

中 華 民 國 114 年 度

(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

澎湖縣西嶼鄉總決算

澎湖縣西嶼鄉公所 編

澎湖縣西嶼鄉民代表會 函

地址：澎湖縣西嶼鄉赤馬村78-1號2F

承辦人：薛虹音

電話：06-9981404

傳真：06-9983976

電子信箱：wa58110@sutc.penghu.gov.tw

881

澎湖縣西嶼鄉赤馬村78-1號

受文者：澎湖縣西嶼鄉公所

發文日期：中華民國115年5月14日

發文字號：澎西授代字第1150100047號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：貴所提議事項第1、2號案(主計類)；第3、4案(建設類)經提付本會第22屆第7次定期大會審議公決結果「照原案三讀通過」；第5號案(行政類)經審議公決結果「照原案通過」紀錄在卷，復請查照。

說明：

- 一、依據貴所115.4.21西鄉民字第1150100867號函辦理。
- 二、附送該決議案各5份。

正本：澎湖縣西嶼鄉公所

副本：

澎湖縣西嶼鄉公所



115.05.14 1150003647

主席蔡建春

本案依分層負責規定授權業務主管決行

西 嶼 鄉 民 代 表 會 第 2 2 屆 第 7 次 定 期 大 會 提 案

編 號	1			類 別	主計類
提案單位	西嶼鄉公所	承辦單位	主 計 室	相關單位	
案由	請審議本鄉 114 年度總決算。				
說明	依據地方制度法第 37 條辦理。				
辦法	請審議公決。				
大會決議	照原案三讀通過				

114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29頁
(六)融資調度決算表	第 30頁至第 30頁
(七)累計餘絀計算表	第 31頁至第 31頁
(八)平衡表	第 32頁至第 32頁
(九)收入支出表	第 33頁至第 33頁
(十)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第 34頁至第 37頁
(十一)以前年度歲出政事別轉入數決算表	第 38頁至第 41頁
(十二)以前年度融資調度轉入數決算表	第 42頁至第 42頁
三、附屬表	
(一)各機關歲出用途別決算分析總表	第 43頁至第 45頁
(二)歲入保留分析表	第 46頁至第 46頁
(三)歲入餘絀數（或減免、註銷數）分析表	第 47頁至第 48頁
(四)歲出保留分析表	第 49頁至第 57頁
(五)歲出賸餘數（或減免、註銷數）分析表	第 58頁至第 63頁
(六)平衡表科目明細表	第 64頁至第 66頁
(七)長期投資明細表	第 67頁至第 67頁

114年度澎湖縣西嶼鄉總決算

目 次

(八)歷年度決算數比較表	第 68 頁至第 69 頁
四、附屬表	
(一)現金出納表	第 70 頁至第 74 頁
(二)公共債務表	第 75 頁至第 75 頁
(三)債款目錄-長期借款部分	第 76 頁至第 76 頁
(四)應付債款明細表-短期借款部分	第 77 頁至第 77 頁
五、整體資產負債表	第 78 頁至第 79 頁
六、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第 80 頁至第 81 頁
(二)歲出人事費支出彙總表	第 82 頁至第 83 頁
(三)補助及捐助經費彙總表	第 84 頁至第 85 頁
(四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 86 頁至第 87 頁
(五)中央補助款代收代付明細表	第 88 頁至第 88 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 89 頁至第 89 頁
(七)對各部門捐助財團法人之效益評估表	第 90 頁至第 91 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 92 頁至第 92 頁
(九)財產目錄	第 93 頁至第 95 頁

114 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 2 億 2,704 萬 7,000 元，應業務需要辦理第一次追加(減)預算 4,179 萬 7,000 元，含追加(減)預算共計 2 億 6,884 萬 4,000 元，決算數 2 億 5,790 萬 2,126 元，執行率 95.93%，計短收 1,094 萬 1,874 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 2 億 2,692 萬 7,000 元，決算數 2 億 1,795 萬 7,806 元，執行率 96.05%，短收 896 萬 9,194 元，主要係統籌分配稅決算數較預算數短收所致。
2. 罰款及賠償收入：歲入預算數 1 萬 5,000 元，決算數 3,600 元，執行率 24%，短收 1 萬 1,400 元，主要係一般賠償收入決算數較預算數短收所致。
3. 規費收入：歲入預算數 319 萬元，決算數 312 萬 9,150 元，執行率 98.09%，短收 6 萬 850 元，主要係資料使用費、場地設施使用費決算數較預算數短收所致。
4. 財產收入：歲入預算數 428 萬元，決算數 413 萬 5,902 元，執行率 96.63%，短收 14 萬 4,098 元，主要係利息收入、租金收入決算數較預算數短收所致。
5. 補助及協助收入：歲入預算數 3,267 萬 6,000 元，決算數 3,094 萬 5,231 元，執行率 94.70%，短收 173 萬 769 元，主要係一般性補助收入較預期減少致短收，計畫型補助收入依工程實際執行狀況或配合經費執行進度核實撥付互抵後，致實際數與預算數有所差異。
6. 其他收入：歲入預算數 175 萬 6,000 元，決算數 173 萬 437 元，執行率 98.54%，短收 2 萬 5,563 元，主要係幼兒園學雜費收入決算數較預算數短收所致。

乙、以前年度：

以前年度歲入轉入數 1 億 2,605 萬 9,609 元，本年度實現數 0 元，各執行情形分述如下：

1. 112 年度補助及協助收入：轉入數 1 億 2,605 萬 9,609 元，本年度

實現數 0 元，註銷數 1 億 2,605 萬 9,609 元，執行率 0 %。

(二)、歲出部分：

甲、本年度部分：

原編列歲出預算數 2 億 6,366 萬 7,000 元，第一次追加(減)預算 2,621 萬 1,000 元，含追加減預算及統籌支撥科目共計 2 億 8,987 萬 8,000 元，決算數 2 億 5,088 萬 4,060 元（實現數 2 億 1,699 萬 5,150 元、保留數 3,388 萬 8,910 元），預算執行率 86.55%，賸餘數 3,899 萬 3,940 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 1 億 597 萬 5,000 元，決算數 9,747 萬 3,317 元，執行率 91.98%，賸餘數 850 萬 1,683 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 2,717 萬 5,000 元，決算數 2,291 萬 1,818 元，執行率 84.31%，賸餘數 426 萬 3,182 元，主要係因社會教育、教育支出按業務需要撙節支出。
3. 經濟發展支出：歲出預算數 6,436 萬 2,000 元，決算數 5,246 萬 5,829 元(含保留數 2,305 萬 8,867 元)，執行率 81.52%，賸餘數 1,189 萬 6,171 元，主要係因其他公共工程中西嶼鄉各鄉道路、側溝、圍牆等公共工程較預期少。
4. 社會福利支出：歲出預算數 2,759 萬 2,000 元，決算數 2,326 萬 985 元(含保留數 1,083 萬 43 元)，執行率 84.30%，賸餘數 433 萬 1,015 元，主要係因各項補助計畫按業務需要減少。
5. 社區發展及環境保護支出：歲出預算數 5,128 萬 9,000 元，決算數 4,622 萬 6,199 元，執行率 90.13%，賸餘數 506 萬 2,801 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 859 萬 5,000 元，決算數 795 萬 5,002 元，執行率 92.55%，賸餘數 63 萬 9,998 元，主要係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 489 萬元，決算數 59 萬 910 元，執行率 12.08%，賸餘 429 萬 9,090 元，主要係因本年度第二預備金僅動支 18 萬元、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 1 億 9,272 萬 2,226 元，執行結果實現數 277 萬 6,758 元，執行率 1.44 %，註銷數 1 億 8,277 萬 7,728 元，各執行情形分述如下：

1. 112 年度民政支出：轉入數 1 億 8,704 萬 3,097 元，執行結果實現數 25 萬 1,670 元，註銷數 1 億 8,274 萬 8,728 元，執行率 0.13%。
2. 112 年度工業支出：轉入數 15 萬元，執行結果實現數 15 萬元，執行率 100%。
3. 113 年度工業支出：轉入數 327 萬 6,529 元，執行結果實現數 211 萬 9,988 元，註銷數 2 萬 9,000 元，執行率 64.70%。
4. 113 年度福利服務支出：轉入數 225 萬 2,600 元，執行結果實現數 25 萬 5,100 元，執行率 11.32%。

(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 5,673 萬 937 元及扣除退還以前年度歲入繳庫數 632 萬 5,815 元，計 2 億 5,040 萬 5,122 元。

2. 支出部分

本年度各項經費支出 2 億 1,871 萬 150 元(預算實現數 2 億 1,699 萬 5,150 元加計本年底墊付案未轉正 171 萬 5,000 元)、以前年度支出 277 萬 6,758 元，計支出 2 億 2,148 萬 6,908 元。

3. 結存部分

上列收入 2 億 5,040 萬 5,122 元，支出 2 億 2,148 萬 6,908 元，收支相抵後賸餘 2,891 萬 8,214 元，加計上年度公庫結存轉入數 2 億 9,620 萬 5,910 元及加上預付款減少 1 萬 5,194 元，公庫結存共計 3 億 2,513 萬 9,318 元。

(二)、專戶存款：

上年度專戶結存轉入數 2,371 萬 4,095 元，扣除應付代收款減少 57 萬 556 元，加計存入保證金增加 29 萬 5,099 元，加計暫收款增加 1 萬 3,135 元及扣除暫付款增加 2 萬 3,815 元，專戶結存共計 2,342 萬 7,958 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 5 億 4,699 萬 3,456 元，包括：

(1)流動資產共計 3 億 4,856 萬 7,276 元：

①現金共計 3 億 4,856 萬 7,276 元-專戶存款 2,342 萬 7,958 元、公

庫存款 3 億 2,513 萬 9,318 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 9,521 萬 1,365 元，包括：

①土地 1,266 萬 4,899 元。

②土地改良物 696 萬 4,296 元。

③房屋建築及設備 3,518 萬 7,904 元。

④機械及設備 487 萬 3,460 元。

⑤交通及運輸設備 1,584 萬 7,360 元。

⑥雜項設備 891 萬 8,683 元。

⑦購建中固定資產 1 億 1,075 萬 4,763 元。

(4)其他資產-暫付款 2 萬 3,815 元。

2.負債共計 2,345 萬 1,773 元，包括：

(1)流動負債-應付款項 347 萬 7,668 元。

(2)其他負債共計 1,997 萬 4,105 元，包括：

①存入保證金 1,979 萬 4,970 元。

②應付保管款 16 萬 6,000 元。

③暫收款 1 萬 3,135 元。

3. 以上資產扣除負債後，淨資產計結餘 5 億 2,354 萬 1,683 元。

(二)、財產總值

截至 114 年 12 月 31 日止財產總值為 8,764 萬 7,602 元，包括：

1. 固定資產共計 8,445 萬 6,602 元，包括之項目：

(1)土地 1,266 萬 4,899 元。

(2)土地改良物 696 萬 4,296 元。

(3)房屋建築及設備 3,518 萬 7,904 元。

(4)機械及設備 487 萬 3,460 元。

(5)交通及運輸設備 1,584 萬 7,360 元。

(6)雜項設備 891 萬 8,683 元。

2. 長期投資-非採權益法之股權投資 319 萬 1,000 元。

二、未來或有給付責任揭露說明：

截至 114 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 5 億 4,699 萬 3,456 元，負債共計 2,345 萬 1,773 元，淨資產計結餘 5 億 2,354 萬 1,683 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)

114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	比 較 增 減
資產	546,993,456	640,772,969	-93,779,513
流動資產	348,567,276	445,994,808	-97,427,532
現金	348,567,276	319,920,005	28,647,271
應收其他政府款	-	126,059,609	-126,059,609
預付款	-	15,194	-15,194
長期投資	3,191,000	3,191,000	-
其他長期投資	3,191,000	3,191,000	-
固定資產	195,211,365	191,587,161	3,624,204
土地	12,664,899	12,664,899	-
土地改良物	6,964,296	7,983,535	-1,019,239
房屋建築及設備	35,187,904	16,380,354	18,807,550
機械及設備	4,873,460	7,012,350	-2,138,890
交通及運輸設備	15,847,360	15,762,642	84,718
雜項設備	8,918,683	8,923,129	-4,446
購建中固定資產	110,754,763	122,860,252	-12,105,489
其他資產	23,815	-	23,815
暫付款	23,815	-	23,815
資 產 合 計	546,993,456	640,772,969	-93,779,513
負債	23,451,773	23,714,095	-262,322
流動負債	3,477,668	4,048,224	-570,556
應付款項	3,477,668	4,048,224	-570,556
其他負債	19,974,105	19,665,871	308,234
存入保證金	19,794,970	19,499,871	295,099
應付保管款	166,000	166,000	-
暫收款	13,135	-	13,135
淨資產	523,541,683	617,058,874	-93,517,191
資產負債淨額	523,541,683	617,058,874	-93,517,191
資產負債淨額	523,541,683	617,058,874	-93,517,191
負 債 及 淨 資 產 合 計	546,993,456	640,772,969	-93,779,513

本年度平衡表主要增減原因，分別說明如下：

(一) 資產：本年底 5 億 4,699 萬 3,456 元，較上年底 6 億 4,077 萬 2,969 元，計減少 9,377 萬 9,513 元，包括：

1. 流動資產 3 億 4,856 萬 7,276 元，較上年底減少 9,742 萬 7,532 元，為：

(1) 現金增加 2,864 萬 7,271 元，主要係公庫存款增加所致。

(2) 應收其他政府款減少 1 億 2,605 萬 9,609 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原定於 114 年 8 月完工，惟因施工廠商提出終止契約要求，本所亦於 114 年 5 月書面通知施工廠商終止契約，現階段施工廠商提請訴訟中，本所業於 114 年 12 月 10 日提報縣府函轉內政部撤案，後續辦理結算事宜，故此案應收其他政府款 1 億 2,605 萬 9,609 元不予保留。

(3) 預付款減少 1 萬 5,194 元，主要係本所池東公有零售市場環境品質提升計畫已辦理墊付轉正所致。

2. 長期投資：本年底 319 萬 1,000 元，上年底 319 萬 1,000 元，無增減。

3. 固定資產：本年底 1 億 9,521 萬 1,365 元，較上年底計增加 362 萬 4,204 元，係包括：房屋建築及設備、交通及運輸設備增加，土地改良物、機械及設備、雜項設備、購建中固定資產減少相抵所致。

4. 其他資產：暫付款增加 2 萬 3,815 元，係公庫先行代墊縣府補助但尚未撥入之代辦經費(代理幼教師薪資差額)所致。

(二) 負債：本年底 2,345 萬 1,773 元，較上年底 2,371 萬 4,095 元，計減少 26 萬 2,322 元，包括：

1. 流動負債-應付款項本年底 347 萬 7,668 元，較上年底減少 57 萬 556 元，主要係相關應付代收款減少所致。

2. 其他負債本年底 1,997 萬 4,105 元，較上年底增加 30 萬 8,234 元，主要係因本年度存入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 2,354 萬 1,683 元，較上年底 6 億 1,705 萬 8,874 元，計減少 9,351 萬 7,191 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 5 億 8,702 萬 8,987 元，整體負債 2,391 萬 9,331 元，整體淨資產 5 億 6,310 萬 9,656 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)

114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	比較增減
資產	587,028,987	681,903,667	-94,874,680
流動資產	369,008,747	466,486,486	-97,477,739
現金	350,008,747	321,411,683	28,597,064
應收款項	-	126,059,609	-126,059,609
預付款項	-	15,194	-15,194
其他流動資產	19,000,000	19,000,000	-
非流動資產	218,020,240	215,417,181	2,603,059
押匯貼現、放款、基金	-	-	-
長期應收款項	-	-	-
其他投資	3,191,000	3,191,000	-
土地、建築物及設備	214,337,867	211,472,120	2,865,747
其他資產	491,373	754,061	-262,688
資產合計	587,028,987	681,903,667	-94,874,680
負債	23,919,331	24,468,156	-548,825
流動負債	3,477,668	4,048,224	-570,556
應付款項	3,477,668	4,048,224	-570,556
其他流動負債	-	-	-
非流動負債	20,441,663	20,419,932	21,731
其他負債	20,441,663	20,419,932	21,731
淨資產	563,109,656	657,435,511	-94,325,855
淨資產	563,109,656	657,435,511	-94,325,855
負債及淨資產合計	587,028,987	681,903,667	-94,874,680

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 5 億 8,702 萬 8,987 元，較上年底 6 億 8,190 萬 3,667 元，計減少 9,487 萬 4,680 元，包括：現金、土地、建築物及設備增加，

及應收款項、預付款項、其他資產減少相抵所致。

(二) 整體負債：本年底 2,391 萬 9,331 元，較上年底 2,446 萬 8,156 元，計減少 54 萬 8,825 元，包括：應付款項減少及其他負債增加相抵所致。

(三) 整體淨資產：上述資產總額減除負債總額後之淨資產 5 億 6,310 萬 9,656 元，較上年底 6 億 5,743 萬 5,511 元，計減少 9,432 萬 5,855 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，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，推動母語文化、親職教育，辦理全園性戶外教學活動，加強學習區教學模式，並落實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、主、人及行政管理等之工作計畫，除少部份因環境之變遷，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，居民以海為田，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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數 (1)	決 算 數 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(2)-(1)	百 分 比	
				增 減 (%) (4)=(3)/(1)	占 決 算 總 額 (%)
一、歲入合計	268,844,000	257,902,126	-10,941,874	-4.07%	100%
01. 稅課收入	226,927,000	217,957,806	-8,969,194	-3.95%	84.51%
04. 罰款及賠償收入	15,000	3,600	-11,400	-76%	0%
05. 規費收入	3,190,000	3,129,150	-60,850	-1.91%	1.21%
07. 財產收入	4,280,000	4,135,902	-144,098	-3.37%	1.6%
09. 補助及協助收入	32,676,000	30,945,231	-1,730,769	-5.3%	12%
12. 其他收入	1,756,000	1,730,437	-25,563	-1.46%	0.68%
二、歲出合計	289,878,000	250,884,060	-38,993,940	-13.45%	100%
01. 一般政務支出	105,975,000	97,473,317	-8,501,683	-8.02%	38.85%
02. 教育科學文化支出	27,175,000	22,911,818	-4,263,182	-15.69%	9.13%
03. 經濟發展支出	64,362,000	52,465,829	-11,896,171	-18.48%	20.91%
04. 社會福利支出	27,592,000	23,260,985	-4,331,015	-15.7%	9.27%
05. 社區發展及環境保護 支出	51,289,000	46,226,199	-5,062,801	-9.87%	18.43%
06. 退休撫卹支出	8,595,000	7,955,002	-639,998	-7.45%	3.17%
08. 補助及其他支出	4,890,000	590,910	-4,299,090	-87.92%	0.24%
三、歲入歲出餘絀	-21,034,000	7,018,066	28,052,066	-133.37%	

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		前 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一) 歲入	257,902,126	100.00	255,385,931	100.00	425,532,843	100.00
1. 直接稅收入	96,729,674	37.51	94,666,291	37.07	90,702,951	21.31
2. 間接稅收入	121,228,132	47.00	111,649,448	43.72	105,056,500	24.69
3. 賦稅外收入	39,944,320	15.49	49,070,192	19.21	229,773,392	54.00
(二) 歲出	201,007,202	100.00	185,337,691	100.00	171,446,488	100.00
1. 一般經常支出	201,007,202	100.00	185,337,691	100.00	171,446,488	100.00
2. 債務利息及事務支出						
(三) 經常門餘絀	56,894,924		70,048,240		254,086,355	
二、資本門						
(一) 歲入						
1. 減少資產						
2. 收回投資						
(二) 歲出	49,876,858	100.00	26,277,154	100.00	235,198,497	100.00
1. 增置或擴充改良資產	49,876,858	100.00	26,277,154	100.00	235,198,497	100.00
2. 增加投資						
(三) 資本門餘絀	-49,876,858		-26,277,154		-235,198,497	
三、歲入歲出餘絀	7,018,066		43,771,086		18,887,858	

澎湖縣西嶼鄉總決算

收支簡明比較分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數 (1)	決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	備註
一、收入合計	289,878,000	257,902,126	-31,975,874	
(一) 歲入	268,844,000	257,902,126	-10,941,874	
(二) 債務之舉借	-	-	-	
(三) 預計移用以前年度 歲計賸餘調節因應數	21,034,000	-	-21,034,000	
二、支出合計	289,878,000	250,884,060	-38,993,940	
(一) 歲出	289,878,000	250,884,060	-38,993,940	
(二) 債務之償還	-	-	-	
三、收支餘絀	-	7,018,066	7,018,066	

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			經資門總計	227,047,000	41,797,000	268,844,000
				經常門合計	227,047,000	41,797,000	268,844,000
				01040000000 稅課收入	199,754,000	27,173,000	226,927,000
				01040010000 西嶼鄉公所	199,754,000	27,173,000	226,927,000
				01040010200 遺產及贈與稅	-	693,000	693,000
				01040010202 贈與稅	-	693,000	693,000
				01040011300 土地稅	510,000	-	510,000
				01040011301 地價稅	510,000	-	510,000
				01040011400 房屋稅	1,295,000	290,000	1,585,000
				01040011401 房屋稅	1,295,000	290,000	1,585,000
				01040011500 契稅	150,000	-	150,000
				01040011501 契稅	150,000	-	150,000
				01040011600 娛樂稅	-	8,000	8,000
				01040011601 娛樂稅	-	8,000	8,000
01040011700 統籌分配稅	197,799,000	26,182,000	223,981,000				

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
256,730,937	-	1,171,189	257,902,126	-10,941,874	
256,730,937	-	1,171,189	257,902,126	-10,941,874	
217,957,806	-	-	217,957,806	-8,969,194	
217,957,806	-	-	217,957,806	-8,969,194	
692,656	-	-	692,656	-344	
692,656	-	-	692,656	-344	
514,110	-	-	514,110	4,110	
514,110	-	-	514,110	4,110	
1,575,074	-	-	1,575,074	-9,926	
1,575,074	-	-	1,575,074	-9,926	
220,773	-	-	220,773	70,773	
220,773	-	-	220,773	70,773	
7,680	-	-	7,680	-320	
7,680	-	-	7,680	-320	
214,947,513	-	-	214,947,513	-9,033,487	

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		01	01040011701 普通統籌	197,799,000	22,490,000	220,289,000			
			02	01040011702 特別統籌	-	3,692,000	3,692,000			
				04040000000 罰款及賠償收入	10,000	5,000	15,000			
				04040010000 西嶼鄉公所	10,000	5,000	15,000			
			01	04040010100 罰金罰鍰及怠金	-	5,000	5,000			
			01	04040010101 罰金罰鍰	-	5,000	5,000			
			02	04040010300 賠償收入	10,000	-	10,000			
			01	04040010301 一般賠償收入	10,000	-	10,000			
			03	01			05040000000 規費收入	1,232,000	1,958,000	3,190,000
							05040010000 西嶼鄉公所	1,232,000	1,958,000	3,190,000
01	05040010100 行政規費收入	17,000				108,000	125,000			
01	05040010102 證照費	12,000				-	12,000			
02	05040010105 許可費	5,000				108,000	113,000			
02	05040010300 使用規費收入	1,215,000				1,850,000	3,065,000			
01	05040010303 資料使用費	10,000				-	10,000			

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
211,255,513	-	-	211,255,513	-9,033,487	
3,692,000	-	-	3,692,000	-	
3,600	-	-	3,600	-11,400	
3,600	-	-	3,600	-11,400	
3,600	-	-	3,600	-1,400	
3,600	-	-	3,600	-1,400	
-	-	-	-	-10,000	
-	-	-	-	-10,000	
3,129,150	-	-	3,129,150	-60,850	
3,129,150	-	-	3,129,150	-60,850	
133,200	-	-	133,200	8,200	
9,000	-	-	9,000	-3,000	
124,200	-	-	124,200	11,200	
2,995,950	-	-	2,995,950	-69,050	
-	-	-	-	-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
04	01	01	02	05040010306 場地設施使用費	1,205,000	1,850,000	3,055,000
				07040000000 財產收入	3,162,000	1,118,000	4,280,000
				07040010000 西嶼鄉公所	3,162,000	1,118,000	4,280,000
			01	07040010100 財產孳息	3,152,000	910,000	4,062,000
			01	07040010101 利息收入	2,600,000	850,000	3,450,000
			02	07040010102 權利金	120,000	60,000	180,000
			03	07040010103 租金收入	432,000	-	432,000
			02	07040010500 廢舊物資售價	10,000	208,000	218,000
			01	07040010501 廢舊物資售價	10,000	208,000	218,000
			05	01	01	09040000000 補助及協助收入	21,723,000
09040010000 西嶼鄉公所	21,723,000	10,953,000	32,676,000				
09040010100 上級政府補助收入	21,723,000	10,953,000	32,676,000				
09040010101 一般性補助收入	6,374,000	2,784,000	9,158,000				
06			02	09040010102 計畫型補助收入	15,349,000	8,169,000	23,518,000
				12040000000 其他收入	1,166,000	590,000	1,756,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
2,995,950	-	-	2,995,950	-59,050	
4,135,902	-	-	4,135,902	-144,098	
4,135,902	-	-	4,135,902	-144,098	
3,917,131	-	-	3,917,131	-144,869	
3,400,357	-	-	3,400,357	-49,643	
178,174	-	-	178,174	-1,826	
338,600	-	-	338,600	-93,400	
218,771	-	-	218,771	771	
218,771	-	-	218,771	771	
29,774,042	-	1,171,189	30,945,231	-1,730,769	
29,774,042	-	1,171,189	30,945,231	-1,730,769	
29,774,042	-	1,171,189	30,945,231	-1,730,769	
6,232,563	-	-	6,232,563	-2,925,437	
23,541,479	-	1,171,189	24,712,668	1,194,668	
1,730,437	-	-	1,730,437	-25,563	

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			12040010000 西嶼鄉公所	1,166,000	590,000	1,756,000
		01		12040010100 學雜費收入	800,000	-	800,000
			01	12040010101 學雜費收入	800,000	-	800,000
		02		12040010200 雜項收入	366,000	590,000	956,000
			01	12040010201 收回以前年度歲出	10,000	5,000	15,000
			02	12040010204 廢棄物清理費	346,000	380,000	726,000
			03	12040010210 其他雜項收入	10,000	205,000	215,000

嶼鄉總決算 別決算表

114年度

單位：新臺幣元

決 算				比 較 增減數	說 明
實現數	應收數	保留數	合 計		
1,730,437	-	-	1,730,437	-25,563	
669,560	-	-	669,560	-130,440	
669,560	-	-	669,560	-130,440	
1,060,877	-	-	1,060,877	104,877	
14,170	-	-	14,170	-830	
832,740	-	-	832,740	106,740	
213,967	-	-	213,967	-1,033	

中華民國

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

114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 數		
款	項	目	名 稱 及 編 號	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計
			經資門總計	263,667,000	26,211,000	289,878,000
			經常門合計	219,717,000	7,571,000	227,288,000
01			32000000000 行政支出	78,371,000	782,000	79,153,000
	001		32040020000 鄉公所	78,371,000	782,000	79,153,000
		01	32040020100 一般行政	64,378,000	587,000	64,965,000
		02	32040020200 村里業務	12,613,000	150,000	12,763,000
		03	32040020300 主計業務	515,000	18,000	533,000
		04	32040020400 人事業務	862,000	27,000	889,000
		05	32040020500 政風業務	3,000	-	3,000
02			33000000000 立法支出	19,677,000	337,000	20,014,000
	001		33040010000 代表會	19,677,000	337,000	20,014,000
		01	33040010100 一般行政	9,451,000	140,000	9,591,000
		02	33040010200 議事業務	10,226,000	197,000	10,423,000
03			37000000000 民政支出	3,592,000	-11,000	3,581,000
	001		37040020000 鄉公所	3,592,000	-11,000	3,581,000
		01	37040020200 自治業務	2,493,000	-11,000	2,482,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
216,995,150	-	33,888,910	250,884,060	-38,993,940	
192,194,255	-	8,812,947	201,007,202	-26,280,798	
73,636,941	-	-	73,636,941	-5,516,059	
73,636,941	-	-	73,636,941	-5,516,059	
59,976,466	-	-	59,976,466	-4,988,534	
12,282,690	-	-	12,282,690	-480,310	
531,407	-	-	531,407	-1,593	
846,378	-	-	846,378	-42,622	
-	-	-	-	-3,000	
18,794,983	-	-	18,794,983	-1,219,017	
18,794,983	-	-	18,794,983	-1,219,017	
8,600,265	-	-	8,600,265	-990,735	
10,194,718	-	-	10,194,718	-228,282	
2,634,009	-	-	2,634,009	-946,991	
2,634,009	-	-	2,634,009	-946,991	
1,815,180	-	-	1,815,180	-666,820	

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
04	001	02	37040020300 民防業務	354,000	-	354,000
		03	37040020400 役政業務	177,000	-	177,000
		04	37040020500 地政業務	568,000	-	568,000
			40000000000 財務支出	93,000	-	93,000
			40040020000 鄉公所	93,000	-	93,000
05	001	01	40040020200 財政及公產業務	93,000	-	93,000
			51000000000 教育支出	24,373,000	43,000	24,416,000
			51040020000 鄉公所	7,094,000	-400,000	6,694,000
		01	51040020200 社會教育	6,520,000	-400,000	6,120,000
		02	51040020300 國民教育	574,000	-	574,000
06	001	002	51040030000 幼兒園	17,279,000	443,000	17,722,000
		01	51040030100 一般行政	16,699,000	443,000	17,142,000
		02	51040030400 幼兒管理	580,000	-	580,000
			53000000000 文化支出	2,124,000	135,000	2,259,000
			53040020000 鄉公所	2,124,000	135,000	2,259,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
236,505	-	-	236,505	-117,495	
170,625	-	-	170,625	-6,375	
411,699	-	-	411,699	-156,301	
37,393	-	-	37,393	-55,607	
37,393	-	-	37,393	-55,607	
37,393	-	-	37,393	-55,607	
20,729,892	-	-	20,729,892	-3,686,108	
4,621,432	-	-	4,621,432	-2,072,568	
4,150,486	-	-	4,150,486	-1,969,514	
470,946	-	-	470,946	-103,054	
16,108,460	-	-	16,108,460	-1,613,540	
15,562,074	-	-	15,562,074	-1,579,926	
546,386	-	-	546,386	-33,614	
1,835,662	-	-	1,835,662	-423,338	
1,835,662	-	-	1,835,662	-423,338	

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	01	53040020200 圖書業務	2,124,000	135,000	2,259,000
			560000000000 農業支出	1,205,000	276,000	1,481,000
			56040020000 鄉公所	1,205,000	276,000	1,481,000
		01	56040020200 農產推廣	775,000	284,000	1,059,000
		02	56040020300 林產推廣	2,000	-	2,000
		03	56040020400 水產推廣	425,000	-8,000	417,000
		04	56040020500 畜產推廣	3,000	-	3,000
			570000000000 工業支出	7,485,000	47,000	7,532,000
			57040020000 鄉公所	7,485,000	47,000	7,532,000
		01	57040020200 土木工程勘測	300,000	-	300,000
08	001	02	57040020400 路燈裝護	7,185,000	47,000	7,232,000
			590000000000 其他經濟服務支出	648,000	300,000	948,000
			59040020000 鄉公所	170,000	300,000	470,000
		01	59040020200 工商管理	3,000	-	3,000
09	001	02	59040020300 觀光事業管理	167,000	300,000	467,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
1,835,662	-	-	1,835,662	-423,338	
1,387,923	-	-	1,387,923	-93,077	
1,387,923	-	-	1,387,923	-93,077	
990,153	-	-	990,153	-68,847	
-	-	-	-	-2,000	
397,770	-	-	397,770	-19,230	
-	-	-	-	-3,000	
5,679,833	-	-	5,679,833	-1,852,167	
5,679,833	-	-	5,679,833	-1,852,167	
156,968	-	-	156,968	-143,032	
5,522,865	-	-	5,522,865	-1,709,135	
689,600	-	-	689,600	-258,400	
294,753	-	-	294,753	-175,247	
-	-	-	-	-3,000	
294,753	-	-	294,753	-172,247	

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		59040040000 市場	478,000	-	478,000
		01	59040040500 市場管理	478,000	-	478,000
			61000000000 社會保險支出	474,000	22,000	496,000
	001		61040020000 鄉公所	474,000	22,000	496,000
11		01	61040020200 社會保險	474,000	22,000	496,000
			62000000000 社會救助支出	1,986,000	-	1,986,000
	001		62040020000 鄉公所	1,986,000	-	1,986,000
		01	62040020200 社會救濟	1,986,000	-	1,986,000
12			63000000000 福利服務支出	21,345,000	165,000	21,510,000
	001		63040020000 鄉公所	21,345,000	165,000	21,510,000
		01	63040020300 社會運動	8,973,000	88,000	9,061,000
		02	63040020400 公墓管理	12,372,000	77,000	12,449,000
13			71000000000 環境保護支出	33,088,000	900,000	33,988,000
	001		71040050000 清潔隊	33,088,000	900,000	33,988,000
		01	71040050100 一般行政	22,575,000	-	22,575,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
394,847	-	-	394,847	-83,153	
394,847	-	-	394,847	-83,153	
486,160	-	-	486,160	-9,840	
486,160	-	-	486,160	-9,840	
486,160	-	-	486,160	-9,840	
1,274,820	-	-	1,274,820	-711,180	
1,274,820	-	-	1,274,820	-711,180	
1,274,820	-	-	1,274,820	-711,180	
10,389,462	-	8,812,947	19,202,409	-2,307,591	
10,389,462	-	8,812,947	19,202,409	-2,307,591	
7,769,510	-	-	7,769,510	-1,291,490	
2,619,952	-	8,812,947	11,432,899	-1,016,101	
30,755,246	-	-	30,755,246	-3,232,754	
30,755,246	-	-	30,755,246	-3,232,754	
20,935,669	-	-	20,935,669	-1,639,331	

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
14	001	02	71040050200 水肥垃圾處理	10,513,000	900,000	11,413,000
			72000000000 社區發展支出	12,391,000	4,755,000	17,146,000
			72040020000 鄉公所	12,391,000	4,755,000	17,146,000
15	001	01	72040020200 社區發展	12,391,000	4,755,000	17,146,000
			76000000000 退休撫卹給付支出	8,595,000	-	8,595,000
			7604a020000 公務人員退休及撫卹給付	8,595,000	-	8,595,000
16	001	01	7604a020200 公務人員退休給付	8,595,000	-	8,595,000
			89000000000 其他支出	2,770,000	-	2,770,000
			89040020000 鄉公所	20,000	-	20,000
17	003	01	89040020200 賠償準備金	20,000	-	20,000
		002	8904a030000 公務人員各項補助及慰問金	750,000	-	750,000
		01	8904a030300 公務人員各項補助	750,000	-	750,000
17	003		8904a040000 災害準備金	2,000,000	-	2,000,000
		01	8904a040400 災害準備金	2,000,000	-	2,000,000
17			90000000000 第二預備金	1,500,000	-180,000	1,320,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
9,819,577	-	-	9,819,577	-1,593,423	
15,316,419	-	-	15,316,419	-1,829,581	
15,316,419	-	-	15,316,419	-1,829,581	
15,316,419	-	-	15,316,419	-1,829,581	
7,955,002	-	-	7,955,002	-639,998	
7,955,002	-	-	7,955,002	-639,998	
7,955,002	-	-	7,955,002	-639,998	
590,910	-	-	590,910	-2,179,090	
-	-	-	-	-20,000	
-	-	-	-	-20,000	
590,910	-	-	590,910	-159,090	
590,910	-	-	590,910	-159,090	
-	-	-	-	-2,000,000	
-	-	-	-	-2,000,000	
-	-	-	-	-1,320,000	

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
	001		9004c010000 第二預備金	1,500,000	-180,000	1,320,000
		01	9004c010200 第二預備金	1,500,000	-180,000	1,320,000

114年度

單位：新臺幣元

25

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
			資本門合計	43,950,000	18,640,000	62,590,000
01			32000000000 行政支出	1,575,000	34,000	1,609,000
	001		32040020000 鄉公所	1,575,000	34,000	1,609,000
		01	32040029000 一般建築及設備	1,575,000	34,000	1,609,000
02			33000000000 立法支出	1,025,000	-	1,025,000
	001		33040010000 代表會	1,025,000	-	1,025,000
		01	33040019000 一般建築及設備	1,025,000	-	1,025,000
03			37000000000 民政支出	700,000	-200,000	500,000
	001		37040020000 鄉公所	700,000	-200,000	500,000
		01	37040029000 一般建築及設備	700,000	-200,000	500,000
04			51000000000 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			53000000000 文化支出	200,000	-	200,000
	001		53040020000 鄉公所	200,000	-	200,000
		01	53040029000 一般建築及設備	200,000	-	200,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
24,800,895	-	25,075,963	49,876,858	-12,713,142	
1,607,942	-	-	1,607,942	-1,058	
1,607,942	-	-	1,607,942	-1,058	
1,607,942	-	-	1,607,942	-1,058	
381,435	-	-	381,435	-643,565	
381,435	-	-	381,435	-643,565	
381,435	-	-	381,435	-643,565	
380,614	-	-	380,614	-119,386	
380,614	-	-	380,614	-119,386	
380,614	-	-	380,614	-119,386	
154,535	-	-	154,535	-145,465	
154,535	-	-	154,535	-145,465	
154,535	-	-	154,535	-145,465	
191,729	-	-	191,729	-8,271	
191,729	-	-	191,729	-8,271	
191,729	-	-	191,729	-8,271	

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
06			57000000000 工業支出	32,650,000	18,757,000	51,407,000
	001		57040020000 鄉公所	32,650,000	18,757,000	51,407,000
		01	57040020300 其他公共工程	32,650,000	18,757,000	51,407,000
07			58000000000 交通支出	3,000,000	-6,000	2,994,000
	001		58040020000 鄉公所	3,000,000	-6,000	2,994,000
		01	58040020200 道路橋樑工程	3,000,000	-6,000	2,994,000
08			63000000000 福利服務支出	3,600,000	-	3,600,000
	001		63040020000 鄉公所	3,600,000	-	3,600,000
		01	63040029000 一般建築及設備	3,600,000	-	3,600,000
09			71000000000 環境保護支出	100,000	55,000	155,000
	001		71040050000 清潔隊	100,000	55,000	155,000
		01	71040059000 一般建築及設備	100,000	55,000	155,000
10			89000000000 其他支出	800,000	-	800,000
	001		8904a040000 災害準備金	800,000	-	800,000
		01	8904a040400 災害準備金	800,000	-	800,000

嶼鄉總決算 別決算表

114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		
20,129,871	-	23,058,867	43,188,738	-8,218,262	
20,129,871	-	23,058,867	43,188,738	-8,218,262	
20,129,871	-	23,058,867	43,188,738	-8,218,262	
1,519,735	-	-	1,519,735	-1,474,265	
1,519,735	-	-	1,519,735	-1,474,265	
1,519,735	-	-	1,519,735	-1,474,265	
280,500	-	2,017,096	2,297,596	-1,302,404	
280,500	-	2,017,096	2,297,596	-1,302,404	
280,500	-	2,017,096	2,297,596	-1,302,404	
154,534	-	-	154,534	-466	
154,534	-	-	154,534	-466	
154,534	-	-	154,534	-466	
-	-	-	-	-800,000	
-	-	-	-	-800,000	
-	-	-	-	-800,000	

澎湖縣西嶼鄉總決算

融資調度決算表

單位：新臺幣元

中華民國114年度

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	36,620,000	-15,586,000	21,034,000	-	-	-	-21,034,000	
三、債務之償還	-	-	-	-	-	-	-	

澎湖縣西嶼鄉總決算

累計餘絀計算表

單位：新臺幣元

中華民國114年度

摘要	金額		說明
	小計	合計	
甲、以前年度累計餘絀計算部分		279,950,791	
一、上年度餘額		229,558,487	
二、審計機關修正113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		50,392,304	
(一) 註銷歲入應收數	-126,059,609		
(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	182,777,728		
(六) 退還以前年度歲入繳庫數	-6,325,815		
(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		7,018,066	
一、總決算餘絀		7,018,066	
(一) 歲入歲出餘絀	7,018,066		
(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		286,968,857	

澎湖縣西嶼鄉總決算

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度	上年度	科 目	本年度	上年度
資產	546,993,456	640,772,969	負債	23,451,773	23,714,095
流動資產	348,567,276	445,994,808	流動負債	3,477,668	4,048,224
現金	348,567,276	319,920,005	應付款項	3,477,668	4,048,224
應收其他政府款	-	126,059,609	其他負債	19,974,105	19,665,871
預付款	-	15,194	存入保證金	19,794,970	19,499,871
長期投資	3,191,000	3,191,000	應付保管款	166,000	166,000
長期投資	3,191,000	3,191,000	暫收款	13,135	-
固定資產	195,211,365	191,587,161	淨資產	523,541,683	617,058,874
土地	12,664,899	12,664,899	資產負債淨額	523,541,683	617,058,874
土地改良物	6,964,296	7,983,535	資產負債淨額	523,541,683	617,058,874
房屋建築及設備	35,187,904	16,380,354			
機械及設備	4,873,460	7,012,350			
交通及運輸設備	15,847,360	15,762,642			
雜項設備	8,918,683	8,923,129			
購建中固定資產	110,754,763	122,860,252			
其他資產	23,815	0			
暫付款	23,815	0			
合 計	546,993,456	640,772,969	合 計	546,993,456	640,772,969

附註：

保管有價證券	-	- 應付保管有價證券	-	-
保管品	-	- 應付保管品	-	-
保證品	1	- 應付保證品	1	-
債權憑證	-	-		
待抵銷債權憑證	-	-		

澎湖縣西嶼鄉總決算

收入支出表

單位：新臺幣元

中華民國114年度

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	257,526,437	255,385,931	2,140,506
稅課收入	217,957,806	206,315,739	11,642,067
罰款及賠償收入	3,600	4,170,200	-4,166,600
規費收入	3,129,150	6,104,350	-2,975,200
財產收益	4,135,902	3,151,302	984,600
補助收入	29,774,042	33,688,543	-3,914,501
捐獻及贈與收入	795,500	-	795,500
其他收入	1,730,437	1,955,797	-225,360
支出	219,687,563	213,905,361	5,782,202
人事支出	98,904,690	99,356,593	-451,903
業務支出	84,589,987	82,590,555	1,999,432
獎補助支出	26,831,741	20,282,776	6,548,965
財產損失	56,017	3,862,820	-3,806,803
折舊、折耗及攤銷	9,305,128	7,812,617	1,492,511
收支餘絀	37,838,874	41,480,570	-3,641,696

澎湖縣西
以前年度歲入來

經常門

中華民國

年度別	科				目 稱	以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節		應收數	保留數	應收數	保留數
112	09	01	02		經資門總計	126,059,609	-	126,059,609	-
					經常門合計	126,059,609	-	126,059,609	-
					112年度小計	126,059,609	-	126,059,609	-
					補助及協助收入	126,059,609	-	126,059,609	-
					上級政府補助收入	126,059,609	-	126,059,609	-
					計畫型補助收入	126,059,609	-	126,059,609	-

源別轉入數決算表

單位：新臺幣元

[illegible]

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

114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	

以前年度歲出政事

經常門

中華民國

年度別	科目名稱				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
113				經資門總計	-	192,722,226	-	182,777,728
				經常門合計	-	3,295,600	-	-
	57			113年度小計	-	3,295,600	-	-
				工業支出	-	1,190,000	-	-
		001		西嶼鄉公所	-	1,190,000	-	-
			04	路燈裝護	-	1,190,000	-	-
	63			福利服務支出	-	2,105,600	-	-
		001		西嶼鄉公所	-	2,105,600	-	-
			04	公墓管理	-	2,105,600	-	-

嶼鄉總決算

別轉入數決算表

114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	
-	2,776,758	-	-	-	7,167,740	
-	1,298,100	-	-	-	1,997,500	
-	1,298,100	-	-	-	1,997,500	
-	1,190,000	-	-	-	-	
-	1,190,000	-	-	-	-	
-	1,190,000	-	-	-	-	
-	108,100	-	-	-	1,997,500	
-	108,100	-	-	-	1,997,500	
-	108,100	-	-	-	1,997,500	

以前年度歲出政事

資本門

中華民國

年度別	科目			目稱	以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目		應付數	保留數	應付數	保留數
112				資本門合計	-	189,426,626	-	182,777,728
				112年度小計	-	187,193,097	-	182,748,728
	37			民政支出	-	187,043,097	-	182,748,728
		001		西嶼鄉公所	-	187,043,097	-	182,748,728
			90	一般建築及設備	-	187,043,097	-	182,748,728
	57			工業支出	-	150,000	-	-
113		001		西嶼鄉公所	-	150,000	-	-
			03	其他公共工程	-	150,000	-	-
				113年度小計	-	2,233,529	-	29,000
	57			工業支出	-	2,086,529	-	29,000
		001		西嶼鄉公所	-	2,086,529	-	29,000
			03	其他公共工程	-	2,086,529	-	29,000
	63			福利服務支出	-	147,000	-	-
		001		西嶼鄉公所	-	147,000	-	-
			90	一般建築及設備	-	147,000	-	-

嶼鄉總決算

別轉入數決算表

114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	
-	1,478,658	-	-	-	5,170,240	
-	401,670	-	-	-	4,042,699	
-	251,670	-	-	-	4,042,699	
-	251,670	-	-	-	4,042,699	
-	251,670	-	-	-	4,042,699	
-	150,000	-	-	-	-	
-	150,000	-	-	-	-	
-	150,000	-	-	-	-	
-	1,076,988	-	-	-	1,127,541	
-	929,988	-	-	-	1,127,541	
-	929,988	-	-	-	1,127,541	
-	929,988	-	-	-	1,127,541	
-	147,000	-	-	-	-	
-	147,000	-	-	-	-	
-	147,000	-	-	-	-	

澎湖縣西嶼鄉總決算
以前年度融資調度轉入數決算表

單位：新臺幣元

中華民國114年度

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	250,884,060	98,904,690	76,940,771	25,161,741
01		代表會主管	19,176,418	13,767,039	5,027,944	-
	01	代表會	19,176,418	13,767,039	5,027,944	-
04		鄉公所主管	189,272,820	78,659,353	63,099,880	23,094,127
	03	鄉公所	141,705,198	46,238,662	48,262,018	23,094,127
	05	幼兒園	16,262,995	11,812,199	4,296,261	-
	06	清潔隊	30,909,780	20,608,492	10,146,754	-
	08	市場	394,847	-	394,847	-
70		統籌支撥科目	8,545,912	6,478,298	-	2,067,614
	a02	公務人員退休及撫卹給付	7,955,002	5,887,388	-	2,067,614
	a03	公務人員各項補助及慰問金	590,910	590,910	-	-
		小計	216,995,150	98,904,690	68,127,824	25,161,741
04		保留數				
		鄉公所主管	33,888,910	-	8,812,947	-
	03	鄉公所	33,888,910	-	8,812,947	-
		保留小計	33,888,910	-	8,812,947	-

鄉總決算

別決算分析總表

114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
-	201,007,202	-	17,247,001	32,629,857	-	49,876,858
-	18,794,983	-	-	381,435	-	381,435
-	18,794,983	-	-	381,435	-	381,435
-	164,853,360	-	14,865,063	9,554,397	-	24,419,460
-	117,594,807	-	14,770,063	9,340,328	-	24,110,391
-	16,108,460	-	95,000	59,535	-	154,535
-	30,755,246	-	-	154,534	-	154,534
-	394,847	-	-	-	-	-
-	8,545,912	-	-	-	-	-
-	7,955,002	-	-	-	-	-
-	590,910	-	-	-	-	-
-	192,194,255	-	14,865,063	9,935,832	-	24,800,895
-	8,812,947	-	2,381,938	22,694,025	-	25,075,963
-	8,812,947	-	2,381,938	22,694,025	-	25,075,963
-	8,812,947	-	2,381,938	22,694,025	-	25,075,963

澎湖縣西嶼鄉總決算

歲入保留分析表

中華民國114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	%	
114	合計	-	1,171,189	1,171,189	4.98%	池東公有零售市場環境品質提升計畫，計畫金額為242萬5,000元，經濟部核定補助金額238萬元，經第一次變更設計後，工程總金額變更為236萬1,189元，第一期款119萬已入庫，爰保留117萬1,189元。 本案將於工程辦理完竣後，儘速向上級補助機關申請補助款，以利辦理補助收入納庫事宜。
	114年度小計	-	1,171,189	1,171,189		
	補助及協助收入	-	1,171,189	1,171,189		
	上級政府補助收入	-	1,171,189	1,171,189		
	計畫型補助收入	-	1,171,189	1,171,189		

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114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	115,117,735		
	112年度經常門小計	126,059,609		
	補助及協助收入	126,059,609		
	上級政府補助收入	126,059,609		
	計畫型補助收入	126,059,609	100.00%	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，於112年9月決標，由合興建設股份有限公司(下稱施工廠商)得標，112年10月31日簽約，112年12月16日開工，工期600日曆天，原預定114年8月完工，惟因施工廠商提出終止契約要求，本所亦於114年5月書面通知施工廠商解除契約，施工廠商提起民事訴訟中，本所業於114年12月10日函報縣府層轉內政部撤案。
114	114年度經常門小計	-10,941,874		
	稅課收入	-8,969,194		
	遺產及贈與稅	-344		
	贈與稅	-344	-0.05%	依實際徵收數入帳。
	土地稅	4,110		
	地價稅	4,110	0.81%	
	房屋稅	-9,926		
	房屋稅	-9,926	-0.63%	依實際徵收數入帳。
	契稅	70,773		
	契稅	70,773	47.18%	
	娛樂稅	-320		
	娛樂稅	-320	-4.00%	依實際徵收數入帳。
	統籌分配稅	-9,033,487		
	普通統籌	-9,033,487	-4.10%	依實際核撥數入帳。
	罰款及賠償收入	-11,400		
	罰金罰鍰及怠金	-1,400		
	罰金罰鍰	-1,400	-28.00%	依實際裁罰金額入帳。
	賠償收入	-10,000		
	一般賠償收入	-10,000	-	本年度無賠償收入。
	規費收入	-60,850		
	行政規費收入	8,200		
	證照費	-3,000	-25.00%	因本年度辦理農業使用證明所收取規費不如預期，嗣後將參照決算數覈實編列相關歲入預算。

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114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	%	
	許可費	11,200	9.91%	
	使用規費收入	-69,050		
	資料使用費	-10,000	-	依實際收入金額入帳，嗣後參考決算金額覈實編列預算。
	場地設施使用費	-59,050	-1.93%	依實際收入金額入帳。
	財產收入	-144,098		
	財產孳息	-144,869		
	利息收入	-49,643	-1.44%	依實際收入金額入帳。
	權利金	-1,826	-1.01%	依實際收入金額入帳。
	租金收入	-93,400	-21.62%	依實際收入金額入帳，嗣後參考決算金額覈實編列預算。
	廢舊物資售價	771		
	廢舊物資售價	771	0.35%	
	補助及協助收入	-1,730,769		
	上級政府補助收入	-1,730,769		
	一般性補助收入	-2,925,437	-31.94%	依上級補助款實際撥入數入帳。
	計畫型補助收入	1,194,668	5.08%	
	其他收入	-25,563		
	學雜費收入	-130,440		
	學雜費收入	-130,440	-16.31%	依實際收入金額入帳。
	雜項收入	104,877		
	收回以前年度歲出	-830	-5.53%	依實際收入金額入帳。
	廢棄物清理費	106,740	14.70%	
	其他雜項收入	-1,033	-0.48%	依實際收入金額入帳。

歲 出 保 留 分 析 表

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
112	合計		41,056,650	41,056,650	8.78%
	112年度資本門小計		4,042,699	4,042,699	2.16%
	民政支出		4,042,699	4,042,699	2.16%
	一般建築及設備		4,042,699	4,042,699	2.16%
	建築及設備		4,042,699	4,042,699	2.16%

鄉總決算 分析表

114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	A10	41,056,650		
		4,042,699		
		4,042,699		
		4,042,699		
		4,042,699		
		4,042,699	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4,042,699元; 保留原因: 一、本案於112年9月決標, 由合興建設股份有限公司(下稱施工廠商)得標, 112年10月31日簽約, 112年12月16日開工, 工期600日曆天, 原預定114年8月完工, 惟因施工廠商提出終止契約要求, 本所亦於114年5月書面通知施工廠商終止契約, 施工廠商提起民事訴訟中, 本所業於114年12月10日函報縣府層轉內政部撤案, 後續辦理結算, 合先敘明。 二、本案依建設課114年12月31日1140111553號簽呈結算金額合計1,642萬7,771元整, 惟尚未支付款項404萬2,699元整, 說明如下: (一)施工廠商第一期估驗款:合計521萬6,847元, 已支付工程款(95%)計495萬6,005元, 未支付工程款(5%)計新台幣26萬0,842元。 (二)施工廠商第二期估驗款:依114年7月23日中途結算(經監造及專案管理單位審認)計887萬8,704元, 已支付第一期估驗款計521萬6,847元, 未給付款項計366萬1,857元整, 未支付款項事涉民事訴訟, 尚待訴訟結果再行辦理。 (三)工程管理費:本所委任律師辦理前項民事訴訟案, 委任費用計12萬元整。 三、綜上, 保留金額合計404萬2,699元, 不及於114年度支應, 爰辦理歲出保留。	

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
113	113年度經常門小計		1,997,500	1,997,500	94.87%
	福利服務支出		1,997,500	1,997,500	94.87%
	公墓管理		1,997,500	1,997,500	94.87%
	公墓管理		1,997,500	1,997,500	94.87%
113	113年度資本門小計		1,127,541	1,127,541	54.04%
	工業支出		1,127,541	1,127,541	54.04%
	其他公共工程		1,127,541	1,127,541	54.04%
	其他公共工程		1,127,541	1,127,541	54.04%

鄉總決算 分析表

114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	C10	1,997,500	第七公墓無主墳墓起掘計畫1,997,500元; 保留原因：第七公墓無主墳墓遷葬計畫，本案決標金額為27萬元，因施工廠商辦理起掘前清除周邊大型植栽發現多個未列冊在案的墓群，現執行墓碑文化價值評估及後續補列公告等相關事宜，本案廠商開掘後恐有後續擴充問題，爰申請保留。	
		1,997,500		
		1,997,500		
		1,997,500		
		1,997,500		
資本門	A01	1,127,541	小池角石雕公園環境改善工程委託設計及監造技術服務案1,007,541元; 保留原因：小池角石雕公園環境改善工程委託設計及監造技術服務案於113年7月11日決標，決標金額161萬2,318元，並於113年11月20日辦理後續擴充議定後金額增加為239萬1,081元(設計及協辦招標占56%，監造占44%)。廠商於114年完成進度27%，已請款金額138萬3,540元。小池角石雕公園環境改善工程預計於115年1月31日前辦理第一次變更事宜，因本案設計及監造技術服務費係以發包工程8.9%核算，尚有未完成履約付款部分，爰將本案賸餘經費100萬7,541元予以保留。	
		1,127,541		
		1,127,541		
		1,127,541		
		1,007,541		
	A04	120,000	外垵村道路挖掘改善工程委託設計及監造技術服務。120,000元; 保留原因：外垵村道路挖掘改善工程委託設計監造技術服務案之委託設計及監造，決標金額12萬元，本案已完成設計，因外垵村道路挖掘改善工程刻正辦理發包作業，爰本案設計及監造費尚無法付款，爰辦理歲出保留。	

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
114	114年度經常門小計		8,812,947	8,812,947	4.11%
	福利服務支出		8,812,947	8,812,947	40.97%
	公墓管理		8,812,947	8,812,947	70.79%
	公墓管理		8,812,947	8,812,947	70.79%
114	114年度資本門小計		25,075,963	25,075,963	40.58%
	工業支出		23,058,867	23,058,867	44.86%
	其他公共工程		23,058,867	23,058,867	44.86%
	其他公共工程		23,058,867	23,058,867	44.86%

鄉總決算 分析表

114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	A01	8,812,947		
		8,812,947		
		8,812,947		
		8,812,947		
		8,500,000	福聚園區第五公墓納骨堂屋頂修繕工程相關設計監造及工程經費8,500,000元; 保留原因: 114年12月22日辦理「福聚園區第五公墓納骨堂屋頂修繕工程委託設計及監造服務」開標, 並於115年1月7日召開評審會議評選優勝廠商, 並於115年1月14日議價決標。爰114年原編列850萬元之設計監造及工程費用未及支用。	
資本門	A01	312,947	禮儀廳遮陽(雨)板及門窗設置工程312,947元; 保留原因: 禮儀廳遮陽(雨)板及門窗設置工程, 本案甫於年底完成工程簽約, 尚未支出93萬5,043元(含工程決標金額86萬705元、委託設計監造5萬元、空汙費3,600元、工程管理費2萬738元), 爰辦理保留。	
		25,075,963		
	A01	23,058,867		
		23,058,867		
		23,058,867		
		23,058,867		
	A01	120,000	外垵村道路修繕工程委託設計及監造技術服務120,000元; 保留原因: 外垵村道路修繕工程委託設計及監造技術服務, 決標金額12萬元, 現已完成設計, 惟因外垵村道路修繕工程刻正辦理發包作業, 尚未完成監造服務, 爰辦理歲出保留。	
		2,261,938	池東公有零售市場環境品質提升計畫2,261,938元; 保留原因: 池東公有零售市場環境品質提升計畫, 計畫金額為242萬5,000元, 發生權責金額236萬1,189元, 其中包含施工廠商經第一次變更設計後議定金額為201萬1,795元, 工管費6萬353元, 空汙費7,041元, 設計及監造金額為新台幣14萬9,000元, 與市場全銜招牌改善金額為新台幣13萬3,000元。本案已支工管費2萬4,751元、委託設計及監造服務案第一期設計監造費7萬4,500元。今施工廠商尚在施工中未辦理結算, 爰保留未支226萬1,938元。	
	A01			

鄉總決算 分析表

114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	20,676,929	小池角石雕公園環境改善工程20,676,929元; 保留原因: 小池角石雕公園環境改善工程, 預算總費用新台幣2,700萬元整, 發包預算2,644萬4,236元整, 空污費9萬2,555元整, 工程管理費46萬3,209元整(含二級品管作業費6,231元), 工程決標金額為2,625萬8,000元整。 1.第一次變更設計預估所需總經費計新台幣2,994萬7,553元, 組成如下: 發包工程費2,700萬、空汙費9萬2,555元、工管費46萬3,209元、設計監造費239萬1,789元。 2.目前已支估驗款計678萬4,129元整, 空污費新台幣7萬3,522元整, 工程管理費新台幣2萬1,892元整, 爰保留尚未支用數2,067萬6,929元。	
		2,017,096		
		2,017,096		
		2,017,096		
	A01	622,096	禮儀廳遮陽(雨)板及門窗設置工程622,096元; 保留原因: 禮儀廳遮陽(雨)板及門窗設置工程, 本案甫於年底完成工程簽約, 尚未支出93萬5,043元(含工程決標金額86萬705元、委託設計監造5萬元、空汙費3,600元、工程管理費2萬738元), 爰辦理保留。	
	B01	1,395,000	澎湖湖縣西嶼福聚堂增設基督教區納骨櫃財物採購案1,395,000元; 保留原因: 澎湖湖縣西嶼福聚堂增設基督教區納骨櫃財物採購案, 本案決標金額為139萬5,000元, 114年12月25日與廠商完成簽約, 因現納骨櫃材料尚在送審中未執行完成, 致114年原編列預算, 需延後執行, 爰辦理保留。	

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 114 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	
112	合計	221,771,668	45.95%		26,280,798			195,490,870		
	112年度資本門小計	182,748,728	97.63%		-			182,748,728		
	民政支出	182,748,728	97.70%		-			182,748,728		
	一般建築及設備	182,748,728	97.70%		-			182,748,728		
	建築及設備	182,748,728	97.70%		-			182,748,728	本案原定於 114年8月完工 ，惟因施工廠 商提出終止契 約要求，本所 亦於114年5月 書面通知施工 廠商終止契約 ，現階段施工 廠商提請訴訟 中，本所業於 114年12月10 日提報縣府函 轉內政部撤案 ，後續將依據 訴訟結果辦理 結算事宜。	
113	113年度資本門小計	29,000	1.30%		-			29,000		
	工業支出	29,000	1.39%		-			29,000		
	其他公共工程	29,000	1.39%		-			29,000		
	其他公共工程	29,000	1.39%		-			29,000	依實際委託規 劃設計金辦理 保留事宜。	
114	114年度經常門小計	26,280,798	11.56%		26,280,798			-		
	行政支出	5,516,059	6.97%		5,516,059			-		
	一般行政	4,988,534	7.68%		4,988,534			-		
	行政管理	4,082,140	7.16%		4,082,140			-		
	庶務管理	890,260	14.25%		890,260			-		
	文書處理	16,134	0.93%		16,134			-		
	村里業務	480,310	3.76%		480,310			-		
	村里業務	480,310	3.76%		480,310			-		
	主計業務	1,593	0.30%		1,593			-		
	主計業務	1,593	0.30%		1,593			-		
	人事業務	42,622	4.79%		42,622			-		
	人事管理	42,622	4.79%		42,622			-		
	政風業務	3,000	100.00%		3,000			-		
	政風業務	3,000	100.00%		3,000	撙節支出。		-		
	立法支出	1,219,017	6.09%		1,219,017			-		

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 114 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	
	一般行政	990,735	10.33%		990,735			-		
	行政管理	990,735	10.33%		990,735			-		
	議事業務	228,282	2.19%		228,282			-		
	議事管理	228,282	2.19%		228,282			-		
	民政支出	946,991	26.44%		946,991			-		
	自治業務	666,820	26.87%		666,820			-		
	健全基層組織	562,062	24.77%		562,062	村鄰長講習 訓練費用較 預期少，致 執行率較 低。		-		
	調解業務	104,758	49.18%		104,758	調解案件較 預期少，致 執行率不如 預期，爾後 參考以前年 度支用情形 調整預算數 及分配數。		-		
	民防業務	117,495	33.19%		117,495			-		
	民防業務	117,495	33.19%		117,495	本年度災害 較預期少， 致執行率不 如預期。		-		
	役政業務	6,375	3.60%		6,375			-		
	役政業務	6,375	3.60%		6,375			-		
	地政業務	156,301	27.52%		156,301			-		
	地政業務	156,301	27.52%		156,301	約用人未如 期進用，致 相關費用執 行率不如預 期。		-		
	財務支出	55,607	59.79%		55,607			-		
	財政及公產業務	55,607	59.79%		55,607			-		
	財政及公產業務	55,607	59.79%		55,607	各種報表印 刷等雜支依 實際需求辦 理支應，嗣 後參考決算 數編列所需 經費。		-		
	教育支出	3,686,108	15.10%		3,686,108			-		

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 114 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	
	一般行政	1,579,926	9.22%		1,579,926			-		
	行政管理	1,579,926	9.22%		1,579,926			-		
	社會教育	1,969,514	32.18%		1,969,514			-		
	社會教育	1,969,514	32.18%		1,969,514	各村辦公處 辦理藝文活 動等活動較 預期少，致 執行率落後 ，嗣後參考 決算數編列 所需經費。		-		
	國民教育	103,054	17.95%		103,054			-		
	國民教育	103,054	17.95%		103,054			-		
	幼兒管理	33,614	5.80%		33,614			-		
	幼兒管理	33,614	5.80%		33,614			-		
	文化支出	423,338	18.74%		423,338			-		
	圖書業務	423,338	18.74%		423,338			-		
	圖書業務	423,338	18.74%		423,338			-		
	農業支出	93,077	6.28%		93,077			-		
	農產推廣	68,847	6.50%		68,847			-		
	農產推廣	68,847	6.50%		68,847			-		
	林產推廣	2,000	100.00%		2,000			-		
	林產推廣	2,000	100.00%		2,000	撙節支出。		-		
	水產推廣	19,230	4.61%		19,230			-		
	水產推廣	19,230	4.61%		19,230			-		
	畜產推廣	3,000	100.00%		3,000			-		
	畜產推廣	3,000	100.00%		3,000	撙節支出。		-		
	工業支出	1,852,167	24.59%		1,852,167			-		
	土木工程勘測	143,032	47.68%		143,032			-		
	土木工程勘測	143,032	47.68%		143,032	依實際需求 辦理，致執 行率落後。		-		
	路燈裝護	1,709,135	23.63%		1,709,135			-		
	路燈裝護	1,709,135	23.63%		1,709,135	路燈材料採 購依實際需 求辦理，致 相關經費執 行率不如預 期。		-		
	其他經濟服務支出	258,400	27.26%		258,400			-		
	工商管理	3,000	100.00%		3,000			-		
	工商管理	3,000	100.00%		3,000	撙節支出。		-		
	觀光事業管理	172,247	36.88%		172,247			-		

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 114 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	
	觀光事業管理	172,247	36.88%		172,247	觀光推廣系列活動製作公仔，因活動後續規劃時不予支用，致執行率不如預期。		-		
	市場管理	83,153	17.40%		83,153			-		
	市場管理	83,153	17.40%		83,153			-		
	社會保險支出	9,840	1.98%		9,840			-		
	社會保險	9,840	1.98%		9,840			-		
	社會保險	9,840	1.98%		9,840			-		
	社會救助支出	711,180	35.81%		711,180			-		
	社會救濟	711,180	35.81%		711,180			-		
	社會救濟	711,180	35.81%		711,180	新生嬰兒福利獎助、重大災難救助較預期少，致相關費用執行率不如預期。		-		
	福利服務支出	2,307,591	10.73%		2,307,591			-		
	社會運動	1,291,490	14.25%		1,291,490			-		
	社會運動	1,291,490	14.25%		1,291,490			-		
	公墓管理	1,016,101	8.16%		1,016,101			-		
	公墓管理	1,016,101	8.16%		1,016,101			-		
	環境保護支出	3,232,754	9.51%		3,232,754			-		
	一般行政	1,639,331	7.26%		1,639,331			-		
	行政管理	1,639,331	7.26%		1,639,331			-		
	水肥垃圾處理	1,593,423	13.96%		1,593,423			-		
	水肥垃圾處理	1,593,423	13.96%		1,593,423			-		
	社區發展支出	1,829,581	10.67%		1,829,581			-		
	社區發展	1,829,581	10.67%		1,829,581			-		
	社區發展	1,829,581	10.67%		1,829,581			-		
	退休撫卹給付支出	639,998	7.45%		639,998			-		
	公務人員退休給付	639,998	7.45%		639,998			-		
	公務人員退休金	639,998	7.45%		639,998			-		
	其他支出	2,179,090	78.67%		2,179,090			-		
	賠償準備金	20,000	100.00%		20,000			-		
	賠償準備金	20,000	100.00%		20,000	撙節支出。		-		
	公務人員各項補助	159,090	21.21%		159,090			-		
	公務人員各項補助	159,090	21.21%		159,090	依實需辦理。		-		

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 114 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	
114	災害準備金	2,000,000	100.00%		2,000,000			-		
	災害準備金	2,000,000	100.00%		2,000,000	依法編列災害準備金未動支。		-		
	第二預備金	1,320,000	100.00%		1,320,000			-		
	第二預備金	1,320,000	100.00%		1,320,000			-		
	第二預備金	1,320,000	100.00%		1,320,000	依實需辦理。		-		
	114年度資本門小計	12,713,142	20.31%		-			12,713,142		
	行政支出	1,058	0.07%		-			1,058		
	一般建築及設備	1,058	0.07%		-			1,058		
	建築及設備	1,058	0.07%		-			1,058		
	立法支出	643,565	62.79%		-			643,565		
	一般建築及設備	643,565	62.79%		-			643,565		
	建築及設備	643,565	62.79%		-			643,565	依實需辦理，嗣後參考決算數編列所需經費。	
	民政支出	119,386	23.88%		-			119,386		
	一般建築及設備	119,386	23.88%		-			119,386		
	建築及設備	119,386	23.88%		-			119,386	依各村辦公處需求辦理，嗣後參考決算數編列所需經費。	
	教育支出	145,465	48.49%		-			145,465		
	一般建築及設備	145,465	48.49%		-			145,465		
	建築及設備	145,465	48.49%		-			145,465		
	文化支出	8,271	4.14%		-			8,271		
	一般建築及設備	8,271	4.14%		-			8,271		
	建築及設備	8,271	4.14%		-			8,271		
	工業支出	8,218,262	15.99%		-			8,218,262		
	其他公共工程	8,218,262	15.99%		-			8,218,262		
	其他公共工程	8,218,262	15.99%		-			8,218,262		
	交通支出	1,474,265	49.24%		-			1,474,265		
	道路橋樑工程	1,474,265	49.24%		-			1,474,265		
	道路橋樑工程	1,474,265	49.24%		-			1,474,265	一般維護鄉內道路依實際需求辦理，嗣後參考決算數編列所需經費。	
	福利服務支出	1,302,404	36.18%		-			1,302,404		
	一般建築及設備	1,302,404	36.18%		-			1,302,404		

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 114 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	1,302,404	36.18%		-			1,302,404	福聚園區第二納骨堂增設基督教區納骨櫃位、禮儀廳遮陽(雨)板及門窗設置工程尚在執行中，致相關費用執行率不如預期，嗣後參考決算數編列所需經費。	
	環境保護支出	466	0.30%		-			466		
	一般建築及設備	466	0.30%		-			466		
	建築及設備	466	0.30%		-			466		
	其他支出	800,000	100.00%		-			800,000		
	災害準備金	800,000	100.00%		-			800,000		
	災害準備金	800,000	100.00%		-			800,000	依實需辦理。	

澎湖縣西嶼鄉總決算 平衡表科目明細表

單位:新臺幣元

中華民國114年12月31日

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	546,993,456	546,993,456	546,993,456	
流動資產	348,567,276	348,567,276	348,567,276	
現金	348,567,276	348,567,276	348,567,276	
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	195,211,365	195,211,365	195,211,365	
土地	12,664,899	12,664,899	12,664,899	
土地改良物	6,964,296	6,964,296	6,964,296	
房屋建築及設備	35,187,904	35,187,904	35,187,904	
機械及設備	4,873,460	4,873,460	4,873,460	
交通及運輸設備	15,847,360	15,847,360	15,847,360	
雜項設備	8,918,683	8,918,683	8,918,683	
購建中固定資產	110,754,763	110,754,763	110,754,763	
其他資產	23,815	23,815	23,815	
暫付款	23,815	23,815	23,815	
負債	23,451,773	23,451,773	23,451,773	
流動負債	3,477,668	3,477,668	3,477,668	
應付款項	3,477,668	3,477,668	3,477,668	
其他負債	19,974,105	19,974,105	19,974,105	
存入保證金	19,794,970	19,794,970	19,794,970	
應付保管款	166,000	166,000	166,000	
暫收款	13,135	13,135	13,135	
淨資產	523,541,683	523,541,683	523,541,683	
資產負債淨額	523,541,683	523,541,683	523,541,683	
資產負債淨額	523,541,683	523,541,683	523,541,683	
附註:				
保管有價證券				
保管品				
保證品	1	1	1	
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	1	1	1	

澎湖縣西嶼鄉總決算 平衡表科目明細表

單位:新臺幣元

中華民國114年12月31日

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 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 其他資產 暫付款 負債 流動負債 應付款項 其他負債 存入保證金 應付保管款 暫收款 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

單位:新臺幣元

中華民國114年12月31日

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 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 其他資產 暫付款 負債 流動負債 應付款項 其他負債 存入保證金 應付保管款 暫收款 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

單位：新臺幣元

中華民國114年12月31日

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					
(一)公營事業					
(二)作業基金					
(三)民營企業					
(四)其他					
二、其他長期投資	3,191,000	0	3,191,000	3,191	
(一)民營企業					
(二)其他	3,191,000	0	3,191,000	3,191	
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	111年度	
	金 額	%
歲入	266,078,708	100.00%
01.稅課收入	170,302,115	64.00%
04.罰款及賠償收入	-	
05.規費收入	56,950	0.02%
07.財產收入	1,120,234	0.42%
08.營業盈餘及事業收入	200,000	0.08%
09.補助及協助收入	92,370,753	34.72%
12.其他收入	2,028,656	0.76%
歲出	235,462,772	100.00%
01.一般政務支出	78,451,729	33.32%
02.教育科學文化支出	19,108,062	8.12%
03.經濟發展支出	35,568,374	15.11%
04.社會福利支出	59,850,347	25.42%
05.社區發展及環境保護支出	35,112,903	14.91%
06.退休撫卹支出	6,779,907	2.88%
08.補助及其他支出	591,450	0.25%
歲入歲出餘絀	30,615,936	

鄉總決算 數比較表

114年度

單位：新臺幣元

112年度		113年度		114年度	
金 額	%	金 額	%	金 額	%
425,532,843	100.00%	255,385,931	100.00%	257,902,126	100.00%
195,759,451	46.00%	206,315,739	80.79%	217,957,806	84.51%
-		4,170,200	1.63%	3,600	
124,550	0.03%	6,104,350	2.39%	3,129,150	1.21%
2,023,822	0.48%	3,151,302	1.23%	4,135,902	1.60%
-		-		-	
225,742,726	53.05%	33,688,543	13.19%	30,945,231	12.00%
1,882,294	0.44%	1,955,797	0.77%	1,730,437	0.68%
406,644,985	100.00%	211,614,845	100.00%	250,884,060	100.00%
292,225,733	71.86%	91,830,278	43.40%	97,473,317	38.85%
20,838,170	5.12%	21,835,075	10.32%	22,911,818	9.13%
32,701,926	8.04%	23,805,480	11.25%	52,465,829	20.91%
11,628,434	2.86%	13,247,630	6.26%	23,260,985	9.27%
40,095,052	9.86%	47,541,487	22.47%	46,226,199	18.43%
8,274,750	2.03%	12,561,645	5.94%	7,955,002	3.17%
880,920	0.22%	793,250	0.37%	590,910	0.24%
18,887,858		43,771,086		7,018,066	

澎湖縣西嶼鄉總決算

現金出納表

中華民國114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		319,920,005
(一) 專戶存款		23,714,095
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		296,205,910
二、收項		423,714,242
(一) 本年度歲入		256,730,937
1. 實現數	256,730,937	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他	256,730,937	
2. 應收數		
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)		
(2) 其他		
(二) 以前年度歲入應收數		126,059,609
1. 實現數		
2. 註銷數	126,059,609	
3. 審修淨(增)減數		
4. 本年度新增應收數(一)		
(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		

澎湖縣西嶼鄉總決算

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(2) 歲入應收數		
(3) 本年度新增應收數(一)		
2.xx特別預算債務舉借實現數		
(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(一)		
2.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)		
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(-)		
(十三) 應付代收款淨增(減)數		-570,556
(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)之應付租賃款		
(二十一) 遞延收入淨增(減)數		
(二十二) 存入保證金淨增(減)數		295,099
(二十三) 應付保管款淨增(減)數		
(二十四) 暫收款淨增(減)數		13,135
(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		41,186,018
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(一)	-6,325,815	
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(一)		

澎湖縣西嶼鄉總決算

現金出納表

中華民國114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)	-126,059,609	
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	182,777,728	
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	-1,670,000	
23.未涉公庫存款、應收(付)帳款之項目：	-7,536,286	
(1) 財產交易利益(損失)	-56,017	
(2) 投資利益(損失)		
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	795,500	
(4) 利息費用(-)		
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-9,305,128	
(6) 其他影響非流動資產之項目	1,029,359	
(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		395,066,971
(一) 本年度歲出		216,995,150
1.實現數	216,995,150	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	9,935,832	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債		
(3) 其他	207,059,318	
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		
(二) 以前年度歲出應付數		
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)		
(三) 以前年度歲出保留數		185,554,486
1.實現數	2,776,758	

澎湖縣西嶼鄉總決算

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	1,179,658	
(2) 其他	1,597,100	
2.註銷數	182,777,728	
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、無形資產)		
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)		
(八) 材料淨增(減)數		

澎湖縣西嶼鄉總決算

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額	
	小 計	合 計
(九) 預付款淨增(減)數		-15,194
(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		-7,536,286
(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		45,000
(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		23,815
(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		28,647,271
五、本年度結存		348,567,276
(一) 專戶存款		23,427,958
(二) 各機關現金		
(三) 公庫存款		325,139,318

澎湖縣西嶼鄉總決算

公共債務表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	普 通 基 金 (1)	非 營 業 特 種 基 金 (2)	合 計 (3)=(1)+(2)
一、1年以上公共債務未償餘額	-	-	-
截至本年度實際舉借之債務未償餘額	-	-	-
國內舉借數	-	-	-
國外舉借數	-	-	-
加：未舉借預算淨保留數(註二1)	-	-	-
截至本年度債務未償餘額決算數	-	-	-
減：自償性債務(註二2)	-	-	-
計入債限之債務未償餘額決算數	-	-	-
二、未滿1年公共債務未償餘額	-	-	-
截至本年度債務未償餘額決算數	-	-	-
三、本年度付息決算數	-	-	-
本年度付息決算數	-	-	-

註：

一、普通基金包括總預算、特別預算，另債務基金辦理普通基金舉新債還舊債數亦列入普通基金表達。

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. 自償性債務：係指公共債務法第5條第5項及第6項規定之債務。

澎湖縣西嶼鄉總決算
債款目錄(長期借款部分)

中華民國114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								

中華民國114年12月31日

借 款 期 別	期 限		本 金			利 息			備註
	訂借日期	清償日期	借款天數	核 定 借款數	償還數	未償還數	利 息 應付數	利 息 償付數	
合計									

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	546,993,456	640,772,969			40,035,531
流動資產	348,567,276	445,994,808			20,441,471
現金	348,567,276	319,920,005			1,441,471
短期投資					
應收款項		126,059,609			
存貨					
預付款項		15,194			
其他流動資產					19,000,000
非流動資產	198,426,180	194,778,161			19,594,060
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	195,211,365	191,587,161			19,126,502
無形資產					
其他資產	23,815				467,558
資產合計	546,993,456	640,772,969			40,035,531
負債	23,451,773	23,714,095			467,558
流動負債	3,477,668	4,048,224			
短期債務					
應付款項	3,477,668	4,048,224			
預收款項					
其他流動負債					
非流動負債	19,974,105	19,665,871			467,558
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	19,974,105	19,665,871			467,558
淨資產	523,541,683	617,058,874			39,567,973
淨資產	523,541,683	617,058,874			39,567,973
負債及淨資產合計	546,993,456	640,772,969			40,035,531

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
41,130,698					587,028,987	681,903,667
20,491,678					369,008,747	466,486,486
1,491,678					350,008,747	321,411,683
						126,059,609
						15,194
19,000,000					19,000,000	19,000,000
20,639,020					218,020,240	215,417,181
					3,191,000	3,191,000
19,884,959					214,337,867	211,472,120
754,061					491,373	754,061
41,130,698					587,028,987	681,903,667
754,061					23,919,331	24,468,156
					3,477,668	4,048,224
					3,477,668	4,048,224
754,061					20,441,663	20,419,932
754,061					20,441,663	20,419,932
40,376,637					563,109,656	657,435,511
40,376,637					563,109,656	657,435,511
41,130,698					587,028,987	681,903,667

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	49,876,858	-	1,395,000	27,556,472
代表會主管	381,435	-	-	-
代表會	381,435	-	-	-
鄉公所主管	24,419,460	-	-	6,879,543
鄉公所	24,110,391	-	-	6,879,543
幼兒園	154,535	-	-	-
清潔隊	154,534	-	-	-
小計	24,800,895	-	-	6,879,543
保留數				
鄉公所主管	25,075,963	-	1,395,000	20,676,929
鄉公所	25,075,963	-	1,395,000	20,676,929
保留小計	25,075,963	-	1,395,000	20,676,929

鄉總決算 支出分析表

114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	
-	1,022,600	457,935	2,197,850	-	-	17,247,001
-	188,874	59,788	132,773	-	-	-
-	188,874	59,788	132,773	-	-	-
-	833,726	398,147	1,442,981	-	-	14,865,063
-	833,726	398,147	1,228,912	-	-	14,770,063
-	-	-	59,535	-	-	95,000
-	-	-	154,534	-	-	-
-	1,022,600	457,935	1,575,754	-	-	14,865,063
-	-	-	622,096	-	-	2,381,938
-	-	-	622,096	-	-	2,381,938
-	-	-	622,096	-	-	2,381,938

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
01		合計	105,800,000	84	6,644,520	2,468,493	44,693,165	253,130
		代表會主管	13,944,000	11	6,644,520	-	3,200,000	-
01	01	代表會	13,944,000	11	6,644,520	-	3,200,000	-
04		鄉公所主管	84,594,000	73	-	2,468,493	41,493,165	253,130
	03	鄉公所	49,361,000	39	-	2,468,493	30,858,461	-
	05	幼兒園	13,009,000	14	-	-	8,615,621	253,130
	06	清潔隊	22,224,000	20	-	-	2,019,083	-
70		統籌支撥科目	7,262,000		-	-	-	-
	a02	公務人員退休及撫卹 給付	6,512,000		-	-	-	-
	a03	公務人員各項補助及 慰問金	750,000		-	-	-	-

鄉總決算

支出彙總表

114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	加班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
12,101,124	13,943,678	1,999,710	2,360,438	2,404,744	4,938,419	7,097,269	98,904,690	6,895,310
605,460	1,595,973	384,600	194,232	-	381,287	760,967	13,767,039	176,961
605,460	1,595,973	384,600	194,232	-	381,287	760,967	13,767,039	176,961
11,495,664	12,347,705	1,024,200	2,166,206	-	1,074,488	6,336,302	78,659,353	5,934,647
1,190,988	6,286,034	688,200	1,186,076	-	-	3,560,410	46,238,662	3,122,338
-	1,296,805	32,000	42,240	-	463,906	1,108,497	11,812,199	1,196,801
10,304,676	4,764,866	304,000	937,890	-	610,582	1,667,395	20,608,492	1,615,508
-	-	590,910	-	2,404,744	3,482,644	-	6,478,298	783,702
-	-	-	-	2,404,744	3,482,644	-	5,887,388	624,612
-	-	590,910	-	-	-	-	590,910	159,090

補助及捐助

中華民國

科目			補助			
款	項	名稱及編號	政府機關 間之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	小計
04 70	03 a02	合計	428,924	-	-	428,924
		鄉公所主管	428,924	-	-	428,924
		鄉公所	428,924	-	-	428,924
		統籌支撥科目	-	-	-	-
		公務人員退休及撫卹給付	-	-	-	-
		小計	428,924	-	-	428,924

經費彙總表

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		
12,970,333	11,762,484	-	24,732,817	25,161,741	
12,970,333	9,694,870	-	22,665,203	23,094,127	
12,970,333	9,694,870	-	22,665,203	23,094,127	
-	2,067,614	-	2,067,614	2,067,614	
-	2,067,614	-	2,067,614	2,067,614	
12,970,333	11,762,484	-	24,732,817	25,161,741	

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	常土地租金支出	經常移轉				經常支出合計			
					對企業	對非家庭及民間	對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計	127,434	49,537		42		23,565	429		201,007			
01一般公共事務	71,885	22,279				703			94,867			
02防衛		66					170		236			
03公共秩序與安全												
04教育	14,390	5,432				649	259		20,730			
05保健												
06社會安全與福利	9,511	9,914				9,493			28,918			
07住宅與社區服務	3,205	4,927				12,707			20,839			
08娛樂、文化與宗教	1,482	354							1,836			
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業		1,375				13			1,388			
11礦業、製造業及營造業		157							157			
12運輸及通信												
13其他經濟服務		648		42					690			
14環境保護	26,370	4,385							30,755			
15其他支出	591								591			

鄉總決算 濟性綜合分類表

114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		
							3,851	42,348	1,023		2,655		49,877	250,884
									1,023		1,347		2,370	97,237
							95				59		154	20,884
							1,395				903		2,298	31,216
											192		192	2,028
														1,388
							2,361	40,828					43,189	43,346
								1,520					1,520	1,520
														690
											154		154	30,909
														591

中華民國 114 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	-	-	-	-	-	-	-	

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

單位：新臺幣元

中華民國114年12月31日

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								

法人之效益評估表

單位：新臺幣元；%

[illegible]

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 114 年度

決 (審) 議 、 附 帶 決 議 及 注 意 事 項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹 1	114年度總預算案(含追加、減預算案) 總預算案：修正通過。	依澎湖縣西嶼鄉民代表會113年11月6日澎西授代字第1130100136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114年12月24日澎西授代字第1140110115號函照原案三讀通過之總預算第一次追加(減)預算執行。
貳	113年度總決算：照原案三讀通過。	依澎湖縣西嶼鄉民代表會114年5月15日澎西授代字第1140110009號函照原案三讀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		836	19.948665	12,664,899	39	6,964,296	34	11,407.52	35,187,904
(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	6,964,296	34	11,407.52	35,187,904
鄉公所主管		836	19.948665	12,664,899	39	6,964,296	34	11,407.52	35,187,904
鄉公所		836	19.948665	12,664,899	39	6,964,296	34	11,407.52	35,187,904
珍貴財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
(三)事業用財產									
鄉公所主管									
鄉公所									
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		836	19.948665	12,664,899	39	6,964,296	34	11407.52	35,187,904

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	
273	4,873,460	97	15,847,360	28,465	8,918,683	3,191	3,191,000		87,647,602
273	4,873,460	97	15,847,360	28,465	8,918,683	3,191	3,191,000		32,830,503
12	143,857	7	882,994	29	308,618				1,335,469
12	143,857	7	882,994	29	308,618				1,335,469
261	4,729,603	90	14,964,366	28,436	8,610,065	3,191	3,191,000		31,495,034
261	4,729,603	90	14,964,366	28,436	8,610,065	3,191	3,191,000		31,495,034
									54,817,099
									54,817,099
									54,817,099
273	4,873,460	97	15,847,360	28,465	8,918,683	3191	3,191,000		87,647,602

編製日期：中華民國115年3月9日