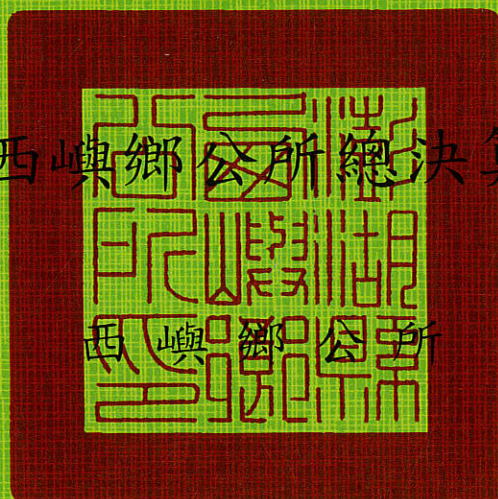


中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

西嶼鄉公所總決算



澎湖縣西嶼鄉公共造產基金附屬單位決算

(非營業部分)

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

第二案 類別：主計類

提案單位：西嶼鄉公所

案由：請審議本鄉 112 年度公共造產基金附屬單位決算。

說明：依地方制度法第 37 條辦理。

辦法：請審議公決。

議決：照原案三讀通過。

目次

甲、總說明.....	第	1-2	頁
乙、主要表			
一、收支餘絀表.....	第	3	頁
二、餘絀撥補表.....	第	4	頁
三、現金流量表.....	第	5	頁
四、平衡表.....	第	6-7	頁
丙、附屬表			
一、其他業務收入明細表.....	第	8	頁
二、業務外收入明細表.....	第	9	頁
三、管理及總務費用明細表.....	第	10-11	頁
四、資產折舊明細表.....	第	12-13	頁
五、公庫撥補款明細表.....	第	14	頁
六、主要營運項目執行績效摘要表.....	第	15	頁
七、基金數額增減明細表.....	第	16	頁
八、員工人數彙計表.....	第	17	頁
九、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
十、所屬分決算收支概況表.....	第	20	頁
十一、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
十二、各項費用彙計表.....	第	22	頁

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

本基金主要業務為經營西嶼西臺及提供納骨進塔優質服務，本年度事業預算之執行績效分別如下：

(一)收入：

1. 休閒服務收入：西台原估參觀人次48,000人，門票收入預算數1,100,000元，實際全年參觀人次20,637人，門票收入決算數475,760元，占預算數43.25%，主要係因旅客對需收費之景點參訪意願較低及新冠肺炎疫情等影響致收入減少。
2. 雜項業務收入：納骨堂櫃位收入原預算數為3,100,000元，全年決算數1,345,500元，占預算數43.40%，主要係因納骨堂進祀使用較預期少，致收入減少。
3. 其他補助收入：原預算數0元，決算數400,000元，係因辦理澎湖縣政府文化局「112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」。
4. 業務外收入：原利息收入預算數為174,000元，全年利息收入決算數223,629元，占預算數128.52%，係因利率較預期提高。

(二)支出：

1. 業務成本與費用：本年度預算數4,195,000元，實支數4,266,135元，占預算數101.70%。

二、收支餘絀情形：

(一)、本年度業務收入2,221,260元，較預算數4,200,000元減少1,978,740元，比例約47.11%，本年度業務外收入為利息收入，計223,629元。

(二)、本年度業務成本與費用為4,266,135元，較預算數4,195,000元增加71,135元，比例約1.70%，其執行情形如下：

1. 管理費用及總務費用為4,266,135元，較預算數4,195,000元增加71,135元，比例約1.70%。

三、餘絀撥補實況：

本年度業務短絀2,044,875元、業務外賸餘223,629元，故本年度短絀合計1,821,246元，本年度賸餘決算數較預算數減少，主係因業務收入減少及業務費用增加所致；上年度未分配賸餘2,275,792元及本期解繳公庫淨額0元，故本年度累積

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金
總 說 明

中華民國112年度

未分配賸餘為454,546元。

四、現金流量結果：

- (一)業務活動之現金流量：因本期短絀1,821,246元，及調整非現金項目之折舊779,907元，故業務活動之現金流量淨流出1,041,339元。
- (二)投資活動之現金流量：因減少流動資產資產1,500,000元，故投資活動之現金流量淨流入1,500,000元。
- (三)籌資活動之現金流量：無
- (四)現金及約當現金淨增：458,661元
- (五)期初現金及約當現金：1,692,667元
- (六)期末現金及約當現金：2,151,328元

五、資產負債情況：

截至112年12月31日止，資產項目：流動資產 21,151,328元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金697,122元，不動產、廠房及設備20,648,749元，資產合計為42,497,199元。負債項目：其他負債697,122元。淨值項目：基金41,329,725元，累積餘絀454,546元，淨值其他項目15,806元，淨值合計為41,800,077元。

六、其他：

- (一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。
- (二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無。
- (四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

收 支 餘 絀 表

中華民國112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	4,200,000	100.00	2,221,260	100.00	-1,978,740	-47.11	2,473,066	100.00
其他業務收入	4,200,000	100.00	2,221,260	100.00	-1,978,740	-47.11	2,473,066	100.00
休閒服務收入	1,100,000	26.19	475,760	21.42	-624,240	-56.75	416,950	16.86
其他補助收入	-	0.00	400,000	18.01	400,000		493,516	19.96
雜項業務收入	3,100,000	73.81	1,345,500	60.57	-1,754,500	-56.60	1,562,600	63.18
業務成本與費用	4,195,000	99.88	4,266,135	192.06	71,135	1.70	4,270,807	172.69
管理及總務費用	4,195,000	99.88	4,266,135	192.06	71,135	1.70	4,270,807	172.69
管理費用及總務費用	4,195,000	99.88	4,266,135	192.06	71,135	1.70	4,270,807	172.69
業務賸餘（短絀）	5,000	0.12	-2,044,875	-92.06	-2,049,875	-40,997.50	-1,797,741	-72.69
業務外收入	174,000	4.14	223,629	10.07	49,629	28.52	131,230	5.31
財務收入	174,000	4.14	223,629	10.07	49,629	28.52	131,230	5.31
利息收入	174,000	4.14	223,629	10.07	49,629	28.52	131,230	5.31
業務外賸餘（短絀）	174,000	4.14	223,629	10.07	49,629	28.52	131,230	5.31
本期賸餘（短絀）	179,000	4.26	-1,821,246	-81.99	-2,000,246	-1,117.46	-1,666,511	-67.39

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國112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	%
賸 餘 之 部	1,172,000	100.00	2,275,792	100.00	1,103,792	94.18	4,142,303	100.00
本 期 賸 餘	179,000	15.27			-179,000	-100.00	-	0.00
前期未分配賸餘	993,000	84.73	2,275,792	100.00	1,282,792	129.18	4,142,303	100.00
分 配 之 部	200,000	17.06	1,821,246	80.03	1,621,246	810.62	1,866,511	45.06
填補累積短絀			1,821,246	80.03	1,821,246		1,666,511	40.23
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳鄉庫淨額	200,000	17.06			-200,000	-100.00	200,000	4.83
其他依法分配數				0.00				
未 分 配 賸 餘	972,000	82.94	454,546	19.97	-517,454	-53.24	2,275,792	54.94
短 絀 之 部			1,821,246	100.00	1,821,246		1,666,511	100.00
本 期 短 絀			1,821,246	100.00	1,821,246		1,666,511	100.00
填 補 之 部			1,821,246	100.00	1,821,246		1,666,511	100.00
撥 用 賸 餘			1,821,246	100.00	1,821,246		1,666,511	100.00

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

現金流量表

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	
			金 額	%
業務活動之現金流量	959,000	-1,041,339		
本期賸餘(短絀)	179,000	-1,821,246	-2,000,246	-1,117.46
利息股利之調整	-174,000	-223,629	-49,629	28.52
利息收入	-174,000	-223,629	-49,629	28.52
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	5,000	-2,044,875	-2,049,875	-40,997.50
調整項目	780,000	779,907	-93	-0.01
折舊、減損及折耗	780,000	779,907	-93	-0.01
處理資產短絀(賸餘)	-	-	-	
流動資產淨減(淨增)	-	-	-	
流動負債淨增(淨減)	-	-	-	
未計利息股利之現金流入(流出)	785,000	-1,264,968	-2,049,968	-261.14
收取利息	174,000	223,629	49,629	28.52
業務活動之淨現金流入(流出)	959,000	-1,041,339	-2,000,339	-208.59
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	1,500,000	1,500,000	
減少流動金融資產	-	1,500,000	1,500,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	
增加準備金	-	-	-	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-	-	-	
增加不動產、廠房及設備	-	-	-	
投資活動之淨現金流入(流出)	-	1,500,000	1,500,000	
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	
增加其他負債	-	-	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-	
減少其他負債	-	-	-	
賸餘分配款	-200,000	-	200,000	-100.00
解繳鄉庫淨額	-200,000	-	200,000	-100.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-200,000	-	200,000	-100.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	759,000	458,661	-300,339	-39.57
期初現金及約當現金	15,691,000	1,692,667	-13,998,333	-89.21
期末現金及約當現金	16,450,000	2,151,328	-14,298,672	-86.92

備註：本年度決算數不影響現金流量事項；退休及離職準備金與應付退休及離職金較上年度決算數各增加51,530元

澎湖縣西嶼鄉

平 衡

中 華 民 國

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	42,497,199	100.00	44,266,915	100.00	-1,769,716	-4.00
流動資產	21,151,328	49.76	22,192,667	50.13	-1,041,339	-4.69
現 金	2,151,328	5.06	1,692,667	3.82	458,661	27.10
銀行存款	2,142,328	5.04	1,683,667	3.80	458,661	27.24
零用及週轉金	9,000	0.02	9,000	0.02	-	0.00
流動金融資產	19,000,000	44.71	20,500,000	46.31	-1,500,000	-7.32
流動金融資產-流動	19,000,000	44.71	20,500,000	46.31	-1,500,000	-7.32
應收款項	-	-	-	0.00	0	0.00
應收帳款	-	-	-	0.00	0	0.00
其他應收款	-	-	-	0.00	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
準備金	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
退休及離職準備金	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
不動產、廠房及設備	20,648,749	48.59	21,428,656	48.41	-779,907	-3.64
土 地	305,579	0.72	305,579	0.69	-	0.00
土 地	305,579	0.72	305,579	0.69	-	0.00
房屋及建築	10,197,058	23.99	10,526,000	23.78	-328,942	-3.13
房屋及建築	14,012,174	32.97	14,012,174	31.65	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	-3,815,116	-8.98	-3,486,174	-7.88	-328,942	9.44
機械及設備	17,598	0.04	23,048	0.05	-5,450	-23.65
機械及設備	145,000	0.34	145,000	0.33	-	0.00
累計折舊-機械及設備	-127,402	-0.30	-121,952	-0.28	-5,450	4.47
什項設備	10,128,514	23.84	10,574,029	23.89	-445,515	-4.21
什項設備	15,823,826	37.23	15,823,826	35.75	-	0.00
累計折舊-什項設備	-5,695,312	-13.40	-5,249,797	-11.86	-445,515	8.49
合 計	42,497,199	100.00	44,266,915	100.00	-1,769,716	-4.00

公 共 造 產 基 金

表

112 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	%
負 債	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
流動負債	-	-	-	-	0	
應付款項	-	-	-	-	0	
應付費用	-	-	-	-	0	
其他負債	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
什項負債	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
存入保證金		-		-	0	
應付退休及離職金	697,122	1.64	645,592	1.46	51,530	7.98
淨 值	41,800,077	98.36	43,621,323	98.54	-1,821,246	-4.18
基 金	41,329,725	97.25	41,329,725	93.36	-	-
基 金	41,329,725	97.25	41,329,725	93.36	-	-
基 金	41,329,725	97.25	41,329,725	93.36	-	-
累積餘絀(-)	454,546	1.07	2,275,792	5.14	-1,821,246	-80.03
累積賸餘	454,546	1.07	2,275,792	5.14	-1,821,246	-80.03
累積賸餘	2,275,792	5.36	3,942,303	8.91	-1,666,511	-42.27
本期賸餘(短絀)	-1,821,246	4.29	-1,666,511	3.76	-154,735	9.28
淨值其他項目	15,806	0.04	15,806	0.04	-	-
累積其他綜合餘絀	15,806	0.04	15,806	0.04	-	-
未實現重估增值	15,806	0.04	15,806	0.04	-	-
合 計	42,497,199	100.00	44,266,915	100.00	-1,769,716	-4.00

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務收入	4,200,000	2,221,260	-1,978,740	-47.11	
休閒服務收入	1,100,000	475,760	-624,240	-56.75	旅客對需收費之景點參訪意願較低及新冠肺炎疫情等影響，致短收。
其他補助收入	-	400,000	400,000		收澎湖縣政府文化局辦理「112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」
雜項業務收入	3,100,000	1,345,500	-1,754,500	-56.60	納骨堂進祀使用較預計少，致進祀使用費短收。

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	174,000	223,629	49,629	28.52	依實際利率及存款發生數繳庫。
財務收入	174,000	223,629	49,629	28.52	
利息收入	174,000	223,629	49,629	28.52	

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	4,195,000	4,266,135	71,135	1.70	
管理費用及總務費用	4,195,000	4,266,135	71,135	1.70	
用人費用	1,846,000	1,866,903	20,903	1.13	
聘僱及兼職人員薪資	1,305,000	1,370,453	65,453	5.02	112.12.14澎湖西鄉主字第1120102461號函辦理超支併決算，視實際需要開支。
超時工作報酬	93,000	64,148	-28,852	-31.02	配合節約政策，視實際需要開支。
獎金	163,000	163,053	53	0.03	
退休及卹償金	66,000	46,700	-19,300	-29.24	依實際人員晉用情形提撥離職儲金。
福利費	219,000	222,549	3,549	1.62	112.12.14澎湖西鄉主字第1120102461號函辦理超支併決算，視實際需要開支。
服務費用	1,371,000	1,392,123	21,123	1.54	
水電費	35,000	30,701	-4,299	-12.28	
郵電費	6,000	4,823	-1,177	-19.62	
旅運費	20,000	4,084	-15,916	-79.58	依實際需要開支。
印刷裝訂與廣告費	100,000	19,835	-80,165	-80.17	配合節約政策，視實際需要開支。
修理保養及保固費	200,000	22,800	-177,200	-88.60	配合節約政策，視實際需要開支。
保險費	83,000	65,542	-17,458	-21.03	配合節約政策，視實際需要開支。
一般服務費	912,000	1,230,728	318,728	34.95	依澎湖縣政府文化局111.11.16澎文資字第1110006779號函辦理「111-112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」於112.12.14澎湖西鄉主字第1120102461號函辦理超支併決算，視實際需要開支。
公共關係費	15,000	13,610	-1,390	-9.27	配合節約政策，視實際需要開支。

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金
管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	180,000	216,817	36,817	20.45	
用品消耗	180,000	216,817	36,817	20.45	依澎湖縣政府文化局111.11.16澎文資字第1110006779號函辦理「111-112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」於112.12.14澎西鄉主字第1120102461號函辦理超支併決算，視實際需要開支。
租金與利息	4,000	2,858	-1,142	-28.55	
地租及水租	4,000	2,858	-1,142	-28.55	依實際需要開支。
折舊、折耗及攤銷	780,000	779,907	-93	-0.01	
不動產、廠房及設備折舊	780,000	779,907	-93	-0.01	
稅捐與規費(強制費)	4,000	3,055	-945	-23.63	
土地稅	4,000	3,055	-945	-23.63	
其他	10,000	4,472	-5,528	-55.28	
其他費用	10,000	4,472	-5,528	-55.28	配合辦理「112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」，視實際需要開支。

備註1：廣告費預算數10,000元，決算數0元，依實際業務需要覈實列支。

備註2：公共關係費預算數15,000元，決算數13,610元，依實際業務需要覈實列支。

備註3：計時與計件人員酬金預算數912,000元，決算數1,230,728元，係納骨堂臨時人員3人協助辦理相關業務(含專案計畫1人)。

資產折舊

中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
原值		14,012,174	145,000	
減：以前年度已提折舊數		3,486,174	121,952	
上年度期末帳面價值		10,526,000	23,048	
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		328,942	5,450	
本年度期末帳面價值		10,197,058	17,598	
本年度提列折舊數		328,942	5,450	
管理及總務費用		328,942	5,450	
合 計		328,942	5,450.00	

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金
國庫撥補款明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
公庫增撥基金數				
公庫填補短絀數				
合 計				

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國112年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	%	金 額	%	
休閒服務收入	年	1	1,100,000	1	475,760	0	0.00	-624,240	-56.75	旅客對需收費之 景點參訪意願較 低及新冠肺炎疫情 等影響，致短收。 納骨堂進祀使用 較預計少，致進 祀使用費短收。
雜項業務收入	年	1	3,100,000	1	1,345,500	0	0.00	-1,754,500	-56.60	

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金
基金數額增減明細表

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	備 註
期初基金數額	41,330,000	41,329,725	-275	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	41,330,000	41,329,725	-275	

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	3	3		
約僱	3	3		
合 計	3	3		

備註：計時與計件人員酬金預算數912,000元，決算數1,230,728元，係納骨堂臨時人員3人協助辦理相關業務(含專案計畫1人)。111.11.16澎文資字第1110006779號函辦理「111-112年澎湖縣國定古蹟西嶼西臺管理維護計畫」

用人費用

中華民國

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合 計	兼任人 員費用	總 計
業務總支出部分		1,305,000	93,000		163,000	66,000		219,000		1,846,000		1,846,000
管理及總務費用		1,305,000	93,000		163,000	66,000		219,000		1,846,000		1,846,000
聘僱人員		1,305,000	93,000		163,000	66,000		219,000		1,846,000		1,846,000
合 計		1,305,000	93,000		163,000	66,000		219,000		1,846,000		1,846,000

備註1：計時與計件人員酬金預算數912,000元，決算數1,230,728元，係納骨堂臨時人員3人協助辦理相關業務(含專案計畫1人)。

備註2：獎金編列年終獎金，依據行政院111.11.16院授人給字第1114001828號函訂定「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給

彙計表

單位：新臺幣元

合注意事項」規定辦理，編列預算數163,000元，決算數163,053元，實發3人。

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金 所屬分決算收支概況表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀)	業務外收入	業務外費用	業務外賸餘(短絀)	本期賸餘(短絀)
公共造產基金	2,221,260	4,266,135	-2,044,875	223,629	0	223,629	-1,821,246
合計	2,221,260	4,266,135	-2,044,875	223,629	0	223,629	-1,821,246

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,846,000	1,866,903	20,903	1.13
聘僱及兼職人員薪資	1,305,000	1,370,453	65,453	5.02
超時工作報酬	93,000	64,148	-28,852	-31.02
獎金	163,000	163,053	53	0.03
退休及卹償金	66,000	46,700	-19,300	-29.24
福利費	219,000	222,549	3,549	1.62
服務費用	1,371,000	1,392,123	21,123	1.54
水電費	35,000	30,701	-4,299	-12.28
郵電費	6,000	4,823	-1,177	-19.62
旅運費	20,000	4,084	-15,916	-79.58
印刷裝訂與廣告費	100,000	19,835	-80,165	-80.17
修理保養及保固費	200,000	22,800	-177,200	-88.60
保險費	83,000	65,542	-17,458	-21.03
一般服務費	912,000	1,230,728	318,728	34.95
公共關係費	15,000	13,610	-1,390	-9.27
材料及用品費	180,000	216,817	36,817	20.45
用品消耗	180,000	216,817	36,817	20.45
租金與利息	4,000	2,858	-1,142	-28.55
地租及水租	4,000	2,858	-1,142	-28.55
折舊、折耗及攤銷	780,000	779,907	-93	-0.01
不動產、廠房及設備折舊	780,000	779,907	-93	-0.01
稅捐與規費(強制費)	4,000	3,055	-945	-23.63
土地稅	4,000	3,055	-945	-23.63
其他	10,000	4,472	-5,528	-55.28
其他費用	10,000	4,472	-5,528	-55.28
合 計	4,195,000	4,266,135	71,135	1.70

澎湖縣西嶼鄉公共造產基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00	
公共關係費	15,000	13,610	-1,390	-9.27	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	912,000	1,230,728	318,728	34.95	依澎湖縣政府文化局111.11.16 澎文資字第1110006779號函辦 理「111-112年澎湖縣國定古蹟 西嶼西臺管理維護計畫」
一般土地租金	4,000	2,858	-1,142	-28.55	

主辦會計人員：



基金主持人：

