

中 華 民 國 114 年 度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

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)

審計部臺灣省澎湖縣審計室

中華民國 114 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
三、以前年度歲入轉入數決算修正數明細表.....	第 3 頁
四、以前年度歲出轉入數決算修正數明細表.....	第 4 頁
貳、總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表.....	第 5 頁
參、總決算審定後累計餘絀計算表.....	第 6 頁
肆、總決算審定後平衡表	第 7 頁
伍、總決算審定後收入支出表	第 8 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 9 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 11 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 12 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 18 頁
拾壹、歲出機關別決算審定總表	第 19 頁
拾貳、以前年度歲入來源別轉入數決算審定總表.....	第 20 頁
拾參、以前年度歲出政事別轉入數決算審定總表.....	第 21 頁

拾肆、以前年度歲出機關別轉入數決算審定總表..... 第 22 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 23 頁

 二、縣政府主管 第 25 頁

 三、農漁局主管 第 34 頁

 四、財政處主管 第 39 頁

 五、稅務局主管 第 41 頁

 六、警察局主管 第 43 頁

 七、衛生局主管 第 47 頁

 八、環境保護局主管 第 51 頁

 九、消防局主管 第 55 頁

 十、文化局主管 第 58 頁

 十一、統籌支撥科目 第 62 頁

 十二、第二預備金 第 64 頁

審 編 說 明

一、內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。

二、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。

三、各總決算書表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。

四、統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後 2 位，否則以「0」表示；各項數值合計數係以各細項原值加總後，表達至表列統計單位（如億元、百萬元、千元等），細項數字之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。

壹、總決算修正數

一、中華民國 114 年度澎湖縣總決算歲入決算修正數明細表

經常
資本
門併計

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	修 正 數								應 繳 回 縣 庫 數	備 註	
					實 現 數		應 收 數		保 留 數		合 計				
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減			
2	2	1	總 計	2,383,856	—	372,000	—	—	9,828,288	2,755,856	9,828,288	2,755,856			
			罰 款 及 賠 償 收 入	—	—	372,000	—	—	—	372,000	—	372,000			
			澎 湖 縣 政 府	—	—	372,000	—	—	—	372,000	—	372,000			
6	1	1	罰 金 罰 鍰 及 怠 金	—	—	372,000	—	—	—	372,000	—	372,000			
			增列違反幼兒教育及照顧法等規定之行政罰鍰收入。	—	—	372,000	—	—	—	372,000	—	372,000			
			補 助 及 協 助 收 入	2,383,856	—	—	—	—	9,828,288	2,383,856	9,828,288	2,383,856			
		1	澎 湖 縣 政 府	2,383,856	—	—	—	—	9,828,288	2,383,856	9,828,288	2,383,856			
			增列誤列於暫收款之公共運輸通勤月票優惠票差補助收入及減列保留數。	2,383,856	—	—	—	—	9,828,288	2,383,856	9,828,288	2,383,856			
			上 級 政 府 補 助 收 入	2,383,856	—	—	—	—	9,828,288	2,383,856	9,828,288	2,383,856			

二、中華民國 114 年度澎湖縣總決算歲出決算修正數明細表

經常
資本門併計

單位：新臺幣元

科 目				修 正 內 容	正 數								應 繳 回 縣 庫 數		備 註
					實 現 數		應 付 數		保 留 數		合 計				
款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
2	1	31	總 計	—	7,444,432	—	—	—	—	—	7,444,432	—	7,444,432		
			縣 政 府 主 管	—	7,444,432	—	—	—	—	—	7,444,432	—	7,444,432		
			澎 湖 縣 政 府	—	7,444,432	—	—	—	—	—	7,444,432	—	7,444,432		
			觀光與公用事業管理	減列溢撥公共車船管理處公共運輸通勤月票優惠票差補助經費。	—	7,444,432	—	—	—	—	—	7,444,432	—	7,444,432	

三、中華民國 114 年度澎湖縣總決算以前年度歲入轉入數決算修正數明細表

經常
資本門併計

單位：新臺幣元

科 目					修 正 內 容	修 正										應繳回縣庫數	備 註		
						減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數					
						應 收 數		保 留 數		應 收 數		保 留 數		應 收 數		保 留 數			
						增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減		
104	8	201		合 計	減列因政策變更，中央 不回撥澎防部莒光營 區土地（含地上物）有 償撥用價款，作為澎防 部新址土地徵收協議 價購款。	—	—	15,766,240	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—		
				補 助 及 協 助 收 入		—	—	15,766,240	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—		
				澎 湖 縣 政 府		—	—	15,766,240	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—		
		1		上級政府補助收入		—	—	15,766,240	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—			

四、中華民國 114 年度澎湖縣總決算以前年度歲出轉入數決算修正數明細表

經常
資本門併計

單位：新臺幣元

科 目					修 正 內 容	修 正												應 繳 回 縣 庫 數		備 註
						減 免 (註 銷) 數				實 現 數				未 結 清 數						
						應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數		應 付 數		保 留 數				
年度	款	項	目	名 稱		增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	增	減	剔 除 數	減 列 數	
104	2	201		合 計	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—	—	—	—	15,766,240	—	—		
				縣 政 府 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—	—		
				澎 湖 縣 政 府	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—	—		
				87 公 有 建 築 工 程	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	15,766,240	—	—		
						澎湖防部莒光營區土地(含地上物)有償撥用價款已執行完竣，仍認列保留數。														

貳、中華民國 114 年度澎湖縣總決算審定後歲入歲出性質及餘絀簡明比較分析表

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）歲入	12,030,367,000	100.00	13,382,479,101	100.00	1,352,112,101	11.24
1. 直接稅收入	1,886,016,000	15.68	1,944,268,838	14.53	58,252,838	3.09
2. 間接稅收入	2,021,859,000	16.81	1,805,150,841	13.49	- 216,708,159	- 10.72
3. 賦稅外收入	8,122,492,000	67.52	9,633,059,422	71.98	1,510,567,422	18.60
（二）歲出	11,275,871,000	100.00	10,194,009,745	100.00	- 1,081,861,255	- 9.59
1. 一般經常支出（註）	11,254,271,000	99.81	10,182,193,996	99.88	- 1,072,077,004	- 9.53
2. 債務利息及事務支出	21,600,000	0.19	11,815,749	0.12	- 9,784,251	- 45.30
（三）經常門賸餘（差短）	754,496,000	—	3,188,469,356	—	2,433,973,356	322.60
二、資本門						
（一）歲入	341,335,000	100.00	339,292,904	100.00	- 2,042,096	- 0.60
減少資產	341,335,000	100.00	339,292,904	100.00	- 2,042,096	- 0.60
（二）歲出	3,329,602,000	100.00	2,995,185,209	100.00	- 334,416,791	- 10.04
1. 增置或擴充改良資產（註）	3,328,502,000	99.97	2,994,137,111	99.97	- 334,364,889	- 10.05
2. 增加投資	1,100,000	0.03	1,048,098	0.03	- 51,902	- 4.72
（三）資本門賸餘（差短）	- 2,988,267,000	—	- 2,655,892,305	—	332,374,695	- 11.12
三、歲入歲出餘絀	- 2,233,771,000	—	532,577,051	—	2,766,348,051	--

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絀計算表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

摘要	金額	
	小計	合計
原列累計餘絀		- 1,791,053,535
本室審核修正總決算應調整數		- 15,394,240
加項：		
（一）增列 114 年度歲入實現數	2,383,856	
（二）增列 114 年度歲入應收數	372,000	
（三）減列 114 年度歲出實現數	7,444,432	
（四）減列以前年度歲出未結清保留數	15,766,240	
減項：		
（一）減列 114 年度歲入保留數	9,828,288	
（二）減列以前年度歲入未結清保留數	15,766,240	
（三）增列以前年度歲出保留實現數	15,766,240	
調整後累計餘絀		- 1,806,447,775

肆、澎湖縣總決算審定後平衡表

中華民國 114 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				負債部			
流動資產		2,242,839,021		流動負債		1,095,331,587	
現金	1,682,993,008			應付款項	1,095,331,587		
應收款	222,765,845			其他負債		2,333,356,412	
應收其他政府款	70,793,266			遞延收入	16,243,932		
存貨	4,978,490			存入保證金	214,081,892		
預付款	261,308,412			應付保管款	1,931,174,886		
長期投資		930,671,400		暫收款	171,855,702		
採權益法之投資	848,465,740			原列負債總額			3,428,687,999
其他長期投資	82,205,660			本室審核修正決算應調整數			- 18,150,096
固定資產		24,669,921,369		歲入事項應調整數		- 2,383,856	
土地	6,542,355,104			增列 1 1 4 年度歲入實現數 (減列暫收款科目部分)	- 2,383,856		
土地改良物	10,235,512,990			歲出事項應調整數		- 15,766,240	
房屋建築及設備	4,616,145,816			增列以前年度歲出保留實現數 (減列應付款項科目部分)	- 15,766,240		
機械及設備	401,098,734			調整後負債總額			3,410,537,903
交通及運輸設備	432,652,851			淨資產部			
雜項設備	284,937,365			淨資產	24,577,783,404		
收藏品及傳承資產	56,513,198			原列淨資產總額			24,577,783,404
購建中固定資產	2,100,705,311			本室審核修正決算應調整數			- 7,147,926
無形資產		100,059,446		修正 1 1 4 年度歲入應調整數	2,755,856		
無形資產	100,059,446			修正 1 1 4 年度歲出應調整數	7,444,432		
其他資產		62,980,167		修正以前年度應調整數	- 15,766,240		
暫付款	62,808,317			修正附屬單位決算及綜計表應調整數	- 1,581,974		
存出保證金	171,850			調整後淨資產總額			24,570,635,478
原列資產總額			28,006,471,403	調整後負債及淨資產總額			27,981,173,381
本室審核修正決算應調整數			- 25,298,022				
歲入事項應調整數		- 15,394,240					
增列 1 1 4 年度歲入應收數	372,000						
減列以前年度歲入未結清保留數	- 15,766,240						
歲出事項應調整數		- 8,321,808					
減列 1 1 4 年度歲出實現數	7,444,432						
增列以前年度歲出保留實現數	- 15,766,240						
修正附屬單位決算及綜計表應調整數(註)		- 1,581,974					
調整後資產總額			27,981,173,381				

註：修正附屬單位決算及綜計表應調整數為負 1, 581, 974 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 114 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）審核修正總決算、 附屬單位決算應調整數	調	整	後	金	額
收			入				13,499,977,349	+ 2,755,856					13,502,733,205
稅	課		收				3,749,317,410	—					3,749,317,410
罰	款	及	賠	償	收	入	49,077,252	+ 372,000					49,449,252
規	費		收			入	300,537,048	—					300,537,048
財	產		收			益	416,650,324	—					416,650,324
投	資		收			益	12,472,231	—					12,472,231
補	助	及	協	助	收	入	8,578,774,898	+ 2,383,856					8,581,158,754
捐	獻	及	贈	與	收	入	74,639,955	—					74,639,955
其	他		收			入	318,508,231	—					318,508,231
支			出				11,984,309,693	- 5,862,458					11,978,447,235
人	事		支			出	2,924,573,293	—					2,924,573,293
業	務		支			出	2,157,711,157	—					2,157,711,157
獎	補	助	支			出	6,057,793,707	- 7,444,432					6,050,349,275
財	產		損			失	7,148,718	—					7,148,718
投	資		損			失	59,429,001	+ 1,581,974					61,010,975
利	息	費	用	及	手	續	費	11,815,749	—				11,815,749
折	舊	、	折	耗	及	攤	銷	765,838,068	—				765,838,068
收	支		餘			絀	1,515,667,656	+ 8,618,314					1,524,285,970

陸、中華民國 114 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

經常門併計 資本		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	422,485	12,335,571,408	194,531,109	31,521,046	359,251,519	104,102,193	264,169,752	178,415,054	104,433,114	
1. 稅 課 收 入	—	3,298,976,342	6,319,568	—	358,597,379	3,277,738	2,550,000	—	69,431,383	
2. 罰 款 及 賠 償 收 入	—	7,515,496	1,462,155	254,438	589,846	31,831,705	5,612,532	1,551,110	589,438	
3. 規 費 收 入	—	255,156,115	3,013,045	25,389,456	1,250	4,531,300	1,792,772	6,194,960	1,500	
4. 財 產 收 入	422,485	412,516,756	2,343,905	6,659	5,819	210,480	185,420	617,210	90,127	
5. 營業盈餘及事業收入	—	5,500,000	—	—	—	—	—	—	—	
6. 補 助 及 協 助 收 入	—	8,046,951,756	180,290,137	4,980,000	—	62,967,433	253,928,608	169,326,484	34,194,512	
7. 捐 獻 及 贈 與 收 入	—	14,378,888	—	—	—	—	—	—	—	
8. 其 他 收 入	—	294,576,055	1,102,299	890,493	57,225	1,283,537	100,420	725,290	126,154	

陸、中華民國 114 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）

經常門併計 資本		單位：新臺幣元							
來源別	機關別	文化局主管	合計						
合計		149,354,325	13,721,772,005						
1.稅課收入		10,267,269	3,749,419,679						
2.罰款及賠償收入		42,532	49,449,252						
3.規費收入		4,456,650	300,537,048						
4.財產收入		251,463	416,650,324						
5.營業盈餘及事業收入		—	5,500,000						
6.補助及協助收入		133,417,823	8,886,056,753						
7.捐獻及贈與收入		—	14,378,888						
8.其他收入		918,588	299,780,061						

柒、中華民國 114 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

經常門併計 資本		單位：新臺幣元											
機 關 別 政 事 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	文 化 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	合 計
合 計		176,116,483	8,316,985,975	489,601,815	67,286,398	83,496,704	1,441,457,658	631,441,577	559,539,290	550,363,881	310,742,502	562,162,671	13,189,194,954
1. 行 政 支 出		—	274,775,188	—	—	—	—	—	—	—	—	—	274,775,188
2. 立 法 支 出		176,116,483	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	176,116,483
3. 民 政 支 出		—	177,632,710	—	67,286,398	—	—	—	—	550,363,881	—	—	795,282,989
4. 警 政 支 出		—	—	—	—	—	1,441,457,658	—	—	—	—	—	1,441,457,658
5. 財 務 支 出		—	50,883,512	—	—	83,496,704	—	—	—	—	—	—	134,380,216
6. 教 育 支 出		—	2,571,828,633	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,571,828,633
7. 科 學 支 出		—	—	42,973,549	—	—	—	—	—	—	—	—	42,973,549
8. 文 化 支 出		—	219,723,684	—	—	—	—	—	—	—	310,742,502	—	530,466,186
9. 農 業 支 出		—	331,655,521	445,028,014	—	—	—	—	—	—	—	—	776,683,535
10. 工 業 支 出		—	711,759,894	—	—	—	—	—	—	—	—	—	711,759,894
11. 交 通 支 出		—	678,803,708	—	—	—	—	—	—	—	—	—	678,803,708
12. 其他經濟服務支出		—	551,846,330	—	—	—	—	—	—	—	—	—	551,846,330
13. 社 會 保 險 支 出		—	63,073,991	1,600,252	—	—	—	—	—	—	—	—	64,674,243
14. 社 會 救 助 支 出		—	108,122,078	—	—	—	—	—	—	—	—	—	108,122,078
15. 福 利 服 務 支 出		—	1,691,363,418	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,691,363,418
16. 國 民 就 業 支 出		—	36,176,847	—	—	—	—	—	—	—	—	—	36,176,847
17. 醫 療 保 健 支 出		—	—	—	—	—	—	631,441,577	—	—	—	—	631,441,577
18. 環 境 保 護 支 出		—	273,467,516	—	—	—	—	—	559,539,290	—	—	—	833,006,806
19. 社 區 發 展 支 出		—	21,999,432	—	—	—	—	—	—	—	—	—	21,999,432
20. 退 休 撫 卹 給 付 支 出		—	542,029,000	—	—	—	—	—	—	—	—	430,857,609	972,886,609
21. 債 務 付 息 支 出		—	11,815,749	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,815,749
22. 專 案 補 助 支 出		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	51,552,841	51,552,841
23. 其 他 支 出		—	28,764	—	—	—	—	—	—	—	—	79,752,221	79,780,985

捌、中華民國 114 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														
機 關 別 用 途 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	文 化 局 主 管	統 籌 支 撥 科 目	小 計	保 留 數	合 計
合 計	176,116,483	7,384,861,929	437,385,261	67,286,398	83,496,704	1,360,108,606	610,061,213	483,702,559	476,931,821	266,757,707	530,559,248	11,877,267,929	1,311,927,025	13,189,194,954
經 常 支 出 小 計	173,016,758	5,855,198,047	400,890,660	65,344,833	80,356,704	1,315,784,715	597,498,936	439,421,249	376,366,119	218,273,945	526,210,283	10,048,362,249	145,647,496	10,194,009,745
1. 人 事 費	107,405,558	412,305,913	73,863,471	49,659,111	58,520,473	1,231,790,548	214,268,645	31,916,525	332,497,519	39,468,246	375,010,795	2,926,706,804	14,434	2,926,721,238
2. 業 務 費	65,080,636	537,253,339	295,781,534	14,711,722	21,767,374	82,222,367	118,697,945	376,449,397	43,570,600	168,870,093	4,805,049	1,729,210,056	117,572,946	1,846,783,002
3. 獎 補 助 費	530,564	4,893,823,046	31,245,655	974,000	68,857	1,771,800	264,532,346	31,055,327	298,000	9,935,606	146,394,439	5,380,629,640	28,060,116	5,408,689,756
4. 債 務 費	—	11,815,749	—	—	—	—	—	—	—	—	—	11,815,749	—	11,815,749
資 本 支 出 小 計	3,099,725	1,529,663,882	36,494,601	1,941,565	3,140,000	44,323,891	12,562,277	44,281,310	100,565,702	48,483,762	4,348,965	1,828,905,680	1,166,279,529	2,995,185,209
1. 業 務 費	—	155,903,374	12,841	—	—	—	—	2,250,000	—	19,990,002	3,501,515	181,657,732	146,594,111	328,251,843
2. 設 備 及 投 資	3,099,725	945,952,597	23,303,583	1,941,565	3,140,000	44,323,891	6,067,482	30,541,027	100,565,702	9,312,274	—	1,168,247,846	920,866,917	2,089,114,763
3. 獎 補 助 費	—	427,807,911	13,178,177	—	—	—	6,494,795	11,490,283	—	19,181,486	847,450	479,000,102	98,818,501	577,818,603

玖、歲入來源別決算審定總表

一、中華民國 114 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	名稱		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	%	金額	%
		總計	12,371,702,000	12,947,035,946	135,834,756	645,973,735	13,728,844,437	12,949,419,802	136,206,756	636,145,447	13,721,772,005	100.00	1,350,070,005	10.91	- 7,072,432	- 0.05
1		稅課收入	3,907,875,000	3,663,479,019	85,838,391	102,269	3,749,419,679	3,663,479,019	85,838,391	102,269	3,749,419,679	27.32	- 158,455,321	- 4.05	—	—
	1	菸酒稅	34,579,000	30,500,360	2,397,571	—	32,897,931	30,500,360	2,397,571	—	32,897,931	0.24	- 1,681,069	- 4.86	—	—
	2	印花稅	18,000,000	18,781,458	—	—	18,781,458	18,781,458	—	—	18,781,458	0.14	781,458	4.34	—	—
	3	使用牌照稅	83,000,000	93,313,644	—	—	93,313,644	93,313,644	—	—	93,313,644	0.68	10,313,644	12.43	—	—
	4	土地稅	234,000,000	176,853,379	—	—	176,853,379	176,853,379	—	—	176,853,379	1.29	- 57,146,621	- 24.42	—	—
	5	房屋稅	60,000,000	69,648,898	—	—	69,648,898	69,648,898	—	—	69,648,898	0.51	9,648,898	16.08	—	—
	6	統籌分配稅	3,478,296,000	3,274,381,280	83,440,820	102,269	3,357,924,369	3,274,381,280	83,440,820	102,269	3,357,924,369	24.47	- 120,371,631	- 3.46	—	—
2		罰款及賠償收入	23,703,000	42,503,487	6,573,765	—	49,077,252	42,503,487	6,945,765	—	49,449,252	0.36	25,746,252	108.62	372,000	0.76
	1	罰金罰鍰及怠金	22,762,000	37,757,967	6,573,298	—	44,331,265	37,757,967	6,945,298	—	44,703,265	0.33	21,941,265	96.39	372,000	0.84
	2	沒入及沒收財物	1,000	450,000	—	—	450,000	450,000	—	—	450,000	0.00	449,000	44,900.00	—	—
	3	賠償收入	940,000	4,295,520	467	—	4,295,987	4,295,520	467	—	4,295,987	0.03	3,355,987	357.02	—	—
3		規費收入	274,964,000	260,680,762	39,856,286	—	300,537,048	260,680,762	39,856,286	—	300,537,048	2.19	25,573,048	9.30	—	—
	1	行政規費收入	91,369,000	123,561,752	6,036,345	—	129,598,097	123,561,752	6,036,345	—	129,598,097	0.94	38,229,097	41.84	—	—
	2	使用規費收入	183,595,000	137,119,010	33,819,941	—	170,938,951	137,119,010	33,819,941	—	170,938,951	1.25	- 12,656,049	- 6.89	—	—
4		財產收入	395,737,000	413,710,482	2,939,842	—	416,650,324	413,710,482	2,939,842	—	416,650,324	3.04	20,913,324	5.28	—	—
	1	財產孳息	52,795,000	71,284,874	2,939,842	—	74,224,716	71,284,874	2,939,842	—	74,224,716	0.54	21,429,716	40.59	—	—
	2	財產售價	341,335,000	339,292,904	—	—	339,292,904	339,292,904	—	—	339,292,904	2.47	- 2,042,096	- 0.60	—	—
	3	廢舊物資售價	1,607,000	3,132,704	—	—	3,132,704	3,132,704	—	—	3,132,704	0.02	1,525,704	94.94	—	—
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	—	—	—	—
	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	7,457,863,000	8,247,629,719	—	645,871,466	8,893,501,185	8,250,013,575	—	636,043,178	8,886,056,753	64.76	1,428,193,753	19.15	- 7,444,432	- 0.08
	1	上級政府補助收入	7,457,401,000	8,247,093,719	—	645,871,466	8,892,965,185	8,249,477,575	—	636,043,178	8,885,520,753	64.75	1,428,119,753	19.15	- 7,444,432	- 0.08
	2	地方政府協助收入	462,000	536,000	—	—	536,000	536,000	—	—	536,000	0.00	74,000	16.02	—	—
7		捐獻及贈與收入	14,510,000	13,928,888	450,000	—	14,378,888	13,928,888	450,000	—	14,378,888	0.10	- 131,112	- 0.90	—	—
	1	捐獻收入	14,510,000	13,928,888	450,000	—	14,378,888	13,928,888	450,000	—	14,378,888	0.10	- 131,112	- 0.90	—	—
8		其他收入	291,550,000	299,603,589	176,472	—	299,780,061	299,603,589	176,472	—	299,780,061	2.18	8,230,061	2.82	—	—
	1	雜項收入	291,550,000	299,603,589	176,472	—	299,780,061	299,603,589	176,472	—	299,780,061	2.18	8,230,061	2.82	—	—

二、中華民國 114 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	
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	比 較 增 減	
1	經 常 門 合 計	12,030,367,000	12,607,743,042	135,834,756	645,973,735	13,389,551,533	2,383,856	372,000	- 9,828,288	12,610,126,898	136,206,756	636,145,447	13,382,479,101	1,352,112,101	
	稅 課 收 入	3,907,875,000	3,663,479,019	85,838,391	102,269	3,749,419,679	—	—	—	3,663,479,019	85,838,391	102,269	3,749,419,679	- 158,455,321	
	1 菸 酒 稅	34,579,000	30,500,360	2,397,571	—	32,897,931	—	—	—	30,500,360	2,397,571	—	32,897,931	- 1,681,069	
	2 印 花 稅	18,000,000	18,781,458	—	—	18,781,458	—	—	—	18,781,458	—	—	18,781,458	781,458	
	3 使 用 牌 照 稅	83,000,000	93,313,644	—	—	93,313,644	—	—	—	93,313,644	—	—	93,313,644	10,313,644	
	4 土 地 稅	234,000,000	176,853,379	—	—	176,853,379	—	—	—	176,853,379	—	—	176,853,379	- 57,146,621	
	5 房 屋 稅	60,000,000	69,648,898	—	—	69,648,898	—	—	—	69,648,898	—	—	69,648,898	9,648,898	
	6 統 籌 分 配 稅	3,478,296,000	3,274,381,280	83,440,820	102,269	3,357,924,369	—	—	—	3,274,381,280	83,440,820	102,269	3,357,924,369	- 120,371,631	
2	罰 款 及 賠 償 收 入	23,703,000	42,503,487	6,573,765	—	49,077,252	—	372,000	—	42,503,487	6,945,765	—	49,449,252	25,746,252	
	1 罰 金 罰 鍰 及 怠 金	22,762,000	37,757,967	6,573,298	—	44,331,265	—	372,000	—	37,757,967	6,945,298	—	44,703,265	21,941,265	
	2 沒 入 及 沒 收 財 物	1,000	450,000	—	—	450,000	—	—	—	450,000	—	—	450,000	449,000	
	3 賠 償 收 入	940,000	4,295,520	467	—	4,295,987	—	—	—	4,295,520	467	—	4,295,987	3,355,987	
3	規 費 收 入	274,964,000	260,680,762	39,856,286	—	300,537,048	—	—	—	260,680,762	39,856,286	—	300,537,048	25,573,048	
	1 行 政 規 費 收 入	91,369,000	123,561,752	6,036,345	—	129,598,097	—	—	—	123,561,752	6,036,345	—	129,598,097	38,229,097	
	2 使 用 規 費 收 入	183,595,000	137,119,010	33,819,941	—	170,938,951	—	—	—	137,119,010	33,819,941	—	170,938,951	- 12,656,049	
4	財 產 收 入	54,402,000	74,417,578	2,939,842	—	77,357,420	—	—	—	74,417,578	2,939,842	—	77,357,420	22,955,420	
	1 財 產 孳 息	52,795,000	71,284,874	2,939,842	—	74,224,716	—	—	—	71,284,874	2,939,842	—	74,224,716	21,429,716	
	2 廢 舊 物 資 售 價	1,607,000	3,132,704	—	—	3,132,704	—	—	—	3,132,704	—	—	3,132,704	1,525,704	
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 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	7,457,863,000	8,247,629,719	—	645,871,466	8,893,501,185	2,383,856	—	- 9,828,288	8,250,013,575	—	636,043,178	8,886,056,753	1,428,193,753	
	1 上 級 政 府 補 助 收 入	7,457,401,000	8,247,093,719	—	645,871,466	8,892,965,185	2,383,856	—	- 9,828,288	8,249,477,575	—	636,043,178	8,885,520,753	1,428,119,753	
	2 地 方 政 府 協 助 收 入	462,000	536,000	—	—	536,000	—	—	—	536,000	—	—	536,000	74,000	
7	捐 獻 及 贈 與 收 入	14,510,000	13,928,888	450,000	—	14,378,888	—	—	—	13,928,888	450,000	—	14,378,888	- 131,112	
	1 捐 獻 收 入	14,510,000	13,928,888	450,000	—	14,378,888	—	—	—	13,928,888	450,000	—	14,378,888	- 131,112	
8	其 他 收 入	291,550,000	299,603,589	176,472	—	299,780,061	—	—	—	299,603,589	176,472	—	299,780,061	8,230,061	
	1 雜 項 收 入	291,550,000	299,603,589	176,472	—	299,780,061	—	—	—	299,603,589	176,472	—	299,780,061	8,230,061	

三、中華民國 114 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	341,335,000	339,292,904	—	—	339,292,904	—	—	—	339,292,904	—	—	339,292,904	- 2,042,096	
	財產收入	341,335,000	339,292,904	—	—	339,292,904	—	—	—	339,292,904	—	—	339,292,904	- 2,042,096	
	財產售價	341,335,000	339,292,904	—	—	339,292,904	—	—	—	339,292,904	—	—	339,292,904	- 2,042,096	

拾、歲出政事別決算審定總表

一、中華民國 114 年度澎湖縣總決算歲出政事別決算審定總表

經常門併計資本				單位：新臺幣元												
科 目			預 算 數	決 算				決 算 審 定					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 稱		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	%
1		總 計	14,605,473,000	11,882,723,102	1,989,259	1,311,927,025	13,196,639,386	11,875,278,670	1,989,259	1,311,927,025	13,189,194,954	100.00	- 1,416,278,046	- 9.70	- 7,444,432	- 0.06
		一 般 政 務 支 出	3,023,502,000	2,663,739,602	—	158,272,932	2,822,012,534	2,663,739,602	—	158,272,932	2,822,012,534	21.40	- 201,489,466	- 6.66	—	—
	1	行 政 支 出	295,048,000	271,978,188	—	2,797,000	274,775,188	271,978,188	—	2,797,000	274,775,188	2.08	- 20,272,812	- 6.87	—	—
	2	立 法 支 出	204,999,000	176,116,483	—	—	176,116,483	176,116,483	—	—	176,116,483	1.34	- 28,882,517	- 14.09	—	—
	3	民 政 支 出	877,593,000	721,156,109	—	74,126,880	795,282,989	721,156,109	—	74,126,880	795,282,989	6.03	- 82,310,011	- 9.38	—	—
	4	警 政 支 出	1,500,377,000	1,360,108,606	—	81,349,052	1,441,457,658	1,360,108,606	—	81,349,052	1,441,457,658	10.93	- 58,919,342	- 3.93	—	—
	5	財 務 支 出	145,485,000	134,380,216	—	—	134,380,216	134,380,216	—	—	134,380,216	1.02	- 11,104,784	- 7.63	—	—
2		教 育 科 學 文 化 支 出	3,518,327,000	2,953,119,896	1,912,848	190,235,624	3,145,268,368	2,953,119,896	1,912,848	190,235,624	3,145,268,368	23.85	- 373,058,632	- 10.60	—	—
	1	教 育 支 出	2,922,660,000	2,570,120,034	—	1,708,599	2,571,828,633	2,570,120,034	—	1,708,599	2,571,828,633	19.50	- 350,831,367	- 12.00	—	—
	2	科 學 支 出	48,677,000	42,973,549	—	—	42,973,549	42,973,549	—	—	42,973,549	0.33	- 5,703,451	- 11.72	—	—
3		文 化 支 出	546,990,000	340,026,313	1,912,848	188,527,025	530,466,186	340,026,313	1,912,848	188,527,025	530,466,186	4.02	- 16,523,814	- 3.02	—	—
		經 濟 發 展 支 出	3,048,364,000	1,929,739,841	—	796,798,058	2,726,537,899	1,922,295,409	—	796,798,058	2,719,093,467	20.62	- 329,270,533	- 10.80	- 7,444,432	- 0.27
	1	農 業 支 出	852,618,000	614,901,388	—	161,782,147	776,683,535	614,901,388	—	161,782,147	776,683,535	5.89	- 75,934,465	- 8.91	—	—
	2	工 業 支 出	752,059,000	429,880,794	—	281,879,100	711,759,894	429,880,794	—	281,879,100	711,759,894	5.40	- 40,299,106	- 5.36	—	—
	3	交 通 支 出	809,743,000	360,600,328	—	318,203,380	678,803,708	360,600,328	—	318,203,380	678,803,708	5.15	- 130,939,292	- 16.17	—	—
4		其 他 經 濟 服 務 支 出	633,944,000	524,357,331	—	34,933,431	559,290,762	516,912,899	—	34,933,431	551,846,330	4.18	- 82,097,670	- 12.95	- 7,444,432	- 1.33
		社 會 福 利 支 出	2,773,906,000	2,491,937,118	76,411	39,764,634	2,531,778,163	2,491,937,118	76,411	39,764,634	2,531,778,163	19.20	- 242,127,837	- 8.73	—	—
	1	社 會 保 險 支 出	72,322,000	64,674,243	—	—	64,674,243	64,674,243	—	—	64,674,243	0.49	- 7,647,757	- 10.57	—	—
	2	社 會 救 助 支 出	116,873,000	108,088,778	—	33,300	108,122,078	108,088,778	—	33,300	108,122,078	0.82	- 8,750,922	- 7.49	—	—
	3	福 利 服 務 支 出	1,820,311,000	1,673,085,948	—	18,277,470	1,691,363,418	1,673,085,948	—	18,277,470	1,691,363,418	12.82	- 128,947,582	- 7.08	—	—
	4	國 民 就 業 支 出	41,239,000	36,103,347	—	73,500	36,176,847	36,103,347	—	73,500	36,176,847	0.27	- 5,062,153	- 12.28	—	—
5		醫 療 保 健 支 出	723,161,000	609,984,802	76,411	21,380,364	631,441,577	609,984,802	76,411	21,380,364	631,441,577	4.79	- 91,719,423	- 12.68	—	—
		社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	896,378,000	759,753,884	—	95,252,354	855,006,238	759,753,884	—	95,252,354	855,006,238	6.48	- 41,371,762	- 4.62	—	—
	1	環 境 保 護 支 出	872,730,000	737,903,026	—	95,103,780	833,006,806	737,903,026	—	95,103,780	833,006,806	6.32	- 39,723,194	- 4.55	—	—
6		社 區 發 展 支 出	23,648,000	21,850,858	—	148,574	21,999,432	21,850,858	—	148,574	21,999,432	0.17	- 1,648,568	- 6.97	—	—
		退 休 撫 卹 支 出	1,024,100,000	972,886,609	—	—	972,886,609	972,886,609	—	—	972,886,609	7.38	- 51,213,391	- 5.00	—	—
7	1	退 休 撫 卹 給 付 支 出	1,024,100,000	972,886,609	—	—	972,886,609	972,886,609	—	—	972,886,609	7.38	- 51,213,391	- 5.00	—	—
		債 務 支 出	21,600,000	11,815,749	—	—	11,815,749	11,815,749	—	—	11,815,749	0.09	- 9,784,251	- 45.30	—	—
8	1	債 務 付 息 支 出	21,600,000	11,815,749	—	—	11,815,749	11,815,749	—	—	11,815,749	0.09	- 9,784,251	- 45.30	—	—
		補 助 及 其 他 支 出	299,296,000	99,730,403	—	31,603,423	131,333,826	99,730,403	—	31,603,423	131,333,826	1.00	- 167,962,174	- 56.12	—	—
	1	專 案 補 助 支 出	57,000,000	48,162,865	—	3,389,976	51,552,841	48,162,865	—	3,389,976	51,552,841	0.39	- 5,447,159	- 9.56	—	—
	2	其 他 支 出	239,950,000	51,567,538	—	28,213,447	79,780,985	51,567,538	—	28,213,447	79,780,985	0.60	- 160,169,015	- 66.75	—	—
		第 二 預 備 金 (註)	2,346,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,346,000	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金原編列預算數 1, 500 萬元，經澎湖縣政府核准動支 1, 265 萬餘元，賸餘 234 萬餘元。

二、中華民國 114 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				修 正			決 算 審 定				決 算 審 定 數 與 預算數比較增減
款	名 稱		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	
	經 常 門 合 計	11,275,871,000	10,055,730,270	76,411	145,647,496	10,201,454,177	- 7,444,432	—	—	10,048,285,838	76,411	145,647,496	10,194,009,745	- 1,081,861,255
	一 般 政 務 支 出	2,684,800,000	2,481,901,499	—	5,638,170	2,487,539,669	—	—	—	2,481,901,499	—	5,638,170	2,487,539,669	- 197,260,331
1	行 政 支 出	266,661,000	244,138,270	—	2,797,000	246,935,270	—	—	—	244,138,270	—	2,797,000	246,935,270	- 19,725,730
2	立 法 支 出	199,149,000	173,016,758	—	—	173,016,758	—	—	—	173,016,758	—	—	173,016,758	- 26,132,242
3	民 政 支 出	700,168,000	617,721,540	—	694,820	618,416,360	—	—	—	617,721,540	—	694,820	618,416,360	- 81,751,640
4	警 政 支 出	1,376,477,000	1,315,784,715	—	2,146,350	1,317,931,065	—	—	—	1,315,784,715	—	2,146,350	1,317,931,065	- 58,545,935
5	財 務 支 出	142,345,000	131,240,216	—	—	131,240,216	—	—	—	131,240,216	—	—	131,240,216	- 11,104,784
	教 育 科 學 文 化 支 出	3,010,840,000	2,640,842,760	—	16,797,863	2,657,640,623	—	—	—	2,640,842,760	—	16,797,863	2,657,640,623	- 353,199,377
6	教 育 支 出	2,659,950,000	2,322,727,289	—	—	2,322,727,289	—	—	—	2,322,727,289	—	—	2,322,727,289	- 337,222,711
7	科 學 支 出	48,088,000	42,435,303	—	—	42,435,303	—	—	—	42,435,303	—	—	42,435,303	- 5,652,697
8	文 化 支 出	302,802,000	275,680,168	—	16,797,863	292,478,031	—	—	—	275,680,168	—	16,797,863	292,478,031	- 10,323,969
	經 濟 發 展 支 出	1,187,445,000	985,761,566	—	46,265,727	1,032,027,293	- 7,444,432	—	—	978,317,134	—	46,265,727	1,024,582,861	- 162,862,139
9	農 業 支 出	436,184,000	378,609,119	—	3,341,830	381,950,949	—	—	—	378,609,119	—	3,341,830	381,950,949	- 54,233,051
10	工 業 支 出	117,317,000	82,795,116	—	7,990,466	90,785,582	—	—	—	82,795,116	—	7,990,466	90,785,582	- 26,531,418
11	其 他 經 濟 服 務 支 出	633,944,000	524,357,331	—	34,933,431	559,290,762	- 7,444,432	—	—	516,912,899	—	34,933,431	551,846,330	- 82,097,670
	社 會 福 利 支 出	2,658,017,000	2,423,093,162	76,411	8,438,535	2,431,608,108	—	—	—	2,423,093,162	76,411	8,438,535	2,431,608,108	- 226,408,892
12	社 會 保 險 支 出	72,322,000	64,674,243	—	—	64,674,243	—	—	—	64,674,243	—	—	64,674,243	- 7,647,757
13	社 會 救 助 支 出	116,873,000	108,088,778	—	33,300	108,122,078	—	—	—	108,088,778	—	33,300	108,122,078	- 8,750,922
14	福 利 服 務 支 出	1,734,082,000	1,616,804,269	—	3,440,371	1,620,244,640	—	—	—	1,616,804,269	—	3,440,371	1,620,244,640	- 113,837,360
15	國 民 就 業 支 出	41,239,000	36,103,347	—	73,500	36,176,847	—	—	—	36,103,347	—	73,500	36,176,847	- 5,062,153
16	醫 療 保 健 支 出	693,501,000	597,422,525	76,411	4,891,364	602,390,300	—	—	—	597,422,525	76,411	4,891,364	602,390,300	- 91,110,700
	社 區 發 展 及 環 境 保 護 支 出	539,773,000	444,047,487	—	65,117,225	509,164,712	—	—	—	444,047,487	—	65,117,225	509,164,712	- 30,608,288
17	環 境 保 護 支 出	534,536,000	439,421,249	—	64,968,651	504,389,900	—	—	—	439,421,249	—	64,968,651	504,389,900	- 30,146,100
18	社 區 發 展 支 出	5,237,000	4,626,238	—	148,574	4,774,812	—	—	—	4,626,238	—	148,574	4,774,812	- 462,188
	退 休 撫 卹 支 出	1,024,100,000	972,886,609	—	—	972,886,609	—	—	—	972,886,609	—	—	972,886,609	- 51,213,391
19	退 休 撫 卹 給 付 支 出	1,024,100,000	972,886,609	—	—	972,886,609	—	—	—	972,886,609	—	—	972,886,609	- 51,213,391
	債 務 支 出	21,600,000	11,815,749	—	—	11,815,749	—	—	—	11,815,749	—	—	11,815,749	- 9,784,251
20	債 務 付 息 支 出	21,600,000	11,815,749	—	—	11,815,749	—	—	—	11,815,749	—	—	11,815,749	- 9,784,251
	補 助 及 其 他 支 出	149,296,000	95,381,438	—	3,389,976	98,771,414	—	—	—	95,381,438	—	3,389,976	98,771,414	- 50,524,586
21	專 案 補 助 支 出	57,000,000	48,162,865	—	3,389,976	51,552,841	—	—	—	48,162,865	—	3,389,976	51,552,841	- 5,447,159
22	其 他 支 出	89,950,000	47,218,573	—	—	47,218,573	—	—	—	47,218,573	—	—	47,218,573	- 42,731,427
23	第 二 預 備 金 (註)	2,346,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,346,000

註：第二預備金預算數為動支後餘額。

三、中華民國 114 年度澎湖縣總決算歲出政事別資本門決算審定數總表

科目名稱		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	
	資本門合計	3,329,602,000	1,826,992,832	1,912,848	1,166,279,529	2,995,185,209	—	—	—	1,826,992,832	1,912,848	1,166,279,529	2,995,185,209	- 334,416,791
	一般政務支出	338,702,000	181,838,103	—	152,634,762	334,472,865	—	—	—	181,838,103	—	152,634,762	334,472,865	- 4,229,135
1	行政支出	28,387,000	27,839,918	—	—	27,839,918	—	—	—	27,839,918	—	—	27,839,918	- 547,082
2	立法支出	5,850,000	3,099,725	—	—	3,099,725	—	—	—	3,099,725	—	—	3,099,725	- 2,750,275
3	民政支出	177,425,000	103,434,569	—	73,432,060	176,866,629	—	—	—	103,434,569	—	73,432,060	176,866,629	- 558,371
4	警政支出	123,900,000	44,323,891	—	79,202,702	123,526,593	—	—	—	44,323,891	—	79,202,702	123,526,593	- 373,407
5	財務支出	3,140,000	3,140,000	—	—	3,140,000	—	—	—	3,140,000	—	—	3,140,000	—
	教育科學文化支出	507,487,000	312,277,136	1,912,848	173,437,761	487,627,745	—	—	—	312,277,136	1,912,848	173,437,761	487,627,745	- 19,859,255
6	教育支出	262,710,000	247,392,745	—	1,708,599	249,101,344	—	—	—	247,392,745	—	1,708,599	249,101,344	- 13,608,656
7	科學支出	589,000	538,246	—	—	538,246	—	—	—	538,246	—	—	538,246	- 50,754
8	文化支出	244,188,000	64,346,145	1,912,848	171,729,162	237,988,155	—	—	—	64,346,145	1,912,848	171,729,162	237,988,155	- 6,199,845
	經濟發展支出	1,860,919,000	943,978,275	—	750,532,331	1,694,510,606	—	—	—	943,978,275	—	750,532,331	1,694,510,606	- 166,408,394
9	農業支出	416,434,000	236,292,269	—	158,440,317	394,732,586	—	—	—	236,292,269	—	158,440,317	394,732,586	- 21,701,414
10	工業支出	634,742,000	347,085,678	—	273,888,634	620,974,312	—	—	—	347,085,678	—	273,888,634	620,974,312	- 13,767,688
11	交通支出	809,743,000	360,600,328	—	318,203,380	678,803,708	—	—	—	360,600,328	—	318,203,380	678,803,708	- 130,939,292
	社會福利支出	115,889,000	68,843,956	—	31,326,099	100,170,055	—	—	—	68,843,956	—	31,326,099	100,170,055	- 15,718,945
12	福利服務支出	86,229,000	56,281,679	—	14,837,099	71,118,778	—	—	—	56,281,679	—	14,837,099	71,118,778	- 15,110,222
13	醫療保健支出	29,660,000	12,562,277	—	16,489,000	29,051,277	—	—	—	12,562,277	—	16,489,000	29,051,277	- 608,723
	社區發展及環境保護支出	356,605,000	315,706,397	—	30,135,129	345,841,526	—	—	—	315,706,397	—	30,135,129	345,841,526	- 10,763,474
14	環境保護支出	338,194,000	298,481,777	—	30,135,129	328,616,906	—	—	—	298,481,777	—	30,135,129	328,616,906	- 9,577,094
15	社區發展支出	18,411,000	17,224,620	—	—	17,224,620	—	—	—	17,224,620	—	—	17,224,620	- 1,186,380
	補助及其他支出	150,000,000	4,348,965	—	28,213,447	32,562,412	—	—	—	4,348,965	—	28,213,447	32,562,412	- 117,437,588
16	其他支出	150,000,000	4,348,965	—	28,213,447	32,562,412	—	—	—	4,348,965	—	28,213,447	32,562,412	- 117,437,588

拾壹、中華民國 114 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 稱		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	14,605,473,000	11,882,723,102	1,989,259	1,311,927,025	13,196,639,386	11,875,278,670	1,989,259	1,311,927,025	13,189,194,954	100.00	- 1,416,278,046	- 9.70	- 7,444,432	- 0.06
1	縣 議 會 主 管	204,999,000	176,116,483	—	—	176,116,483	176,116,483	—	—	176,116,483	1.34	- 28,882,517	- 14.09	—	—
2	縣 政 府 主 管	9,148,905,000	7,392,306,361	—	932,124,046	8,324,430,407	7,384,861,929	—	932,124,046	8,316,985,975	63.06	- 831,919,025	- 9.09	- 7,444,432	- 0.09
3	農 漁 局 主 管	559,640,000	437,385,261	—	52,216,554	489,601,815	437,385,261	—	52,216,554	489,601,815	3.71	- 70,038,185	- 12.51	—	—
4	財 政 處 主 管	75,631,000	67,286,398	—	—	67,286,398	67,286,398	—	—	67,286,398	0.51	- 8,344,602	- 11.03	—	—
5	稅 務 局 主 管	88,487,000	83,496,704	—	—	83,496,704	83,496,704	—	—	83,496,704	0.63	- 4,990,296	- 5.64	—	—
6	警 察 局 主 管	1,500,377,000	1,360,108,606	—	81,349,052	1,441,457,658	1,360,108,606	—	81,349,052	1,441,457,658	10.93	- 58,919,342	- 3.93	—	—
7	衛 生 局 主 管	723,161,000	609,984,802	76,411	21,380,364	631,441,577	609,984,802	76,411	21,380,364	631,441,577	4.79	- 91,719,423	- 12.68	—	—
8	環 境 保 護 局 主 管	592,382,000	483,702,559	—	75,836,731	559,539,290	483,702,559	—	75,836,731	559,539,290	4.24	- 32,842,710	- 5.54	—	—
9	消 防 局 主 管	611,446,000	476,931,821	—	73,432,060	550,363,881	476,931,821	—	73,432,060	550,363,881	4.17	- 61,082,119	- 9.99	—	—
10	文 化 局 主 管	323,021,000	264,844,859	1,912,848	43,984,795	310,742,502	264,844,859	1,912,848	43,984,795	310,742,502	2.36	- 12,278,498	- 3.80	—	—
11	統 籌 支 撥 科 目	775,078,000	530,559,248	—	31,603,423	562,162,671	530,559,248	—	31,603,423	562,162,671	4.26	- 212,915,329	- 27.47	—	—
12	第 二 預 備 金 (註)	2,346,000	—	—	—	—	—	—	—	—	—	- 2,346,000	- 100.00	—	--

註：114 年度第二預備金原編列預算數 1,500 萬元，經澎湖縣政府核准動支 1,265 萬餘元，賸餘 234 萬餘萬元。

拾貳、中華民國 114 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					修正					決算審定				
		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	減免(註銷)數	實現數	調整數
		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	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
109－113	總計	1,517,254,127	233,811,726	714,374,297	—	569,068,104	15,766,240	—	—	- 15,766,240	249,577,966	714,374,297	—	553,301,864			
	合計	570,764,791	62,121,490	383,229,118	—	125,414,183	—	—	—	—	62,121,490	383,229,118	—	125,414,183			
		946,489,336	171,690,236	331,145,179	—	443,653,921	15,766,240	—	—	- 15,766,240	187,456,476	331,145,179	—	427,887,681			
	稅課收入	392,557,290	2,709,385	367,836,905	—	22,011,000	—	—	—	—	2,709,385	367,836,905	—	22,011,000			
109－113		30,922,000	—	—	—	30,922,000	—	—	—	—	—	—	—	30,922,000			
102－113	罰款及賠償收入	69,057,256	59,386,455	2,831,196	—	6,839,605	—	—	—	—	59,386,455	2,831,196	—	6,839,605			
109－113		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
109－113	規費收入	6,352,641	—	5,672,797	—	679,844	—	—	—	—	—	5,672,797	—	679,844			
109－113		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
109－113	財產收入	28,320,662	4,650	3,311,344	—	25,004,668	—	—	—	—	4,650	3,311,344	—	25,004,668			
104－113		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
104－113	補助及協助收入	73,793,266	—	3,000,000	—	70,793,266	—	—	—	—	—	3,000,000	—	70,793,266			
113		915,567,336	171,690,236	331,145,179	—	412,731,921	15,766,240	—	—	- 15,766,240	187,456,476	331,145,179	—	396,965,681			
112－113	捐獻及贈與收入	429,000	—	429,000	—	—	—	—	—	—	—	429,000	—	—			
112－113		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			
112－113	其他收入	254,676	21,000	147,876	—	85,800	—	—	—	—	21,000	147,876	—	85,800			
112－113		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—			

拾參、中華民國 114 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				修 正				決 算 審 定				
		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	
		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	2,027,162,904	304,131,836	1,010,293,725	—	712,737,343	—	15,766,240	—	- 15,766,240	304,131,836	1,026,059,965	—	696,971,103	
	合 計	9,556,625	—	8,515,085	4,427,356	5,468,896	—	—	—	—	—	8,515,085	4,427,356	5,468,896	
		2,017,606,279	304,131,836	1,001,778,640	- 4,427,356	707,268,447	—	15,766,240	—	- 15,766,240	304,131,836	1,017,544,880	- 4,427,356	691,502,207	
112－113	行 政 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,454,250	449	1,453,801	—	—	—	—	—	—	449	1,453,801	—	—	
113	立 法 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		820,000	—	—	—	820,000	—	—	—	—	—	—	—	820,000	
109－113	民 政 支 出	6,426,654	—	6,426,654	—	—	—	—	—	—	—	6,426,654	—	—	
		40,386,370	14,491,689	23,400,802	—	2,493,879	—	—	—	—	14,491,689	23,400,802	—	2,493,879	
112－113	警 政 支 出	—	—	—	3,063,333	3,063,333	—	—	—	—	—	—	3,063,333	3,063,333	
		126,252,934	—	64,469,287	- 3,063,333	58,720,314	—	—	—	—	—	64,469,287	- 3,063,333	58,720,314	
111－113	教 育 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		37,421,705	7,806,209	29,615,496	—	—	—	—	—	—	7,806,209	29,615,496	—	—	
109－113	文 化 支 出	2,088,431	—	2,088,431	207,941	207,941	—	—	—	—	—	2,088,431	207,941	207,941	
		130,026,818	6,923,038	80,598,036	- 207,941	42,297,803	—	—	—	—	6,923,038	80,598,036	- 207,941	42,297,803	
109－113	農 業 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		201,742,222	19,427,303	120,413,089	—	61,901,830	—	—	—	—	19,427,303	120,413,089	—	61,901,830	
104－113	工 業 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		354,133,314	127,467,284	110,535,137	—	116,130,893	—	15,766,240	—	- 15,766,240	127,467,284	126,301,377	—	100,364,653	
109－113	交 通 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		563,847,540	35,382,160	281,665,875	—	246,799,505	—	—	—	—	35,382,160	281,665,875	—	246,799,505	
108－113	其他經濟服務支出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		96,573,377	1,718,659	66,080,625	—	28,774,093	—	—	—	—	1,718,659	66,080,625	—	28,774,093	
110－113	福 利 服 務 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		69,240,578	17,693,044	15,547,534	—	36,000,000	—	—	—	—	17,693,044	15,547,534	—	36,000,000	
111－113	醫 療 保 健 支 出	1,041,540	—	—	1,156,082	2,197,622	—	—	—	—	—	—	1,156,082	2,197,622	
		77,843,676	3,793,920	26,740,537	- 1,156,082	46,153,137	—	—	—	—	3,793,920	26,740,537	- 1,156,082	46,153,137	
109－113	環 境 保 護 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		201,290,180	47,933,815	118,496,081	—	34,860,284	—	—	—	—	47,933,815	118,496,081	—	34,860,284	
112－113	社 區 發 展 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		1,807,496	—	221,438	—	1,586,058	—	—	—	—	—	221,438	—	1,586,058	
112－113	專 案 補 助 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		7,310,000	413,798	4,096,202	—	2,800,000	—	—	—	—	413,798	4,096,202	—	2,800,000	
112－113	其 他 支 出	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		107,455,819	21,080,468	58,444,700	—	27,930,651	—	—	—	—	21,080,468	58,444,700	—	27,930,651	

拾肆、中華民國 114 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				修 正				決 算 審 定			
		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
		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	2,027,162,904	304,131,836	1,010,293,725	—	712,737,343	—	15,766,240	—	- 15,766,240	304,131,836	1,026,059,965	—	696,971,103
	合 計	9,556,625	—	8,515,085	4,427,356	5,468,896	—	—	—	—	—	8,515,085	4,427,356	5,468,896
		2,017,606,279	304,131,836	1,001,778,640	- 4,427,356	707,268,447	—	15,766,240	—	- 15,766,240	304,131,836	1,017,544,880	- 4,427,356	691,502,207
113	縣 議 會 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		820,000	—	—	—	820,000	—	—	—	—	—	—	—	820,000
104－113	縣 政 府 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		1,264,677,467	210,964,650	589,907,597	—	463,805,220	—	15,766,240	—	- 15,766,240	210,964,650	605,673,837	—	448,038,980
109－113	農 漁 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		76,567,819	1,335	43,996,041	—	32,570,443	—	—	—	—	1,335	43,996,041	—	32,570,443
112－113	警 察 局 主 管	—	—	—	3,063,333	3,063,333	—	—	—	—	—	—	3,063,333	3,063,333
		126,252,934	—	64,469,287	- 3,063,333	58,720,314	—	—	—	—	—	64,469,287	- 3,063,333	58,720,314
111－113	衛 生 局 主 管	1,041,540	—	—	1,156,082	2,197,622	—	—	—	—	—	—	1,156,082	2,197,622
		77,843,676	3,793,920	26,740,537	- 1,156,082	46,153,137	—	—	—	—	3,793,920	26,740,537	- 1,156,082	46,153,137
111－113	環 境 保 護 局 主 管	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		189,246,876	46,562,436	110,924,440	—	31,760,000	—	—	—	—	46,562,436	110,924,440	—	31,760,000
110－113	消 防 局 主 管	6,426,654	—	6,426,654	—	—	—	—	—	—	—	6,426,654	—	—
		37,404,870	14,392,191	22,601,800	—	410,879	—	—	—	—	14,392,191	22,601,800	—	410,879
109－113	文 化 局 主 管	2,088,431	—	2,088,431	207,941	207,941	—	—	—	—	—	2,088,431	207,941	207,941
		130,026,818	6,923,038	80,598,036	- 207,941	42,297,803	—	—	—	—	6,923,038	80,598,036	- 207,941	42,297,803
112－113	統 籌 支 撥 科 目	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		114,765,819	21,494,266	62,540,902	—	30,730,651	—	—	—	—	21,494,266	62,540,902	—	30,730,651

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

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 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 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	5,000	422,485	—	—	422,485	—	422,485	417,485	8,349.70	
澎 湖 縣 議 會	5,000	422,485	—	—	422,485	—	422,485	417,485	8,349.70	
財 產 收 入	5,000	422,485	—	—	422,485	—	422,485	417,485	8,349.70	

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數 較 增 減		
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
縣 議 會 主 管	204,999,000	176,116,483	—	—	176,116,483	—	176,116,483	- 28,882,517	- 14.09	
澎 湖 縣 議 會	204,999,000	176,116,483	—	—	176,116,483	—	176,116,483	- 28,882,517	- 14.09	
一 般 行 政	96,409,000	84,125,357	—	—	84,125,357	—	84,125,357	- 12,283,643	- 12.74	
議 事 業 務	102,270,000	88,891,401	—	—	88,891,401	—	88,891,401	- 13,378,599	- 13.08	
一 般 建 築 及 設 備	5,850,000	3,099,725	—	—	3,099,725	—	3,099,725	- 2,750,275	- 47.01	
第 一 預 備 金	470,000	—	—	—	—	—	—	- 470,000	- 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	%	
113	縣 議 會 主 管	820,000	—	—	—	—	—	820,000	100.00	
	澎 湖 縣 議 會	820,000	—	—	—	—	—	820,000	100.00	
	一 般 建 築 及 設 備	820,000	—	—	—	—	—	820,000	100.00	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 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 議 會						
財 產 收 入	5,000	422,485	417,485	8,349.70	廢舊物資售價收入較預計增加。	

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。

2. 歲出部分

(1) 114 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	96,409,000	12,283,643	12.74	主要係各項業務費按業務需要而減少支付。
	議事業務	102,270,000	13,378,599	13.08	主要係議員解職，相關研究費、助理人員費等減少支付。
	一般建築及設備	5,850,000	2,750,275	47.01	主要係採購財物結餘。

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。

(2) 以前年度應付保留數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科	以 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎湖縣議會 一般建築及設備	820,000	820,000	100.00	辦公大樓污水下水道接管理設工程經費尚未核銷，須保留續予執行。

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。

二、縣政府主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
縣 政 府 主 管	10,938,858,000	12,342,643,840	2,383,856	- 9,456,288	11,735,135,742	600,435,666	12,335,571,408	1,396,713,408	12.77
澎 湖 縣 政 府	10,938,858,000	12,342,643,840	2,383,856	- 9,456,288	11,735,135,742	600,435,666	12,335,571,408	1,396,713,408	12.77
稅 課 收 入	3,422,121,000	3,298,976,342	—	—	3,248,056,431	50,919,911	3,298,976,342	- 123,144,658	- 3.60
罰 款 及 賠 償 收 入	2,161,000	7,143,496	—	372,000	6,451,779	1,063,717	7,515,496	5,354,496	247.78
規 費 收 入	235,029,000	255,156,115	—	—	215,299,829	39,856,286	255,156,115	20,127,115	8.56
財 產 收 入	392,687,000	412,516,756	—	—	409,576,914	2,939,842	412,516,756	19,829,756	5.05
營 業 盈 餘 及 事 業 收 入	5,500,000	5,500,000	—	—	5,500,000	—	5,500,000	—	—
補 助 及 協 助 收 入	6,577,267,000	8,054,396,188	2,383,856	- 9,828,288	7,541,922,318	505,029,438	8,046,951,756	1,469,684,756	22.34
捐 獻 及 贈 與 收 入	14,510,000	14,378,888	—	—	13,928,888	450,000	14,378,888	- 131,112	- 0.90
其 他 收 入	289,583,000	294,576,055	—	—	294,399,583	176,472	294,576,055	4,993,055	1.72

（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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
102	縣 政 府 主 管	1,155,295,153	15,766,240	—	- 15,766,240	214,305,766	545,052,041	395,937,346	34.27
	澎 湖 縣 政 府	1,155,295,153	15,766,240	—	- 15,766,240	214,305,766	545,052,041	395,937,346	34.27
	罰 款 及 賠 償 收 入	18,892,410	—	—	—	18,892,410	—	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	431,109	—	—	—	431,109	—	—	—
	小 計	61,946,912	15,766,240	—	- 15,766,240	20,544,779	1,995,000	39,407,133	63.61
103	罰 款 及 賠 償 收 入	4,778,539	—	—	—	4,778,539	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	57,168,373	15,766,240	—	- 15,766,240	15,766,240	1,995,000	39,407,133	68.93
	補 助 及 協 助 收 入	442,600	—	—	—	—	442,600	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	497,400	—	—	—	—	197,400	300,000	60.31
	小 計	28,248,333	—	—	—	20,595,000	365,000	7,288,333	25.80
104	罰 款 及 賠 償 收 入	20,595,000	—	—	—	20,595,000	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	7,653,333	—	—	—	—	365,000	7,288,333	95.23
	小 計	12,450,979	—	—	—	10,263,479	—	2,187,500	17.57
	罰 款 及 賠 償 收 入	10,263,479	—	—	—	10,263,479	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	2,187,500	—	—	—	—	—	2,187,500	100.00
105	小 計	28,731,578	—	—	—	3,946,434	7,500	24,777,644	86.24
	罰 款 及 賠 償 收 入	3,952,906	—	—	—	3,945,406	7,500	—	—
	規 費 收 入	679,844	—	—	—	—	—	679,844	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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
110	財 產 收 入	1,028	—	—	—	1,028	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	24,097,800	—	—	—	—	—	24,097,800	100.00
	小 計	101,960,144	—	—	—	21,028	250,000	101,689,116	99.73
	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	20,000	—	10,000	33.33
111	財 產 收 入	1,028	—	—	—	1,028	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	101,929,116	—	—	—	—	250,000	101,679,116	99.75
	小 計	24,111,945	—	—	—	17,946,080	1,200,000	4,965,865	20.60
	稅 課 收 入	171,989	—	—	—	171,989	—	—	—
112	罰 款 及 賠 償 收 入	36,370	—	—	—	—	—	36,370	100.00
	財 產 收 入	1,028	—	—	—	1,028	—	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	23,902,558	—	—	—	17,773,063	1,200,000	4,929,495	20.62
	小 計	166,428,459	—	—	—	84,918,132	3,713,786	77,796,541	46.74
113	罰 款 及 賠 償 收 入	324,396	—	—	—	99,504	108,855	116,037	35.77
	財 產 收 入	6,073	—	—	—	1,142	4,931	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	165,991,190	—	—	—	84,796,486	3,600,000	77,594,704	46.75
	其 他 收 入	106,800	—	—	—	21,000	—	85,800	80.34
	小 計	711,153,284	—	—	—	36,747,315	536,880,755	137,525,214	19.34
	稅 課 收 入	387,769,594	—	—	—	2,537,396	363,221,198	22,011,000	5.68
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,012,500	—	—	—	140,000	482,500	390,000	38.52
	規 費 收 入	5,672,797	—	—	—	—	5,672,797	—	—
	財 產 收 入	28,311,505	—	—	—	424	3,306,413	25,004,668	88.32
	補 助 及 協 助 收 入	287,810,012	—	—	—	34,069,495	163,620,971	90,119,546	31.31
	捐 獻 及 贈 與 收 入	429,000	—	—	—	—	429,000	—	—
	其 他 收 入	147,876	—	—	—	—	147,876	—	—

2. 歲出部分

（1）114 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 比	定 數 與 預 算 數 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			
縣 政 府 主 管	9,148,905,000	8,324,430,407	- 7,444,432	—	7,384,861,929	932,124,046	8,316,985,975		- 831,919,025	- 9.09
澎 湖 縣 政 府	9,148,905,000	8,324,430,407	- 7,444,432	—	7,384,861,929	932,124,046	8,316,985,975		- 831,919,025	- 9.09
一 般 行 政	133,197,000	123,654,820	—	—	123,654,820	—	123,654,820		- 9,542,180	- 7.16
主 計 業 務	33,016,000	29,918,834	—	—	29,918,834	—	29,918,834		- 3,097,166	- 9.38
人 事 業 務	44,622,000	41,035,984	—	—	41,035,984	—	41,035,984		- 3,586,016	- 8.04
政 風 業 務	14,961,000	13,536,782	—	—	13,536,782	—	13,536,782		- 1,424,218	- 9.52
施 政 計 畫 綜 合 業 務	40,865,000	38,788,850	—	—	35,991,850	2,797,000	38,788,850		- 2,076,150	- 5.08
一 般 建 築 及 設 備	28,387,000	27,839,918	—	—	27,839,918	—	27,839,918		- 547,082	- 1.93
民 政 業 務	110,098,000	105,022,917	—	—	104,328,097	694,820	105,022,917		- 5,075,083	- 4.61

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數		決 算 審 定 數			審 定 數 與 預 算 數 較 增 減	審 比 較 額 %
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
役 政 業 務	11,001,000	7,520,781	—	—	7,520,781	—	7,520,781	- 3,480,219	- 31.64
地 政 業 務	9,301,000	8,934,852	—	—	8,934,852	—	8,934,852	- 366,148	- 3.94
福 利 互 助	500,000	372,504	—	—	372,504	—	372,504	- 127,496	- 25.50
協辦軍事用及役政業務	1,200,000	1,061,220	—	—	1,061,220	—	1,061,220	- 138,780	- 11.57
澎湖縣各戶政事務所	58,416,000	54,720,436	—	—	54,720,436	—	54,720,436	- 3,695,564	- 6.33
財 政 及 公 產 業 務	56,998,000	50,883,512	—	—	50,883,512	—	50,883,512	- 6,114,488	- 10.73
公 教 人 員 各 項 補 助	40,334,000	39,340,000	—	—	39,340,000	—	39,340,000	- 994,000	- 2.46
教 育 處	2,847,326,000	2,532,311,641	—	—	2,530,603,042	1,708,599	2,532,311,641	- 315,014,359	- 11.06
學校增班或教育人員 晉級人事費統籌款	35,000,000	176,992	—	—	176,992	—	176,992	- 34,823,008	- 99.49
禮 俗 文 獻	26,380,000	23,792,444	—	—	23,792,444	—	23,792,444	- 2,587,556	- 9.81
澎湖縣立體育場	197,589,000	195,931,240	—	—	51,389,010	144,542,230	195,931,240	- 1,657,760	- 0.84
農業管理與輔導業務	22,891,000	21,943,644	—	—	21,754,014	189,630	21,943,644	- 947,356	- 4.14
漁 港 工 程	248,168,000	238,383,596	—	—	154,858,799	83,524,797	238,383,596	- 9,784,404	- 3.94
水 利 工 程	73,477,000	71,328,281	—	—	45,477,115	25,851,166	71,328,281	- 2,148,719	- 2.92
建 管 行 政	72,495,000	53,515,862	—	—	45,525,396	7,990,466	53,515,862	- 18,979,138	- 26.18
營 建 管 理 業 務	43,222,000	35,676,093	—	—	35,676,093	—	35,676,093	- 7,545,907	- 17.46
採 購 行 政	1,600,000	1,593,627	—	—	1,593,627	—	1,593,627	- 6,373	- 0.40
營 業 基 金	1,100,000	1,048,098	—	—	1,048,098	—	1,048,098	- 51,902	- 4.72
公 有 建 築 工 程	489,501,000	483,643,887	—	—	260,860,791	222,783,096	483,643,887	- 5,857,113	- 1.20
其 他 公 共 工 程	144,141,000	136,282,327	—	—	85,176,789	51,105,538	136,282,327	- 7,858,673	- 5.45
一 般 建 築 及 設 備	7,901,000	7,900,800	—	—	—	7,900,800	7,900,800	- 200	- 0.00
交 通 建 設 工 程	801,842,000	670,902,908	—	—	360,600,328	310,302,580	670,902,908	- 130,939,092	- 16.33
工 商 業 與 度 量 衡 管 理	14,530,000	12,264,932	—	—	11,008,813	1,256,119	12,264,932	- 2,265,068	- 15.59
觀光與公用事業管理	619,414,000	547,025,830	- 7,444,432	—	505,904,086	33,677,312	539,581,398	- 79,832,602	- 12.89
社 會 保 險	69,441,000	63,073,991	—	—	63,073,991	—	63,073,991	- 6,367,009	- 9.17
社 會 救 濟	116,873,000	108,122,078	—	—	108,088,778	33,300	108,122,078	- 8,750,922	- 7.49
社 政 業 務	1,354,153,000	1,265,648,016	—	—	1,262,207,645	3,440,371	1,265,648,016	- 88,504,984	- 6.54
公 益 彩 券 盈 餘	379,929,000	354,596,624	—	—	354,596,624	—	354,596,624	- 25,332,376	- 6.67
充 實 福 利 設 施	86,229,000	71,118,778	—	—	56,281,679	14,837,099	71,118,778	- 15,110,222	- 17.52
勞 資 關 係 與 福 利	41,239,000	36,176,847	—	—	36,103,347	73,500	36,176,847	- 5,062,153	- 12.28
下 水 道 工 程	280,348,000	273,467,516	—	—	254,200,467	19,267,049	273,467,516	- 6,880,484	- 2.45
社 區 發 展	1,877,000	1,490,170	—	—	1,490,170	—	1,490,170	- 386,830	- 20.61
住 宅 業 務	3,360,000	3,284,642	—	—	3,136,068	148,574	3,284,642	- 75,358	- 2.24
充 實 社 區 設 備	18,411,000	17,224,620	—	—	17,224,620	—	17,224,620	- 1,186,380	- 6.44
教 育 人 員 退 休 給 付	449,078,000	449,078,000	—	—	449,078,000	—	449,078,000	—	—
教 育 人 員 撫 卹 給 付	95,951,000	92,951,000	—	—	92,951,000	—	92,951,000	- 3,000,000	- 3.13
債 務 付 息	21,600,000	11,815,749	—	—	11,815,749	—	11,815,749	- 9,784,251	- 45.30
賠 償 準 備 金	500,000	28,764	—	—	28,764	—	28,764	- 471,236	- 94.25
第 一 預 備 金	443,000	—	—	—	—	—	—	- 443,000	- 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	%
104	縣 政 府 主 管	1,264,677,467	—	15,766,240	- 15,766,240	210,964,650	605,673,837	448,038,980	35.43
	澎 湖 縣 政 府	1,264,677,467	—	15,766,240	- 15,766,240	210,964,650	605,673,837	448,038,980	35.43
	公 有 建 築 工 程	15,766,240	—	15,766,240	- 15,766,240	—	15,766,240	—	—
	建 管 行 政	1,064,703	—	—	—	—	58,999	1,005,704	94.46
	小 計	22,323,146	—	—	—	—	—	22,323,146	100.00
106	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
	小 計	5,260,488	—	—	—	—	—	5,260,488	100.00
	地 政 業 務	1,936,000	—	—	—	—	—	1,936,000	100.00
	交 通 建 設 工 程	3,223,322	—	—	—	—	—	3,223,322	100.00
108	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	100,897	—	—	—	—	—	100,897	100.00
	下 水 道 工 程	269	—	—	—	—	—	269	100.00
	小 計	134,185,508	—	—	—	6,335,147	72,732,142	55,118,219	41.08
	漁 港 工 程	1,059,257	—	—	—	35,147	1,024,110	—	—
	建 管 行 政	3,771,120	—	—	—	—	1,101,074	2,670,046	70.80
109	公 有 建 築 工 程	6,800,000	—	—	—	6,300,000	—	500,000	7.35
	交 通 建 設 工 程	86,455,131	—	—	—	—	70,606,958	15,848,173	18.33
	充 實 福 利 設 施	36,000,000	—	—	—	—	—	36,000,000	100.00
	下 水 道 工 程	100,000	—	—	—	—	—	100,000	100.00
	小 計	46,606,443	—	—	—	9,063,781	13,798,488	23,744,174	50.95
110	教 育 處	171,989	—	—	—	—	171,989	—	—
	漁 港 工 程	2,845,138	—	—	—	629,718	2,215,420	—	—
	水 利 工 程	5,152,511	—	—	—	—	1,564,511	3,588,000	69.64
	建 管 行 政	5,987,000	—	—	—	—	—	5,987,000	100.00
	營 建 管 理 業 務	27,000	—	—	—	—	—	27,000	100.00
111	公 有 建 築 工 程	8,130,920	—	—	—	—	7,839,548	291,372	3.58
	交 通 建 設 工 程	13,172,604	—	—	—	—	—	13,172,604	100.00
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	2,007,020	—	—	—	—	2,007,020	—	—
	充 實 福 利 設 施	8,434,063	—	—	—	8,434,063	—	—	—
	下 水 道 工 程	678,198	—	—	—	—	—	678,198	100.00
112	小 計	320,429,155	—	—	—	118,067,214	106,941,173	95,420,768	29.78
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	945,000	—	—	—	449	944,551	—	—
	地 政 業 務	147,000	—	—	—	—	—	147,000	100.00
	漁 港 工 程	10,077,695	—	—	—	503,910	5,132,301	4,441,484	44.07
	水 利 工 程	4,686,670	—	—	—	181,944	2,369,627	2,135,099	45.56
113	建 管 行 政	539,000	—	—	—	—	500,000	39,000	7.24
	營 建 管 理 業 務	9,975	—	—	—	—	—	9,975	100.00
	公 有 建 築 工 程	120,045,721	—	—	—	105,929,465	12,886,256	1,230,000	1.02

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	%
113	其 他 公 共 工 程	25,124,500	—	—	—	3,884,000	6,114,000	15,126,500	60.21
	一 般 建 築 及 設 備	169,508	—	—	—	—	169,508	—	—
	交 通 建 設 工 程	142,952,219	—	—	—	1,241,900	78,014,327	63,695,992	44.56
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	7,742,237	—	—	—	—	622,237	7,120,000	91.96
	充 實 福 利 設 施	6,325,546	—	—	—	6,325,546	—	—	—
	下 水 道 工 程	845,679	—	—	—	—	2,446	843,233	99.71
	國 宅 業 務	818,405	—	—	—	—	185,920	632,485	77.28
	小 計	719,041,784	—	—	—	77,498,508	396,376,795	245,166,481	34.10
	施 政 計 畫 綜 合 業 務	509,250	—	—	—	—	509,250	—	—
	民 政 業 務	898,500	—	—	—	99,498	799,002	—	—
	教 育 處	37,249,716	—	—	—	7,806,209	29,443,507	—	—
	農 業 管 理 與 輔 導 業 務	3,810,296	—	—	—	789,320	3,020,976	—	—
	漁 港 工 程	90,542,480	—	—	—	16,328,472	55,047,204	19,166,804	21.17
	水 利 工 程	7,000,356	—	—	—	957,457	6,042,899	—	—
	建 管 行 政	9,437,496	—	—	—	158,770	8,882,726	396,000	4.20
	營 業 基 金	29,259,500	—	—	—	1,192	29,258,308	—	—
	公 有 建 築 工 程	90,163,262	—	—	—	5,554,696	28,921,330	55,687,236	61.76
	其 他 公 共 工 程	35,410,877	—	—	—	5,639,161	14,972,896	14,798,820	41.79
	一 般 建 築 及 設 備	507,640	—	—	—	—	—	507,640	100.00
	交 通 建 設 工 程	317,367,116	—	—	—	34,140,260	132,875,082	150,351,774	47.37
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	4,113,180	—	—	—	—	2,287,130	1,826,050	44.40
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	62,882,897	—	—	—	1,718,659	61,164,238	—	—
	社 政 業 務	6,061,835	—	—	—	2,933,435	3,128,400	—	—
	充 實 福 利 設 施	12,419,134	—	—	—	—	12,419,134	—	—
	下 水 道 工 程	10,419,158	—	—	—	1,371,379	7,569,195	1,478,584	14.19
	住 宅 業 務	989,091	—	—	—	—	35,518	953,573	96.41

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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						
稅 課 收 入		3,422,121,000		50,919,911	1.49	中央統籌分配稅款未及於年度內核撥。
罰 款 及 賠 償 收 入		2,161,000		1,063,717	49.22	主要係違反就業服務法等罰鍰尚待收繳。
規 費 收 入		235,029,000		39,856,286	16.96	主要係道路使用費尚待收繳。
補 助 及 協 助 收 入		6,577,267,000		505,029,438	7.68	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) 114 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	3,422,121,000	3,298,976,342	- 123,144,658	- 3.60	主要係中央撥入統籌分配稅款較預計減少。
罰 款 及 賠 償 收 入	2,161,000	7,515,496	5,354,496	247.78	主要係違反就業服務法等罰鍰及逾期違約罰款較預計增加。
規 費 收 入	235,029,000	255,156,115	20,127,115	8.56	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	392,687,000	412,516,756	19,829,756	5.05	主要係公庫存款利息收入較預計增加。
補 助 及 協 助 收 入	6,577,267,000	8,046,951,756	1,469,684,756	22.34	主要係中央補助款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 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 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）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	註銷違反菸酒管理法之行政罰鍰。
104	罰 款 及 賠 償 收 入	4,778,539	4,778,539	100.00	註銷違反菸酒管理法之行政罰鍰。
	補 助 及 協 助 收 入	57,168,373	15,766,240	27.58	澎防部遷建計畫因政策變更不予執行，補助收入予以註銷。
107	罰 款 及 賠 償 收 入	20,595,000	20,595,000	100.00	註銷違反菸酒管理法之行政罰鍰。
108	罰 款 及 賠 償 收 入	10,263,479	10,263,479	100.00	註銷違反菸酒管理法之行政罰鍰。
109	罰 款 及 賠 償 收 入	3,952,906	3,945,406	99.81	註銷違反菸酒管理法等之行政罰鍰。
111	補 助 及 協 助 收 入	23,902,558	17,773,063	74.36	主要係興建西嶼鄉公設民營托嬰中心計畫取消，補助收入予以註銷。
112	補 助 及 協 助 收 入	165,991,190	84,796,486	51.08	主要係西嶼鄉公所綜合辦公大樓興建計畫取消，補助收入予以註銷。
113	補 助 及 協 助 收 入	287,810,012	34,069,495	11.84	主要係公共運輸月票證整合優惠等計畫取消，補助收入予以註銷。

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 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	澎 湖 縣 政 府				
104	補 助 及 協 助 收 入	57,168,373	39,407,133	68.93	中央補助計畫之鄉市地方配合款尚待收繳。
107	補 助 及 協 助 收 入	7,653,333	7,288,333	95.23	中央補助計畫之鄉市地方配合款尚待收繳。
108	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	補 助 及 協 助 收 入	24,097,800	24,097,800	100.00	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	101,929,116	101,679,116	99.75	中央補助款依計畫執行進度核撥。
111	補 助 及 協 助 收 入	23,902,558	4,929,495	20.62	中央補助款依計畫執行進度核撥。
112	補 助 及 協 助 收 入	165,991,190	77,594,704	46.75	中央補助款依計畫執行進度核撥。
113	稅 課 收 入	387,769,594	22,011,000	5.68	統籌分配稅款依計畫執行進度核撥。
	財 產 收 入	28,311,505	25,004,668	88.32	主要係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	287,810,012	90,119,546	31.31	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) 114 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					
澎 湖 縣 立 體 育 場	197,589,000	144,542,230	73.15	主要係縣立游泳池整修工程等期程跨年度，須保留繼續執行。	
漁 港 工 程	248,168,000	83,524,797	33.66	主要係竹灣漁港突堤擴建工程等尚未完工，須保留繼續執行。	
水 利 工 程	73,477,000	25,851,166	35.18	主要係重光排水改善工程等尚未完工，須保留繼續執行。	
建 管 行 政	72,495,000	7,990,466	11.02	主要係第三漁港暨馬公市公所周邊公有土地都市計畫變更及都市更新案等期程跨年度，須保留繼續執行。	
公 有 建 築 工 程	489,501,000	222,783,096	45.51	主要係馬公市案山段社會住宅興建計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。	
其 他 公 共 工 程	144,141,000	51,105,538	35.46	主要係馬公都市計畫北環道路委託設計服務案等尚在辦理中，須保留繼續執行。	
一 般 建 築 及 設 備	7,901,000	7,900,800	100.00	白沙鄉離島交通船候船場站規劃及興建案尚未完工，須保留繼續執行。	
交 通 建 設 工 程	801,842,000	310,302,580	38.70	主要係澎 20 線道路新闢工程等期程跨年度，須保留繼續執行。	
觀 光 與 公 用 事 業 管 理	619,414,000	33,677,312	5.44	主要係南海之星 2 號交通船歲修併特別檢查案等尚在辦理中，須保留繼續執行。	
充 實 福 利 設 施	86,229,000	14,837,099	17.21	主要係案山托嬰中心新建工程等期程跨年度，須保留繼續執行。	
下 水 道 工 程	280,348,000	19,267,049	6.87	主要係馬公雨水下水道 MA 系統及 MC 系統改善工程等期程跨年度，須保留繼續執行。	

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) 114 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					
一般行政	133,197,000	9,542,180	7.16	按實際業務需要減少支出。	
民政業務	110,098,000	5,075,083	4.61	主要係火化塔葬及撿骨進塔獎勵金等結餘。	
役政業務	11,001,000	3,480,219	31.64	主要係役男家屬各項扶助等結餘。	
財政及公產業務	56,998,000	6,114,488	10.73	按實際業務需要減少支出。	
教育處	2,847,326,000	315,014,359	11.06	主要係地方教育發展基金經費之賸餘。	
學校增班或教育人員晉級人事費統籌款	35,000,000	34,823,008	99.49	主要係教育人員晉級人事費之賸餘。	
漁港工程	248,168,000	9,784,404	3.94	主要係花嶼漁港杜蘇芮颱風災後復建工程等結餘。	
建管行政	72,495,000	18,979,138	26.18	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	43,222,000	7,545,907	17.46	實際員額較預計減少之人事費賸餘。	
公有建築工程	489,501,000	5,857,113	1.20	主要係中央補助辦理鄉鎮市區公所行政中心及村里集會所活動中心室內外裝修整建計畫等結餘。	
其他公共工程	144,141,000	7,858,673	5.45	主要係補助離島簡易發電廠供電營運虧損等結餘。	
交通建設工程	801,842,000	130,939,092	16.33	主要係中央取消補助辦理白沙鄉通梁社區道路安全及人行空間建置計畫未支用之賸餘。	
觀光與公用事業管理	619,414,000	79,832,602	12.89	主要係補助公共車船管理處公共運輸通勤月票等結餘。	
社會保險	69,441,000	6,367,009	9.17	補（捐）助或委辦計畫之結餘。	
社會救濟	116,873,000	8,750,922	7.49	主要係低收入戶家庭生活補助依實際需要支出。	
社政業務	1,354,153,000	88,504,984	6.54	主要係育兒津貼依實際需要支出。	
公益彩券盈餘	379,929,000	25,332,376	6.67	按實際業務需要減少支出。	

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
充 實 福 利 設 施	86,229,000	15,110,222	17.52	按實際業務需要減少支出。
勞 資 關 係 與 福 利	41,239,000	5,062,153	12.28	按實際業務需要減少支出。
下 水 道 工 程	280,348,000	6,880,484	2.45	雨、污水下水道工程之結餘。
債 務 付 息	21,600,000	9,784,251	45.30	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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	澎 湖 縣 政 府				
110	公 有 建 築 工 程	6,800,000	6,300,000	92.65	主要係西嶼鄉池東、池西村活動中心拆除重建工程終止辦理，予以註銷保留。
111	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終止辦理，予以註銷保留。
112	公 有 建 築 工 程	120,045,721	105,929,465	88.24	主要係西嶼鄉池東、池西村活動中心拆除重建工程終止辦理，予以註銷保留。
	充 實 福 利 設 施	6,325,546	6,325,546	100.00	西嶼鄉公設民營托嬰中心新建工程終止辦理，予以註銷保留。
113	教 育 處	37,249,716	7,806,209	20.96	主要係中央補助辦理改善國民中小學教育設施計畫已撥款，予以註銷保留。
	漁 港 工 程	90,542,480	16,328,472	18.03	主要係西嶼鄉漁港疏濬工程等結餘。
	公 有 建 築 工 程	90,163,262	5,554,696	6.16	主要係馬公西濱水岸南北串聯工程－陽光海岸計畫結餘。
	其 他 公 共 工 程	35,410,877	5,639,161	15.92	縣道路燈改善工程、國際廣場日光遮棚加蓋工程及海沙再利用可行性研究計畫未辦理，予以註銷保留。
	交 通 建 設 工 程	317,367,116	34,140,260	10.76	主要係中央取消補助辦理白沙鄉通梁社區道路安全及人行空間建置計畫，予以註銷保留。
	社 政 業 務	6,061,835	2,933,435	48.39	主要係住宿式服務機構使用者補助方案等結餘。

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 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	澎 湖 縣 政 府				
106	建 管 行 政	1,064,703	1,005,704	94.46	遴選專業團隊辦理都市更新業務案尚未完成，須保留繼續執行。
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未完成，須保留繼續執行。
	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	1,936,000	1,936,000	100.00	澎湖縣國土功能分區及分類與使用地編定劃設作業尚未完成，須保留繼續執行。
	交 通 建 設 工 程	3,223,322	3,223,322	100.00	主要係代墊馬公市公所辦理海堤段北側及紫微宮旁 8 米計畫道路開闢工程等配合款，須保留繼續執行。
110	建 管 行 政	3,771,120	2,670,046	70.80	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未完成，須保留繼續執行。
	交 通 建 設 工 程	86,455,131	15,848,173	18.33	主要係鎖港都市計畫區道路改善工程尚未辦理結算，須保留繼續執行。
	充 實 福 利 設 施	36,000,000	36,000,000	100.00	享居社福養生園區新建工程期程跨年度，須保留繼續執行。
111	水 利 工 程	5,152,511	3,588,000	69.64	主要係澎湖縣排水治理規劃暨治理計畫委託設計服務案等期程跨年度，須保留繼續執行。
	建 管 行 政	5,987,000	5,987,000	100.00	主要係馬公市、湖西鄉鄉村地區整體規劃案等期程跨年度，須保留繼續執行。
	交 通 建 設 工 程	13,172,604	13,172,604	100.00	主要係提升道路品質計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。

年度	科 目	以 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	漁 港 工 程	10,077,695	4,441,484	44.07	主要係漁港建設工程委託設計服務案等尚未完成，須保留繼續執行。
	水 利 工 程	4,686,670	2,135,099	45.56	主要係排水應急工程委託設計監造生態檢核技術服務案等期程跨年度，須保留繼續執行。
	其 他 公 共 工 程	25,124,500	15,126,500	60.21	主要係海水淡化廠整修及增設機組備援計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。
	交 通 建 設 工 程	142,952,219	63,695,992	44.56	主要係生活圈道路交通系統建設計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。
	觀 光 與 公 用 事 業 管 理	7,742,237	7,120,000	91.96	主要係重光開發案損害賠償訴訟案尚未完成，須保留繼續執行。
113	漁 港 工 程	90,542,480	19,166,804	21.17	主要係西嶼鄉漁港疏濬工程尚待驗收等，須保留繼續執行。
	公 有 建 築 工 程	90,163,262	55,687,236	61.76	主要係馬公市案山段社會住宅興建計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。
	其 他 公 共 工 程	35,410,877	14,798,820	41.79	主要係海水淡化廠整修及增設機組備援計畫等期程跨年度，須保留繼續執行。
	交 通 建 設 工 程	317,367,116	150,351,774	47.37	主要係澎 20 線道路新闢工程等尚未完成，須保留繼續執行。
	工 商 業 與 度 量 衡 管 理	4,113,180	1,826,050	44.40	係澎湖縣民福路立體停車場新建營運移轉案招商前置作業尚未完成，須保留繼續執行。

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) 114 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 與 預 算 數 比 較 增 減
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額 %
農 漁 局 主 管		206,381,000	194,531,109	—	—	151,857,961	42,673,148	194,531,109	- 11,849,891 - 5.74
澎 湖 縣 政 府 農 漁 局		142,079,000	132,690,802	—	—	115,272,639	17,418,163	132,690,802	- 9,388,198 - 6.61
罰 款 及 賠 償 收 入		100,000	933,884	—	—	873,884	60,000	933,884	833,884 833.88
規 費 收 入		807,000	1,740,480	—	—	1,740,480	—	1,740,480	933,480 115.67
財 產 收 入		2,133,000	2,167,929	—	—	2,167,929	—	2,167,929	34,929 1.64
補 助 及 協 助 收 入		139,005,000	126,817,436	—	—	109,459,273	17,358,163	126,817,436	- 12,187,564 - 8.77
其 他 收 入		34,000	1,031,073	—	—	1,031,073	—	1,031,073	997,073 2,932.57
澎 湖 縣 家 畜 疾 病 防 治 所		37,879,000	36,318,775	—	—	11,063,790	25,254,985	36,318,775	- 1,560,225 - 4.12
罰 款 及 賠 償 收 入		1,000	354,500	—	—	99,515	254,985	354,500	353,500 35,350.00
規 費 收 入		676,000	1,272,565	—	—	1,272,565	—	1,272,565	596,565 88.25
財 產 收 入		2,000	11,560	—	—	11,560	—	11,560	9,560 478.00
補 助 及 協 助 收 入		37,199,000	34,679,124	—	—	9,679,124	25,000,000	34,679,124	- 2,519,876 - 6.77
其 他 收 入		1,000	1,026	—	—	1,026	—	1,026	26 2.60
澎 湖 縣 林 務 公 園 管 理 所		26,423,000	25,521,532	—	—	25,521,532	—	25,521,532	- 901,468 - 3.41
稅 課 收 入		7,000,000	6,319,568	—	—	6,319,568	—	6,319,568	- 680,432 - 9.72
罰 款 及 賠 償 收 入		11,000	173,771	—	—	173,771	—	173,771	162,771 1,479.74
財 產 收 入		51,000	164,416	—	—	164,416	—	164,416	113,416 222.38
補 助 及 協 助 收 入		19,360,000	18,793,577	—	—	18,793,577	—	18,793,577	- 566,423 - 2.93
其 他 收 入		1,000	70,200	—	—	70,200	—	70,200	69,200 6,920.00

(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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	農 漁 局 主 管	12,514,217	—	—	—	—	5,952,140	6,562,077	52.44
	澎 湖 縣 政 府 農 漁 局	11,769,217	—	—	—	—	5,899,838	5,869,379	49.87
107	罰 款 及 賠 償 收 入	58,000	—	—	—	—	—	58,000	100.00
108	罰 款 及 賠 償 收 入	90,715	—	—	—	—	6,023	84,692	93.36
109	罰 款 及 賠 償 收 入	318,025	—	—	—	—	60,315	257,710	81.03
111	補 助 及 協 助 收 入	7,209,977	—	—	—	—	1,750,000	5,459,977	75.73
113	小 計	4,092,500	—	—	—	—	4,083,500	9,000	0.22
	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	81,000	9,000	10.00
	補 助 及 協 助 收 入	4,002,500	—	—	—	—	4,002,500	—	—

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	%
	澎湖縣家畜疾病防治所	745,000	—	—	—	—	52,302	692,698	92.98
105	罰 款 及 賠 償 收 入	30,000	—	—	—	—	—	30,000	100.00
109	罰 款 及 賠 償 收 入	295,000	—	—	—	—	3,000	292,000	98.98
110	罰 款 及 賠 償 收 入	3,000	—	—	—	—	—	3,000	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	—	—	—	—	—	12,000	100.00
112	罰 款 及 賠 償 收 入	205,000	—	—	—	—	2,709	202,291	98.68
113	罰 款 及 賠 償 收 入	200,000	—	—	—	—	46,593	153,407	76.70

2. 歲出部分

（1）114 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 與 預 算 數		減 增
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%	
農 漁 局 主 管	559,640,000	489,601,815	—	—	437,385,261	52,216,554	489,601,815	- 70,038,185	- 12.51	
澎湖縣政府農漁局	335,070,000	299,859,793	—	—	280,124,794	19,734,999	299,859,793	- 35,210,207	- 10.51	
澎湖縣立水產種苗繁殖場	48,677,000	42,973,549	—	—	42,973,549	—	42,973,549	- 5,703,451	- 11.72	
一般行政	51,138,000	46,664,488	—	—	46,664,488	—	46,664,488	- 4,473,512	- 8.75	
農漁業務	193,298,000	174,345,362	—	—	173,345,362	1,000,000	174,345,362	- 18,952,638	- 9.80	
一般建築及設備	39,076,000	34,276,142	—	—	15,541,143	18,734,999	34,276,142	- 4,799,858	- 12.28	
農漁保業務	2,881,000	1,600,252	—	—	1,600,252	—	1,600,252	- 1,280,748	- 44.45	
澎湖縣家畜疾病防治所	81,201,000	72,707,226	—	—	42,679,809	30,027,417	72,707,226	- 8,493,774	- 10.46	
一般行政	11,544,000	8,128,438	—	—	8,128,438	—	8,128,438	- 3,415,562	- 29.59	
家畜防疫	33,414,000	31,350,898	—	—	31,350,898	—	31,350,898	- 2,063,102	- 6.17	
一般建築及設備	36,243,000	33,227,890	—	—	3,200,473	30,027,417	33,227,890	- 3,015,110	- 8.32	
澎湖縣林務公園管理所	143,369,000	117,034,796	—	—	114,580,658	2,454,138	117,034,796	- 26,334,204	- 18.37	
一般行政	18,937,000	15,022,860	—	—	14,912,860	110,000	15,022,860	- 3,914,140	- 20.67	
林政管理	104,962,000	84,495,259	—	—	82,453,059	2,042,200	84,495,259	- 20,466,741	- 19.50	
一般建築及設備	19,470,000	17,516,677	—	—	17,214,739	301,938	17,516,677	- 1,953,323	- 10.03	

（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	%
110	農 漁 局 主 管	76,567,819	—	—	—	1,335	43,996,041	32,570,443	42.54
	澎湖縣政府農漁局	60,562,765	—	—	—	—	28,613,306	31,949,459	52.75
	一 般 建 築 及 設 備	10,248,490	—	—	—	—	7,083,992	3,164,498	30.88
111	一 般 建 築 及 設 備	23,314,275	—	—	—	—	16,529,314	6,784,961	29.10
113	小 計	27,000,000	—	—	—	—	5,000,000	22,000,000	81.48
	農 漁 業 務	5,000,000	—	—	—	—	5,000,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	22,000,000	—	—	—	—	—	22,000,000	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 額	%
109	澎湖縣家畜疾病防治所	319,000	—	—	—	—	319,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	319,000	—	—	—	—	319,000	—	—
109	澎湖縣林務公園管理所	15,686,054	—	—	—	1,335	15,063,735	620,984	3.96
	林 政 管 理	276,000	—	—	—	—	276,000	—	—
110	一 般 建 築 及 設 備	11,858,339	—	—	—	—	11,858,339	—	—
113	一 般 建 築 及 設 備	3,551,715	—	—	—	1,335	2,929,396	620,984	17.48

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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	139,005,000	17,358,163	12.49	主要係中央補助款依計畫執行進度核撥。	
補 助 及 協 助 收 入					
澎 湖 縣 家 畜 疾 病 防 治 所	1,000	254,985	25,498.50	主要係違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。	
罰 款 及 賠 償 收 入					
補 助 及 協 助 收 入	37,199,000	25,000,000	67.21	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）114 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	100,000	933,884	833,884	833.88	主要係違反漁業法之罰鍰收入較預計增加。
罰 款 及 賠 償 收 入					
規 費 收 入					
補 助 及 協 助 收 入					
其 他 收 入	34,000	1,031,073	997,073	2,932.57	主要係 114 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	1,000	354,500	353,500	35,350.00	主要係違反動物保護法之罰鍰收入較預計增加。
罰 款 及 賠 償 收 入					
規 費 收 入					
補 助 及 協 助 收 入					
澎 湖 縣 林 務 公 園 管 理 所	37,199,000	34,679,124	- 2,519,876	- 6.77	主要係中央補助計畫依實際辦理結果核撥。
罰 款 及 賠 償 收 入					
財 產 收 入					
澎 湖 縣 政 府 農 漁 局	11,000	173,771	162,771	1,479.74	工程違約金增加所致。
罰 款 及 賠 償 收 入					
財 產 收 入	51,000	164,416	113,416	222.38	主要係利息收入較預計增加所致。

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 入 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	318,025	257,710	81.03	違反漁業法之行政罰鍰尚待收繳。
111	補 助 及 協 助 收 入	7,209,977	5,459,977	75.73	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	295,000	292,000	98.98	主要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	205,000	202,291	98.68	主要係違反動物保護法等罰鍰尚待收繳。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	200,000	153,407	76.70	主要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. 歲出部分

(1) 114 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	193,298,000	1,000,000	0.52	租用船舶馬公－七美海運漁業用冰開口契約尚在執行中。
一 般 建 築 及 設 備	39,076,000	18,734,999	47.95	菜園重要濕地（地方級）雙湖園景觀改善及農村再生執行計畫尚在辦理中。
澎湖縣家畜疾病防治所				
一 般 建 築 及 設 備	36,243,000	30,027,417	82.85	動物防疫保護中心興建計畫尚在辦理中。
澎湖縣林務公園管理所				
林 政 管 理	104,962,000	2,042,200	1.95	主要係鐵炮百合種球採購契約尚在執行中。

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) 114 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	48,677,000	5,703,451	11.72	主要係中央補助計畫按實際業務需要減少支出。
一 般 行 政	51,138,000	4,473,512	8.75	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
農 漁 業 務	193,298,000	18,952,638	9.80	主要係世界地質公園國際研討會計畫未獲補助致未執行之賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	39,076,000	4,799,858	12.28	主要係補助各市鄉公所農路鋪面改善經費按實際業務需要減少支出。
農 漁 保 業 務	2,881,000	1,280,748	44.45	補助農民保險計畫按實際業務需要減少支出。

科 目	預 算 數	賸 餘 數		原 因 分 析
		金 額	%	
澎 湖 縣 家 畜 疾 病 防 治 所				
一 般 行 政	11,544,000	3,415,562	29.59	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
家 畜 防 疫	33,414,000	2,063,102	6.17	主要係實際進用約用人員較預計減少之人事費賸餘。
一 般 建 築 及 設 備	36,243,000	3,015,110	8.32	主要係擴展動物收容量能及場域優化計畫未獲補助致未執行之賸餘。
澎 湖 縣 林 務 公 園 管 理 所				
一 般 行 政	18,937,000	3,914,140	20.67	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
林 政 管 理	104,962,000	20,466,741	19.50	主要係青青草園環境維護僱用人數較預計減少，相關費用隨減。
一 般 建 築 及 設 備	19,470,000	1,953,323	10.03	主要係兒童遊戲場環境設施改善計畫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 入 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	10,248,490	3,164,498	30.88	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	23,314,275	6,784,961	29.10	澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程尚在執行中。
113	一 般 建 築 及 設 備	22,000,000	22,000,000	100.00	澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程尚在執行中。

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。

四、財政處主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

114 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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 處 主 管	28,763,000	31,521,046	—	—	31,521,046	—	31,521,046	2,758,046	9.59
澎湖縣澎湖地政事務所	28,763,000	31,521,046	—	—	31,521,046	—	31,521,046	2,758,046	9.59
罰 款 及 賠 償 收 入	400,000	254,438	—	—	254,438	—	254,438	- 145,562	- 36.39
規 費 收 入	22,500,000	25,389,456	—	—	25,389,456	—	25,389,456	2,889,456	12.84
財 產 收 入	2,000	6,659	—	—	6,659	—	6,659	4,659	232.95
補 助 及 協 助 收 入	4,980,000	4,980,000	—	—	4,980,000	—	4,980,000	—	—
其 他 收 入	881,000	890,493	—	—	890,493	—	890,493	9,493	1.08

2. 歲出部分

114 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 與 預 算 數 比 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
財 政 處 主 管	75,631,000	67,286,398	—	—	67,286,398	—	67,286,398	- 8,344,602	- 11.03
澎湖縣澎湖地政事務所	75,631,000	67,286,398	—	—	67,286,398	—	67,286,398	- 8,344,602	- 11.03
一 般 行 政	55,673,000	48,036,706	—	—	48,036,706	—	48,036,706	- 7,636,294	- 13.72
地 政 業 務	17,827,000	17,308,127	—	—	17,308,127	—	17,308,127	- 518,873	- 2.91
一 般 建 築 及 設 備	2,131,000	1,941,565	—	—	1,941,565	—	1,941,565	- 189,435	- 8.89

（二）各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

114 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	%	
澎湖縣澎湖地政事務所					
罰 款 及 賠 償 收 入	400,000	254,438	- 145,562	- 36.39	主要係違反土地法及平均地權條例等行政罰鍰較預計減少。
規 費 收 入	22,500,000	25,389,456	2,889,456	12.84	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。

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

114 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	55,673,000	7,636,294	13.72	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）114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
稅 務 局 主 管	395,636,000	359,251,519	—	—	359,251,519	—	359,251,519	- 36,384,481	- 9.20
澎 湖 縣 政 府 稅 務 局	395,636,000	359,251,519	—	—	359,251,519	—	359,251,519	- 36,384,481	- 9.20
稅 課 收 入	395,000,000	358,597,379	—	—	358,597,379	—	358,597,379	- 36,402,621	- 9.22
罰 款 及 賠 償 收 入	600,000	589,846	—	—	589,846	—	589,846	- 10,154	- 1.69
規 費 收 入	10,000	1,250	—	—	1,250	—	1,250	- 8,750	- 87.50
財 產 收 入	3,000	5,819	—	—	5,819	—	5,819	2,819	93.97
其 他 收 入	23,000	57,225	—	—	57,225	—	57,225	34,225	148.80

（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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
109	稅 務 局 主 管	1,356,695	—	—	—	155,008	1,201,687	—	—
	澎 湖 縣 政 府 稅 務 局	1,356,695	—	—	—	155,008	1,201,687	—	—
	小 計	1,356,695	—	—	—	155,008	1,201,687	—	—
	稅 課 收 入	615,707	—	—	—	—	615,707	—	—
	罰 款 及 賠 償 收 入	740,988	—	—	—	155,008	585,980	—	—

2. 歲出部分

114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
稅 務 局 主 管	88,487,000	83,496,704	—	—	83,496,704	—	83,496,704	- 4,990,296	- 5.64
澎 湖 縣 政 府 稅 務 局	88,487,000	83,496,704	—	—	83,496,704	—	83,496,704	- 4,990,296	- 5.64
一 般 行 政	69,873,000	65,356,021	—	—	65,356,021	—	65,356,021	- 4,516,979	- 6.46
稅 捐 稽 徵 業 務	15,474,000	15,000,683	—	—	15,000,683	—	15,000,683	- 473,317	- 3.06
一 般 建 築 及 設 備	3,140,000	3,140,000	—	—	3,140,000	—	3,140,000	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	395,000,000	358,597,379	- 36,402,621	- 9.22	主要係土地增值稅較預計減少。

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) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
109	澎湖縣政府稅務局 罰 款 及 賠 償 收 入	740,988	155,008	20.92	應收行政罰鍰列帳已逾 4 年，依決算法第 7 條規定免予編列。

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。

2. 歲出部分

114 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	69,873,000	4,516,979	6.46	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）114 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 與 預 算 數 比 較 增 減
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額 %
警 察 局 主 管		91,034,000	104,102,193	—	—	47,528,393	56,573,800	104,102,193	13,068,193 14.36
澎 湖 縣 政 府 警 察 局		91,034,000	104,102,193	—	—	47,528,393	56,573,800	104,102,193	13,068,193 14.36
	稅 課 收 入	3,278,000	3,277,738	—	—	3,277,738	—	3,277,738	- 262 - 0.01
	罰 款 及 賠 償 收 入	19,000,000	31,831,705	—	—	30,693,905	1,137,800	31,831,705	12,831,705 67.54
	規 費 收 入	4,782,000	4,531,300	—	—	4,531,300	—	4,531,300	- 250,700 - 5.24
	財 產 收 入	128,000	210,480	—	—	210,480	—	210,480	82,480 64.44
	補 助 及 協 助 收 入	63,026,000	62,967,433	—	—	7,531,433	55,436,000	62,967,433	- 58,567 - 0.09
	其 他 收 入	820,000	1,283,537	—	—	1,283,537	—	1,283,537	463,537 56.53

（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		
				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		108,099,525	—	—	—	—	34,506,596	73,592,929 68.08
	澎 湖 縣 政 府 警 察 局		108,099,525	—	—	—	—	34,506,596	73,592,929 68.08
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		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	379,401	—	—	—	—	5,976	373,425 98.42
112		小 計	6,408,257	—	—	—	—	5,741,547	666,710 10.40
		罰 款 及 賠 償 收 入	728,257	—	—	—	—	61,547	666,710 91.55
		補 助 及 協 助 收 入	5,680,000	—	—	—	—	5,680,000	— —
113		小 計	99,908,900	—	—	—	—	28,759,073	71,149,827 71.21
		稅 課 收 入	30,922,000	—	—	—	—	—	30,922,000 100.00
		罰 款 及 賠 償 收 入	931,900	—	—	—	—	200,750	731,150 78.46
		補 助 及 協 助 收 入	68,055,000	—	—	—	—	28,558,323	39,496,677 58.04

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數		減 增
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	％	
警 察 局 主 管	1,500,377,000	1,441,457,658	—	—	1,360,108,606	81,349,052	1,441,457,658	- 58,919,342	- 3.93	
澎湖縣政府警察局	1,500,377,000	1,441,457,658	—	—	1,360,108,606	81,349,052	1,441,457,658	- 58,919,342	- 3.93	
一般行政	1,346,190,000	1,288,653,666	—	—	1,286,507,316	2,146,350	1,288,653,666	- 57,536,334	- 4.27	
警政業務	30,287,000	29,277,399	—	—	29,277,399	—	29,277,399	- 1,009,601	- 3.33	
一般建築及設備	123,900,000	123,526,593	—	—	44,323,891	79,202,702	123,526,593	- 373,407	- 0.30	

(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				
			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	％	
112 113	警 察 局 主 管	126,252,934	—	—	—	—	64,469,287	61,783,647	48.94	
	澎湖縣政府警察局	126,252,934	—	—	—	—	64,469,287	61,783,647	48.94	
	一般建築及設備	8,387,055	—	—	—	—	8,387,055	—	—	
	小 計	117,865,879	—	—	—	—	56,082,232	61,783,647	52.42	
	一般行政	2,879,100	—	—	—	—	2,879,100	—	—	
	警政業務	586,112	—	—	—	—	586,112	—	—	
	一般建築及設備	114,400,667	—	—	—	—	52,617,020	61,783,647	54.01	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	％		
澎湖縣政府警察局					
罰款及賠償收入	19,000,000	1,137,800	5.99	主要係違反毒品危害防制條例等罰鍰尚待收繳。	
補助及協助收入	63,026,000	55,436,000	87.96	中央補助馬公分局異址新建工程依執行進度核撥。	

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) 114 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
			金 額	％	
澎湖縣政府警察局					
罰款及賠償收入	19,000,000	31,831,705	12,831,705	67.54	主要係違反道路交通管理處罰條例及毒品危害防制條例等行政罰鍰較預計增加。
其他收入	820,000	1,283,537	463,537	56.53	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) 以前年度應收保留數簡明表

單位：新臺幣元					
年度	科 目	以 轉 入 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行政罰鍰尚待收繳。
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	379,401	373,425	98.42	
112	罰 款 及 賠 償 收 入	728,257	666,710	91.55	中央特別統籌分配稅款依計畫執行進度核撥。
113	稅 課 收 入	30,922,000	30,922,000	100.00	
	罰 款 及 賠 償 收 入	931,900	731,150	78.46	
	補 助 及 協 助 收 入	68,055,000	39,496,677	58.04	中央補助馬公分局異址新建工程依執行進度核撥。

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) 114 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	1,346,190,000	2,146,350	0.16	行政人員服裝採購案尚在執行中。
一 般 建 築 及 設 備	123,900,000	79,202,702	63.92	主要係馬公分局異址新建工程等尚在執行中。

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

(2) 114 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	1,346,190,000	57,536,334	4.27	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
警 政 業 務	30,287,000	1,009,601	3.33	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 年 度 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎湖縣政府警察局 一般建築及設備	114,400,667	61,783,647	54.01	主要係警用無線電汰換更新中程計畫及馬公分局異址新建工程等尚在執行中。

註：本表所列項目係指應付保留數達 20%且 10 萬元以上，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）114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
衛 生 局 主 管	274,047,000	264,169,752	—	—	251,416,089	12,753,663	264,169,752	- 9,877,248	- 3.60
澎 湖 縣 政 府 衛 生 局	274,047,000	264,169,752	—	—	251,416,089	12,753,663	264,169,752	- 9,877,248	- 3.60
稅 課 收 入	2,550,000	2,550,000	—	—	2,550,000	—	2,550,000	—	—
罰 款 及 賠 償 收 入	310,000	5,612,532	—	—	1,796,369	3,816,163	5,612,532	5,302,532	1,710.49
規 費 收 入	1,253,000	1,792,772	—	—	1,792,772	—	1,792,772	539,772	43.08
財 產 收 入	88,000	185,420	—	—	185,420	—	185,420	97,420	110.70
補 助 及 協 助 收 入	269,819,000	253,928,608	—	—	244,991,108	8,937,500	253,928,608	- 15,890,392	- 5.89
其 他 收 入	27,000	100,420	—	—	100,420	—	100,420	73,420	271.93

（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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
	衛 生 局 主 管	61,105,564	—	—	—	438,965	29,893,121	30,773,478	50.36
	澎 湖 縣 政 府 衛 生 局	61,105,564	—	—	—	438,965	29,893,121	30,773,478	50.36
106	罰 款 及 賠 償 收 入	12,000	—	—	—	—	—	12,000	100.00
107	罰 款 及 賠 償 收 入	115,456	—	—	—	—	—	115,456	100.00
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	罰 款 及 賠 償 收 入	67,000	—	—	—	—	36,000	31,000	46.27
111	小 計	21,487,200	—	—	—	—	19,200,000	2,287,200	10.64
	罰 款 及 賠 償 收 入	63,000	—	—	—	—	—	63,000	100.00
	補 助 及 協 助 收 入	21,424,200	—	—	—	—	19,200,000	2,224,200	10.38
112	小 計	13,849,831	—	—	—	58,571	8,102,166	5,689,094	41.08
	罰 款 及 賠 償 收 入	90,000	—	—	—	—	50,000	40,000	44.44
	補 助 及 協 助 收 入	13,759,831	—	—	—	58,571	8,052,166	5,649,094	41.05
113	小 計	25,522,658	—	—	—	380,394	2,554,955	22,587,309	88.50
	罰 款 及 賠 償 收 入	1,378,000	—	—	—	—	1,044,332	333,668	24.21
	補 助 及 協 助 收 入	24,144,658	—	—	—	380,394	1,510,623	22,253,641	92.17

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數 增 減	%
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計		
衛 生 局 主 管	723,161,000	631,441,577	—	—	609,984,802	21,456,775	631,441,577	- 91,719,423	- 12.68
澎湖縣政府衛生局	723,161,000	631,441,577	—	—	609,984,802	21,456,775	631,441,577	- 91,719,423	- 12.68
一般行政	54,677,000	49,692,417	—	—	49,692,417	—	49,692,417	- 4,984,583	- 9.12
衛生業務	490,330,000	418,560,849	—	—	413,593,074	4,967,775	418,560,849	- 71,769,151	- 14.64
衛生所業務	148,494,000	134,137,034	—	—	134,137,034	—	134,137,034	- 14,356,966	- 9.67
一般建築及設備	29,660,000	29,051,277	—	—	12,562,277	16,489,000	29,051,277	- 608,723	- 2.05

(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	%
111	衛 生 局 主 管	78,885,216	—	—	—	3,793,920	26,740,537	48,350,759	61.29
	澎湖縣政府衛生局	78,885,216	—	—	—	3,793,920	26,740,537	48,350,759	61.29
	一般建築及設備	32,966,162	—	—	—	—	20,676,992	12,289,170	37.28
	一般建築及設備	15,334,621	—	—	—	40,571	3,582,878	11,711,172	76.37
	小 計	30,584,433	—	—	—	3,753,349	2,480,667	24,350,417	79.62
113	衛生業務	4,342,247	—	—	—	2,988,417	665,183	688,647	15.86
	一般建築及設備	26,242,186	—	—	—	764,932	1,815,484	23,661,770	90.17

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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 衛 生 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	310,000	3,816,163	1,231.02	主要係違反食品安全衛生管理法等行政罰鍰尚待收繳。
補 助 及 協 助 收 入	269,819,000	8,937,500	3.31	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) 114 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	310,000	5,612,532	5,302,532	1,710.49	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	1,253,000	1,792,772	539,772	43.08	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。
補 助 及 協 助 收 入	269,819,000	253,928,608	- 15,890,392	- 5.89	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 轉 入 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	115,456	115,456	100.00	主要係違反食品安全衛生管理法等行政罰鍰尚待收繳。
111	補 助 及 協 助 收 入	21,424,200	2,224,200	10.38	中央補助款依計畫實際辦理結果核撥。
112	補 助 及 協 助 收 入	13,759,831	5,649,094	41.05	中央補助款依計畫實際辦理結果核撥。
113	罰 款 及 賠 償 收 入	1,378,000	333,668	24.21	主要係違反食品安全衛生管理法等行政罰鍰尚待收繳。
	補 助 及 協 助 收 入	24,144,658	22,253,641	92.17	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) 114 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	490,330,000	4,967,775	1.01	主要係急救站整備及人員訓練計畫等尚在辦理中。
一 般 建 築 及 設 備	29,660,000	16,489,000	55.59	主要係馬公市第三衛生所新建工程計畫及白沙鄉烏嶼衛生所辦公廳舍擴建工程計畫等尚在辦理中。

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) 114 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	54,677,000	4,984,583	9.12	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
衛 生 業 務	490,330,000	71,769,151	14.64	主要係帶狀疱疹疫苗接種及生育補助費等賸餘。
衛 生 所 業 務	148,494,000	14,356,966	9.67	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。

八、環境保護局主管

（一）決算審定數簡明表

1. 歲入部分

（1）114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
環 境 保 護 局 主 管	183,244,000	178,415,054	—	—	171,127,052	7,288,002	178,415,054	- 4,828,946	- 2.64
澎湖縣政府環境保護局	183,244,000	178,415,054	—	—	171,127,052	7,288,002	178,415,054	- 4,828,946	- 2.64
罰 款 及 賠 償 收 入	1,010,000	1,551,110	—	—	980,010	571,100	1,551,110	541,110	53.58
規 費 收 入	6,040,000	6,194,960	—	—	6,194,960	—	6,194,960	154,960	2.57
財 產 收 入	475,000	617,210	—	—	617,210	—	617,210	142,210	29.94
補 助 及 協 助 收 入	175,569,000	169,326,484	—	—	162,609,582	6,716,902	169,326,484	- 6,242,516	- 3.56
其 他 收 入	150,000	725,290	—	—	725,290	—	725,290	575,290	383.53

（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			
			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	%
	環 境 保 護 局 主 管	94,684,666	—	—	—	29,161,825	41,148,538	24,374,303	25.74
	澎湖縣政府環境保護局	94,684,666	—	—	—	29,161,825	41,148,538	24,374,303	25.74
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	罰 款 及 賠 償 收 入	3,600	—	—	—	—	—	3,600	100.00
111	罰 款 及 賠 償 收 入	14,353	—	—	—	—	—	14,353	100.00
112	小 計	46,056,556	—	—	—	—	23,016,300	23,040,256	50.03
	罰 款 及 賠 償 收 入	36,556	—	—	—	—	6,300	30,256	82.77
	補 助 及 協 助 收 入	46,020,000	—	—	—	—	23,010,000	23,010,000	50.00
113	小 計	47,346,347	—	—	—	29,161,825	18,132,238	52,284	0.11
	罰 款 及 賠 償 收 入	83,100	—	—	—	1,000	29,816	52,284	62.92
	補 助 及 協 助 收 入	47,263,247	—	—	—	29,160,825	18,102,422	—	—

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數 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	592,382,000	559,539,290	—	—	483,702,559	75,836,731	559,539,290	- 32,842,710	- 5.54
澎湖縣政府環境保護局	592,382,000	559,539,290	—	—	483,702,559	75,836,731	559,539,290	- 32,842,710	- 5.54
一 般 行 政	36,885,000	33,000,673	—	—	33,000,673	—	33,000,673	- 3,884,327	- 10.53
環 保 業 務	497,651,000	471,389,227	—	—	406,420,576	64,968,651	471,389,227	- 26,261,773	- 5.28
一 般 建 築 及 設 備	57,846,000	55,149,390	—	—	44,281,310	10,868,080	55,149,390	- 2,696,610	- 4.66

(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	%
111	環 境 保 護 局 主 管	189,246,876	—	—	—	46,562,436	110,924,440	31,760,000	16.78
	澎湖縣政府環境保護局	189,246,876	—	—	—	46,562,436	110,924,440	31,760,000	16.78
	環 保 業 務	414,000	—	—	—	—	414,000	—	—
112	小 計	65,440,000	—	—	—	18,195,330	24,234,670	23,010,000	35.16
113	環 保 業 務	19,420,000	—	—	—	18,195,330	1,224,670	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	46,020,000	—	—	—	—	23,010,000	23,010,000	50.00
	小 計	123,392,876	—	—	—	28,367,106	86,275,770	8,750,000	7.09
	環 保 業 務	93,736,616	—	—	—	27,206,011	66,530,605	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	29,656,260	—	—	—	1,161,095	19,745,165	8,750,000	29.50

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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 環 境 保 護 局				
罰 款 及 賠 償 收 入	1,010,000	571,100	56.54	主要係違反水污染防治法及空氣污染防制法等環保法令案件之罰鍰尚待收繳。
補 助 及 協 助 收 入	175,569,000	6,716,902	3.83	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) 114 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	%	
澎湖縣政府環境保護局					
罰 款 及 賠 償 收 入	1,010,000	1,551,110	541,110	53.58	主要係違反相關環保法令罰鍰案件較預計增加。
財 產 收 入	475,000	617,210	142,210	29.94	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	175,569,000	169,326,484	- 6,242,516	- 3.56	主要係中央計畫型補助款依實際辦理結果核撥。
其 他 收 入	150,000	725,290	575,290	383.53	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) 以前年度歲入減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免（註 銷）數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎湖縣政府環境保護局 補 助 及 協 助 收 入	47,263,247	29,160,825	61.70	主要係垃圾機械式分選前處理、垃圾轉運臺灣本島處理計畫等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 前 年 度 轉 入 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
107	澎湖縣政府環境保護局 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制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	46,020,000	23,010,000	50.00	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) 114 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	497,651,000	64,968,651	13.06	主要係垃圾機械式分選資源化處理計畫因廠商履約延遲及火災影響尚未結案、垃圾焚化處理費尚待支付。
一 般 建 築 及 設 備	57,846,000	10,868,080	18.79	紅羅衛生掩埋場改善消防及監控設備補助計畫履約期程跨年度，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) 114 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	36,885,000	3,884,327	10.53	主要係按實際業務需要減少支出。
環保業務	497,651,000	26,261,773	5.28	主要係垃圾轉運計畫、僱用臨時短工加強道路、海岸清潔工作等按實際業務需要減少支出。
一般建築及設備	57,846,000	2,696,610	4.66	主要係汰換老舊資源回收車、垃圾車計畫等經費賸餘。

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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	澎湖縣政府環境保護局				
	環保業務	19,420,000	18,195,330	93.69	主要係垃圾分選篩上物去化處理試驗計畫因火災影響，契約終止辦理，其監督查核管理計畫亦依現況結案，予以註銷保留。
113	環保業務	93,736,616	27,206,011	29.02	主要係垃圾機械式分選前處理計畫之篩上打包物無場域可堆置，不再繼續執行，及垃圾轉運與處理相關契約之賸餘款等，予以註銷保留。
	一般建築及設備	29,656,260	1,161,095	3.92	主要係中央補助白沙鄉公所潔隊備勤室環境改善及優化計畫之賸餘款等，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 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	澎湖縣政府環境保護局				
	一般建築及設備	46,020,000	23,010,000	50.00	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。
113	一般建築及設備	29,656,260	8,750,000	29.50	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) 114 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 與 預 算 數 比 較 增 減
				實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額 %
消 防 局 主 管		102,259,000	104,433,114	—	—	67,582,634	36,850,480	104,433,114	2,174,114 2.13
澎 湖 縣 政 府 消 防 局		102,259,000	104,433,114	—	—	67,582,634	36,850,480	104,433,114	2,174,114 2.13
稅 課 收 入		67,226,000	69,431,383	—	—	34,512,903	34,918,480	69,431,383	2,205,383 3.28
罰 款 及 賠 償 收 入		100,000	589,438	—	—	547,438	42,000	589,438	489,438 489.44
規 費 收 入		2,000	1,500	—	—	1,500	—	1,500	- 500 - 25.00
財 產 收 入		10,000	90,127	—	—	90,127	—	90,127	80,127 801.27
補 助 及 協 助 收 入		34,911,000	34,194,512	—	—	32,304,512	1,890,000	34,194,512	- 716,488 - 2.05
其 他 收 入		10,000	126,154	—	—	126,154	—	126,154	116,154 1,161.54

(2) 以前年度部分

單位：新臺幣元									
年度	科								

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數 比 較 增 減
				實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額 %
消 防 局 主 管		611,446,000	550,363,881	—	—	476,931,821	73,432,060	550,363,881	- 61,082,119 - 9.99
澎 湖 縣 政 府 消 防 局		611,446,000	550,363,881	—	—	476,931,821	73,432,060	550,363,881	- 61,082,119 - 9.99
一 般 行 政		411,422,000	351,998,995	—	—	351,998,995	—	351,998,995	- 59,423,005 - 14.44
消 防 業 務		25,668,000	24,367,124	—	—	24,367,124	—	24,367,124	- 1,300,876 - 5.07
一 般 建 築 及 設 備		174,356,000	173,997,762	—	—	100,565,702	73,432,060	173,997,762	- 358,238 - 0.21

(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	%
110 111 113	消 防 局 主 管	43,831,524	—	—	—	14,392,191	29,028,454	410,879	0.94
	澎 湖 縣 政 府 消 防 局	43,831,524	—	—	—	14,392,191	29,028,454	410,879	0.94
	一 般 建 築 及 設 備	2,153,070	—	—	—	2,153,070	—	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	12,650,000	—	—	—	12,239,121	—	410,879	3.25
	小 計	29,028,454	—	—	—	—	29,028,454	—	—
	一 般 行 政	2,507,654	—	—	—	—	2,507,654	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	26,520,800	—	—	—	—	26,520,800	—	—

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	67,226,000	34,918,480	51.94	係中央特別統籌分配稅款依計畫執行進度核撥。
補 助 及 協 助 收 入	34,911,000	1,890,000	5.41	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) 114 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					
稅 課 收 入	67,226,000	69,431,383	2,205,383	3.28	中央撥入統籌分配稅款較預計增加。
罰 款 及 賠 償 收 入	100,000	589,438	489,438	489.44	主要係逾期違約罰款較預計增加。
其 他 收 入	10,000	126,154	116,154	1,161.54	主要係收回以前年度支付之主管加給及離島加給。

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) 114 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 建 築 及 設 備	174,356,000	73,432,060	42.12	主要係第二救災救護大隊廳舍新建工程、湖西及白沙分隊廳舍暨車庫增建工程等尚在執行中。

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

(2) 114 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	411,422,000	59,423,005	14.44	主要係實際進用員額較預計減少之人事費賸餘。
消 防 業 務	25,668,000	1,300,876	5.07	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) 以前年度歲出減免（註銷）數簡明表

單位：新臺幣元

年 度	科 目	以 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
	澎 湖 縣 政 府 消 防 局				
110	一 般 建 築 及 設 備	2,153,070	2,153,070	100.00	110 及 111 年度均為大倉分隊廳舍新建工程終止辦理，予以註銷保留。
111	一 般 建 築 及 設 備	12,650,000	12,239,121	96.75	

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。

十、文化局主管

(一) 決算審定數簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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 與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 收 保 留 數	實 現 數	應 收 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	151,475,000	149,354,325	—	—	133,576,881	15,777,444	149,354,325	- 2,120,675	- 1.40
澎 湖 縣 政 府 文 化 局	151,475,000	149,354,325	—	—	133,576,881	15,777,444	149,354,325	- 2,120,675	- 1.40
稅 課 收 入	10,700,000	10,267,269	—	—	10,165,000	102,269	10,267,269	- 432,731	- 4.04
罰 款 及 賠 償 收 入	10,000	42,532	—	—	42,532	—	42,532	32,532	325.32
規 費 收 入	3,865,000	4,456,650	—	—	4,456,650	—	4,456,650	591,650	15.31
財 產 收 入	153,000	251,463	—	—	251,463	—	251,463	98,463	64.35
補 助 及 協 助 收 入	136,727,000	133,417,823	—	—	117,742,648	15,675,175	133,417,823	- 3,309,177	- 2.42
其 他 收 入	20,000	918,588	—	—	918,588	—	918,588	898,588	4,492.94

(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 收 保 留 數	減 免 （ 註 銷 ） 數	實 現 數	應 收 保 留 數	
								金 額	%
110	文 化 局 主 管	80,121,307	—	—	—	5,451,402	52,608,174	22,061,731	27.54
	澎 湖 縣 政 府 文 化 局	80,121,307	—	—	—	5,451,402	52,608,174	22,061,731	27.54
	補 助 及 協 助 收 入	1,186,785	—	—	—	—	1,186,785	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	247,500	—	—	—	—	247,500	—	—
	補 助 及 協 助 收 入	8,991,760	—	—	—	—	8,991,760	—	—
113	補 助 及 協 助 收 入	69,695,262	—	—	—	5,451,402	42,182,129	22,061,731	31.65

2. 歲出部分

(1) 114 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 與 預 算 數 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
文 化 局 主 管	323,021,000	310,742,502	—	—	264,844,859	45,897,643	310,742,502	- 12,278,498	- 3.80
澎 湖 縣 政 府 文 化 局	323,021,000	310,742,502	—	—	264,844,859	45,897,643	310,742,502	- 12,278,498	- 3.80
一 般 行 政	74,474,000	71,474,597	—	—	71,474,597	—	71,474,597	- 2,999,403	- 4.03
古 蹟 修 復	6,090,000	6,028,966	—	—	6,028,966	—	6,028,966	- 61,034	- 1.00
文 教 活 動	160,632,000	157,568,245	—	—	140,770,382	16,797,863	157,568,245	- 3,063,755	- 1.91
古 蹟 整 建	46,771,000	41,317,740	—	—	14,475,443	26,842,297	41,317,740	- 5,453,260	- 11.66
一 般 建 築 及 設 備	35,054,000	34,352,954	—	—	32,095,471	2,257,483	34,352,954	- 701,046	- 2.00

(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	%
109	文 化 局 主 管	132,115,249	—	—	—	6,923,038	82,686,467	42,505,744	32.17
	澎 湖 縣 政 府 文 化 局	132,115,249	—	—	—	6,923,038	82,686,467	42,505,744	32.17
	古 蹟 整 建	3,312,359	—	—	—	—	2,347,136	965,223	29.14
	古 蹟 整 建	1,454,094	—	—	—	110,000	1,344,094	—	—
	古 蹟 整 建	330,000	—	—	—	—	330,000	—	—
	一 般 建 築 及 設 備	8,991,760	—	—	—	—	8,991,760	—	—
	小 計	118,027,036	—	—	—	6,813,038	69,673,477	41,540,521	35.20
	古 蹟 修 復	135,000	—	—	—	—	135,000	—	—
	文 教 活 動	4,309,183	—	—	—	—	4,309,183	—	—
	古 蹟 整 建	94,545,853	—	—	—	6,813,038	60,229,294	27,503,521	29.09
一 般 建 築 及 設 備	19,037,000	—	—	—	—	5,000,000	14,037,000	73.74	

(二) 各項差異原因分析簡明表

1. 歲入部分

(1) 114 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	136,727,000	15,675,175	11.46	主要係中央補助辦理澎湖縣歷史建築篤行十村（城外 F、G、H 區）修復等計畫，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) 114 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 補 助 及 協 助 收 入	136,727,000	133,417,823	- 3,309,177	- 2.42	主要係澎湖縣歷史建築澎湖廳憲兵隊第三期修復工程等計畫之補助款，依實際辦理進度核撥。
其 他 收 入	20,000	918,588	898,588	4,492.94	主要係收回呂石老古宅及乾益堂修復工程等款項。

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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎 湖 縣 政 府 文 化 局 補 助 及 協 助 收 入	69,695,262	5,451,402	7.82	澎湖縣歷史建築澎湖廳憲兵隊第三期修復工程計畫補助款依實際辦理進度核撥。

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 入 年 度 數	應 收 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎 湖 縣 政 府 文 化 局 補 助 及 協 助 收 入	69,695,262	22,061,731	31.65	主要係中央補助辦理澎湖縣歷史建築尖山顯濟殿修復工程等計畫，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) 114 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	160,632,000	16,797,863	10.46	主要係114年度深耕計畫等期程跨年度，須保留續予執行。
古 蹟 整 建	46,771,000	26,842,297	57.39	主要係重要聚落建築群望安花宅45、102、135、144與151號古厝修復工程等尚在辦理中，須保留續予執行。
一 般 建 築 及 設 備	35,054,000	2,257,483	6.44	主要係114年度深耕計畫等期程跨年度，須保留續予執行。

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) 114 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	74,474,000	2,999,403	4.03	主要係實際進用員額較少之人事費結餘。
文 教 活 動	160,632,000	3,063,755	1.91	按實際業務需要減少支出。
古 蹟 整 建	46,771,000	5,453,260	11.66	主要係澎湖縣歷史建築澎湖廳憲兵隊第三期修復工程，及傳統古厝維護再利用等獎助計畫執行結餘。

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 前 入 年 度 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	澎 湖 縣 政 府 文 化 局 古 蹟 整 建	94,545,853	6,813,038	7.21	歷史建築澎湖廳憲兵隊第三期修復工程之執行結餘。

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 前 入 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	3,312,359	965,223	29.14	篤行十村眷村文化保存計畫尚未完工，須保留續予執行。
113	古 蹟 整 建	94,545,853	27,503,521	29.09	主要係澎湖縣歷史建築尖山顯濟殿修復工程等尚未完工，須保留續予執行。
	一 般 建 築 及 設 備	19,037,000	14,037,000	73.74	提升公共圖書館閱讀環境計畫－湖西鄉立圖書館興建安期程跨年度，須保留續予執行。

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）114 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 與 預 算 數 較 增 減	
			實 現 數	應 付 保 留 數	實 現 數	應 付 保 留 數	合 計	金 額	%
統 籌 支 撥 科 目	775,078,000	562,162,671	—	—	530,559,248	31,603,423	562,162,671	- 212,915,329	- 27.47
對鄉鎮市公所之各項補助	57,000,000	51,552,841	—	—	48,162,865	3,389,976	51,552,841	- 5,447,159	- 9.56
專 案 補 助 支 出	57,000,000	51,552,841	—	—	48,162,865	3,389,976	51,552,841	- 5,447,159	- 9.56
公務人員退休及撫卹給付	479,071,000	430,857,609	—	—	430,857,609	—	430,857,609	- 48,213,391	- 10.06
公務人員退休及撫卹給付	479,071,000	430,857,609	—	—	430,857,609	—	430,857,609	- 48,213,391	- 10.06
災 害 準 備 金	150,000,000	32,562,412	—	—	4,348,965	28,213,447	32,562,412	- 117,437,588	- 78.29
災 害 準 備 金	150,000,000	32,562,412	—	—	4,348,965	28,213,447	32,562,412	- 117,437,588	- 78.29
各 類 員 工 待 遇 準 備	28,543,000	—	—	—	—	—	—	- 28,543,000	- 100.00
各 類 員 工 待 遇 準 備	28,543,000	—	—	—	—	—	—	- 28,543,000	- 100.00
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	47,189,809	—	—	47,189,809	—	47,189,809	- 13,274,191	- 21.95
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	47,189,809	—	—	47,189,809	—	47,189,809	- 13,274,191	- 21.95

（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	%
	統 籌 支 撥 科 目	114,765,819	—	—	—	21,494,266	62,540,902	30,730,651	26.78
	對鄉鎮市公所之各項補助	7,310,000	—	—	—	413,798	4,096,202	2,800,000	38.30
112	專 案 補 助 支 出	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	—	—
113	專 案 補 助 支 出	6,310,000	—	—	—	413,798	3,096,202	2,800,000	44.37
	災 害 準 備 金	107,455,819	—	—	—	21,080,468	58,444,700	27,930,651	25.99
112	災 害 準 備 金	13,202,336	—	—	—	1,882,612	11,319,724	—	—
113	災 害 準 備 金	94,253,483	—	—	—	19,197,856	47,124,976	27,930,651	29.63

（二）各項差異原因分析簡明表

歲出部分

（1）114 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	57,000,000	3,389,976	5.95	主要係風櫃社區辦理風櫃金王殿前涼亭整修工程尚未完工，須保留續予執行。
災 害 準 備 金	150,000,000	28,213,447	18.81	
災 害 準 備 金				主要係中社漁港堤面修繕工程尚在規劃設計階段，須保留續予執行。

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) 114 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	57,000,000	5,447,159	9.56	按實際需要支付之賸餘。
公務人員退休及撫卹給付	479,071,000	48,213,391	10.06	按實際需要支付之賸餘。
災害準備金	150,000,000	117,437,588	78.29	按實際需要支付之賸餘。
各類員工待遇準備	28,543,000	28,543,000	100.00	機關申請動支後餘額。
公務人員各項補助及慰問金	60,464,000	13,274,191	21.95	按實際需要支付之賸餘。

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 前 年 度 轉 入 數	減 免 （ 註 銷 ） 數		原 因 分 析
			金 額	%	
112	災害準備金	13,202,336	1,882,612	14.26	七美漁港交通船碼頭候船亭新建工程之執行結餘。
113	災害準備金	94,253,483	19,197,856	20.37	主要係七美及花嶼漁港消波塊吊放等工程之執行結餘。

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 前 年 度 轉 入 數	應 付 保 留 數		原 因 分 析
			金 額	%	
113	對鄉鎮市公所之各項補助專案補助支出	6,310,000	2,800,000	44.37	主要係七美鄉公所拆除綜合體育館工程尚未完工，須保留續予執行。
113	災害準備金	94,253,483	27,930,651	29.63	主要係中社漁港災後復建等工程尚未完工，須保留續予執行。

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 動 支 事 由			
合 計	12,654,000				
縣政 府	小 計	9,723,000			
		4,666,000	教育處辦理澎湖縣桌球訓練中心新建工程委託規劃設計服務所需經費。		
		2,440,000	社會處辦理住宿機構照顧品質獎勵計畫、社會救助法低收入戶及中低收入戶家庭自立脫貧方案、長照服務館舍等內部修繕維修及保養、補助志願服務運用單位辦理 114 年澎湖縣推動高齡暨企業志工與時間銀行多元培力計畫、補助照顧服務協會等團體辦理 114 年度長青學苑暨成果聯展、補助財團法人心路社會福利基金會等團體辦理身心障礙者嚴重情緒行為機構困難個案加強照顧行政費、身心障礙者從機構成功回歸社區式服務計畫獎勵金等所需經費。		
		1,400,000	行政處辦理 2025 南方治理平台暨首長會議相關活動費用及其他雜支所需經費。		
		500,000	建設處委託民間機構辦理澎湖縣不沉之海公園前期評估及相關行政規劃與雜支等所需經費。		
		442,000	民政處辦理軍人忠靈祠花木購置、僱工整理修剪工資、各項設施維護修繕及防風網架設，與 114 年度村（里）長防災士專班所需經費。		
		275,000	旅遊處辦理 114 年度離島綜合建設實施方案因應緊急狀況臨時僱用船舶所需經費。		
農 漁 局	小 計	135,000			
		33,000	辦理漁業永續經營建設－澎湖縣海洋產業計畫所需經費。		
		32,000	辦理養豬場節水減廢及資源化利用（追加）計畫業務費與補助養豬戶所需經費。		
		70,000	家畜疾病防治所辦理獸醫行政管理計畫業務費與工作人員加班等所需經費。		
財 政 處	小 計	435,000			
		435,000	辦理地政事務所約用人員 1 人協助辦公室環境清潔及公文傳遞等工作所需經費。		
警 察 局	小 計	26,000			
		26,000	辦理 114 年強化社會安全網第二期計畫－少年偏差行為輔導人力－約聘少年輔導員 1 人待遇、年終獎金、離職儲金、勞健保等差額與交通費等所需經費。		
環 境 保 護 局	小 計	388,000			
		290,000	辦理 113 年地方政府換購低污染資源回收車補助計畫所需增加經費。		
		41,000	補助白沙鄉公所吉貝垃圾衛生掩埋場改善工程計畫所需增加經費。		
		57,000	辦理 114 年度推動源頭管理及物料資源循環業務人力支援計畫進用人員所需增加經費。		
文 化 局	小 計	1,947,000			
		497,000	與國立故宮博物院合作辦理故宮國寶遊澎湖特展之展場安全人員所需經費。		
		400,000	與文化部共同主辦 2025 文化部文化平權巡演－庄頭劇場（澎湖場次）所需經費。		
		350,000	加強表演及展覽藝術對外宣傳所需經費。		
		700,000	辦理海洋委員會補助望安鄉公所辦理 114 年望安南方群島海洋聚落藝文扎根計畫所需經費。		

註：上表所列數額經縣政府 115 年 1 月 12 日以府民行字第 1150600037 號函請澎湖縣議會審議，並經該會第 20 屆第 19 次臨時會審議通過。