

中華民國 113 年度
澎湖縣總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
(參考資料—總決算部分)
目 錄

壹、總決算修正數

一、歲入決算修正數明細表	第 1 頁
二、歲出決算修正數明細表	第 2 頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘绌簡明比較分析表.....	第 3 頁
參、總決算審定後累計餘绌計算表.....	第 4 頁
肆、總決算審定後平衡表	第 5 頁
伍、總決算審定後收入支出表	第 6 頁
陸、總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表.....	第 7 頁
柒、總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表.....	第 9 頁
捌、總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表.....	第 11 頁
玖、歲入來源別決算審定總表	
一、歲入來源別決算審定總表	第 13 頁
二、歲入來源別經常門決算審定數總表.....	第 14 頁
三、歲入來源別資本門決算審定數總表.....	第 15 頁
拾、歲出政事別決算審定總表	
一、歲出政事別決算審定總表	第 16 頁
二、歲出政事別經常門決算審定數總表.....	第 17 頁
三、歲出政事別資本門決算審定數總表.....	第 19 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 21 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表.....	第 22 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表.....	第 23 頁
拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表.....	第 24 頁
拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表	
一、縣議會主管	第 25 頁

二、縣政府主管	第 27 頁
三、農漁局主管	第 36 頁
四、財政處主管	第 41 頁
五、稅務局主管	第 43 頁
六、警察局主管	第 45 頁
七、衛生局主管	第 49 頁
八、環境保護局主管	第 53 頁
九、消防局主管	第 57 頁
十、文化局主管	第 60 頁
十一、統籌支撥科目	第 64 頁
十二、第二預備金	第 66 頁

壹、總決算修正數
一、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲入決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 款 項	目 項 目	修 正 內 容	正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註
			實 增	現 減	應 增	收 減	保 增	留 減	合 增	計 減		
4	總 財 產 收 入	計	21,793,000	—	25,000,000	—	—	—	46,793,000	—	46,793,000	
2	澎 湖 縣 政 府		—	—	25,000,000	—	—	—	25,000,000	—	25,000,000	
1	財 產 孳 息	增列應收澎湖縣林投觀光產業專用區旅館興建營運移轉案之開發權利金收入。	—	—	25,000,000	—	—	—	25,000,000	—	25,000,000	屬應收性質，尚待下年度繼續處理。
8	其 他 收 入		21,793,000	—	—	—	—	—	21,793,000	—	21,793,000	
1	澎 湖 縣 政 府		21,793,000	—	—	—	—	—	21,793,000	—	21,793,000	
1	雜 項 收 入	增列誤列於暫收款之航港局退還以前年度有償撥用土地價款。	21,793,000	—	—	—	—	—	21,793,000	—	21,793,000	

二、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出決算修正數明細表

單位：新臺幣元

科 目			修 正 內 容	正								應 繳 回 縣 庫 數		備 註			
				實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計		增	減				
款	項	目	名 稱	增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數			縣庫未撥款 14,886,560 元。	
2	1	26	總計 縣政府主管 澎湖縣政府 營業基金	—	19,284,600	—	—	—	—	14,886,560	—	34,171,160	—	34,171,160			
			減列非屬資本增撥性質之已撥付及保留 未撥付投資支出。	—	19,284,600	—	—	—	—	14,886,560	—	34,171,160	—	34,171,160			
				—	19,284,600	—	—	—	—	14,886,560	—	34,171,160	—	34,171,160			
				—	19,284,600	—	—	—	—	14,886,560	—	34,171,160	—	34,171,160			
				—	19,284,600	—	—	—	—	14,886,560	—	34,171,160	—	34,171,160			

貳、中華民國 113 年度澎湖縣總決算審定後歲入歲出性質及餘紓簡明比較分析表

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 審 定 數		決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、經常門						
(一) 峩入	12,927,911,000	100.00	13,093,259,396	100.00	165,348,396	1.28
1. 直接稅收入	1,697,500,000	13.13	2,090,103,108	15.96	392,603,108	23.13
2. 間接稅收入	1,927,910,000	14.91	1,885,351,449	14.40	- 42,558,551	- 2.21
3. 賦稅外收入	9,302,501,000	71.96	9,117,804,839	69.64	- 184,696,161	- 1.99
(二) 峩出	10,749,352,000	100.00	9,938,500,786	100.00	- 810,851,214	- 7.54
1. 一般經常支出（註）	10,727,752,000	99.80	9,923,658,138	99.85	- 804,093,862	- 7.50
2. 債務利息及事務支出	21,600,000	0.20	14,842,648	0.15	- 6,757,352	- 31.28
(三) 經常門賸餘（差短一）	2,178,559,000	—	3,154,758,610	—	976,199,610	44.81
二、資本門						
(一) 峩入	50,000,000	100.00	49,334,270	100.00	- 665,730	- 1.33
1. 減少資產	50,000,000	100.00	49,334,270	100.00	- 665,730	- 1.33
(二) 峩出	2,739,013,000	100.00	2,476,010,937	100.00	- 263,002,063	- 9.60
1. 增置或擴充改良資產（註）	2,614,000,000	95.44	2,434,027,137	98.30	- 179,972,863	- 6.88
2. 增加投資	125,013,000	4.56	41,983,800	1.70	- 83,029,200	- 66.42
(三) 資本門賸餘（差短一）	- 2,689,013,000	—	- 2,426,676,667	—	262,336,333	- 9.76
三、歲入歲出餘紓	- 510,454,000	—	728,081,943	—	1,238,535,943	--

註：「一般經常支出」、「增置或擴充改良資產」項目之預算數及決算審定數均含預備金。

參、澎湖縣總決算審定後累計餘紕計算表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	要項	金額	
		小計	合計
原列累計餘紕			- 2,413,425,594
本室審核修正總決算應調整數			80,964,160
加項：			
(一) 增列 113 年度歲入實現數		21,793,000	
(二) 增列 113 年度歲入應收數		25,000,000	
(三) 減列 113 年度歲出實現數		19,284,600	
(四) 減列 113 年度歲出保留數		14,886,560	
調整後累計餘紕			- 2,332,461,434

肆、澎湖縣總決算審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

借 方 科 目				金 額			貸 方 科 目				金 額		
		小 計	合 計		總 計				小 計	合 計		總 計	
資 產 部 分	資 產						負 債 部 分	負 債					
流 動 資 產	金 額		2,186,023,134				流 動 債 款	短 期 債 款	債 務	6,703,268		1,009,198,116	
現 應 收 款 項	項	1,245,127,313					應 付 款 項			1,002,494,848			
應 收 其 他 政 府 款	貨	575,562,802					其 他 負 債					3,142,108,297	
存 預 付	款	197,400					遞 存 入 保 證 金	延 收 入	債 務	13,929,171			
長 期 投 資	資	4,978,490					應 付 保 管 款			193,599,843			
採 權 益 法 之 投 資	資	360,157,129		966,836,368			暫 收 款			2,427,598,103			
其 他 長 期 投 資	資	884,630,708								506,981,180			
固 定 資 產	地	82,205,660		23,443,201,238								4,151,306,413	
土 地 改 良 物	地	6,276,105,656					原 列 負 債 總 額					- 21,793,000	
房 屋 建 築 及 設 備	物	10,120,731,107					本 室 審 核 修 正 決 算 應 調 整 數						
機 械 及 設 備	備	3,142,873,217					歲 入 事 項 應 調 整 數						
交 通 及 運 輸 設 備	備	410,671,273					增 列 113 年 度 歲 入 實 現 數			- 21,793,000			
雜 項 設 備	備	400,478,806					調 整 後 負 債 總 額					4,129,513,413	
收 藏 品 及 傳 承 資 產	資	228,456,964					淨 資 產 部 分						
購 建 中 固 定 資 產	產	56,513,198					淨 資 產			22,588,468,414			
無 形 資 產	產	2,807,371,017		90,935,642			原 列 淨 資 產 總 額					22,588,468,414	
無 形 資 產	產	90,935,642					本 室 審 核 修 正 決 算 應 調 整 數					47,783,640	
其 他 資 產	產	52,778,445					113 年 度 歲 入 應 調 整 數						
暫 存 出 保 證 金	款	52,606,445					113 年 度 歲 出 應 調 整 數			46,793,000			
原 列 資 產 總 額		172,000					修 正 附 屬 單 位 決 算 及 綜 計 表 應 調 整 數			19,284,600			
本 室 審 核 修 正 決 算 應 調 整 數							調 整 後 淨 資 產 總 額			- 18,293,960			
歲 入 事 項 應 調 整 數												22,636,252,054	
增 列 113 年 度 歲 入 應 收 數		25,000,000											
歲 出 事 項 應 調 整 數													
減 列 113 年 度 歲 出 實 現 數		19,284,600											
修 正 附 屬 單 位 決 算 及 綜 計 表 應 調 整 數 (註)		- 18,293,960											
調 整 後 資 產 總 額				26,765,765,467			調整 後 負 債 及 淨 資 產 總 額					26,765,765,467	

註：修正附屬單位決算及綜計表應調整數為負 18,293,960 元，同時減少「長期投資—採權益法之投資」及「淨資產」科目。

伍、中華民國 113 年度澎湖縣總決算審定後收入支出表

單位：新臺幣元

科 目	名 稱	原 列	金 額	本 處 (室) 附 屬 單 位	審 核 決 算	修 正 應 算	總 調 算	決 算 數	整 調	後	金 額
收		入	13,202,957,199				+ 46,793,000				13,249,750,199
稅	課	收	3,944,532,557				—				3,944,532,557
罰	款	及	賠	償	收	入	39,579,950				39,579,950
規	費		收		入	290,911,873					290,911,873
財	產		收		益	108,034,682		+ 25,000,000			133,034,682
投	資		收		益	10,659,984		—			10,659,984
補	助	及	協	助	收	入	8,527,558,565		—		8,527,558,565
捐	獻	及	贈	與	收	入	47,727,991		—		47,727,991
其	他		收		入	233,951,597		+ 21,793,000			255,744,597
支		出	11,367,522,008				+ 18,293,960				11,385,815,968
人	事		支		出	2,853,926,984		—			2,853,926,984
業	務		支		出	1,928,352,401		—			1,928,352,401
獎	補	助	支		出	5,806,674,608		—			5,806,674,608
財	產		損		失	22,341,583		—			22,341,583
投	資		損		失	75,561,663		+ 18,293,960			93,855,623
利	息	費	用	及	手	續	費	—			14,842,648
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷	—			665,822,121
收	支	餘	結			1,835,435,191		+ 28,499,040			1,863,934,231

陸、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

機關別 來源別	縣議會主管	縣政府主管	農漁局主管	財政處主管	稅務局主管	警察局主管	衛生局主管	環境保護局主管	消防局主管
合計	77,900	11,577,317,406	212,730,675	37,131,629	386,645,006	138,981,003	252,887,066	292,527,946	50,000,473
1. 稅課收入	—	3,505,201,834	3,688,750	—	385,925,277	41,959,105	6,306,250	1,101,250	31,272,091
2. 罰款及賠償收入	4,000	9,675,781	2,431,802	322,598	662,632	20,993,188	2,824,197	1,373,085	1,206,525
3. 規費收入	—	235,650,665	3,469,190	30,687,623	2,750	4,502,060	1,396,885	10,709,710	3,000
4. 財產收入	12,615	128,840,038	2,901,522	5,700	12,877	138,200	209,928	570,227	57,564
5. 營業盈餘及事業收入	—	5,500,000	—	—	—	—	—	—	—
6. 補助及協助收入	—	7,426,595,450	198,230,866	5,025,000	—	70,166,820	242,054,944	277,667,100	17,195,719
7. 捐獻及贈與收入	—	17,950,011	—	—	—	—	—	—	—
8. 其他收入	61,285	247,903,627	2,008,545	1,090,708	41,470	1,221,630	94,862	1,106,574	265,574

陸、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲入來源別科目決算審定數綜計表 (續)

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

來源別	機關別	文 化 局 主 管	合 計						
合 計		194,294,562	13,142,593,666						
1. 稅 課 收 入		—	3,975,454,557						
2. 罰 款 及 賠 償 收 入		86,142	39,579,950						
3. 規 費 收 入		4,489,990	290,911,873						
4. 財 產 收 入		286,011	133,034,682						
5. 營 業 盈 餘 及 事 業 收 入		—	5,500,000						
6. 補 助 及 協 助 收 入		189,419,894	8,426,355,793						
7. 捐 獻 及 贈 與 收 入		—	17,950,011						
8. 其 他 收 入		12,525	253,806,800						

柒、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別	機關別	縣議會主管	縣政府主管	農漁局主管	財政處主管	稅務局主管	警察局主管	衛生局主管
合計		190,108,110		7,541,957,168	465,215,115	63,549,831	80,254,130	1,487,316,427
1. 行政支出			—	279,875,790	—	—	—	—
2. 立法支出		190,108,110		—	—	—	—	—
3. 民政支出			—	175,817,985	—	63,549,831	—	—
4. 警政支出			—	—	—	—	1,487,316,427	—
5. 財務支出			—	49,317,825	—	—	80,254,130	—
6. 教育支出			—	2,635,039,265	—	—	—	—
7. 科學支出			—	—	43,221,282	—	—	—
8. 文化支出			—	79,786,161	—	—	—	—
9. 農業支出			—	239,973,877	420,226,506	—	—	—
10. 工業支出			—	501,814,731	—	—	—	—
11. 交通支出			—	560,127,072	—	—	—	—
12. 其他經濟服務支出			—	487,340,948	—	—	—	—
13. 社會保險支出			—	58,683,196	1,767,327	—	—	—
14. 社會救助支出			—	110,768,111	—	—	—	—
15. 福利服務支出			—	1,583,773,275	—	—	—	—
16. 國民就業支出			—	31,922,158	—	—	—	—
17. 醫療保健支出			—	—	—	—	—	636,619,663
18. 環境保護支出			—	240,896,040	—	—	—	—
19. 社區發展支出			—	11,631,086	—	—	—	—
20. 退休撫卹給付支出			—	480,347,000	—	—	—	—
21. 債務付息支出			—	14,842,648	—	—	—	—
22. 專案補助支出			—	—	—	—	—	—
23. 其他支出		—	—	—	—	—	—	—

柒、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲出政事別科目決算審定數綜計表(續)

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

政事別	機關別	環境保護局主管	消防局主管	文化局主管	統籌支撥科目	合計		
合計		523,696,623	429,652,617	357,727,452	638,414,587	12,414,511,723		
1. 行 政 支 出		—	—	—	—	279,875,790		
2. 立 法 支 出		—	—	—	—	190,108,110		
3. 民 政 支 出		—	429,652,617	—	—	669,020,433		
4. 警 政 支 出		—	—	—	—	1,487,316,427		
5. 財 務 支 出		—	—	—	—	129,571,955		
6. 教 育 支 出		—	—	—	—	2,635,039,265		
7. 科 學 支 出		—	—	—	—	43,221,282		
8. 文 化 支 出		—	—	357,727,452	—	437,513,613		
9. 農 業 支 出		—	—	—	—	660,200,383		
10. 工 業 支 出		—	—	—	—	501,814,731		
11. 交 通 支 出		—	—	—	—	560,127,072		
12. 其他經濟服務支出		—	—	—	—	487,340,948		
13. 社 會 保 險 支 出		—	—	—	—	60,450,523		
14. 社 會 救 助 支 出		—	—	—	—	110,768,111		
15. 福 利 服 務 支 出		—	—	—	—	1,583,773,275		
16. 國 民 就 業 支 出		—	—	—	—	31,922,158		
17. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	636,619,663		
18. 環 境 保 護 支 出		523,696,623	—	—	—	764,592,663		
19. 社 區 發 展 支 出		—	—	—	—	11,631,086		
20. 退 休 撫 鄉 級 付 支 出		—	—	—	418,026,543	898,373,543		
21. 債 務 付 息 支 出		—	—	—	—	14,842,648		
22. 專 案 補 助 支 出		—	—	—	55,047,312	55,047,312		
23. 其 他 支 出		—	—	—	165,340,732	165,340,732		

捌、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表

單位：新臺幣元

用途 機 關 別	縣議會主管	縣政府主管	農漁局主管	財政處主管	稅務局主管	警察局主管	衛生局主管	環境保護局主管	消防局主管
合計	189,288,110	6,822,915,384	434,663,400	63,549,831	80,254,130	1,369,450,548	606,035,230	400,303,747	407,050,817
經常支出小計	142,082,024	5,774,044,372	411,151,837	62,772,463	78,482,385	1,319,701,576	597,545,392	322,421,088	357,297,781
1. 人事費	83,030,487	391,919,944	71,126,617	48,322,327	58,900,257	1,238,180,296	202,797,241	31,348,380	320,149,781
2. 業務費	58,511,876	497,602,371	278,028,804	13,538,136	19,513,046	79,651,080	112,624,682	259,917,093	36,852,000
3. 獎補助費	539,661	4,869,679,409	61,996,416	912,000	69,082	1,870,200	282,123,469	31,155,615	296,000
4. 債務費	—	14,842,648	—	—	—	—	—	—	—
資本支出小計	47,206,086	1,048,871,012	23,511,563	777,368	1,771,745	49,748,972	8,489,838	77,882,659	49,753,036
1. 人事費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 業務費	—	147,743,848	6,000,465	—	—	—	—	—	—
3. 設備及投資	47,206,086	592,269,400	7,371,840	777,368	1,771,745	49,748,972	5,869,838	59,875,695	49,753,036
4. 獎補助費	—	308,857,764	10,139,258	—	—	—	2,620,000	18,006,964	—

捌、中華民國 113 年度澎湖縣總決算各主管機關歲出用途別科目決算審定數綜計表(續)

單位：新臺幣元

機 關 別 用 途 別	文 化 局 主 管	統 簿 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計			
合 計	241,229,427	537,851,104	11,152,591,728	1,261,919,995	12,414,511,723			
經 常 支 出 小 計	152,010,151	514,259,914	9,731,768,983	206,731,803	9,938,500,786			
1. 人 事 費	38,559,726	375,977,031	2,860,312,087	4,496	2,860,316,583			
2. 業 務 費	105,763,493	830,820	1,462,833,401	138,097,823	1,600,931,224			
3. 獎 補 助 費	7,686,932	137,452,063	5,393,780,847	68,629,484	5,462,410,331			
4. 債 務 費	—	—	14,842,648	—	14,842,648			
資 本 支 出 小 計	89,219,276	23,591,190	1,420,822,745	1,055,188,192	2,476,010,937			
1. 人 事 費	—	—	—	—	—			
2. 業 務 費	82,929,065	7,002,380	243,675,758	182,445,518	426,121,276			
3. 設 備 及 投 資	3,657,681	15,708,750	834,010,411	773,319,729	1,607,330,140			
4. 獎 補 助 費	2,632,530	880,060	343,136,576	99,422,945	442,559,521			

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲入來源別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 審 定 數				決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減			
款	項	名 称		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%		
		總 計	12,977,911,000	12,158,804,715	405,103,272	531,892,679	13,095,800,666	12,180,597,715	430,103,272	531,892,679	13,142,593,666	100.00	164,682,666	1.27	46,793,000	0.36
1		稅 課 收 入	3,625,410,000	3,552,762,963	391,769,594	30,922,000	3,975,454,557	3,552,762,963	391,769,594	30,922,000	3,975,454,557	30.25	350,044,557	9.66	—	—
1	1	菸 酒 稅	35,522,000	31,679,427	3,842,573	—	35,522,000	31,679,427	3,842,573	—	35,522,000	0.27	—	—	—	—
1	2	印 花 稅	16,000,000	22,173,695	—	—	22,173,695	22,173,695	—	—	22,173,695	0.17	6,173,695	38.59	—	—
1	3	使 用 牌 照 稅	78,000,000	89,035,393	—	—	89,035,393	89,035,393	—	—	89,035,393	0.68	11,035,393	14.15	—	—
1	4	土 地 稅	217,500,000	210,108,653	—	—	210,108,653	210,108,653	—	—	210,108,653	1.60	- 7,391,347	- 3.40	—	—
1	5	房 屋 稅	52,000,000	64,607,536	—	—	64,607,536	64,607,536	—	—	64,607,536	0.49	12,607,536	24.25	—	—
1	6	統 筹 分 配 稅	3,226,388,000	3,135,158,259	387,927,021	30,922,000	3,554,007,280	3,135,158,259	387,927,021	30,922,000	3,554,007,280	27.04	327,619,280	10.15	—	—
2		罰 款 及 賠 償 收 入	27,553,000	35,807,450	3,772,500	—	39,579,950	35,807,450	3,772,500	—	39,579,950	0.30	12,026,950	43.65	—	—
2	1	罰 金 罰 緬 及 急 金	26,612,000	27,928,592	3,772,500	—	31,701,092	27,928,592	3,772,500	—	31,701,092	0.24	5,089,092	19.12	—	—
2	2	沒 入 及 沒 收 財 物	1,000	7,950	—	—	7,950	7,950	—	—	7,950	0.00	6,950	695.00	—	—
2	3	賠 償 收 入	940,000	7,870,908	—	—	7,870,908	7,870,908	—	—	7,870,908	0.06	6,930,908	737.33	—	—
3		規 費 收 入	257,987,000	285,239,076	5,672,797	—	290,911,873	285,239,076	5,672,797	—	290,911,873	2.21	32,924,873	12.76	—	—
3	1	行 政 規 費 收 入	91,767,000	146,156,709	5,672,797	—	151,829,506	146,156,709	5,672,797	—	151,829,506	1.16	60,062,506	65.45	—	—
3	2	使 用 規 費 收 入	166,220,000	139,082,367	—	—	139,082,367	139,082,367	—	—	139,082,367	1.06	- 27,137,633	- 16.33	—	—
4		財 產 收 入	89,002,000	104,723,177	3,311,505	—	108,034,682	104,723,177	28,311,505	—	133,034,682	1.01	44,032,682	49.47	25,000,000	23.14
4	1	財 產 草 息	37,898,000	52,507,206	3,311,505	—	55,818,711	52,507,206	28,311,505	—	80,818,711	0.61	42,920,711	113.25	25,000,000	44.79
4	2	財 產 售 價	50,000,000	49,334,270	—	—	49,334,270	49,334,270	—	—	49,334,270	0.38	- 665,730	- 1.33	—	—
4	3	廢 舊 物 資 售 價	1,104,000	2,881,701	—	—	2,881,701	2,881,701	—	—	2,881,701	0.02	1,777,701	161.02	—	—
5		營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	0.04	—	—	—	—
5	1	非營業特種基金賸餘繳庫	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	0.04	—	—	—	—
6		補 助 及 協 助 收 入	8,735,380,000	7,925,385,114	—	500,970,679	8,426,355,793	7,925,385,114	—	500,970,679	8,426,355,793	64.11	- 309,024,207	- 3.54	—	—
6	1	上 級 政 府 補 助 收 入	8,733,850,000	7,924,113,762	—	499,440,679	8,423,554,441	7,924,113,762	—	499,440,679	8,423,554,441	64.09	- 310,295,559	- 3.55	—	—
6	2	地 方 政 府 協 助 收 入	1,530,000	1,271,352	—	1,530,000	2,801,352	1,271,352	—	1,530,000	2,801,352	0.02	1,271,352	83.09	—	—
7		捐 獻 及 贈 與 收 入	15,288,000	17,521,011	429,000	—	17,950,011	17,521,011	429,000	—	17,950,011	0.14	2,662,011	17.41	—	—
7	1	捐 獻 收 入	15,288,000	17,521,011	429,000	—	17,950,011	17,521,011	429,000	—	17,950,011	0.14	2,662,011	17.41	—	—
8		其 他 收 入	221,791,000	231,865,924	147,876	—	232,013,800	253,658,924	147,876	—	253,806,800	1.93	32,015,800	14.44	21,793,000	9.39
8	1	雜 項 收 入	221,791,000	231,865,924	147,876	—	232,013,800	253,658,924	147,876	—	253,806,800	1.93	32,015,800	14.44	21,793,000	9.39

二、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲入來源別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數			決 算 審 定 數					決算審定數與預算數 比 較 增 減
款	項		名 稱	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
		經常門合計	12,927,911,000	12,109,470,445	405,103,272	531,892,679	13,046,466,396	21,793,000	25,000,000	—	12,131,263,445	430,103,272	531,892,679	13,093,259,396	165,348,396	
1		稅課收入	3,625,410,000	3,552,762,963	391,769,594	30,922,000	3,975,454,557	—	—	—	3,552,762,963	391,769,594	30,922,000	3,975,454,557	350,044,557	
1	1	菸酒稅	35,522,000	31,679,427	3,842,573	—	35,522,000	—	—	—	31,679,427	3,842,573	—	35,522,000	—	
2		印花稅	16,000,000	22,173,695	—	—	22,173,695	—	—	—	22,173,695	—	—	22,173,695	6,173,695	
3		使用牌照稅	78,000,000	89,035,393	—	—	89,035,393	—	—	—	89,035,393	—	—	89,035,393	11,035,393	
4		土地稅	217,500,000	210,108,653	—	—	210,108,653	—	—	—	210,108,653	—	—	210,108,653	-7,391,347	
5		房屋稅	52,000,000	64,607,536	—	—	64,607,536	—	—	—	64,607,536	—	—	64,607,536	12,607,536	
6		統籌分配稅	3,226,388,000	3,135,158,259	387,927,021	30,922,000	3,554,007,280	—	—	—	3,135,158,259	387,927,021	30,922,000	3,554,007,280	327,619,280	
2		罰款及賠償收入	27,553,000	35,807,450	3,772,500	—	39,579,950	—	—	—	35,807,450	3,772,500	—	39,579,950	12,026,950	
1	1	罰金罰鍰及怠金	26,612,000	27,928,592	3,772,500	—	31,701,092	—	—	—	27,928,592	3,772,500	—	31,701,092	5,089,092	
2		沒入及沒收財物	1,000	7,950	—	—	7,950	—	—	—	7,950	—	—	7,950	6,950	
3		賠償收入	940,000	7,870,908	—	—	7,870,908	—	—	—	7,870,908	—	—	7,870,908	6,930,908	
3		規費收入	257,987,000	285,239,076	5,672,797	—	290,911,873	—	—	—	285,239,076	5,672,797	—	290,911,873	32,924,873	
1		行政規費收入	91,767,000	146,156,709	5,672,797	—	151,829,506	—	—	—	146,156,709	5,672,797	—	151,829,506	60,062,506	
2		使用規費收入	166,220,000	139,082,367	—	—	139,082,367	—	—	—	139,082,367	—	—	139,082,367	-27,137,633	
4		財產收入	39,002,000	55,388,907	3,311,505	—	58,700,412	—	25,000,000	—	55,388,907	28,311,505	—	83,700,412	44,698,412	
1		財產孳息	37,898,000	52,507,206	3,311,505	—	55,818,711	—	25,000,000	—	52,507,206	28,311,505	—	80,818,711	42,920,711	
2		廢舊物資售價	1,104,000	2,881,701	—	—	2,881,701	—	—	—	2,881,701	—	—	2,881,701	1,777,701	
5		營業盈餘及事業收入	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	—	—	—	5,500,000	—	—	5,500,000	—	
1	1	非營業特種基金賸餘繳庫	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	—	—	—	5,500,000	—	—	5,500,000	—	
6		補助及協助收入	8,735,380,000	7,925,385,114	—	500,970,679	8,426,355,793	—	—	—	7,925,385,114	—	500,970,679	8,426,355,793	-309,024,207	
1		上級政府補助收入	8,733,850,000	7,924,113,762	—	499,440,679	8,423,554,441	—	—	—	7,924,113,762	—	499,440,679	8,423,554,441	-310,295,559	
2		地方政府協助收入	1,530,000	1,271,352	—	1,530,000	2,801,352	—	—	—	1,271,352	—	1,530,000	2,801,352	1,271,352	
7		捐獻及贈與收入	15,288,000	17,521,011	429,000	—	17,950,011	—	—	—	17,521,011	429,000	—	17,950,011	2,662,011	
1	1	捐獻收入	15,288,000	17,521,011	429,000	—	17,950,011	—	—	—	17,521,011	429,000	—	17,950,011	2,662,011	
8		其他收入	221,791,000	231,865,924	147,876	—	232,013,800	21,793,000	—	—	253,658,924	147,876	—	253,806,800	32,015,800	
1	1	雜項收入	221,791,000	231,865,924	147,876	—	232,013,800	21,793,000	—	—	253,658,924	147,876	—	253,806,800	32,015,800	

三、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲入來源別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目			預 算 數	決 算 數				修 正 數				決 算 審 定 數				決算審定數與預算數 比 較 增 減
款	項	名 稱		實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計		
1		資 本 門 合 計	50,000,000	49,334,270	—	—	49,334,270	—	—	—	49,334,270	—	—	49,334,270	- 665,730	
	1	財 產 收 入	50,000,000	49,334,270	—	—	49,334,270	—	—	—	49,334,270	—	—	49,334,270	- 665,730	
	1	財 產 售 價	50,000,000	49,334,270	—	—	49,334,270	—	—	—	49,334,270	—	—	49,334,270	- 665,730	

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目			預 算 數	決 算 數				決 算 數				決 算 數		決 算 數		
款	項	名 称		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數%	金 額	%	金 額	%
		總 計	13,488,365,000	11,163,920,663	7,955,665	1,276,806,555	12,448,682,883	11,144,636,063	7,955,665	1,261,919,995	12,414,511,723	100.00	- 1,073,853,277	- 7.96	- 34,171,160	- 0.27
1	一般政務支出		2,946,607,000	2,606,770,632	6,426,654	142,695,429	2,755,892,715	2,606,770,632	6,426,654	142,695,429	2,755,892,715	22.20	- 190,714,285	- 6.47	—	—
	1	行政支出	294,974,000	279,366,540	—	509,250	279,875,790	279,366,540	—	509,250	279,875,790	2.25	- 15,098,210	- 5.12	—	—
	2	立法支出	215,023,000	189,288,110	—	820,000	190,108,110	189,288,110	—	820,000	190,108,110	1.53	- 24,914,890	- 11.59	—	—
	3	民政支出	732,086,000	639,093,479	6,426,654	23,500,300	669,020,433	639,093,479	6,426,654	23,500,300	669,020,433	5.39	- 63,065,567	- 8.61	—	—
	4	警政支出	1,560,353,000	1,369,450,548	—	117,865,879	1,487,316,427	1,369,450,548	—	117,865,879	1,487,316,427	11.98	- 73,036,573	- 4.68	—	—
2	財務支出		144,171,000	129,571,955	—	—	129,571,955	129,571,955	—	—	129,571,955	1.04	- 14,599,045	- 10.13	—	—
	1	教育科學文化支出	3,360,139,000	2,960,497,408	1,529,011	153,747,741	3,115,774,160	2,960,497,408	1,529,011	153,747,741	3,115,774,160	25.10	- 244,364,840	- 7.27	—	—
	1	教育支出	2,845,418,000	2,597,789,549	—	37,249,716	2,635,039,265	2,597,789,549	—	37,249,716	2,635,039,265	21.23	- 210,378,735	- 7.39	—	—
	2	科學支出	47,082,000	43,221,282	—	—	43,221,282	43,221,282	—	—	43,221,282	0.35	- 3,860,718	- 8.20	—	—
	3	文化支出	467,639,000	319,486,577	1,529,011	116,498,025	437,513,613	319,486,577	1,529,011	116,498,025	437,513,613	3.52	- 30,125,387	- 6.44	—	—
3	經濟發展支出		2,493,085,000	1,547,720,919	—	695,933,375	2,243,654,294	1,528,436,319	—	681,046,815	2,209,483,134	17.80	- 283,601,866	- 11.38	- 34,171,160	- 1.52
	1	農業支出	757,370,000	528,295,536	—	131,904,847	660,200,383	528,295,536	—	131,904,847	660,200,383	5.32	- 97,169,617	- 12.83	—	—
	2	工業支出	625,267,000	356,828,196	—	179,157,695	535,985,891	337,543,596	—	164,271,135	501,814,731	4.04	- 123,452,269	- 19.74	- 34,171,160	- 6.38
	3	交通支出	599,299,000	242,252,316	—	317,874,756	560,127,072	242,252,316	—	317,874,756	560,127,072	4.51	- 39,171,928	- 6.54	—	—
	4	其他經濟服務支出	511,149,000	420,344,871	—	66,996,077	487,340,948	420,344,871	—	66,996,077	487,340,948	3.93	- 23,808,052	- 4.66	—	—
4	社會福利支出		2,603,131,000	2,374,468,328	—	49,065,402	2,423,533,730	2,374,468,328	—	49,065,402	2,423,533,730	19.52	- 179,597,270	- 6.90	—	—
	1	社會保險支出	62,857,000	60,450,523	—	—	60,450,523	60,450,523	—	—	60,450,523	0.49	- 2,406,477	- 3.83	—	—
	2	社會救助支出	124,055,000	110,768,111	—	—	110,768,111	110,768,111	—	—	110,768,111	0.89	- 13,286,889	- 10.71	—	—
	3	福利服務支出	1,682,775,000	1,565,292,306	—	18,480,969	1,583,773,275	1,565,292,306	—	18,480,969	1,583,773,275	12.76	- 99,001,725	- 5.88	—	—
	4	國民就業支出	35,962,000	31,922,158	—	—	31,922,158	31,922,158	—	—	31,922,158	0.26	- 4,039,842	- 11.23	—	—
5	醫療保健支出		697,482,000	606,035,230	—	30,584,433	636,619,663	606,035,230	—	30,584,433	636,619,663	5.13	- 60,862,337	- 8.73	—	—
	1	社區發展及環境保護支出	813,863,000	641,422,624	—	134,801,125	776,223,749	641,422,624	—	134,801,125	776,223,749	6.25	- 37,639,251	- 4.62	—	—
	1	環境保護支出	796,492,000	630,780,629	—	133,812,034	764,592,663	630,780,629	—	133,812,034	764,592,663	6.16	- 31,899,337	- 4.00	—	—
	2	社區發展支出	17,371,000	10,641,995	—	989,091	11,631,086	10,641,995	—	989,091	11,631,086	0.09	- 5,739,914	- 33.04	—	—
	6	退休撫卹支出	951,900,000	898,373,543	—	—	898,373,543	898,373,543	—	—	898,373,543	7.24	- 53,526,457	- 5.62	—	—
7	1	退休撫卹給付支出	951,900,000	898,373,543	—	—	898,373,543	898,373,543	—	—	898,373,543	7.24	- 53,526,457	- 5.62	—	—
	2	債務支出	21,600,000	14,842,648	—	—	14,842,648	14,842,648	—	—	14,842,648	0.12	- 6,757,352	- 31.28	—	—
8	1	債務付息支出	21,600,000	14,842,648	—	—	14,842,648	14,842,648	—	—	14,842,648	0.12	- 6,757,352	- 31.28	—	—
	2	補助及其他支出	298,040,000	119,824,561	—	100,563,483	220,388,044	119,824,561	—	100,563,483	220,388,044	1.78	- 77,651,956	- 26.05	—	—
	1	專案補助支出	66,856,000	48,737,312	—	6,310,000	55,047,312	48,737,312	—	6,310,000	55,047,312	0.44	- 11,808,688	- 17.66	—	—
9	2	其他支出	224,462,000	71,087,249	—	94,253,483	165,340,732	71,087,249	—	94,253,483	165,340,732	1.33	- 59,121,268	- 26.34	—	—
	3	第二預備金(註)	6,722,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 6,722,000	- 100.00	—	--

註：113 年度第二預備金原編列預算數 4,700 萬元，經澎湖縣政府核准動支 4,027 萬餘元，賸餘 672 萬餘元。

二、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					修 正 數			決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減
款	名 称		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	
	經 常 門 合 計	10,749,352,000	9,729,342,329	2,426,654	206,731,803	9,938,500,786	—	—	—	9,729,342,329	2,426,654	206,731,803	9,938,500,786	—	—	- 810,851,214
	一 般 政 務 支 出	2,619,077,000	2,429,609,303	2,426,654	4,953,962	2,436,989,919	—	—	—	2,429,609,303	2,426,654	4,953,962	2,436,989,919	—	—	- 182,087,081
1	行 政 支 出	262,994,000	247,994,059	—	509,250	248,503,309	—	—	—	247,994,059	—	509,250	248,503,309	—	—	- 14,490,691
2	立 法 支 出	159,773,000	142,082,024	—	—	142,082,024	—	—	—	142,082,024	—	—	142,082,024	—	—	- 17,690,976
3	民 政 支 出	657,989,000	592,031,434	2,426,654	979,500	595,437,588	—	—	—	592,031,434	2,426,654	979,500	595,437,588	—	—	- 62,551,412
4	警 政 支 出	1,395,926,000	1,319,701,576	—	3,465,212	1,323,166,788	—	—	—	1,319,701,576	—	3,465,212	1,323,166,788	—	—	- 72,759,212
5	財 務 支 出	142,395,000	127,800,210	—	—	127,800,210	—	—	—	127,800,210	—	—	127,800,210	—	—	- 14,594,790
	教 育 科 學 文 化 支 出	2,958,597,000	2,741,534,632	—	5,094,183	2,746,628,815	—	—	—	2,741,534,632	—	5,094,183	2,746,628,815	—	—	- 211,968,185
6	教 育 支 出	2,670,057,000	2,476,967,961	—	650,000	2,477,617,961	—	—	—	2,476,967,961	—	650,000	2,477,617,961	—	—	- 192,439,039
7	科 學 支 出	46,414,000	42,563,797	—	—	42,563,797	—	—	—	42,563,797	—	—	42,563,797	—	—	- 3,850,203
8	文 化 支 出	242,126,000	222,002,874	—	4,444,183	226,447,057	—	—	—	222,002,874	—	4,444,183	226,447,057	—	—	- 15,678,943
	經 濟 發 展 支 出	1,051,228,000	876,672,729	—	85,243,869	961,916,598	—	—	—	876,672,729	—	85,243,869	961,916,598	—	—	- 89,311,402
9	農 業 支 出	433,653,000	378,391,896	—	8,810,296	387,202,192	—	—	—	378,391,896	—	8,810,296	387,202,192	—	—	- 46,450,808
10	工 業 支 出	106,426,000	77,935,962	—	9,437,496	87,373,458	—	—	—	77,935,962	—	9,437,496	87,373,458	—	—	- 19,052,542
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	511,149,000	420,344,871	—	66,996,077	487,340,948	—	—	—	420,344,871	—	66,996,077	487,340,948	—	—	- 23,808,052
	社 會 福 利 支 出	2,532,735,000	2,346,039,704	—	10,404,082	2,356,443,786	—	—	—	2,346,039,704	—	10,404,082	2,356,443,786	—	—	- 176,291,214
12	社 會 保 險 支 出	62,857,000	60,450,523	—	—	60,450,523	—	—	—	60,450,523	—	—	60,450,523	—	—	- 2,406,477
13	社 會 救 助 支 出	124,055,000	110,768,111	—	—	110,768,111	—	—	—	110,768,111	—	—	110,768,111	—	—	- 13,286,889
14	福 利 服 務 支 出	1,647,591,000	1,545,353,520	—	6,061,835	1,551,415,355	—	—	—	1,545,353,520	—	6,061,835	1,551,415,355	—	—	- 96,175,645
15	國 民 就 業 支 出	35,962,000	31,922,158	—	—	31,922,158	—	—	—	31,922,158	—	—	31,922,158	—	—	- 4,039,842

二、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出政事別經常門決算審定數總表(續)

單位：新臺幣元

科 目 款	預 算 數 名 稱	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預 算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
16	醫 療 保 健 支 出	662,270,000	597,545,392	—	4,342,247	601,887,639	—	—	—	—	597,545,392	—	—	4,342,247	601,887,639	- 60,382,361	
	社區發展及環境保護支出	446,175,000	326,036,399	—	94,725,707	420,762,106	—	—	—	—	326,036,399	—	—	94,725,707	420,762,106	- 25,412,894	
17	環 境 保 護 支 出	435,874,000	322,421,088	—	93,736,616	416,157,704	—	—	—	—	322,421,088	—	—	93,736,616	416,157,704	- 19,716,296	
18	社 區 發 展 支 出	10,301,000	3,615,311	—	989,091	4,604,402	—	—	—	—	3,615,311	—	—	989,091	4,604,402	- 5,696,598	
	退休撫卹支出	951,900,000	898,373,543	—	—	898,373,543	—	—	—	—	898,373,543	—	—	—	898,373,543	- 53,526,457	
19	退休撫卹給付支出	951,900,000	898,373,543	—	—	898,373,543	—	—	—	—	898,373,543	—	—	—	898,373,543	- 53,526,457	
	債 務 支 出	21,600,000	14,842,648	—	—	14,842,648	—	—	—	—	14,842,648	—	—	—	14,842,648	- 6,757,352	
20	債 務 付 息 支 出	21,600,000	14,842,648	—	—	14,842,648	—	—	—	—	14,842,648	—	—	—	14,842,648	- 6,757,352	
	補 助 及 其 他 支 出	168,040,000	96,233,371	—	6,310,000	102,543,371	—	—	—	—	96,233,371	—	—	6,310,000	102,543,371	- 65,496,629	
21	專 案 补 助 支 出	66,856,000	48,737,312	—	6,310,000	55,047,312	—	—	—	—	48,737,312	—	—	6,310,000	55,047,312	- 11,808,688	
22	其 他 支 出	94,462,000	47,496,059	—	—	47,496,059	—	—	—	—	47,496,059	—	—	—	47,496,059	- 46,965,941	
23	第 二 預 備 金 (註)	6,722,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 6,722,000	

註：第二預備金預算數為動支後餘額。

三、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

單位：新臺幣元

科 目 款		預 算 數	決 算 數					修 正 數					決 算 審 定 數					決算審定數與預算數比較增減
			實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	
	資 本 門 合 計	2,739,013,000	1,434,578,334	5,529,011	1,070,074,752	2,510,182,097	- 19,284,600		-	- 14,886,560	1,415,293,734	5,529,011	1,055,188,192	2,476,010,937			- 263,002,063	
	一 般 政 務 支 出	327,530,000	177,161,329	4,000,000	137,741,467	318,902,796	-	-	-	177,161,329	4,000,000	137,741,467	318,902,796			- 8,627,204		
1	行 政 支 出	31,980,000	31,372,481	-	-	31,372,481	-	-	-	31,372,481	-	-	31,372,481			- 607,519		
2	立 法 支 出	55,250,000	47,206,086	-	820,000	48,026,086	-	-	-	47,206,086	-	820,000	48,026,086			- 7,223,914		
3	民 政 支 出	74,097,000	47,062,045	4,000,000	22,520,800	73,582,845	-	-	-	47,062,045	4,000,000	22,520,800	73,582,845			- 514,155		
4	警 政 支 出	164,427,000	49,748,972	-	114,400,667	164,149,639	-	-	-	49,748,972	-	114,400,667	164,149,639			- 277,361		
5	財 務 支 出	1,776,000	1,771,745	-	-	1,771,745	-	-	-	1,771,745	-	-	1,771,745			- 4,255		
	教 育 科 學 文 化 支 出	401,542,000	218,962,776	1,529,011	148,653,558	369,145,345	-	-	-	218,962,776	1,529,011	148,653,558	369,145,345			- 32,396,655		
6	經 濟 發 展 支 出	175,361,000	120,821,588	-	36,599,716	157,421,304	-	-	-	120,821,588	-	36,599,716	157,421,304			- 17,939,696		
7	科 學 支 出	668,000	657,485	-	-	657,485	-	-	-	657,485	-	-	657,485			- 10,515		
8	文 化 支 出	225,513,000	97,483,703	1,529,011	112,053,842	211,066,556	-	-	-	97,483,703	1,529,011	112,053,842	211,066,556			- 14,446,444		
	農 業 支 出	323,717,000	149,903,640	-	123,094,551	272,998,191	-	-	-	149,903,640	-	123,094,551	272,998,191			- 50,718,809		
10	工 業 支 出	518,841,000	278,892,234	-	169,720,199	448,612,433	- 19,284,600	-	- 14,886,560	259,607,634	-	154,833,639	414,441,273			- 104,399,727		
11	交 通 支 出	599,299,000	242,252,316	-	317,874,756	560,127,072	-	-	-	242,252,316	-	317,874,756	560,127,072			- 39,171,928		
	社 會 福 利 支 出	70,396,000	28,428,624	-	38,661,320	67,089,944	-	-	-	28,428,624	-	38,661,320	67,089,944			- 3,306,056		
12	福 利 服 務 支 出	35,184,000	19,938,786	-	12,419,134	32,357,920	-	-	-	19,938,786	-	12,419,134	32,357,920			- 2,826,080		
13	醫 療 保 健 支 出	35,212,000	8,489,838	-	26,242,186	34,732,024	-	-	-	8,489,838	-	26,242,186	34,732,024			- 479,976		
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	367,688,000	315,386,225	-	40,075,418	355,461,643	-	-	-	315,386,225	-	40,075,418	355,461,643			- 12,226,357		
14	環 境 保 護 支 出	360,618,000	308,359,541	-	40,075,418	348,434,959	-	-	-	308,359,541	-	40,075,418	348,434,959			- 12,183,041		

三、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表(續)

單位：新臺幣元

科 目 款	預 算 數 名 稱	決 算 數				修 正 數				決 算 審 定 數				決算審定數與預 算數比較增減
		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計		
15	社 區 發 展 支 出	7,070,000	7,026,684	—	—	7,026,684	—	—	7,026,684	—	—	7,026,684	- 43,316	
	補 助 及 其 他 支 出	130,000,000	23,591,190	—	94,253,483	117,844,673	—	—	23,591,190	—	94,253,483	117,844,673	- 12,155,327	
16	其 他 支 出	130,000,000	23,591,190	—	94,253,483	117,844,673	—	—	23,591,190	—	94,253,483	117,844,673	- 12,155,327	

拾壹、中華民國 113 年度澎湖縣總決算歲出機關別決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數					決 算 審 定 數					決 算 審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		決 算 審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
款	名 称		實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 數	保 留 數	合 計	占總數 %	金 額	%	金 額	%	
	合 計	13,488,365,000	11,163,920,663	7,955,665	1,276,806,555	12,448,682,883	11,144,636,063	7,955,665	1,261,919,995	12,414,511,723	100.00	- 1,073,853,277	- 7.96	- 34,171,160	- 0.27	
1	縣 議 會 主 管	215,023,000	189,288,110	—	820,000	190,108,110	189,288,110	—	820,000	190,108,110	1.53	- 24,914,890	- 11.59	—	—	
2	縣 政 府 主 管	8,146,089,000	6,842,199,984	—	733,928,344	7,576,128,328	6,822,915,384	—	719,041,784	7,541,957,168	60.75	- 604,131,832	- 7.42	- 34,171,160	- 0.45	
3	農 漁 局 主 管	550,628,000	434,663,400	—	30,551,715	465,215,115	434,663,400	—	30,551,715	465,215,115	3.75	- 85,412,885	- 15.51	—	—	
4	財 政 處 主 管	70,240,000	63,549,831	—	—	63,549,831	63,549,831	—	—	63,549,831	0.51	- 6,690,169	- 9.52	—	—	
5	稅 務 局 主 管	84,957,000	80,254,130	—	—	80,254,130	80,254,130	—	—	80,254,130	0.65	- 4,702,870	- 5.54	—	—	
6	警 察 局 主 管	1,560,353,000	1,369,450,548	—	117,865,879	1,487,316,427	1,369,450,548	—	117,865,879	1,487,316,427	11.98	- 73,036,573	- 4.68	—	—	
7	衛 生 局 主 管	697,482,000	606,035,230	—	30,584,433	636,619,663	606,035,230	—	30,584,433	636,619,663	5.13	- 60,862,337	- 8.73	—	—	
8	環 境 保 護 局 主 管	547,256,000	400,303,747	—	123,392,876	523,696,623	400,303,747	—	123,392,876	523,696,623	4.22	- 23,559,377	- 4.31	—	—	
9	消 防 局 主 管	474,411,000	400,624,163	6,426,654	22,601,800	429,652,617	400,624,163	6,426,654	22,601,800	429,652,617	3.46	- 44,758,383	- 9.43	—	—	
10	文 化 局 主 管	380,756,000	239,700,416	1,529,011	116,498,025	357,727,452	239,700,416	1,529,011	116,498,025	357,727,452	2.88	- 23,028,548	- 6.05	—	—	
11	統 筹 支 撥 科 目	754,448,000	537,851,104	—	100,563,483	638,414,587	537,851,104	—	100,563,483	638,414,587	5.14	- 116,033,413	- 15.38	—	—	
12	第 二 預 備 金 (註)	6,722,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 6,722,000	- 100.00	—	--	

註：113 年度第二預備金原編列預算數 4,700 萬元，經澎湖縣政府核准動支 4,027 萬餘元，賸餘 672 萬餘元。

拾貳、中華民國 113 年度澎湖縣總決算以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度				決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數									
		轉 入 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數	
		應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	應 收 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數		
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數			
	總 計	2,014,537,607	415,036,065	1,044,243,366		—	555,258,176		—		—		—		—		—	415,036,065	1,044,243,366		—		555,258,176				
	合 計	586,677,203	3,945,769	442,069,915		—	140,661,519		—		—		—		—		—	3,945,769	442,069,915		—		140,661,519				
	108-112 稅課收入	1,427,860,404	411,090,296	602,173,451		—	414,596,657		—		—		—		—		—	411,090,296	602,173,451		—		414,596,657				
	102-112 罰款及賠償收入	415,785,204	3,008,507	411,989,001		—	787,696		—		—		—		—		—	3,008,507	411,989,001		—		787,696				
	109-112 規費收入	67,566,560	397,000	1,884,804		—	65,284,756		—		—		—		—		—	397,000	1,884,804		—		65,284,756				
	109-112 財產收入	14,876,479	—	14,196,635		—	679,844		—		—		—		—		—	—	—		—		—		—	679,844	
	112 營業盈餘及事業收入	2,896,679	—	2,887,522		—	9,157		—		—		—		—		—	—	—		—		—		—	9,157	
	104-112 補助及協助收入	5,500,000	—	5,500,000		—	—		—		—		—		—		—	—	—		—		—		—	—	
	112 捐獻及贈與收入	78,563,266	5,662	4,764,338		—	73,793,266		—		—		—		—		—	5,662	4,764,338		—		73,793,266				
		1,427,860,404	411,090,296	602,173,451		—	414,596,657		—		—		—		—		—	411,090,296	602,173,451		—		414,596,657				
	112 其他收入	464,000	—	464,000		—	—		—		—		—		—		—	—	—		—		—		—	—	
		1,025,015	534,600	383,615		—	106,800		—		—		—		—		—	—	—		—		—	—	106,800		

拾參、中華民國 113 年度澎湖縣總決算以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度		決 算 數				修 正 數				決 算 審 定 數				
		轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數	轉 入 數	減 免 (註銷) 數	實 現 數	調 整 數	未 結 清 數
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	
保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	
	總 計	2,735,931,026	586,366,003	1,392,277,779	—	757,287,244	—	—	—	—	—	586,366,003	1,392,277,779	—	—	757,287,244
	合 計	3,651,530	—	2,609,990	559,420	1,600,960	—	—	—	—	—	—	—	2,609,990	559,420	1,600,960
		2,732,279,496	586,366,003	1,389,667,789	- 559,420	755,686,284	—	—	—	—	—	586,366,003	1,389,667,789	- 559,420	755,686,284	
112	行 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	90,600	495,000	—	945,000
111	立 法 支 出	1,530,600	90,600	495,000	—	945,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
109-112	民 政 支 出	2,500,000	—	2,500,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,500,000	—	—
		549,898	—	549,898	—	—	—	—	—	—	—	—	—	549,898	—	—
109-112	警 政 支 出	47,903,385	47,393	30,969,922	—	16,886,070	—	—	—	—	—	—	47,393	30,969,922	—	16,886,070
109-112	教 育 支 出	24,512,968	1,023,098	15,102,815	—	8,387,055	—	—	—	—	—	—	1,023,098	15,102,815	—	8,387,055
110-112	文 化 支 出	13,193,440	4,061,439	8,960,012	—	171,989	—	—	—	—	—	—	4,061,439	8,960,012	—	171,989
108-112	文 化 支 出	2,060,092	—	2,060,092	559,420	559,420	—	—	—	—	—	—	—	2,060,092	559,420	559,420
		534,983,990	483,726,085	37,169,692	- 559,420	13,528,793	—	—	—	—	—	—	483,726,085	37,169,692	- 559,420	13,528,793
109-112	農 業 支 出	191,750,775	5,350,772	116,562,628	—	69,837,375	—	—	—	—	—	—	5,350,772	116,562,628	—	69,837,375
104-112	工 業 支 出	389,398,202	23,102,830	176,433,193	—	189,862,179	—	—	—	—	—	—	23,102,830	176,433,193	—	189,862,179
109-112	交 通 支 出	935,137,096	53,162,036	636,002,276	—	245,972,784	—	—	—	—	—	—	53,162,036	636,002,276	—	245,972,784
108-112	其他經濟服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		58,921,922	1,750,405	27,594,217	—	29,577,300	—	—	—	—	—	—	1,750,405	27,594,217	—	29,577,300
110-112	福 利 服 務 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		156,824,894	5,593,479	100,471,806	—	50,759,609	—	—	—	—	—	—	5,593,479	100,471,806	—	50,759,609
112	國 民 就 業 支 出	73,500	—	73,500	—	—	—	—	—	—	—	—	—	73,500	—	—
110-112	醫 療 保 健 支 出	1,041,540	—	—	—	1,041,540	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,041,540
		75,771,369	1,044,966	27,467,160	—	47,259,243	—	—	—	—	—	—	1,044,966	27,467,160	—	47,259,243
109-112	環 境 保 護 支 出	206,762,230	5,457,982	133,826,102	—	67,478,146	—	—	—	—	—	—	5,457,982	133,826,102	—	67,478,146
111-112	社 區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		1,230,427	—	412,022	—	818,405	—	—	—	—	—	—	—	412,022	—	818,405
112	專 案 補 助 支 出	2,517,500	398,745	1,118,755	—	1,000,000	—	—	—	—	—	—	398,745	1,118,755	—	1,000,000
112	其 他 支 出	89,267,198	1,556,173	74,508,689	—	13,202,336	—	—	—	—	—	—	1,556,173	74,508,689	—	13,202,336

拾肆、中華民國 113 年度澎湖縣總決算以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

年 度 別	科 目 名 稱	以 前 年 度				決 算 數				修 正 數				決 算 數				審 定 數									
		轉 入 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數		減免(註銷)數		實 現 數		調 整 數		未 結 清 數	
		應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數	應 付 數			
		保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數	保 留 數			
	總 計	2,735,931,026	586,366,003	1,392,277,779		—	757,287,244		—		—	—	—	—	—	—	—	—	586,366,003	1,392,277,779	—	—	757,287,244				
	合 計	3,651,530	—	2,609,990		559,420	1,600,960		—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,609,990	559,420	—	1,600,960			
111	縣議會主管	—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	586,366,003	1,389,667,789	—	- 559,420	755,686,284			
104-112	縣政府主管	2,500,000	—	2,500,000		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
109-112	農漁局主管	2,190,315,971	572,713,889	1,071,966,399		—	545,635,683		—		—	—	—	—	—	—	—	—	572,713,889	1,071,966,399	—	—	545,635,683				
109-112	警察局主管	109,737,799	28,159	63,693,536		—	46,016,104		—		—	—	—	—	—	—	—	—	28,159	63,693,536	—	—	46,016,104				
110-112	衛生局主管	—	—	—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,023,098	15,102,815	—	—	8,387,055				
110-112	環境保護局主管	24,512,968	1,023,098	15,102,815		—	8,387,055		—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,041,540		
110-112	消防局主管	1,041,540	—	—		—	1,041,540		—		—	—	—	—	—	—	—	—	1,044,966	27,467,160	—	—	47,259,243				
110-112	文化局主管	75,771,369	1,044,966	27,467,160		—	47,259,243		—		—	—	—	—	—	—	—	—	3,550,202	68,156,545	—	—	65,854,000				
112	統籌支撥科目	137,560,747	3,550,202	68,156,545		—	65,854,000		—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
110-112	—	549,898	—	549,898		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
110-112	—	44,087,268	—	29,284,198		—	14,803,070		—		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	14,803,070		
108-112	—	2,060,092	—	2,060,092		559,420	559,420	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	559,420		
112	—	56,008,676	6,050,771	35,869,692		- 559,420	13,528,793	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	6,050,771	35,869,692	—	- 559,420	13,528,793				
112	—	91,784,698	1,954,918	75,627,444		—	14,202,336	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,954,918	75,627,444	—	—	14,202,336				

拾伍、各公務機關決算審定數及差異原因分析明細表

一、澎湖縣議會主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
縣 議 會 主 管	2,000	77,900	—	—	77,900	—	77,900	75,900	3,795.00
澎 湖 縣 議 會	2,000	77,900	—	—	77,900	—	77,900	75,900	3,795.00
罰 款 及 賠 償 收 入	—	4,000	—	—	4,000	—	4,000	4,000	--
財 產 收 入	2,000	12,615	—	—	12,615	—	12,615	10,615	530.75
其 他 收 入	—	61,285	—	—	61,285	—	61,285	61,285	--

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
縣 議 會 主 管	215,023,000	190,108,110	—	—	189,288,110	820,000	190,108,110	- 24,914,890	- 11.59
澎 湖 縣 議 會	215,023,000	190,108,110	—	—	189,288,110	820,000	190,108,110	- 24,914,890	- 11.59
一 般 行 政	89,846,000	78,741,867	—	—	78,741,867	—	78,741,867	- 11,104,133	- 12.36
議 事 業 務	68,927,000	63,340,157	—	—	63,340,157	—	63,340,157	- 5,586,843	- 8.11
一 般 建 築 及 設 備	55,250,000	48,026,086	—	—	47,206,086	820,000	48,026,086	- 7,223,914	- 13.07
第 一 預 備 金	1,000,000	—	—	—	—	—	—	- 1,000,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 付 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數	應 付 保 留 數
	縣 議 會 主 管	2,500,000	—	—	—	—	—	2,500,000	—	—
	澎 湖 縣 議 會	2,500,000	—	—	—	—	—	2,500,000	—	—
111	一 般 行 政	2,500,000	—	—	—	—	—	2,500,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎 湖 縣 議 會					
一 般 行 政	89,846,000	11,104,133	12.36	主要係實際進用員額較少及各項業務費按實際業務需要減少支付。	
議 事 業 務	68,927,000	5,586,843	8.11	各項業務費按實際業務需要減少支付。	
一 般 建 築 及 設 備	55,250,000	7,223,914	13.07	主要係縣議會大樓樓板補強改善工程經費之結餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

二、縣政府主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 較 與 預 算 數 減	單位：新臺幣元	
			實	現	數	應	收	保	留	數	
縣 政 府 主 管	11,410,348,000	11,530,524,406	21,793,000		25,000,000	10,866,164,122		711,153,284		11,577,317,406	166,969,406 1.46
澎 湖 縣 政 府	11,410,348,000	11,530,524,406	21,793,000		25,000,000	10,866,164,122		711,153,284		11,577,317,406	166,969,406 1.46
稅 課 収 入	3,176,501,000	3,505,201,834	—	—	—	3,117,432,240		387,769,594		3,505,201,834	328,700,834 10.35
罰 款 及 賠 償 収 入	2,211,000	9,675,781	—	—	—	8,663,281		1,012,500		9,675,781	7,464,781 337.62
規 費 収 入	220,341,000	235,650,665	—	—	—	229,977,868		5,672,797		235,650,665	15,309,665 6.95
財 產 収 入	86,076,000	103,840,038	—	—	25,000,000	100,528,533		28,311,505		128,840,038	42,764,038 49.68
營 業 盈 餘 及 事 業 収 入	5,500,000	5,500,000	—	—	—	5,500,000		—		5,500,000	— —
補 助 及 協 助 収 入	7,684,517,000	7,426,595,450	—	—	—	7,138,785,438		287,810,012		7,426,595,450	- 257,921,550 - 3.36
捐 獻 及 贈 與 収 入	15,288,000	17,950,011	—	—	—	17,521,011		429,000		17,950,011	2,662,011 17.41
其 他 収 入	219,914,000	226,110,627	21,793,000	—	—	247,755,751		147,876		247,903,627	27,989,627 12.73

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			定 數			單位：新臺幣元
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%		
	縣 政 府 主 管	1,794,865,566	—	—	—	—	407,104,957		943,618,740	444,141,869	24.75	
	澎 湖 縣 政 府	1,794,865,566	—	—	—	—	407,104,957		943,618,740	444,141,869	24.75	
102	罰 款 及 賠 償 収 入	18,892,410	—	—	—	—	—	—	—	18,892,410	100.00	
103	罰 款 及 賠 償 収 入	431,109	—	—	—	—	—	—	—	431,109	100.00	
104	小 計	64,946,912	—	—	—	—	—	—	3,000,000	61,946,912	95.38	
	罰 款 及 賠 償 収 入	4,778,539	—	—	—	—	—	—	—	4,778,539	100.00	
	補 助 及 協 助 収 入	60,168,373	—	—	—	—	—	—	3,000,000	57,168,373	95.01	
105	補 助 及 協 助 収 入	442,600	—	—	—	—	—	—	—	442,600	100.00	
106	補 助 及 协 助 収 入	497,400	—	—	—	—	—	—	—	497,400	100.00	
107	小 計	28,248,333	—	—	—	—	—	—	—	28,248,333	100.00	
	罰 款 及 賠 償 収 入	20,595,000	—	—	—	—	—	—	—	20,595,000	100.00	
	補 助 及 协 助 収 入	7,653,333	—	—	—	—	—	—	—	7,653,333	100.00	
108	小 計	12,450,979	—	—	—	—	—	—	—	12,450,979	100.00	
	罰 款 及 賠 償 収 入	10,263,479	—	—	—	—	—	—	—	10,263,479	100.00	
	補 助 及 协 助 収 入	2,187,500	—	—	—	—	—	—	—	2,187,500	100.00	
109	小 計	35,505,128	—	—	—	—	635,220		6,138,330	28,731,578	80.92	
	罰 款 及 賠 償 収 入	4,005,406	—	—	—	—	—	—	52,500	3,952,906	98.69	

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數				
			減 免 (註 銷) 數		實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數		實 現 數	應 收 保 留 數	
			金 額	%							
110	規費收入	785,894	—	—	—	—	—	—	106,050	679,844	86.51
	財產收入	1,028	—	—	—	—	—	—	—	1,028	100.00
	補助及協助收入	30,712,800	—	—	—	—	635,220	5,979,780	24,097,800	78.46	
	小計	197,932,365	—	—	—	—	931,942	95,040,279	101,960,144	51.51	
	罰款及賠償收入	30,000	—	—	—	—	—	—	—	30,000	100.00
111	財產收入	10,034	—	—	—	—	—	—	9,006	1,028	10.25
	補助及協助收入	197,892,331	—	—	—	—	931,942	95,031,273	101,929,116	51.51	
	小計	51,806,099	—	—	—	—	5,413,521	22,280,633	24,111,945	46.54	
	稅課收入	8,388,508	—	—	—	—	3,008,507	5,208,012	171,989	2.05	
	罰款及賠償收入	163,870	—	—	—	—	120,000	7,500	36,370	22.19	
112	規費收入	2,078,707	—	—	—	—	—	—	2,078,707	—	—
	財產收入	10,302	—	—	—	—	—	—	9,274	1,028	9.98
	補助及協助收入	41,164,712	—	—	—	—	2,285,014	14,977,140	23,902,558	58.07	
	小計	1,383,712,231	—	—	—	—	400,124,274	817,159,498	166,428,459	12.03	
	稅課收入	404,353,671	—	—	—	—	—	404,353,671	—	—	
	罰款及賠償收入	991,250	—	—	—	—	265,000	401,854	324,396	32.73	
	規費收入	12,011,878	—	—	—	—	—	12,011,878	—	—	
	財產收入	2,875,315	—	—	—	—	—	2,869,242	6,073	0.21	
	營業盈餘及事業收入	5,500,000	—	—	—	—	—	5,500,000	—	—	
	補助及協助收入	956,491,102	—	—	—	—	399,324,674	391,175,238	165,991,190	17.35	
	捐獻及贈與收入	464,000	—	—	—	—	—	464,000	—	—	
	其他收入	1,025,015	—	—	—	—	534,600	383,615	106,800	10.42	

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	實 現 數		
縣政府主管	8,146,089,000	7,576,128,328	- 19,284,600	- 14,886,560	6,822,915,384	719,041,784	7,541,957,168	- 604,131,832	- 604,131,832	- 7.42
澎湖縣政府	8,146,089,000	7,576,128,328	- 19,284,600	- 14,886,560	6,822,915,384	719,041,784	7,541,957,168	- 604,131,832	- 604,131,832	- 7.42
一般行政	130,679,000	125,922,202	—	—	125,922,202	—	125,922,202	—	- 4,756,798	- 3.64
主計業務	31,069,000	28,854,858	—	—	28,854,858	—	28,854,858	—	- 2,214,142	- 7.13
人事業務	43,209,000	40,498,398	—	—	40,498,398	—	40,498,398	—	- 2,710,602	- 6.27
政風業務	13,811,000	12,329,641	—	—	12,329,641	—	12,329,641	—	- 1,481,359	- 10.73
施政計畫綜合業務	44,226,000	40,898,210	—	—	40,388,960	509,250	40,898,210	—	- 3,327,790	- 7.52
一般建築及設備	31,980,000	31,372,481	—	—	31,372,481	—	31,372,481	—	- 607,519	- 1.90
民政業務	110,729,000	104,794,669	—	—	103,896,169	898,500	104,794,669	—	- 5,934,331	- 5.36
役政業務	11,096,000	7,634,804	—	—	7,634,804	—	7,634,804	—	- 3,461,196	- 31.19

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算				審 定 數				審 定 數 較 額	預 增 數	算 數 減
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額		%			
地政業務	8,079,000	7,602,968	—	—	—	7,602,968	—	—	7,602,968	—	- 476,032	- 5.89		
福利互助	500,000	440,459	—	—	—	440,459	—	—	440,459	—	- 59,541	- 11.91		
協辦軍事用及役政業務	1,200,000	1,085,000	—	—	—	1,085,000	—	—	1,085,000	—	- 115,000	- 9.58		
澎湖縣各戶政事務所	55,831,000	54,260,085	—	—	—	54,260,085	—	—	54,260,085	—	- 1,570,915	- 2.81		
財政及公產業務	59,214,000	49,317,825	—	—	—	49,317,825	—	—	49,317,825	—	- 9,896,175	- 16.71		
公教人員各項補助	39,094,000	38,094,000	—	—	—	38,094,000	—	—	38,094,000	—	- 1,000,000	- 2.56		
教育處	2,771,324,000	2,594,541,401	—	—	—	2,557,291,685	—	37,249,716	2,594,541,401	—	- 176,782,599	- 6.38		
學校增班或教育人員晉級人事費統籌款	35,000,000	2,403,864	—	—	—	2,403,864	—	—	2,403,864	—	- 32,596,136	- 93.13		
禮俗文獻	44,537,000	38,365,452	—	—	—	38,365,452	—	—	38,365,452	—	- 6,171,548	- 13.86		
澎湖縣立體育場	42,346,000	41,420,709	—	—	—	41,420,709	—	—	41,420,709	—	- 925,291	- 2.19		
農業管理與輔導業務	16,993,000	15,381,479	—	—	—	11,571,183	—	3,810,296	15,381,479	—	- 1,611,521	- 9.48		
漁港工程	176,641,000	167,481,636	—	—	—	76,939,156	—	90,542,480	167,481,636	—	- 9,159,364	- 5.19		
水利工程	63,071,000	57,110,762	—	—	—	50,110,406	—	7,000,356	57,110,762	—	- 5,960,238	- 9.45		
建管行政	63,505,000	53,011,896	—	—	—	43,574,400	—	9,437,496	53,011,896	—	- 10,493,104	- 16.52		
營建管理業務	41,321,000	32,762,364	—	—	—	32,762,364	—	—	32,762,364	—	- 8,558,636	- 20.71		
採購行政	1,600,000	1,599,198	—	—	—	1,599,198	—	—	1,599,198	—	- 802	- 0.05		
營業基金	125,013,000	76,154,960	- 19,284,600	- 14,886,560	—	12,724,300	—	29,259,500	41,983,800	—	- 83,029,200	- 66.42		
公有建築工程	242,252,000	223,528,728	—	—	—	133,365,466	—	90,163,262	223,528,728	—	- 18,723,272	- 7.73		
其他公共工程	151,576,000	148,928,745	—	—	—	113,517,868	—	35,410,877	148,928,745	—	- 2,647,255	- 1.75		
一般建築及設備	42,735,000	42,652,106	—	—	—	42,144,466	—	507,640	42,652,106	—	- 82,894	- 0.19		
交通建設工程	556,564,000	517,474,966	—	—	—	200,107,850	—	317,367,116	517,474,966	—	- 39,089,034	- 7.02		
工商業與度量衡管理	24,799,000	20,323,034	—	—	—	16,209,854	—	4,113,180	20,323,034	—	- 4,475,966	- 18.05		
觀光與公用事業管理	486,350,000	467,017,914	—	—	—	404,135,017	—	62,882,897	467,017,914	—	- 19,332,086	- 3.97		
社會保險	59,976,000	58,683,196	—	—	—	58,683,196	—	—	58,683,196	—	- 1,292,804	- 2.16		
社會救濟	124,055,000	110,768,111	—	—	—	110,768,111	—	—	110,768,111	—	- 13,286,889	- 10.71		
社政業務	1,321,431,000	1,255,071,486	—	—	—	1,249,009,651	—	6,061,835	1,255,071,486	—	- 66,359,514	- 5.02		
公益彩券盈餘	326,160,000	296,343,869	—	—	—	296,343,869	—	—	296,343,869	—	- 29,816,131	- 9.14		
充實福利設施	35,184,000	32,357,920	—	—	—	19,938,786	—	12,419,134	32,357,920	—	- 2,826,080	- 8.03		
勞資關係與福利	35,962,000	31,922,158	—	—	—	31,922,158	—	—	31,922,158	—	- 4,039,842	- 11.23		
下水道工程	249,236,000	240,896,040	—	—	—	230,476,882	—	10,419,158	240,896,040	—	- 8,339,960	- 3.35		
社區發展	1,877,000	1,790,286	—	—	—	1,790,286	—	—	1,790,286	—	- 86,714	- 4.62		
住宅業務	8,424,000	2,814,116	—	—	—	1,825,025	—	989,091	2,814,116	—	- 5,609,884	- 66.59		
充實社區設備	7,070,000	7,026,684	—	—	—	7,026,684	—	—	7,026,684	—	- 43,316	- 0.61		
教育人員退休給付	393,292,000	393,292,000	—	—	—	393,292,000	—	—	393,292,000	—	—	—		
教育人員撫卹給付	90,055,000	87,055,000	—	—	—	87,055,000	—	—	87,055,000	—	- 3,000,000	- 3.33		
債務付息	21,600,000	14,842,648	—	—	—	14,842,648	—	—	14,842,648	—	- 6,757,352	- 31.28		
賠償準備金	500,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 500,000	- 100.00		
第一預備金	4,923,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 4,923,000	- 100.00		

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數			
				減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	縣 政 府 主 管		2,190,315,971	—	—	—	572,713,889	1,071,966,399	545,635,683	24.91	
	澎 湖 縣 政 府		2,190,315,971	—	—	—	572,713,889	1,071,966,399	545,635,683	24.91	
104	小 計		18,586,711	—	—	—	2,815,971	4,500	15,766,240	84.83	
	建 管 行 政		2,820,471	—	—	—	2,815,971	4,500	—	—	
	公 有 建 築 工 程		15,766,240	—	—	—	—	—	15,766,240	100.00	
105	建 管 行 政		3,032,011	—	—	—	3,032,011	—	—	—	
106	建 管 行 政		1,064,703	—	—	—	—	—	1,064,703	100.00	
108	小 計		22,323,146	—	—	—	—	—	22,323,146	100.00	
	公 有 建 築 工 程		2,596,000	—	—	—	—	—	2,596,000	100.00	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理		19,727,146	—	—	—	—	—	19,727,146	100.00	
109	小 計		23,152,596	—	—	—	13,428,808	4,463,300	5,260,488	22.72	
	地 政 業 務		2,904,000	—	—	—	—	968,000	1,936,000	66.67	
	澎 湖 縣 立 體 育 場		9,239,504	—	—	—	9,239,504	—	—	—	
	漁 港 工 程		276,200	—	—	—	53,900	222,300	—	—	
	公 有 建 築 工 程		5,742,404	—	—	—	4,065,404	1,677,000	—	—	
	其 他 公 共 工 程		70,000	—	—	—	70,000	—	—	—	
	交 通 建 設 工 程		3,223,322	—	—	—	—	—	3,223,322	100.00	
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理		1,596,000	—	—	—	—	1,596,000	—	—	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理		100,897	—	—	—	—	—	100,897	100.00	
	下 水 道 工 程		269	—	—	—	—	—	269	100.00	
110	小 計		266,493,471	—	—	—	30,205,410	102,102,553	134,185,508	50.35	
	教 育		236,399	—	—	—	236,399	—	—	—	
	漁 港 工 程		1,545,575	—	—	—	388,318	98,000	1,059,257	68.53	
	建 管 行 政		4,582,620	—	—	—	—	811,500	3,771,120	82.29	
	公 有 建 築 工 程		10,608,847	—	—	—	—	3,808,847	6,800,000	64.10	
	其 他 公 共 工 程		9,367,000	—	—	—	1,035,824	8,331,176	—	—	
	交 通 建 設 工 程		138,053,030	—	—	—	28,544,869	23,053,030	86,455,131	62.62	
	充 實 福 利 設 施		102,000,000	—	—	—	—	66,000,000	36,000,000	35.29	
	下 水 道 工 程		100,000	—	—	—	—	—	100,000	100.00	
111	小 計		196,457,113	—	—	—	15,736,307	134,114,363	46,606,443	23.72	
	教 育		8,388,508	—	—	—	3,008,507	5,208,012	171,989	2.05	
	漁 港 工 程		9,213,684	—	—	—	1,317,330	5,051,216	2,845,138	30.88	
	水 利 工 程		5,647,620	—	—	—	—	495,109	5,152,511	91.23	
	建 管 行 政		9,147,000	—	—	—	49	3,159,951	5,987,000	65.45	
	營 建 管 理 業 務		125,000	—	—	—	—	98,000	27,000	21.60	
	公 有 建 築 工 程		68,127,307	—	—	—	1,284,321	58,712,066	8,130,920	11.93	
	其 他 公 共 工 程		1,867,165	—	—	—	—	1,867,165	—	—	
	交 通 建 設 工 程		76,924,199	—	—	—	8,885,011	54,866,584	13,172,604	17.12	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理		2,414,420	—	—	—	91,000	316,400	2,007,020	83.13	

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數	
				減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 數	保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 數	保 留 數		
										金 額	%		
112	充 實 福 利 設 施		8,434,063	—	—	—	—	—	—	—	—	8,434,063	100.00
	下 水 道 工 程		5,997,958	—	—	—	—	1,150,089	4,169,671	678,198	—	678,198	11.31
	國 宅 業 務		170,189	—	—	—	—	—	170,189	—	—	—	—
	小 計		1,659,206,220	—	—	—	—	507,495,382	831,281,683	320,429,155	—	320,429,155	19.31
	一 般 行 政		90,000	—	—	—	—	—	90,000	—	—	—	—
	施 政 計 畫 綜 合 業 務		1,440,600	—	—	—	—	90,600	405,000	945,000	—	945,000	65.60
	民 政 業 務		610,750	—	—	—	—	47,393	563,357	—	—	—	—
	地 政 業 務		301,367	—	—	—	—	—	154,367	147,000	147,000	147,000	48.78
	教 育 處		4,568,533	—	—	—	—	816,533	3,752,000	—	—	—	—
	澎 湖 縣 立 體 育 場		469,735,810	—	—	—	—	468,435,810	1,300,000	—	—	—	—
	漁 港 工 程		43,978,424	—	—	—	—	1,922,159	31,978,570	10,077,695	—	10,077,695	22.92
	水 利 工 程		21,351,473	—	—	—	—	1,640,906	15,023,897	4,686,670	—	4,686,670	21.95
	建 管 行 政		3,356,708	—	—	—	—	598,903	2,218,805	539,000	—	539,000	16.06
	營 建 管 理 業 務		99,750	—	—	—	—	—	89,775	9,975	—	9,975	10.00
	公 有 建 築 工 程		197,461,848	—	—	—	—	1,206,612	76,209,515	120,045,721	—	120,045,721	60.79
	其 他 公 共 工 程		53,563,128	—	—	—	—	8,993,735	19,444,893	25,124,500	—	25,124,500	46.91
	一 般 建 築 及 設 備		25,452,502	—	—	—	—	23,653	25,259,341	169,508	—	169,508	0.67
	交 通 建 設 工 程		691,484,043	—	—	—	—	15,708,503	532,823,321	142,952,219	—	142,952,219	20.67
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理		804,000	—	—	—	—	—	804,000	—	—	—	—
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理		34,279,459	—	—	—	—	1,659,405	24,877,817	7,742,237	—	7,742,237	22.59
	社 政 業 務		7,891,527	—	—	—	—	2,593,479	5,298,048	—	—	—	—
	公 益 彩 券 盈 餘		500,000	—	—	—	—	—	500,000	—	—	—	—
	充 實 福 利 設 施		37,999,304	—	—	—	—	3,000,000	28,673,758	6,325,546	—	6,325,546	16.65
	勞 資 關 係 與 福 利		73,500	—	—	—	—	—	73,500	—	—	—	—
	下 水 道 工 程		63,103,256	—	—	—	—	757,691	61,499,886	845,679	—	845,679	1.34
	國 宅 業 務		1,060,238	—	—	—	—	—	241,833	818,405	—	818,405	77.19

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎 湖 縣 政 府					
稅 課 收 入	3,176,501,000	387,769,594	12.21	統籌分配稅款未及於年度內繳庫。	
罰 款 及 賠 償 收 入	2,211,000	1,012,500	45.79	違反就業服務法等罰鍰尚待收繳。	
規 費 收 入	220,341,000	5,672,797	2.57	免稅商店許可費尚待收繳。	
財 產 收 入	86,076,000	28,311,505	32.89	林投觀光產業專用區旅館興建營運移轉案之開發權利金收入尚待收繳。	
補 助 及 協 助 收 入	7,684,517,000	287,810,012	3.75	中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 1 百萬元以上，或 5 百萬元以上者。

(2) 113年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超(短)收數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎湖縣政府						
稅課收入	3,176,501,000	3,505,201,834	328,700,834	10.35	中央撥入統籌分配稅款較預計增加。	
罰款及賠償收入	2,211,000	9,675,781	7,464,781	337.62	主要係工程逾期違約罰款較預計增加。	
規費收入	220,341,000	235,650,665	15,309,665	6.95	主要係離島免稅購物商店特許費收入較預計增加。	
財產收入	86,076,000	128,840,038	42,764,038	49.68	主要係權利金收入較預計增加。	
補助及協助收入	7,684,517,000	7,426,595,450	- 257,921,550	- 3.36	主要係中央計畫型補助款依實際辦理結果核撥。	
其他收入	219,914,000	247,903,627	27,989,627	12.73	主要係交通部航港局退還以前年度有償撥用土地價款。	

註：本表所列項目係指超(短)收數達20%且1百萬元以上，或5百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	澎湖縣政府					
111	稅課收入	8,388,508	3,008,507	35.86	高級中學以下學校運動操場及周邊設施整建計畫已執行完竣，特別統籌分配稅款不再保留。	
112	補助及協助收入	956,491,102	399,324,674	41.75	主要係中興國小、馬公國小地下停車場工程等補助款依實際辦理結果核撥。	

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%且1百萬元以上，或5百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	澎湖縣政府					
102	罰款及賠償收入	18,892,410	18,892,410	100.00	違反菸酒管理法之罰鍰尚待收繳。	
104	罰款及賠償收入	4,778,539	4,778,539	100.00	違反菸酒管理法之罰鍰尚待收繳。	
	補助及協助收入	60,168,373	57,168,373	95.01	中央補助計畫之鄉市地方配合款尚待收繳。	
107	罰款及賠償收入	20,595,000	20,595,000	100.00	違反菸酒管理法之罰鍰尚待收繳。	
	補助及協助收入	7,653,333	7,653,333	100.00	中央補助計畫之鄉市地方配合款尚待收繳。	
108	罰款及賠償收入	10,263,479	10,263,479	100.00	主要係違反菸酒管理法之罰鍰尚待收繳。	
	補助及協助收入	2,187,500	2,187,500	100.00	中央補助款依計畫執行進度核撥。	
109	罰款及賠償收入	4,005,406	3,952,906	98.69	主要係違反菸酒管理法之罰鍰尚待收繳。	
	補助及協助收入	30,712,800	24,097,800	78.46	中央補助計畫之鄉市地方配合款尚待收繳。	
110	補助及協助收入	197,892,331	101,929,116	51.51	中央補助款依計畫執行進度核撥。	
111	補助及協助收入	41,164,712	23,902,558	58.07	中央補助款依計畫執行進度核撥。	
112	補助及協助收入	956,491,102	165,991,190	17.35	中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達20%且1百萬元以上，或5百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎 湖 縣 政 府					
教 育 處	2,771,324,000	37,249,716	1.34	主要係高級中學以下學校運動操場及周邊設施整建計畫、公立國民中小學老舊廁所整修工程等尚在辦理中。	
農 業 管 理 與 輔 導 業 務	16,993,000	3,810,296	22.42	主要係配合港域劃定辦理漁港區域內未登錄地申請登記作業、各海域漁業導航標識燈改善計畫等尚在辦理中。	
漁 港 工 程	176,641,000	90,542,480	51.26	主要係龍門漁港碼頭擴建工程、西嶼鄉漁港疏濬工程、沙港東漁港漁具倉庫新建工程等尚在執行中。	
水 利 工 程	63,071,000	7,000,356	11.10	主要係成功及東衛地區引水路污水截流改善治理工程、石泉漁港及崙裡海堤杜蘇芮颱風災後復建工程等尚在執行中。	
建 管 行 政	63,505,000	9,437,496	14.86	主要係鄉村地區整體規劃委託技術服務、拆除老舊及危險建築工程等尚在辦理中。	
營 業 基 金	125,013,000	29,259,500	23.41	主要係公車電子紙智慧型站牌建置計畫尚在辦理中。	
公 有 建 築 工 程	242,252,000	90,163,262	37.22	主要係馬公市案山段社會住宅興建計畫尚在辦理中。	
其 他 公 共 工 程	151,576,000	35,410,877	23.36	主要係海水淡化廠整修及增設機組備援計畫、人行橋梁改善及維護工程委託監造技術服務案、龍門安良廟前鋪面改善工程等尚在辦理中。	
交 通 建 設 工 程	556,564,000	317,367,116	57.02	主要係澎 20 線道路新闢工程、白沙鄉吉貝村生活暨文化道路改善計畫、馬公市山水路及山水國小周邊人行安全改善工程等尚在辦理中。	
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	486,350,000	62,882,897	12.93	主要係島際間海運交通基本航次補貼計畫尚在辦理中。	
社 政 業 務	1,321,431,000	6,061,835	0.46	主要係住宿式服務機構使用者補助方案尚在辦理中。	
充 實 福 利 設 施	35,184,000	12,419,134	35.30	主要係享居長照園區工程尚在執行中。	
下 水 道 工 程	249,236,000	10,419,158	4.18	主要係雨水下水道改善工程、下水汙泥示範驗證計畫等尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 1 百萬元以上，或 5 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎 湖 縣 政 府					
民 政 業 務	110,729,000	5,934,331	5.36	主要係火化塔葬及撿骨進塔獎勵金等經費賸餘。	
役 政 業 務	11,096,000	3,461,196	31.19	主要係役男家屬各項扶助等經費賸餘。	
財 政 及 公 產 業 務	59,214,000	9,896,175	16.71	主要係待代管基隆查緝隊查獲菸品之銷毀經費未支用，及實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
教 育 處	2,771,324,000	176,782,599	6.38	主要係全縣及全國性體育活動等經費賸餘，及實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
學校增班或教育人員晉級人事費統籌款	35,000,000	32,596,136	93.13	主要係教育人員晉級人事費之賸餘。	
禮 俗 文 獻	44,537,000	6,171,548	13.86	主要係補助宗教民俗活動發展經費之賸餘。	
漁 港 工 程	176,641,000	9,159,364	5.19	主要係菜園漁港上船架新建工程、外垵漁港堤面道路改善工程、桶盤漁港堤面修復工程等經費結餘。	
水 利 工 程	63,071,000	5,960,238	9.45	主要係縣市管河川及區域排水整體改善計畫等經費結餘。	
建 管 行 政	63,505,000	10,493,104	16.52	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
營 建 管 理 業 務	41,321,000	8,558,636	20.71	按實際業務需要減少支出。	
營 業 基 金	125,013,000	83,029,200	66.42	按實際業務需要減少支出。	
公 有 建 築 工 程	242,252,000	18,723,272	7.73	主要係補助鄉市基礎公共設施改善工程計畫經費結餘。	
交 通 建 設 工 程	556,564,000	39,089,034	7.02	主要係部分鄉市道路挖掘改善工程經費結餘。	
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	486,350,000	19,332,086	3.97	按實際業務需要減少支出。	
社 會 救 濟	124,055,000	13,286,889	10.71	補（捐）助或委辦計畫經費賸餘。	
社 政 業 務	1,321,431,000	66,359,514	5.02	補（捐）助或委辦計畫經費賸餘。	

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原	因	分	析
		金	額				
公 益 彩 券 盈 餘	326,160,000	29,816,131	9.14	補(捐)助或委辦計畫經費賸餘。			
下 水 道 工 程	249,236,000	8,339,960	3.35	雨、污水下水道工程經費結餘。			
債 務 付 息	21,600,000	6,757,352	31.28	按實際業務需要減少支出。			

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 1 百萬元以上，或 5 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原	因	分	析
				金	額				
	澎 湖 縣 政 府								
104	建 管 行 政		2,820,471	2,815,971	99.84	主要係澎湖縣都市計畫公共設施專案通盤檢討案等經費結餘。			
105	建 管 行 政		3,032,011	3,032,011	100.00	主要係都市更新委外規劃及關聯性公共工程、擬訂都市更新事業計畫及整建維護工程等經費結餘。			
109	澎 湖 縣 立 體 育 場		9,239,504	9,239,504	100.00	縣民運動中心興建工程技術服務案未執行之經費。			
	公 有 建 築 工 程		5,742,404	4,065,404	70.80	澎防部(莒光營區)遷建及澎湖後備指揮部遷建規劃審查作業案終止執行之經費結餘。			
110	交 通 建 設 工 程		138,053,030	28,544,869	20.68	鎮港都市計畫道路改善工程經費結餘。			
111	教 育	處	8,388,508	3,008,507	35.86	高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫經費結餘。			
	交 通 建 設 工 程		76,924,199	8,885,011	11.55	主要係馬公市區都市人本計畫道路景觀提升計畫等經費結餘。			
112	澎 湖 縣 立 體 育 場		469,735,810	468,435,810	99.72	縣民運動中心興建工程未執行之經費。			
	其 他 公 共 工 程		53,563,128	8,993,735	16.79	主要係馬公市桶盤里自營供電發電機機房新建及機組設備汰換計畫等經費結餘。			
	交 通 建 設 工 程		691,484,043	15,708,503	2.27	主要係提升道路品質計畫 2.0 等經費結餘。			
	社 政 業 務		7,891,527	2,593,479	32.86	主要係按實際申請件數核實發放各項老人福利補助等經費結餘。			

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 1 百萬元以上，或 5 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原	因	分	析
				金	額				
	澎 湖 縣 政 府								
104	公 有 建 築 工 程		15,766,240	15,766,240	100.00	澎防部原址土地有償撥用案尚在辦理中。			
106	建 管 行 政		1,064,703	1,064,703	100.00	擬定都市更新事業計畫及整建維護工程尚在辦理中。			
108	公 有 建 築 工 程		2,596,000	2,596,000	100.00	中央都市更新基金補助委外成立自主更新輔導團作業尚在辦理中。			
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理		19,727,146	19,727,146	100.00	主要係世界最美麗海灣全球行銷計畫、世界最美麗海灣獎勵參與計畫等，部分計畫尚待補辦預算轉正。			
109	地 政 業 務		2,904,000	1,936,000	66.67	澎湖縣國土功能分區及分類與使用地編用劃設作業尚在辦理中。			
	交 通 建 設 工 程		3,223,322	3,223,322	100.00	主要係海堤段北側及紫微宮旁 8 米計畫道路開闢工程等尚在執行中。			
110	漁 港 工 程		1,545,575	1,059,257	68.53	主要係漁港工程委託設計監造技術服務等尚在辦理中。			
	建 管 行 政		4,582,620	3,771,120	82.29	變更馬公都市計畫第 4 次通盤檢討暨細部計畫通盤檢討案尚在辦理中。			
	公 有 建 築 工 程		10,608,847	6,800,000	64.10	主要係西嶼鄉公所綜合辦公大樓興建計畫及西嶼鄉公共民營托嬰中心等尚在辦理中。			
	交 通 建 設 工 程		138,053,030	86,455,131	62.62	鎮港都市計畫區道路改善工程尚在執行中。			
	充 實 福 利 設 施		102,000,000	36,000,000	35.29	享居社福養生園區新建工程尚在執行中。			
111	漁 港 工 程		9,213,684	2,845,138	30.88	主要係漁業公共設施新建工程委託設計監造技術服務案等尚在辦理中。			

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	應 付 保 留 數	原 因 分 析		
				金 額	%	
112	水 利 工 程	5,647,620	5,152,511	91.23	主要係七美鄉海岸防護規劃工程等尚在執行中。	
	建 管 行 政	9,147,000	5,987,000	65.45	主要係馬公市、湖西鄉鄉村地區整體規劃案等尚在辦理中。	
	公 有 建 築 工 程	68,127,307	8,130,920	11.93	主要係七美鄉公所停車棚及儲藏室新建工程等尚在執行中。	
	交 通 建 設 工 程	76,924,199	13,172,604	17.12	主要係提升道路品質計畫等尚在辦理中。	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	2,414,420	2,007,020	83.13	主要係白沙鄉歧頭漁港區利用整體評估規劃案等尚在辦理中。	
	充 實 福 利 設 施	8,434,063	8,434,063	100.00	西嶼鄉公設民營托嬰中心新建工程尚在執行中。	
	漁 港 工 程	43,978,424	10,077,695	22.92	主要係漁港建設工程委託設計服務案、白金沙及湖西轄區海上導航標識燈改善工程等尚在辦理中。	
	水 利 工 程	21,351,473	4,686,670	21.95	主要係排水應急工程委託設計監造生態檢核技術服務案、排水治理規劃暨治理計畫等尚在辦理中。	
	公 有 建 築 工 程	197,461,848	120,045,721	60.79	主要係西嶼鄉公所辦公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等尚在執行中。	
	其 他 公 共 工 程	53,563,128	25,124,500	46.91	主要係海水淡化廠整修及增設機組備援計畫、馬公市桶盤里自營供電發電機房機組設備汰換計畫等尚在辦理中。	
	交 通 建 設 工 程	691,484,043	142,952,219	20.67	主要係生活圈道路交通系統建設計畫、委託交通部公路局南區養護工程分局辦理縣道養護工程等尚在辦理中。	
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	34,279,459	7,742,237	22.59	主要係重光開發案損害賠償訴訟案等尚在辦理中。	
	充 實 福 利 設 施	37,999,304	6,325,546	16.65	西嶼鄉公設民營托嬰中心新建工程尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 1 百萬元以上，或 5 百萬元以上者。

三、農漁局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算			審 定 數			審 定 數 較 金 額	與 預 算 數 增 額	減 %
			實	現	數	應	收	保	留	數	合			
農漁局主管	216,643,000	212,730,675	—	—	—	208,438,175	4,292,500	212,730,675	- 3,912,325	- 1.81				
澎湖縣政府農漁局	177,139,000	173,779,483	—	—	—	169,686,983	4,092,500	173,779,483	- 3,359,517	- 1.90				
稅課收入	2,638,000	2,637,750	—	—	—	2,637,750	—	2,637,750	- 250	- 0.01				
罰款及賠償收入	100,000	1,531,624	—	—	—	1,441,624	90,000	1,531,624	1,431,624	1,431.62				
規費收入	807,000	2,397,980	—	—	—	2,397,980	—	2,397,980	1,590,980	197.15				
財產收入	2,133,000	2,691,113	—	—	—	2,691,113	—	2,691,113	558,113	26.17				
補助及協助收入	171,427,000	162,522,061	—	—	—	158,519,561	4,002,500	162,522,061	- 8,904,939	- 5.19				
其他收入	34,000	1,998,955	—	—	—	1,998,955	—	1,998,955	1,964,955	5,779.28				
澎湖縣家畜疾病防治所	19,541,000	20,015,879	—	—	—	19,815,879	200,000	20,015,879	474,879	2.43				
稅課收入	1,051,000	1,051,000	—	—	—	1,051,000	—	1,051,000	—	—				
罰款及賠償收入	1,000	323,000	—	—	—	123,000	200,000	323,000	322,000	32,200.00				
規費收入	676,000	1,071,210	—	—	—	1,071,210	—	1,071,210	395,210	58.46				
財產收入	2,000	11,728	—	—	—	11,728	—	11,728	9,728	486.40				
補助及協助收入	17,810,000	17,558,565	—	—	—	17,558,565	—	17,558,565	- 251,435	- 1.41				
其他收入	1,000	376	—	—	—	376	—	376	- 624	- 62.40				
澎湖縣林務公園管理所	19,963,000	18,935,313	—	—	—	18,935,313	—	18,935,313	- 1,027,687	- 5.15				
罰款及賠償收入	11,000	577,178	—	—	—	577,178	—	577,178	566,178	5,147.07				
財產收入	51,000	198,681	—	—	—	198,681	—	198,681	147,681	289.57				
補助及協助收入	19,900,000	18,150,240	—	—	—	18,150,240	—	18,150,240	- 1,749,760	- 8.79				
其他收入	1,000	9,214	—	—	—	9,214	—	9,214	8,214	821.40				

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算			審 定 數			數	
			減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	額	%		
	農漁局主管	41,778,305	—	—	—	—	—	—	33,556,588	8,221,717	19.68		
	澎湖縣政府農漁局	41,177,305	—	—	—	—	—	—	33,500,588	7,676,717	18.64		
107	罰款及賠償收入	58,000	—	—	—	—	—	—	—	58,000	100.00		
108	罰款及賠償收入	97,555	—	—	—	—	—	—	6,840	90,715	92.99		
109	罰款及賠償收入	400,000	—	—	—	—	—	—	81,975	318,025	79.51		
111	補助及協助收入	40,459,977	—	—	—	—	—	—	33,250,000	7,209,977	17.82		
112	補助及協助收入	161,773	—	—	—	—	—	—	161,773	—	—		
	澎湖縣家畜疾病防治所	601,000	—	—	—	—	—	—	56,000	545,000	90.68		
105	罰款及賠償收入	30,000	—	—	—	—	—	—	—	30,000	100.00		

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數			
				減 免 (註 銷) 數		實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數		實 現 數	應 收 保 留 數	金 額			
				% %											
106	罰款及賠償收入		30,000	—	—	—	—	—	—	30,000	—	—	—	—	—
109	罰款及賠償收入		315,000	—	—	—	—	—	—	20,000	295,000	93.65			
110	罰款及賠償收入		6,000	—	—	—	—	—	—	3,000	3,000	50.00			
111	罰款及賠償收入		12,000	—	—	—	—	—	—	—	12,000	100.00			
112	罰款及賠償收入		208,000	—	—	—	—	—	—	3,000	205,000	98.56			

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數				審 定 數 較 較 金 額	與 預 算 數 增 減 % %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	實 現 數		
農漁局主管	550,628,000	465,215,115	—	—	434,663,400	—	30,551,715	465,215,115	—	- 85,412,885	- 15.51					
澎湖縣政府農漁局	376,107,000	321,018,080	—	—	294,018,080	—	27,000,000	321,018,080	—	- 55,088,920	- 14.65					
澎湖縣立水產種苗繁殖場	47,082,000	43,221,282	—	—	43,221,282	—	—	43,221,282	—	- 3,860,718	- 8.20					
一般行政	48,685,000	45,972,683	—	—	45,972,683	—	—	45,972,683	—	- 2,712,317	- 5.57					
農漁業務	199,860,000	187,781,611	—	—	182,781,611	—	5,000,000	187,781,611	—	- 12,078,389	- 6.04					
一般建築及設備	77,599,000	42,275,177	—	—	20,275,177	—	22,000,000	42,275,177	—	- 35,323,823	- 45.52					
農漁保業務	2,881,000	1,767,327	—	—	1,767,327	—	—	1,767,327	—	- 1,113,673	- 38.66					
澎湖縣家畜疾病防治所	51,337,000	44,994,661	—	—	44,994,661	—	—	44,994,661	—	- 6,342,339	- 12.35					
一般行政	10,703,000	7,025,359	—	—	7,025,359	—	—	7,025,359	—	- 3,677,641	- 34.36					
家畜防疫	39,473,000	36,947,632	—	—	36,947,632	—	—	36,947,632	—	- 2,525,368	- 6.40					
一般建築及設備	1,161,000	1,021,670	—	—	1,021,670	—	—	1,021,670	—	- 139,330	- 12.00					
澎湖縣林務公園管理所	123,184,000	99,202,374	—	—	95,650,659	—	3,551,715	99,202,374	—	- 23,981,626	- 19.47					
一般行政	17,272,000	13,563,103	—	—	13,563,103	—	—	13,563,103	—	- 3,708,897	- 21.47					
林政管理	100,667,000	80,530,325	—	—	80,530,325	—	—	80,530,325	—	- 20,136,675	- 20.00					
一般建築及設備	5,245,000	5,108,946	—	—	1,557,231	—	3,551,715	5,108,946	—	- 136,054	- 2.59					

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 數				審 定 數				數 額
				減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數		
	農漁局主管		109,737,799	—	—	—	—	28,159	—	63,693,536	—	46,016,104	—	41.93		
	澎湖縣政府農漁局		74,584,475	—	—	—	—	—	—	41,021,710	—	33,562,765	—	45.00		
110	一般建築及設備		17,945,623	—	—	—	—	—	—	7,697,133	—	10,248,490	—	57.11		
111	一般建築及設備		49,874,252	—	—	—	—	—	—	26,559,977	—	23,314,275	—	46.75		
112	小計		6,764,600	—	—	—	—	—	—	6,764,600	—	—	—	—		
	農漁業務		809,000	—	—	—	—	—	—	809,000	—	—	—	—		
	一般建築及設備		5,955,600	—	—	—	—	—	—	5,955,600	—	—	—	—		
	澎湖縣家畜疾病防治所		319,000	—	—	—	—	—	—	—	—	319,000	—	100.00		

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數			
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金	%
			金	%		金	%		金	%
109	一般建築及設備	319,000	—	—	—	—	—	—	319,000	100.00
	澎湖縣林務公園管理所	34,834,324	—	—	—	28,159	22,671,826	12,134,339	34.83	
109	林政管理	460,000	—	—	—	—	184,000	276,000	60.00	
110	一般建築及設備	30,000,000	—	—	—	—	18,141,661	11,858,339	39.53	
111	林政管理	47,500	—	—	—	—	47,500	—	—	
112	小計	4,326,824	—	—	—	28,159	4,298,665	—	—	
	林政管理	100,000	—	—	—	—	100,000	—	—	
	一般建築及設備	4,226,824	—	—	—	28,159	4,198,665	—	—	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府農漁局 補助及協助收入	171,427,000	4,002,500	2.33	主要係中央補助款依計畫執行進度核撥。	
澎湖縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	1,000	200,000	20,000.00	係違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎湖縣政府農漁局 罰款及賠償收入	100,000	1,531,624	1,431,624	1,431.62	主要係澎湖縣農會農畜產品集貨倉儲加工處理場整修計畫之逾期違約金增加所致。	
規費收入	807,000	2,397,980	1,590,980	197.15	主要係農業用地變更使用審查件數較預計增加，致規費收入隨增。	
財產收入	2,133,000	2,691,113	558,113	26.17	主要係澎湖水產品加工廠設置太陽光電發電系統標租案一次性回饋金增加所致。	
補助及協助收入	171,427,000	162,522,061	- 8,904,939	- 5.19	主要係中央補助計畫依實際辦理結果核撥。	
其他收入	34,000	1,998,955	1,964,955	5,779.28	主要係 113 年澎湖廢棄蚵殼（含蚵蠅）現況公開標售開口契約收入增加所致。	
澎湖縣家畜疾病防治所 罰款及賠償收入	1,000	323,000	322,000	32,200.00	主要係違反動物保護法之罰鍰收入較預計增加。	
規費收入	676,000	1,071,210	395,210	58.46	主要係寵物焚化處理收入較預計增加。	
澎湖縣林務公園管理所 罰款及賠償收入	11,000	577,178	566,178	5,147.07	主要係澎湖縣休憩園區水岸區域景觀亮點計畫環境改造案之逾期違約金增加所致。	
財產收入	51,000	198,681	147,681	289.57	主要係利息收入較預計增加所致。	
補助及協助收入	19,900,000	18,150,240	- 1,749,760	- 8.79	主要係中央補助計畫依實際辦理結果核撥。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 入	年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
				金	額	%		
	澎湖縣政府農漁局							
109	罰款及賠償收入		400,000		318,025	79.51	係違反漁業法之行政罰鍰尚待收繳。	
111	補助及協助收入		40,459,977		7,209,977	17.82	主要係中央補助款依計畫執行進度核撥。	
	澎湖縣家畜疾病防治所							
109	罰款及賠償收入		315,000		295,000	93.65	係違反動物傳染病條例等罰鍰尚待收繳。	
112	罰款及賠償收入		208,000		205,000	98.56	係違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金	額	%		
澎湖縣政府農漁局						
農漁業務	199,860,000		5,000,000	2.50	主要係 113 年澎湖縣永續海洋地景旅遊及地質文創計畫等尚在辦理中。	
一般建築及設備	77,599,000		22,000,000	28.35	係澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程尚在執行中。	
澎湖縣林務公園管理所						
一般建築及設備	5,245,000		3,551,715	67.72	主要係隘門文教館沙坑遊戲場設置工程等尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金	額	%		
澎湖縣政府農漁局						
澎湖縣立水產種苗繁殖場	47,082,000		3,860,718	8.20	主要係中央補助計畫按實際業務需要減少支出。	
一般行政	48,685,000		2,712,317	5.57	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
農漁業務	199,860,000		12,078,389	6.04	主要係澎湖縣西嶼鄉興建製冰廠新建工程規劃設計案暫緩執行所致。	
一般建築及設備	77,599,000		35,323,823	45.52	主要係澎湖縣西嶼鄉興建製冰廠計畫暫緩執行所致。	
農漁保業務	2,881,000		1,113,673	38.66	係補助農民保險計畫按實際業務需要減少支出。	
澎湖縣家畜疾病防治所						
一般行政	10,703,000		3,677,641	34.36	係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
家畜防疫	39,473,000		2,525,368	6.40	主要係實際進用臨時人員較預計減少之人事費賸餘。	
澎湖縣林務公園管理所						
一般行政	17,272,000		3,708,897	21.47	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
林政管理	100,667,000		20,136,675	20.00	主要係青青草園環境維護僱用人員數較預計減少，相關費用隨減。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上者，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金	額	%		
	澎湖縣政府農漁局							
110	一般建築及設備		17,945,623		10,248,490	57.11	係澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程尚在執行中。	
111	一般建築及設備		49,874,252		23,314,275	46.75	係澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程尚在執行中。	
	澎湖縣家畜疾病防治所							
109	一般建築及設備		319,000		319,000	100.00	係澎湖縣家畜疾病防治所新建辦公廳暨附屬建築物工程委託規劃設計監造技術服務案尚在辦理中。	
	澎湖縣林務公園管理所							
109	林政管理		460,000		276,000	60.00	係公園用地取得土地市價查估勞務採購案尚在辦理中。	
110	一般建築及設備		30,000,000		11,858,339	39.53	係民族路以西之公園開闢計畫（私有土地徵收價購）尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

四、財政處主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
財政處主管	26,878,000	37,131,629	—	—	37,131,629	—	37,131,629	10,253,629	38.15
澎湖縣澎湖地政事務所	26,878,000	37,131,629	—	—	37,131,629	—	37,131,629	10,253,629	38.15
罰款及賠償收入	400,000	322,598	—	—	322,598	—	322,598	- 77,402	- 19.35
規費收入	20,600,000	30,687,623	—	—	30,687,623	—	30,687,623	10,087,623	48.97
財產收入	2,000	5,700	—	—	5,700	—	5,700	3,700	185.00
補助及協助收入	5,025,000	5,025,000	—	—	5,025,000	—	5,025,000	—	—
其他收入	851,000	1,090,708	—	—	1,090,708	—	1,090,708	239,708	28.17

2. 歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
財政處主管	70,240,000	63,549,831	—	—	63,549,831	—	63,549,831	- 6,690,169	- 9.52
澎湖縣澎湖地政事務所	70,240,000	63,549,831	—	—	63,549,831	—	63,549,831	- 6,690,169	- 9.52
一般行政	53,028,000	46,663,786	—	—	46,663,786	—	46,663,786	- 6,364,214	- 12.00
地政業務	16,400,000	16,108,677	—	—	16,108,677	—	16,108,677	- 291,323	- 1.78
一般建築及設備	812,000	777,368	—	—	777,368	—	777,368	- 34,632	- 4.27

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			超 金 額	%	
澎湖縣澎湖地政事務所					
規費收入	20,600,000	30,687,623	10,087,623	48.97	主要係土地建物所有權移轉登記、測量及鑑界案件增加，致規費收入較預計增加。
其他收入	851,000	1,090,708	239,708	28.17	主要係收回以前年度支付員工職業傷病給付金。

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣澎湖地政事務所 一般行政	53,028,000	6,364,214	12.00	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

五、稅務局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
稅務局主管	363,985,000	386,645,006	—	—	386,645,006	—	386,645,006	22,660,006	6.23
澎湖縣政府稅務局	363,985,000	386,645,006	—	—	386,645,006	—	386,645,006	22,660,006	6.23
稅課收入	363,500,000	385,925,277	—	—	385,925,277	—	385,925,277	22,425,277	6.17
罰款及賠償收入	400,000	662,632	—	—	662,632	—	662,632	262,632	65.66
規費收入	60,000	2,750	—	—	2,750	—	2,750	- 57,250	- 95.42
財產收入	2,000	12,877	—	—	12,877	—	12,877	10,877	543.85
其他收入	23,000	41,470	—	—	41,470	—	41,470	18,470	80.30

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	金 額	應 收 保 留 數	%
	稅務局主管	4,406,320	—	—	—	—	—	3,049,625	1,356,695	30.79
	澎湖縣政府稅務局	4,406,320	—	—	—	—	—	3,049,625	1,356,695	30.79
108	小計	703,815	—	—	—	—	—	703,815	—	—
	稅課收入	148,754	—	—	—	—	—	148,754	—	—
	罰款及賠償收入	555,061	—	—	—	—	—	555,061	—	—
109	小計	3,702,505	—	—	—	—	—	2,345,810	1,356,695	36.64
	稅課收入	2,894,271	—	—	—	—	—	2,278,564	615,707	21.27
	罰款及賠償收入	808,234	—	—	—	—	—	67,246	740,988	91.68

2. 歲出部分

113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
稅務局主管	84,957,000	80,254,130	—	—	80,254,130	—	80,254,130	- 4,702,870	- 5.54
澎湖縣政府稅務局	84,957,000	80,254,130	—	—	80,254,130	—	80,254,130	- 4,702,870	- 5.54
一般行政	68,987,000	64,615,610	—	—	64,615,610	—	64,615,610	- 4,371,390	- 6.34
稅捐稽徵業務	14,194,000	13,866,775	—	—	13,866,775	—	13,866,775	- 327,225	- 2.31
一般建築及設備	1,776,000	1,771,745	—	—	1,771,745	—	1,771,745	- 4,255	- 0.24

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎湖縣政府稅務局						
稅課收入	363,500,000	385,925,277	22,425,277	6.17	主要係房屋稅、使用牌照稅及印花稅較預計增加。	
罰款及賠償收入	400,000	662,632	262,632	65.66	各項稅捐滯納罰鍰較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
109	澎湖縣政府稅務局					
	稅課收入	2,894,271	615,707	21.27	使用牌照稅欠稅款尚待徵起。	
	罰款及賠償收入	808,234	740,988	91.68	違反各地方稅法之罰鍰收入尚待收取。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府稅務局					
一般行政	68,987,000	4,371,390	6.34	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

六、警察局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 較 比	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計			
警 察 局 主 管	141,944,000	138,981,003	—	—	39,072,103	99,908,900	138,981,003	- 2,962,997	- 2.09	
澎 湖 縣 政 府 警 察 局	141,944,000	138,981,003	—	—	39,072,103	99,908,900	138,981,003	- 2,962,997	- 2.09	
稅 課 収 入	43,038,000	41,959,105	—	—	11,037,105	30,922,000	41,959,105	- 1,078,895	- 2.51	
罰 款 及 賠 償 収 入	23,000,000	20,993,188	—	—	20,061,288	931,900	20,993,188	- 2,006,812	- 8.73	
規 費 収 入	4,748,000	4,502,060	—	—	4,502,060	—	4,502,060	- 245,940	- 5.18	
財 產 収 入	120,000	138,200	—	—	138,200	—	138,200	18,200	15.17	
補 助 及 協 助 収 入	70,218,000	70,166,820	—	—	2,111,820	68,055,000	70,166,820	- 51,180	- 0.07	
其 他 収 入	820,000	1,221,630	—	—	1,221,630	—	1,221,630	401,630	48.98	

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			應 收 保 留 數		
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%	
	警 察 局 主 管	19,691,067	—	—	—	1,165,235	10,335,207	8,190,625	41.60		
	澎 湖 縣 政 府 警 察 局	19,691,067	—	—	—	1,165,235	10,335,207	8,190,625	41.60		
105	罰 款 及 賠 償 收 入	336,117	—	—	—	—	—	336,117	100.00		
106	罰 款 及 賠 償 收 入	158,803	—	—	—	—	—	158,803	100.00		
107	罰 款 及 賠 償 收 入	152,217	—	—	—	—	—	152,217	100.00		
108	罰 款 及 賠 償 收 入	276,298	—	—	—	—	—	276,298	100.00		
109	小 計	7,013,232	—	—	—	1,165,235	5,608,465	239,532	3.42		
	罰 款 及 賠 償 收 入	239,532	—	—	—	—	—	239,532	100.00		
	補 助 及 協 助 收 入	6,773,700	—	—	—	1,165,235	5,608,465	—	—		
110	罰 款 及 賠 償 收 入	240,000	—	—	—	—	—	240,000	100.00		
111	罰 款 及 賠 償 收 入	440,000	—	—	—	—	60,599	379,401	86.23		
112	小 計	11,074,400	—	—	—	—	4,666,143	6,408,257	57.87		
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,074,400	—	—	—	—	346,143	728,257	67.78		
	補 助 及 協 助 收 入	10,000,000	—	—	—	—	4,320,000	5,680,000	56.80		

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減	單位：新臺幣元
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
警 察 局 主 管	1,560,353,000	1,487,316,427	—	—	1,369,450,548	117,865,879	1,487,316,427	- 73,036,573	- 4.68	
澎 湖 縣 政 府 警 察 局	1,560,353,000	1,487,316,427	—	—	1,369,450,548	117,865,879	1,487,316,427	- 73,036,573	- 4.68	
一 般 行 政	1,361,120,000	1,290,723,623	—	—	1,287,844,523	2,879,100	1,290,723,623	- 70,396,377	- 5.17	
警 政 業 務	34,806,000	32,443,165	—	—	31,857,053	586,112	32,443,165	- 2,362,835	- 6.79	
一 般 建 築 及 設 備	164,427,000	164,149,639	—	—	49,748,972	114,400,667	164,149,639	- 277,361	- 0.17	

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			定 數		單位：新臺幣元
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%	
	警 察 局 主 管	24,512,968	—	—	—	1,023,098	15,102,815	8,387,055	34.21		
	澎 湖 縣 政 府 警 察 局	24,512,968	—	—	—	1,023,098	15,102,815	8,387,055	34.21		
109	一 般 建 築 及 設 備	7,106,503	—	—	—	1,023,098	6,083,405	—	—		
112	小 計	17,406,465	—	—	—	—	9,019,410	8,387,055	48.18		
	一 般 行 政	4,694,754	—	—	—	—	4,694,754	—	—		
	一 般 建 築 及 設 備	12,711,711	—	—	—	—	4,324,656	8,387,055	65.98		

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎 湖 縣 政 府 警 察 局					
稅 課 收 入	43,038,000	30,922,000	71.85	統籌分配稅款依計畫執行進度核撥。	
補 助 及 協 助 收 入	70,218,000	68,055,000	96.92	中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎 湖 縣 政 府 警 察 局						
稅 課 收 入	43,038,000	41,959,105	- 1,078,895	- 2.51	中央撥入統籌分配稅款較預計減少。	
罰 款 及 賠 償 收 入	23,000,000	20,993,188	- 2,006,812	- 8.73	主要係收繳交通違規舉發及違反毒品危害防制條例等案件罰鍰較預計減少。	
其 他 收 入	820,000	1,221,630	401,630	48.98	主要係違規車輛移置保管收入較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
			金 額	%			
109	澎湖縣政府警察局 補助及協助收入	6,773,700	1,165,235	17.20	中央補助公務船汰換計畫依實際執行結果核撥。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
			金 額	%			
	澎湖縣政府警察局						
105	罰款及賠償收入	336,117	336,117	100.00	105 至 112 年度均為違反毒品危害防制條例等罰鍰尚待收繳。		
106	罰款及賠償收入	158,803	158,803	100.00			
107	罰款及賠償收入	152,217	152,217	100.00			
108	罰款及賠償收入	276,298	276,298	100.00			
109	罰款及賠償收入	239,532	239,532	100.00			
110	罰款及賠償收入	240,000	240,000	100.00			
111	罰款及賠償收入	440,000	379,401	86.23			
112	罰款及賠償收入 補助及協助收入	1,074,400 10,000,000	728,257 5,680,000	67.78 56.80	主要係中央補助馬公分局異址新建計畫依執行進度核撥。		

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
澎湖縣政府警察局						
一般行政	1,361,120,000	2,879,100	0.21	主要係員警防水透氣雨衣暨行政人員服裝等採購案尚在執行中。		
一般建築及設備	164,427,000	114,400,667	69.58	主要係馬公分局異址新建計畫等尚在執行中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
澎湖縣政府警察局						
一般行政	1,361,120,000	70,396,377	5.17	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。		
警政業務	34,806,000	2,362,835	6.79	主要係員警執勤裝備採購案經費賸餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
109	澎湖縣政府警察局 一般建築及設備		7,106,503	1,023,098	14.40		公務船汰換計畫經費賸餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
112	澎湖縣政府警察局 一般建築及設備		12,711,711	8,387,055	65.98		主要係馬公分局異址新建計畫等尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

七、衛生局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	金 額	%		
衛 生 局 主 管	273,938,000	252,887,066	—	—	—	227,364,408	25,522,658	—	252,887,066	—	- 21,050,934	- 7.68	
澎 湖 縣 政 府 衛 生 局	273,938,000	252,887,066	—	—	—	227,364,408	25,522,658	—	252,887,066	—	- 21,050,934	- 7.68	
稅 課 収 入	6,307,000	6,306,250	—	—	—	6,306,250	—	—	6,306,250	—	- 750	- 0.01	
罰 款 及 賠 償 収 入	320,000	2,824,197	—	—	—	1,446,197	1,378,000	—	2,824,197	2,504,197	782.56		
規 費 収 入	1,050,000	1,396,885	—	—	—	1,396,885	—	—	1,396,885	346,885	33.04		
財 產 収 入	88,000	209,928	—	—	—	209,928	—	—	209,928	121,928	138.55		
補 助 及 協 助 収 入	266,146,000	242,054,944	—	—	—	217,910,286	24,144,658	—	242,054,944	—	- 24,091,056	- 9.05	
其 他 収 入	27,000	94,862	—	—	—	94,862	—	—	94,862	67,862	251.34		

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			單 位：新臺幣元	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	金 額	%			
	衛 生 局 主 管	63,240,047	—	—	—	—	221,580	—	27,435,561	35,582,906	56.27		
	澎 湖 縣 政 府 衛 生 局	63,240,047	—	—	—	—	221,580	—	27,435,561	35,582,906	56.27		
106	罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	—	—	—	—	—	—	—	12,000	100.00		
107	罰 款 及 賠 償 收 入	116,906	—	—	—	—	—	—	1,450	115,456	98.76		
108	罰 款 及 賠 償 收 入	33,419	—	—	—	—	—	—	—	33,419	100.00		
109	罰 款 及 賠 償 收 入	18,000	—	—	—	—	—	—	—	18,000	100.00		
110	小 計	1,397,445	—	—	—	—	—	—	1,330,445	67,000	4.79		
	罰 款 及 賠 償 收 入	148,945	—	—	—	—	—	—	81,945	67,000	44.98		
	補 助 及 協 助 收 入	1,248,500	—	—	—	—	—	—	1,248,500	—	—		
111	小 計	35,525,500	—	—	—	—	—	—	14,038,300	21,487,200	60.48		
	罰 款 及 賠 償 收 入	115,000	—	—	—	—	—	—	52,000	63,000	54.78		
	補 助 及 協 助 收 入	35,410,500	—	—	—	—	—	—	13,986,300	21,424,200	60.50		
112	小 計	26,136,777	—	—	—	—	221,580	—	12,065,366	13,849,831	52.99		
	罰 款 及 賠 償 收 入	144,000	—	—	—	—	—	—	54,000	90,000	62.50		
	補 助 及 協 助 收 入	25,992,777	—	—	—	—	221,580	—	12,011,366	13,759,831	52.94		

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數				審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減	單位：新臺幣元
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額			
衛生局主管	697,482,000	636,619,663	—	—	606,035,230	30,584,433	636,619,663	- 60,862,337	- 8.73		
澎湖縣政府衛生局	697,482,000	636,619,663	—	—	606,035,230	30,584,433	636,619,663	- 60,862,337	- 8.73		
一般行政	55,846,000	48,063,425	—	—	48,063,425	—	48,063,425	- 7,782,575	- 13.94		
衛生業務	463,514,000	426,029,135	—	—	421,686,888	4,342,247	426,029,135	- 37,484,865	- 8.09		
衛生所業務	142,910,000	127,795,079	—	—	127,795,079	—	127,795,079	- 15,114,921	- 10.58		
一般建築及設備	35,212,000	34,732,024	—	—	8,489,838	26,242,186	34,732,024	- 479,976	- 1.36		

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數		決 算 審 定 數				應 付 保 留 數		單位：新臺幣元
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 額	應 付 保 留 額	%	
	衛生局主管	76,812,909	—	—	—	1,044,966	27,467,160	48,300,783	48,300,783	62.88	
	澎湖縣政府衛生局	76,812,909	—	—	—	1,044,966	27,467,160	48,300,783	48,300,783	62.88	
110	一般建築及設備	1,481,889	—	—	—	—	1,481,889	—	—	—	
111	一般建築及設備	39,054,129	—	—	—	—	—	6,087,967	32,966,162	84.41	
112	小計	36,276,891	—	—	—	1,044,966	19,897,304	15,334,621	15,334,621	42.27	
	衛生業務	3,203,471	—	—	—	1,027,553	2,175,918	—	—	—	
	一般建築及設備	33,073,420	—	—	—	17,413	17,721,386	15,334,621	15,334,621	46.37	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		應 收 金 額	%		
澎湖縣政府衛生局					
罰款及賠償收入	320,000	1,378,000	430.63	主要係違反菸害防制法等行政罰鍰尚未收繳。	
補助及協助收入	266,146,000	24,144,658	9.07	主要係中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超(短)收數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎湖縣政府衛生局						
罰款及賠償收入	320,000	2,824,197	2,504,197	782.56	主要係違反食品安全衛生管理法等行政罰鍰較預計增加。	
規費收入	1,050,000	1,396,885	346,885	33.04	主要係緊急醫療後送及病危返鄉服務民眾自付額較預計增加。	
財產收入	88,000	209,928	121,928	138.55	主要係利息收入較預計增加。	
補助及協助收入	266,146,000	242,054,944	- 24,091,056	- 9.05	係中央補助款依計畫實際辦理結果核撥。	

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	澎湖縣政府衛生局					
107	罰款及賠償收入	116,906	115,456	98.76	主要係違反食品安全衛生管理法等行政罰鍰尚未收繳。	
111	補助及協助收入	35,410,500	21,424,200	60.50	係中央補助款依計畫執行進度核撥。	
112	補助及協助收入	25,992,777	13,759,831	52.94	係中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府衛生局					
衛生業務	463,514,000	4,342,247	0.94	主要係獎勵地方政府落實推動食安五環改革政策計畫—績效方案尚在辦理中。	
一般建築及設備	35,212,000	26,242,186	74.53	主要係馬公市第三衛生所新建工程計畫、原住民族及離島地區資訊設備、巡迴醫療(機)車及醫療儀器補助計畫等尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府衛生局					
一般行政	55,846,000	7,782,575	13.94	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
衛生業務	463,514,000	37,484,865	8.09	主要係生育補助費、長者整合性預防及延緩失能子計畫等賸餘。	
衛生所業務	142,910,000	15,114,921	10.58	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
112	澎湖縣政府衛生局 衛生業務		3,203,471	1,027,553	32.08		主要係照護機構住民至醫療機構就醫計畫之機構獎勵金結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
111	澎湖縣政府衛生局 一般建築及設備		39,054,129	32,966,162	84.41		主要係馬公市第三衛生所新建工程計畫及望安鄉將軍衛生所辦公廳舍重建計畫尚在執行中。	
112	一般建築及設備		33,073,420	15,334,621	46.37		主要係馬公市第三衛生所新建工程計畫尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

八、環境保護局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數				審 定 數 比 較 與 預 算 增 減
			實 現 數	應 收 數	保 留 數	實 現 數	應 收 數	保 留 數	合 計	
環境保護局主管	289,554,000	292,527,946	—	—	—	245,181,599	47,346,347	—	292,527,946	2,973,946 1.03
澎湖縣政府環境保護局	289,554,000	292,527,946	—	—	—	245,181,599	47,346,347	—	292,527,946	2,973,946 1.03
稅課收入	1,102,000	1,101,250	—	—	—	1,101,250	—	—	1,101,250	- 750 - 0.07
罰款及賠償收入	1,000,000	1,373,085	—	—	—	1,289,985	83,100	—	1,373,085	373,085 37.31
規費收入	5,838,000	10,709,710	—	—	—	10,709,710	—	—	10,709,710	4,871,710 83.45
財產收入	435,000	570,227	—	—	—	570,227	—	—	570,227	135,227 31.09
補助及協助收入	281,089,000	277,667,100	—	—	—	230,403,853	47,263,247	—	277,667,100	- 3,421,900 - 1.22
其他收入	90,000	1,106,574	—	—	—	1,106,574	—	—	1,106,574	1,016,574 1,129.53

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數				定 數	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 數	金 額	%	
	環境保護局主管	54,824,571	—	—	—	—	374,338	—	7,111,914	47,338,319	86.35
	澎湖縣政府環境保護局	54,824,571	—	—	—	—	374,338	—	7,111,914	47,338,319	86.35
104	罰款及賠償收入	3,000	—	—	—	—	—	—	—	3,000	100.00
105	罰款及賠償收入	17,666	—	—	—	—	—	—	—	17,666	100.00
106	罰款及賠償收入	11,641	—	—	—	—	—	—	—	11,641	100.00
107	罰款及賠償收入	1,013,000	—	—	—	—	—	—	—	1,013,000	100.00
108	罰款及賠償收入	100,703	—	—	—	—	—	—	—	100,703	100.00
109	罰款及賠償收入	117,800	—	—	—	—	—	—	—	117,800	100.00
110	小計	1,012,200	—	—	—	—	—	—	1,008,600	3,600	0.36
	罰款及賠償收入	9,000	—	—	—	—	—	—	5,400	3,600	40.00
	補助及協助收入	1,003,200	—	—	—	—	—	—	1,003,200	—	—
111	罰款及賠償收入	26,000	—	—	—	—	—	—	11,647	14,353	55.20
112	小計	52,522,561	—	—	—	—	374,338	—	6,091,667	46,056,556	87.69
	罰款及賠償收入	79,200	—	—	—	—	—	—	42,644	36,556	46.16
	補助及協助收入	52,443,361	—	—	—	—	374,338	—	6,049,023	46,020,000	87.75

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 審 定 數			審 定 數 比 較 金 額	與 預 算 增 減 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計			
環境保護局主管	547,256,000	523,696,623	—	—	400,303,747	123,392,876	523,696,623	- 23,559,377	- 4.31	
澎湖縣政府環境保護局	547,256,000	523,696,623	—	—	400,303,747	123,392,876	523,696,623	- 23,559,377	- 4.31	
一般行政	35,164,000	33,116,525	—	—	33,116,525	—	33,116,525	- 2,047,475	- 5.82	
環保業務	400,710,000	383,041,179	—	—	289,304,563	93,736,616	383,041,179	- 17,668,821	- 4.41	
一般建築及設備	111,382,000	107,538,919	—	—	77,882,659	29,656,260	107,538,919	- 3,843,081	- 3.45	

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			單 位 ：新臺幣元	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	環境保護局主管	137,560,747	—	—	—	3,550,202	68,156,545	65,854,000	47.87	
	澎湖縣政府環境保護局	137,560,747	—	—	—	3,550,202	68,156,545	65,854,000	47.87	
110	環保業務	1,520,000	—	—	—	1,150,000	370,000	—	—	
111	環保業務	4,630,081	—	—	—	2,368,550	1,847,531	414,000	8.94	
112	小計	131,410,666	—	—	—	31,652	65,939,014	65,440,000	49.80	
	環保業務	85,390,666	—	—	—	31,652	65,939,014	19,420,000	22.74	
	一般建築及設備	46,020,000	—	—	—	—	—	46,020,000	100.00	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		應 收 金 額	%		
澎湖縣政府環境保護局					
補助及協助收入	281,089,000	47,263,247	16.81	中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超(短)收數簡明表

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數			原 因	分 析
			超 金 額	%			
澎湖縣政府環境保護局							
罰款及賠償收入	1,000,000	1,373,085	373,085	37.31	主要係履約逾期違約金較預計增加。		
規費收入	5,838,000	10,709,710	4,871,710	83.45	主要係一般事業廢棄物代清除處理進場規費收入較預計增加。		

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
財產收入	435,000	570,227	135,227	31.09	主要係實際存款利率較預計高，致利息收入增加。	
補助及協助收入	281,089,000	277,667,100	- 3,421,900	- 1.22	主要係中央計畫型補助款依實際辦理結果核撥。	
其他收入	90,000	1,106,574	1,016,574	1,129.53	主要係租用流動公廁案件較預計增加。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

（3）以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	澎湖縣政府環境保護局					
107	罰款及賠償收入	1,013,000	1,013,000	100.00	主要係違反廢棄物清理法及水污染防治法等環保法令案件之罰鍰尚待收繳。	
108	罰款及賠償收入	100,703	100,703	100.00	主要係違反廢棄物清理法及空氣污染防治法等環保法令案件之罰鍰尚待收繳。	
109	罰款及賠償收入	117,800	117,800	100.00	主要係違反廢棄物清理法及水污染防治法等環保法令案件之罰鍰尚待收繳。	
112	補助及協助收入	52,443,361	46,020,000	87.75	中央補助款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

（1）113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府環境保護局					
環保業務	400,710,000	93,736,616	23.39	主要係垃圾機械式分選前處理工作計畫及垃圾分選打包、垃圾焚化及底渣處理等計畫履約期程跨年度，尚在辦理中。	
一般建築及設備	111,382,000	29,656,260	26.63	主要係補助馬公市公所辦理資源回收分類、貯存場示範園區改善工程計畫尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

（2）113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府環境保護局					
一般行政	35,164,000	2,047,475	5.82	主要係按實際業務需要減少支出。	
環保業務	400,710,000	17,668,821	4.41	主要係資源循環工作計畫、僱用臨時短工加強馬公市區各路段、各鄉市海岸線及公共設施環境清潔維護工作按實際業務需要減少支出。	
一般建築及設備	111,382,000	3,843,081	3.45	主要係辦理 113 年澎湖縣申請大型廢棄物破碎機具補助計畫等經費賸餘。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	減 免 (註 銷) 數			原 因 分 析
			金	額	%	
	澎湖縣政府環境保護局					
110	環 保 業 務	1,520,000	1,150,000	75.66		環保休閒園區促參前置工作專案計畫因政策變更，予以註銷保留。
111	環 保 業 務	4,630,081	2,368,550	51.16		主要係環保休閒園區公共工程前置環境影響評估作業因政策變更，予以註銷保留。

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 年 度 入 數	應 付 保 留 數			原 因 分 析
			金	額	%	
	澎湖縣政府環境保護局					
112	環 保 業 務	85,390,666	19,420,000	22.74		主要係垃圾分選打包、垃圾焚化及底渣處理及固體燃料（SRF）去化計畫尚在辦理中。
	一 般 建 築 及 設 備	46,020,000	46,020,000	100.00		補助馬公市公所辦理資源回收分類、貯存場示範園區改善工程計畫尚在辦理中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

九、消防局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計		
消 防 局 主 管	51,134,000	50,000,473	—	—	45,923,473	4,077,000	50,000,473	- 1,133,527	- 2.22
澎 湖 縣 政 府 消 防 局	51,134,000	50,000,473	—	—	45,923,473	4,077,000	50,000,473	- 1,133,527	- 2.22
稅 課 収 入	31,273,000	31,272,091	—	—	27,272,091	4,000,000	31,272,091	- 909	- 0.00
罰 款 及 賠 償 収 入	100,000	1,206,525	—	—	1,129,525	77,000	1,206,525	1,106,525	1,106.53
規 費 収 入	2,000	3,000	—	—	3,000	—	3,000	1,000	50.00
財 產 収 入	10,000	57,564	—	—	57,564	—	57,564	47,564	475.64
補 助 及 協 助 収 入	19,739,000	17,195,719	—	—	17,195,719	—	17,195,719	- 2,543,281	- 12.88
其 他 収 入	10,000	265,574	—	—	265,574	—	265,574	255,574	2,555.74

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			單 位：新臺幣元	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	%
	消 防 局 主 管	12,000	—	—	—	—	12,000	—	—	—
	澎 湖 縣 政 府 消 防 局	12,000	—	—	—	—	12,000	—	—	—
111	罰 款 及 賠 償 収 入	12,000	—	—	—	—	12,000	—	—	—

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
消 防 局 主 管	474,411,000	429,652,617	—	—	400,624,163	29,028,454	429,652,617	- 44,758,383	- 9.43
澎 湖 縣 政 府 消 防 局	474,411,000	429,652,617	—	—	400,624,163	29,028,454	429,652,617	- 44,758,383	- 9.43
一 般 行 政	383,329,000	340,238,427	—	—	337,730,773	2,507,654	340,238,427	- 43,090,573	- 11.24
消 防 業 務	18,338,000	17,140,354	—	—	17,140,354	—	17,140,354	- 1,197,646	- 6.53
一 般 建 築 及 設 備	72,744,000	72,273,836	—	—	45,753,036	26,520,800	72,273,836	- 470,164	- 0.65

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			定	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 額	%	
	消防局主管	44,637,166	—	—	—	—	—	29,834,096	14,803,070	33.16
	澎湖縣政府消防局	44,637,166	—	—	—	—	—	29,834,096	14,803,070	33.16
110	一般建築及設備	7,987,166	—	—	—	—	—	5,834,096	2,153,070	26.96
111	一般建築及設備	12,650,000	—	—	—	—	—	—	12,650,000	100.00
112	一般建築及設備	24,000,000	—	—	—	—	—	24,000,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府消防局 稅課收入	31,273,000	4,000,000	12.79	係中央特別統籌分配稅款依計畫執行進度核撥。	

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超（短）收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因	分 析
			金 額	%		
澎湖縣政府消防局 罰款及賠償收入	100,000	1,206,525	1,106,525	1,106.53	主要係逾期違約罰款較預計增加。	
補助及協助收入	19,739,000	17,195,719	- 2,543,281	- 12.88	係中央補助消防廳舍內部設施改善 3 年中程計畫款項改列 114 年度特別統籌收入所致。	
其他收入	10,000	265,574	255,574	2,555.74	係收回以前年度支付台灣自來水股份有限公司辦理消防栓增設工程結餘款等。	

註：本表所列項目係指超（短）收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府消防局 一般行政	383,329,000	2,507,654	0.65	主要係消防廳舍內部設施改善工程尚在執行中。	
一般建築及設備	72,744,000	26,520,800	36.46	主要係購置水箱消防車 2 輛及小型消防車 1 輛尚在執行中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
澎湖縣政府消防局					
一般行政	383,329,000	43,090,573	11.24	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。	
消防業務	18,338,000	1,197,646	6.53	主要係按實際業務需要減少支出。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 前 入 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
			金 額	%		
	澎湖縣政府消防局					
110	一般建築及設備	7,987,166	2,153,070	26.96	110 及 111 年度均為大倉分隊廳舍新建工程尚在執行中。	
111	一般建築及設備	12,650,000	12,650,000	100.00		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十、文化局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減					
			實	現	數	應	收	保	留	數	實	現	數	應	收	保	留	數
文 化 局 主 管	203,485,000	194,294,562	—	—	—	124,599,300	69,695,262	194,294,562	—	—	—	—	—	—	—	—	- 9,190,438	- 4.52
澎 湖 縣 政 府 文 化 局	203,485,000	194,294,562	—	—	—	124,599,300	69,695,262	194,294,562	—	—	—	—	—	—	—	—	- 9,190,438	- 4.52
罰 款 及 賠 債 收 入	10,000	86,142	—	—	—	86,142	—	—	—	—	—	—	—	—	—	86,142	76,142	761.42
規 費 收 入	3,865,000	4,489,990	—	—	—	4,489,990	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,489,990	624,990	16.17
財 產 收 入	81,000	286,011	—	—	—	286,011	—	—	—	—	—	—	—	—	—	286,011	205,011	253.10
補 助 及 協 助 收 入	199,509,000	189,419,894	—	—	—	119,724,632	69,695,262	189,419,894	—	—	—	—	—	—	—	—	- 10,089,106	- 5.06
其 他 收 入	20,000	12,525	—	—	—	12,525	—	—	—	—	—	—	—	—	—	12,525	- 7,475	- 37.38

(2) 以前年度部分

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			單 位：新臺幣元	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 收 保 留 數	金 額	應 收 保 留 數	%		
	文 化 局 主 管	35,719,731	—	—	—	—	6,157,955	—	19,135,731	—	—	10,426,045	29.19
	澎 湖 縣 政 府 文 化 局	35,719,731	—	—	—	—	6,157,955	—	19,135,731	—	—	10,426,045	29.19
108	補 助 及 協 助 收 入	461,550	—	—	—	—	102,000	—	359,550	—	—	—	—
110	補 助 及 協 助 收 入	3,300,937	—	—	—	—	2,114,152	—	—	—	—	1,186,785	35.95
111	補 助 及 協 助 收 入	13,242,440	—	—	—	—	56,174	—	12,938,766	—	—	247,500	1.87
112	補 助 及 協 助 收 入	18,714,804	—	—	—	—	3,885,629	—	5,837,415	—	—	8,991,760	48.05

2. 歲出部分

(1) 113 年度部分

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數			決 算 數			審 定 數			審 定 數 比 較	與 預 算 數 增 減					
			實	現	數	應	付	保	留	數	實	現	數	應	付	保	留	數
文 化 局 主 管	380,756,000	357,727,452	—	—	—	239,700,416	118,027,036	357,727,452	—	—	—	—	—	—	—	—	- 23,028,548	- 6.05
澎 湖 縣 政 府 文 化 局	380,756,000	357,727,452	—	—	—	239,700,416	118,027,036	357,727,452	—	—	—	—	—	—	—	—	- 23,028,548	- 6.05
一 般 行 政	59,677,000	56,220,578	—	—	—	56,220,578	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	3,456,422	- 5.79
古 蹟 修 復	5,630,000	5,533,854	—	—	—	5,398,854	135,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	96,146	- 1.71
文 教 活 動	99,759,000	94,699,902	—	—	—	90,390,719	4,309,183	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,059,098	- 5.07
古 蹟 整 建	184,067,000	175,582,862	—	—	—	81,037,009	94,545,853	—	—	—	—	—	—	—	—	—	8,484,138	- 4.61
一 般 建 築 及 設 備	31,623,000	25,690,256	—	—	—	6,653,256	19,037,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 5,932,744	- 18.76

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度	轉 入 數	修 正 數				決 算 審 定 數					
				減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷)	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%		
	文化局主管		58,068,768	—	—	—	6,050,771	37,929,784	14,088,213	24.26			
	澎湖縣政府文化局		58,068,768	—	—	—	6,050,771	37,929,784	14,088,213	24.26			
108	古蹟整建		543,000	—	—	—	120,000	423,000	—	—			
109	古蹟整建		14,114,289	—	—	—	—	10,801,930	3,312,359	23.47			
110	古蹟整建		3,748,749	—	—	—	2,294,655	—	1,454,094	38.79			
111	小計		14,271,788	—	—	—	40,970	13,900,818	330,000	2.31			
	文教活動		490,444	—	—	—	—	490,444	—	—	—		
	古蹟整建		9,894,057	—	—	—	40,970	9,523,087	330,000	3.34			
	一般建築及設備		3,887,287	—	—	—	—	3,887,287	—	—	—		
112	小計		25,390,942	—	—	—	3,595,146	12,804,036	8,991,760	35.41			
	古蹟修復		610,000	—	—	—	—	610,000	—	—	—		
	文教活動		3,136,416	—	—	—	1	3,136,415	—	—	—		
	古蹟整建		10,252,906	—	—	—	3,595,017	6,657,889	—	—	—		
	一般建築及設備		11,391,620	—	—	—	128	2,399,732	8,991,760	78.93			

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 113 年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
澎湖縣政府文化局				
補助及協助收入	199,509,000	69,695,262	34.93	中央補助款依計畫執行進度核撥。

註：本表所列項目係指應收保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度歲入超(短)收數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 審 定 數	超 (短) 收 數		原 因 分 析
			金 額	%	
澎湖縣政府文化局					
財產收入	81,000	286,011	205,011	253.10	主要係利息收入及篤行十村眷舍委託經營權利金等較預計增加。
補助及協助收入	199,509,000	189,419,894	- 10,089,106	- 5.06	主要係中央補助款依計畫實際辦理結果核撥。

註：本表所列項目係指超(短)收數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲入減免(註銷)數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	澎湖縣政府文化局							
108	補助及協助收入		461,550	102,000	22.10	望安花宅聚落活動中心整修工程規劃設計監造計畫補助款依實際執行結果核撥。		
110	補助及協助收入		3,300,937	2,114,152	64.05	望安花宅重要聚落建築群古厝修復規劃設計計畫補助款依實際執行結果核撥。		
112	補助及協助收入		18,714,804	3,885,629	20.76	110-112年重要聚落建築群望安花宅古厝修復工程補助款依實際執行結果核撥。		

註：本表所列項目係指減免(註銷)數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

(4) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 收 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	澎湖縣政府文化局							
110	補助及協助收入		3,300,937	1,186,785	35.95	110及112年度均為中央補助款依計畫執行進度核撥。		
112	補助及協助收入		18,714,804	8,991,760	48.05			

註：本表所列項目係指應收保留數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

2. 歲出部分

(1) 113年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
		金 額	%			
澎湖縣政府文化局						
文教活動	99,759,000	4,309,183	4.32	主要係直轄市及縣政府推動國家語言發展計畫及澎湖縣特色石滬景觀活化與保存維護案尚在執行中。		
古蹟整建	184,067,000	94,545,853	51.36	主要係歷史建築澎湖廳憲兵隊第三期及澎湖縣歷史建築尖山顯濟殿等修復工程尚在執行中。		
一般建築及設備	31,623,000	19,037,000	60.20	提升公共圖書館閱讀環境計畫尚在辦理中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

(2) 113年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數			原 因	分 析
		金 額	%			
澎湖縣政府文化局						
一般行政	59,677,000	3,456,422	5.79	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。		
文教活動	99,759,000	5,059,098	5.07	主要係中央核定之補助計畫經費較預計減少，支出隨減。		
古蹟整建	184,067,000	8,484,138	4.61	主要係澎湖縣定古蹟第一賓館修復工程之結餘。		
一般建築及設備	31,623,000	5,932,744	18.76	水舞廣場景觀工程停止辦理之結餘。		

註：本表所列項目係指賸餘數達20%且10萬元以上，或1百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	澎湖縣政府文化局							
108	古蹟整建		543,000	120,000	22.10	國定古蹟西嶼西臺修復工程之結餘。		
110	古蹟整建		3,748,749	2,294,655	61.21	望安花宅重要聚落建築群古厝修復規劃設計計畫之結餘。		
112	古蹟整建		10,252,906	3,595,017	35.06	110—112 年重要聚落建築群望安花宅古厝修復工程之結餘。		

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數			原 因	分 析
				金 額	%			
	澎湖縣政府文化局							
109	古蹟整建		14,114,289	3,312,359	23.47	篤行十村眷村文化保存計畫尚在辦理中。		
110	古蹟整建		3,748,749	1,454,094	38.79	主要係望安花宅重要聚落建築群古厝修復規劃設計計畫尚在辦理中。		
112	一般建築及設備		11,391,620	8,991,760	78.93	提升公共圖書館閱讀環境計畫尚在辦理中。		

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十一、統籌支撥科目

(一) 決算審定數簡明表

歲出部分

(1) 113 年度部分

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 較 較 增 減	與 預 算 數 增 減
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
統籌支撥科目	754,448,000	638,414,587	—	—	537,851,104	100,563,483	638,414,587	- 116,033,413	- 15.38
對鄉鎮市公所之各項補助	66,856,000	55,047,312	—	—	48,737,312	6,310,000	55,047,312	- 11,808,688	- 17.66
專案補助支出	66,856,000	55,047,312	—	—	48,737,312	6,310,000	55,047,312	- 11,808,688	- 17.66
公務人員退休及撫卹給付	468,553,000	418,026,543	—	—	418,026,543	—	418,026,543	- 50,526,457	- 10.78
公務人員退休及撫卹給付	468,553,000	418,026,543	—	—	418,026,543	—	418,026,543	- 50,526,457	- 10.78
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	47,496,059	—	—	47,496,059	—	47,496,059	- 12,967,941	- 21.45
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	47,496,059	—	—	47,496,059	—	47,496,059	- 12,967,941	- 21.45
災害準備金	130,000,000	117,844,673	—	—	23,591,190	94,253,483	117,844,673	- 12,155,327	- 9.35
災害準備金	130,000,000	117,844,673	—	—	23,591,190	94,253,483	117,844,673	- 12,155,327	- 9.35
各類員工待遇準備	28,575,000	—	—	—	—	—	—	- 28,575,000	- 100.00
各類員工待遇準備	28,575,000	—	—	—	—	—	—	- 28,575,000	- 100.00

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	修 正 數			決 算 審 定 數			定	
			減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	減 免 (註 銷) 數	實 現 數	應 付 保 留 數	金 額	%
	統籌支撥科目	91,784,698	—	—	—	1,954,918	75,627,444	14,202,336	15.47	
	對鄉鎮市公所之各項補助	2,517,500	—	—	—	398,745	1,118,755	1,000,000	39.72	
112	專案補助支出	2,517,500	—	—	—	398,745	1,118,755	1,000,000	39.72	
	災害準備金	89,267,198	—	—	—	1,556,173	74,508,689	13,202,336	14.79	
112	災害準備金	89,267,198	—	—	—	1,556,173	74,508,689	13,202,336	14.79	

(二) 各項差異原因分析簡明表

歲出部分

(1) 113 年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
		金 額	%	
對鄉鎮市公所之各項補助				
專案補助支出	66,856,000	6,310,000	9.44	主要係龍門社區發展協會辦理「龍門社區活動中心整修工程」尚未完成請款作業，須保留繼續執行。
災害準備金				
災害準備金	130,000,000	94,253,483	72.50	主要係小門及後寮漁港消波塊吊放、望安鄉中社漁港災後復建等工程尚在辦理中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(2) 113 年度賸餘數簡明表

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因	分 析
		金 額	%		
對鄉鎮市公所之各項補助					
專案補助支出	66,856,000	11,808,688	17.66	按實際需要支付之賸餘。	
公務人員退休及撫卹給付					
公務人員退休及撫卹給付	468,553,000	50,526,457	10.78	按實際需要支付之賸餘。	
公務人員各項補助及慰問金					
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	12,967,941	21.45	按實際需要支付之賸餘。	
災害準備金					
災害準備金	130,000,000	12,155,327	9.35	按實際需要支付之賸餘。	
各類員工待遇準備					
各類員工待遇準備	28,575,000	28,575,000	100.00	機關申請動支後餘額。	

註：本表所列項目係指賸餘數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(3) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	減 免 (註 銷) 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	災害準備金						
112	災害準備金		89,267,198	1,556,173	1.74	主要係杜蘇瑞颱風災害復建工程之結餘。	

註：本表所列項目係指減免（註銷）數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

(4) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 轉 入	前 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因	分 析
				金 額	%		
	對鄉鎮市公所之各項補助						
112	專案補助支出		2,517,500	1,000,000	39.72	係七美鄉公所辦理停車棚及儲藏室新建工程尚在辦理中。	
	災害準備金						
112	災害準備金		89,267,198	13,202,336	14.79	主要係將軍環島道路災害復建工程尚在辦理中。	

註：本表所列項目係指應付保留數達 20% 且 10 萬元以上，或 1 百萬元以上者。

十二、第二預備金

主管機關動支第二預備金事由簡表

單位：新臺幣元

主 管 機 關	動 支 金 額	主 要 事 由
合 計	40,278,000	
	小計 31,692,000	
縣 政 府	11,005,000	社會處辦理工作場所性騷擾防治業務、實物銀行充實冷藏及冷凍設備補助、補助辦理老人獨立倡導關懷、補助辦理精神障礙者協作模式服務據點、補助辦理大賢公共托嬰中心開辦費、補助辦理托育資源中心設備更換、補助辦理精進及擴充兒少家外安置資源、身心障礙者服務中心提升品質及獎助暨人力補助、強化社會安全網計畫人事費調整補助、住宿機構照顧品質獎勵、身心障礙者權益保障法應負擔之各項社會保險費、移民節暨多元文化推廣活動、充實地方政府社工人力配置及進用、提升身心障礙者需求評估服務品質人力、中低收入及弱勢老人補助裝置假牙等所需經費。
	10,241,000	教育處辦理澎湖縣兒童足球館新建工程委託設計監造服務、補助望安國民小學辦理 113 年度海洋休閒運動競賽活動、補助馬公國民小學辦理 2024 澎湖縣莉島盃全國跆拳道錦標賽、補助體育會辦理 113 年澎湖縣議長盃棒球錦標賽與慢速壘球錦標賽活動、補助望安國民中學辦理 112 學年度第 2 學期資源再生暨除蟲大作戰、補助成功國民小學赴臺參加中華民國童軍第 13 次全國大露營活動、補助辦理 113 學年度統一入學測驗與國中教育會考考生服務活動及家長會會長教育專業增能研習暨交流講座、補助辦理國民教育幼兒班之國民小學附設幼兒園（班）增置教保服務人員等所需經費。
	6,513,000	旅遊處辦理澎湖縣居民往返戶籍地與臺灣本島海運票價補貼、補助七美鄉公所購置幸福巴士、補助望安鄉公所幸福巴士基礎營運費等所需經費。
	2,480,000	建設處辦理都市計畫變更及都市更新計畫與澎湖縣海洋科技產業園區開發商招商作業等所需經費。
	1,056,000	民政處補助原住民急難救助、補助湖西鄉城北村新建活動中心內部設備需求費、補助辦理原住民聯合豐年祭活動、發放澎湖縣 824 砲戰戰役友協會會員慰問金等所需經費。
	367,000	工務處辦理 113 年度澎湖縣轄客運碼頭旅運安全設施改善所需經費。
	30,000	財政處辦理「國土功能分區通知書列印系統」購置電腦所需經費。
	小計 337,000	
農 漁 局	260,000	辦理澎湖縣食農教育結合青農產業輔導所需經費。
	56,000	補助草食戶購買牧草自動截切機設備所需經費。
	21,000	辦理疫後增進畜牧業經濟韌性協助措施—導入草食家畜淨零智慧循環永續設施（備）所需經費。
	小計 3,153,000	
文 化 局	1,672,000	辦理 113 年推動社區營造及村落文化發展、合唱團出國交流比賽、加強表演及展覽藝術對外宣傳、2024 澎湖國際海上花火節補助國立臺灣交響樂團蒞縣演出、「許參陸的電影與繪畫人生動—80 回顧展」、「跟著朦朧潮濕的一天去澎湖」展覽記者會等所需經費。
	360,000	辦理澎湖開拓館「奈良美智—跟著朦朧潮濕的一天去澎湖特展」電費所需經費。
	1,121,000	辦理澎湖生活博物館設備更新暨提升計畫所需經費。
	小計 2,407,000	
環 境 保 護 局	1,489,000	辦理「112 年度優質公廁及美質環境推動計畫」機具及 113 年度強化全國環境檢測智慧轉型計畫—聲音照相設備所需經費。
	918,000	辦理 112 年垃圾轉運臺灣本島處理計畫—補助白沙鄉次級離島垃圾轉運及補助馬公市公所清空堆置場區之未分類資源回收物等所需經費。
警 察 局	小計 1,839,000	
	1,839,000	辦理警察局、各分局暨各分駐（派出）所電費所需經費。
消 防 局	小計 850,000	
	850,000	辦理消防局及各分隊電費所需經費。

註：上表所列數額經縣政府 114 年 2 月 3 日以府民行字第 11406003661 號函請澎湖縣議會審議，並經該會第 20 屆第 13、14 次臨時會審議通過。