

澎湖縣政府農漁局

會計月報

中華民國114年07月份

主辦會計人員 戚其民

機關長官 陳高樑

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 13 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 14 頁至第 15 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 16 頁至第 17 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 18 頁至第 27 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 28 頁至第 30 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 31 頁至第 36 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 37 頁至第 38 頁
二、收入支出表.....	第 39 頁至第 39 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 40 頁至第 41 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 42 頁至第 43 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、歲入預算執行情形分析表.....	第 44 頁至第 48 頁
二、歲出預算執行情形分析表.....	第 49 頁至第 55 頁

澎湖縣政府農漁局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
63				5203301630000 澎湖縣立水產種苗繁殖場	45,936,000	-	45,936,000	29,196,000	4,066,869	11,967,822
					-	-			17,228,178	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5203301630100 行政管理	6,037,000	-	6,037,000	4,255,000	320,217	673,684
					-	-			3,581,316	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	5,551,000	-	5,551,000	3,963,000	306,081	536,683
					-	-			3,426,317	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	480,000	-	480,000	288,000	14,136	137,001
					-	-			150,999	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			5203301630200 水產種苗繁殖	39,899,000	-	39,899,000	24,941,000	3,746,652	11,294,138
					-	-			13,646,862	
					-	-			-	-
					-	-				

澎湖縣政府農漁局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			10	100000 人事費	1,400,000	-	1,400,000	675,000	117,535	97,282	
					-	-			577,718		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
			20	200000 業務費	38,499,000	-	38,499,000	24,266,000	3,629,117	11,196,856	
					-	-			13,069,144		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
01				5603301010000 一般行政	50,999,000	-	50,999,000	36,199,000	3,125,853	4,532,355	
					-	-			31,666,645		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			5603301010100 行政管理	50,999,000	-	50,999,000	36,199,000	3,125,853	4,532,355	
					-	-			31,666,645		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
			10	100000 人事費	48,017,000	-	48,017,000	34,293,000	2,934,439	4,229,517	
					-	-			30,063,483		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	2,970,000	-	2,970,000	1,898,000	191,414	302,838	
					-	-			1,595,162		
					-	-			-	-	
					-	-					

澎湖縣政府農漁局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	8,000	-	-
					-	-			8,000	
					-	-			-	-
					-	-				
20				5603301200000 農漁業務	206,028,000	50,000	206,078,000	123,707,000	12,894,373	63,344,084
					-	-			60,362,916	
					-	-			-	2,945,200
					-	-				
	01			5603301200100 農產推廣	9,747,000	-	9,747,000	6,037,000	621,118	3,050,028
					-	-			2,986,972	
					-	-			-	2,130,000
					-	-				
			10	100000 人事費	1,046,000	-	1,046,000	585,000	112,259	56,143
					-	-			528,857	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,760,000	-	4,760,000	2,722,000	379,669	738,684
					-	-			1,983,316	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	3,941,000	-	3,941,000	2,730,000	129,190	2,255,201
					-	-			474,799	
					-	-			-	2,130,000
					-	-				

澎湖縣政府農漁局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	3,092,000	-	3,092,000	2,802,000	82,181	2,436,368
					-	-			365,632	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	8,232,000	-	8,232,000	6,610,000	2,067,240	346,510
					-	-			6,263,490	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	05			5603301200500 漁政管理	51,260,000	50,000	51,310,000	34,400,000	3,010,405	15,317,937
					-	-			19,082,063	
					-	-			-	43,200
					-	-				
			10	100000 人事費	930,000	50,000	980,000	570,000	-	570,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	46,438,000	-	46,438,000	30,965,000	2,920,405	14,624,937
					-	-			16,340,063	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	3,892,000	-	3,892,000	2,865,000	90,000	123,000
					-	-			2,742,000	
					-	-			-	43,200
					-	-				

澎湖縣政府農漁局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

科 目					預	算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
91				8903301910000 災害準備金	205,850	-	205,850	205,850	-	-
					-	-			205,850	
					-	-			-	-
					-	-				-
	01			8903301910100 災害準備金*	205,850	-	205,850	205,850	-	-
					-	-			205,850	
					-	-			-	-
					-	-				-
			20	200000 業務費*	205,850	-	205,850	205,850	-	-
					-	-			205,850	
					-	-			-	-
					-	-				-
				統籌科目合計	5,613,175	-	5,613,175	5,613,175	699,674	-
					-	-			5,613,175	
					-	-			-	-
					-	-				-
				總計	344,698,175	83,000	344,781,175	216,801,175	26,154,419	87,051,052
					-	-			129,750,123	
					-	-			-	3,295,200
					-	-				

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲入轉入數累計表
 中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第14頁
 單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
107	03				罰款及賠償收入	58,000	-	-	-	-	58,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	58,000	-	-	-	-	58,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	58,000	-	-	-	-	58,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	58,000	-	-	-	-	58,000
						-	-	-	-	-	-
108	03				罰款及賠償收入	90,715	-	-	-	-	90,715
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	90,715	-	-	-	-	90,715
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	90,715	-	-	-	-	90,715
						-	-	-	-	-	-
					小計	90,715	-	-	-	-	90,715
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	318,025	-	10,000	44,361	-	273,664
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	318,025	-	10,000	44,361	-	273,664
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	318,025	-	10,000	44,361	-	273,664
						-	-	-	-	-	-
					小計	318,025	-	10,000	44,361	-	273,664
						-	-	-	-	-	-
111	09				補助及協助收入	-	-	-	-	-	-
						7,209,977	-	-	-	-	7,209,977
		01			上級政府補助收入	-	-	-	-	-	-
						7,209,977	-	-	-	-	7,209,977

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
			02		計畫型補助收入	-	-	-	-	-	-
						7,209,977	-	-	-	-	7,209,977
					小計	-	-	-	-	-	-
						7,209,977	-	-	-	-	7,209,977
113	04				罰款及賠償收入	90,000	-	9,000	36,000	-	54,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	90,000	-	9,000	36,000	-	54,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	90,000	-	9,000	36,000	-	54,000
						-	-	-	-	-	-
113	09				補助及協助收入	-	-	-	-	-	-
						4,002,500	-	-	4,002,500	-	-
		01			上級政府補助收入	-	-	-	-	-	-
						4,002,500	-	-	4,002,500	-	-
			02		計畫型補助收入	-	-	-	-	-	-
						4,002,500	-	-	4,002,500	-	-
					小計	90,000	-	9,000	36,000	-	54,000
						4,002,500	-	-	4,002,500	-	-
					經常門合計	556,740	-	19,000	80,361	-	476,379
						11,212,477	-	-	4,002,500	-	7,209,977
					總計	556,740	-	19,000	80,361	-	476,379
						11,212,477	-	-	4,002,500	-	7,209,977

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						10,248,490	-	-	4,207,763	-	6,040,727	5,410,038
		13			充實農漁業設施及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						10,248,490	-	-	4,207,763	-	6,040,727	5,410,038
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						10,248,490	-	-	4,207,763	-	6,040,727	5,410,038
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						10,248,490	-	-	4,207,763	-	6,040,727	5,410,038
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						23,314,275	-	-	9,818,114	-	13,496,161	-
		13			充實農漁業設施及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						23,314,275	-	-	9,818,114	-	13,496,161	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						23,314,275	-	-	9,818,114	-	13,496,161	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						23,314,275	-	-	9,818,114	-	13,496,161	-
113	20				農漁業務	-	-	-	-	-	-	-
						5,000,000	-	-	600,000	-	4,400,000	-
		02			農會輔導	-	-	-	-	-	-	-
						200,000	-	-	200,000	-	-	-
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						200,000	-	-	200,000	-	-	-
		07			生態保育	-	-	-	-	-	-	-
						4,800,000	-	-	400,000	-	4,400,000	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						4,800,000	-	-	400,000	-	4,400,000	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						22,000,000	-	-	-	-	22,000,000	15,000,000

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
		13			充實農漁業設施及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						22,000,000	-	-	-	-	22,000,000	15,000,000
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						22,000,000	-	-	-	-	22,000,000	15,000,000
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						27,000,000	-	-	600,000	-	26,400,000	15,000,000
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						5,000,000	-	-	600,000	-	4,400,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						55,562,765	-	-	14,025,877	-	41,536,888	20,410,038
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						60,562,765	-	-	14,625,877	-	45,936,888	20,410,038

澎湖縣政府農漁局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數: 第18頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	水產種苗繁殖	充實種苗場設備	行政管理
1000 人事費	3,426,317	577,718		30,063,483
1015 法定編制人員待遇	2,555,762			21,222,994
1020 約聘僱人員待遇				400,896
1025 技工及工友待遇				407,041
1030 獎金	706,851			6,548,619
1035 其他給與				16,000
1040 加班費		577,718		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				59,460
1055 保險	163,704			1,408,473
2000 業務費	150,999	13,069,144		1,595,162
2003 教育訓練費				29,610
2006 水電費		478,416		286,272
2009 通訊費				56,386
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費	900			650
2027 保險費	1,346			2,726
2033 約用人員酬金		1,815,675		649,864
2051 物品	33,886			50,487
2054 一般事務費	50,563	10,775,053		277,117
2063 房屋建築養護費				103,350
2066 車輛及辦公器具養護費	35,859			26,400
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				10,670

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第19頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	水產種苗繁殖	充實種苗場設備	行政管理
2093 特別費	28,445			101,630
3000 設備及投資			59,746	
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費			59,746	
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	4,000			8,000
4020 地方政府對下級政府之補助				
4030 對特種基金之補助				
4040 對國內團體之捐助				
4055 社會保險負擔				
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問	4,000			8,000
4090 其他補助及捐助				
合計	3,581,316	13,646,862	59,746	31,666,645

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第20頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農產推廣	農會輔導	畜產推廣	漁政管理
1000 人事費	528,857	68,209	30,420	
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇	389,760			
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				
1040 加班費	95,186	68,209	30,420	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	11,460			
1055 保險	32,451			
2000 業務費	1,983,316	1,323,941	365,632	16,340,063
2003 教育訓練費				
2006 水電費				180,293
2009 通訊費	795			7,183
2021 其他業務租金				4,585,185
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				131,100
2033 約用人員酬金	826,385		260,827	4,667,409
2051 物品				77,099
2054 一般事務費	1,148,036	1,323,941	104,805	6,339,716
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				301,820
2072 國內旅費	8,100			50,258

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數: 第21頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農產推廣	農會輔導	畜產推廣	漁政管理
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	474,799	106,000	6,263,490	2,742,000
4020 地方政府對下級政府之補助				2,202,000
4030 對特種基金之補助			6,203,490	
4040 對國內團體之捐助		106,000		90,000
4055 社會保險負擔				
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助	474,799		60,000	450,000
合計	2,986,972	1,498,150	6,659,542	19,082,063

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第22頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	漁業輔導	生態保育	企劃管理	充實農漁業設施及設備
1000 人事費	126,729	518,456		
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇		300,800		
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		55,170		
1035 其他給與		16,000		
1040 加班費	126,729	110,496		
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金		8,575		
1055 保險		27,415		
2000 業務費	9,680,676	4,613,465	7,728,152	
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費	3,393			
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金	1,222,357		7,424,733	
2051 物品			278,628	
2054 一般事務費	8,451,725	4,613,465		
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費	3,201		24,791	

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第23頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	漁業輔導	生態保育	企劃管理	充實農漁業設施及設備
2093 特別費				
3000 設備及投資				557,339
3020 機械設備費				382,500
3030 資訊軟硬體設備費				31,124
3035 雜項設備費				143,715
4000 獎補助費	2,927,350		4,541,361	13,445,267
4020 地方政府對下級政府之補助	200,000		4,541,361	13,281,617
4030 對特種基金之補助				
4040 對國內團體之捐助	249,850			
4055 社會保險負擔				
4065 社會福利津貼及濟助	2,477,500			
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				163,650
合計	12,734,755	5,131,921	12,269,513	14,002,606

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第24頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農漁民保險	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	災害準備金
1000 人事費		4,906,733	479,592	
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與			479,592	
1040 加班費				
1045 退休退職給付		4,906,733		
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費			21,000	205,850
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2033 約用人員酬金				
2051 物品				
2054 一般事務費			21,000	205,850
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				

澎湖縣政府農漁局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數: 第25頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	農漁民保險	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	災害準備金
2093 特別費				
3000 設備及投資				
3020 機械設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	816,857			
4020 地方政府對下級政府之補助				
4030 對特種基金之補助				
4040 對國內團體之捐助				
4055 社會保險負擔	816,857			
4065 社會福利津貼及濟助				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	816,857	4,906,733	500,592	205,850

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第26頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	40,726,514			
1015 法定編制人員待遇	23,778,756			
1020 約聘僱人員待遇	1,091,456			
1025 技工及工友待遇	407,041			
1030 獎金	7,310,640			
1035 其他給與	511,592			
1040 加班費	1,008,758			
1045 退休退職給付	4,906,733			
1050 退休離職儲金	79,495			
1055 保險	1,632,043			
2000 業務費	57,077,400			
2003 教育訓練費	29,610			
2006 水電費	944,981			
2009 通訊費	67,757			
2021 其他業務租金	4,585,185			
2024 稅捐及規費	1,550			
2027 保險費	135,172			
2033 約用人員酬金	16,867,250			
2051 物品	440,100			
2054 一般事務費	33,311,271			
2063 房屋建築養護費	103,350			
2066 車輛及辦公器具養護費	62,259			
2069 設施及機械設備養護費	301,820			
2072 國內旅費	97,020			

澎湖縣政府農漁局
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第27頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2093 特別費	130,075			
3000 設備及投資	617,085			
3020 機械設備費	382,500			
3030 資訊軟硬體設備費	90,870			
3035 雜項設備費	143,715			
4000 獎補助費	31,329,124			
4020 地方政府對下級政府之補助	20,224,978			
4030 對特種基金之補助	6,203,490			
4040 對國內團體之捐助	445,850			
4055 社會保險負擔	816,857			
4065 社會福利津貼及濟助	2,477,500			
4085 獎勵及慰問	12,000			
4090 其他補助及捐助	1,148,449			
合計	129,750,123			

澎湖縣政府農漁局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第28頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	49,934,995	0	0	0	0	0	0	0	49,934,995
本年度	45,852,134	0	0	0	0	0	0	0	45,852,134
04010100 罰金罰鍰	591,000	0	0	0	0	0	0	0	591,000
04030100 一般賠償收入	48,000	0	0	0	0	0	0	0	48,000
05010100 審查費	1,099,600	0	0	0	0	0	0	0	1,099,600
05010200 證照費	23,090	0	0	0	0	0	0	0	23,090
05010300 登記費	27,900	0	0	0	0	0	0	0	27,900
07010100 利息收入	23,297	0	0	0	0	0	0	0	23,297
07010200 權利金	2,528,490	0	0	0	0	0	0	0	2,528,490
07010300 租金收入	114,927	0	0	0	0	0	0	0	114,927
09010200 計畫型補助收入	41,324,595	0	0	0	0	0	0	0	41,324,595

澎湖縣政府農漁局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第29頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
12020100 收回以前年度歲出	49,517	0	0	0	0	0	0	0	49,517
12021000 其他雜項收入	21,718	0	0	0	0	0	0	0	21,718
以前年度	4,082,861	0	0	0	0	0	0	0	4,082,861
一、以前年度應收(保留) 數	4,082,861	0	0	0	0	0	0	0	4,082,861
109年度 04010100 罰金罰鍰	44,361	0	0	0	0	0	0	0	44,361
113年度 04010100 罰金罰鍰	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
113年度 09010200 計畫型補助收入	4,002,500	0	0	0	0	0	0	0	4,002,500
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣政府農漁局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第30頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第31頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	144,376,000	18,295,200	0	0	250,000	0	0	1,492,810	4,407,763	20,349,447	139,656,800	105,332,702
本年度	129,750,123	3,295,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	133,295,323	83,505,852
一、本年度經費	124,136,948	3,295,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	127,682,148	83,505,852
0252630100 行政管理	3,581,316	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,581,316	673,684
0252630200 水產種苗繁殖	13,646,862	0	0	0	70,000	0	0	0	0	0	13,716,862	11,224,138
0252630300* 充實種苗場設備	59,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,746	150,254
0356010100 行政管理	31,666,645	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,666,645	4,532,355
0356200100 農產推廣	2,986,972	2,130,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,116,972	920,028
0356200200 農會輔導	1,498,150	72,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,570,150	8,991,850
0356200300 畜產推廣	6,659,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,659,542	2,818,458

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第32頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0356200500 漁政管理	19,082,063	43,200	0	0	60,000	0	0	0	0	0	19,185,263	15,214,737
0356200600 漁業輔導	12,734,755	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	12,794,755	20,667,245
0356200700 生態保育	5,131,921	700,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	5,891,921	8,633,079
0356200800 企劃管理	12,269,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,269,513	2,973,487
0356901300* 充實農漁業設施及設備	14,002,606	350,000	0	0	0	0	0	0	0	0	14,352,606	5,837,394
0461280100 農漁民保險	816,857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	816,857	869,143
二、統籌科目	5,613,175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,613,175	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	4,906,733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,906,733	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	500,592	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,592	0
0989910100* 災害準備金	205,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	205,850	0

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第33頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
以前年度	14,625,877	15,000,000	0	0	0	0	0	0	4,407,763	0	25,218,114	21,826,850
一、以前年度應付(保留)數	14,625,877	15,000,000	0	0	0	0	0	0	4,407,763	0	25,218,114	21,826,850
110年度 0356901300* 充實農漁業設施及設備	4,207,763	0	0	0	0	0	0	0	4,207,763	0	0	630,689
111年度 0356901300* 充實農漁業設施及設備	9,818,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,818,114	13,496,161
113年度 0356200200 農會輔導	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	0	0
113年度 0356200700 生態保育	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	700,000
113年度 0356901300* 充實農漁業設施及設備	0	15,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000,000	7,000,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	1,492,810	0	20,349,447	-18,856,637	0
112070780316 墊付款-澎湖縣肉品市場股份有 限公司營運虧損費用案200萬 元(縣籌款)。	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000	-2,000,000	0

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第34頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
113070009623 墊付款-七美鄉漁業用冰營運(中央補助款0元縣籌款880萬 188元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,255,596	-5,255,596	0
113070390323 墊付款-113年度列管農路養 護案(中央補助款:0元、縣籌 款:1,078萬4,780元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,931,433	-5,931,433	0
113070390325 墊付款-113年向海致敬-澎 湖縣養殖漁業廢棄物源頭管理計 畫(中央補助款:414萬8, 900元、縣配合款:42萬元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,837,308	-3,837,308	0
113070390326 墊付款-澎湖縣南海玄武岩納入 臺灣世界遺產潛力點先期調查計 畫(中央補助款:270萬元、 縣配合款:30萬元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373,260	-373,260	0
113070390328 墊付款-濟助本縣漁民(船)及 一般民眾遭遇海難事件所需慰問 金(中央補助款:0元、縣籌款 :200萬元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,942,000	-1,942,000	0

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第35頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
113070390329 墊付款-113年促進地方政府 推動海洋事務補助計畫-與海共 生共榮-發展在地特色海洋教育 及海洋文化思維主流」之「湖西 鄉親愛海洋四部曲」(中央補助 款：99萬元、縣配合款：0元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	990,000	-990,000	0
113070390330 墊付款-本縣漁船沉沒時救援經 費(中央補助款：0元、縣籌款 ：20萬元)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,850	-19,850	0
113070451424 墊付款-本縣公園、綠地、漁港 、保育區、農路等環境維護勞務 工作案，經費新臺幣1,107 萬4,208元整(縣籌款)	0	0	0	0	0	0	0	129,280	0	0	129,280	0
114070007632 墊付款-114年七美鄉漁業用 冰營運案經費608萬8680 元整。(縣籌)	0	0	0	0	0	0	0	269,650	0	0	269,650	0
114070007633 墊付款-七美鄉漁港區域設置淋 浴衛生間案經費94萬元整。(縣 籌款)	0	0	0	0	0	0	0	149,500	0	0	149,500	0

澎湖縣政府農漁局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第36頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
114071003723 墊付款-林木疫病蟲害防治計畫 案，經費新臺幣83萬4,00 0元整（中央補助款：75萬元 、縣配合款：8萬4,000元 ）	0	0	0	0	0	0	0	12,750	0	0	12,750	0
114071003725 墊付款-114年澎湖近岸海域 生態資源調查計畫案，經費新臺 幣300萬元整（中央補助款： 270萬元、縣配合款：30萬 元）	0	0	0	0	0	0	0	931,630	0	0	931,630	0

澎湖縣政府農漁局

平衡表

中華民國114年7月31日

頁數：第 37 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	325,202,600	負債	7,442,209
流動資產	31,873,826	流動負債	6,227,443
專戶存款	7,442,209	應付代收款	6,227,443
零用金	250,000	其他負債	1,214,766
應收帳款	476,379	存入保證金	1,214,766
預付款	23,705,238	淨資產	317,760,391
長期投資	2,897,765	資產負債淨額	317,760,391
採權益法之投資	3,000,000	資產負債淨額	317,760,391
採權益法之投資評價調整	-102,235		
固定資產	290,430,609		
土地	9,483,942		
土地改良物	404,050		
累計折舊－土地改良物	-7,777		
房屋建築及設備	292,627,592		
累計折舊－房屋建築及設備	-93,968,699		
機械及設備	23,770,040		
累計折舊－機械及設備	-14,067,136		
交通及運輸設備	47,689,363		
累計折舊－交通及運輸設備	-42,481,486		
雜項設備	6,003,347		
累計折舊－雜項設備	-4,485,739		
購建中固定資產	65,463,112		
其他資產	400		
存出保證金	400		

澎湖縣政府農漁局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 39 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	39,461,675	189,511,434
公庫撥入數	27,510,507	139,656,800
罰款及賠償收入	48,000	639,000
規費收入	72,450	1,150,590
財產收益	0	2,666,714
補助及協助收入	11,830,218	45,327,095
其他收入	500	71,235
支出	40,120,980	167,208,658
繳付公庫數	11,970,168	49,934,995
人事支出	4,437,197	40,726,514
業務支出	15,204,049	49,737,046
獎補助支出	7,639,334	20,645,841
財產損失	126	12,549
折舊、折耗及攤銷	870,106	6,151,713
收支餘絀	-659,305	22,302,776

澎湖縣政府農漁局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 40 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年7月31日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	3,000,000	-102,235	0	0	0	2,897,765
土地	9,483,942	0	0	0	0	9,483,942
土地改良物	404,050	0	0	0	-7,777	396,273
房屋建築及設備	292,627,592	-90,265,512	0	0	-3,703,187	198,658,893
機械及設備	23,821,257	-12,610,786	473,370	524,587	-1,456,350	9,702,904
交通及運輸設備	48,802,201	-42,997,908	0	1,112,838	516,422	5,207,877
雜項設備	5,710,132	-4,257,694	293,215	0	-228,045	1,517,608
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	383,849,174	-150,234,135	766,585	1,637,425	-4,878,937	227,865,262
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	51,437,235	0	14,025,877	0	0	65,463,112
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	30,400	0	0	30,400	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	51,467,635	0	14,025,877	30,400	0	65,463,112
合 計	435,316,809	-150,234,135	14,792,462	1,667,825	-4,878,937	293,328,374

澎湖縣政府農漁局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 41 頁

單位:新臺幣元

備註:資產變動表增加數14,792,462元與預算執行收支對照表617,085元之差異如下:

1. 本年度墊付案雜項設備尚未轉正149,500元。
2. 購建中固定資產增加14,025,877元係以前年度歲出保留款支出，不計入114年度預算執行數。

澎湖縣政府農漁局

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 42 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	45,852,134	143,659,300	189,511,434	收入
		139,656,800	139,656,800	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	639,000		639,000	罰款及賠償收入
規費收入	1,150,590		1,150,590	規費收入
信託管理收入				
財產收入	2,666,714		2,666,714	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	41,324,595	4,002,500	45,327,095	補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	71,235		71,235	其他收入
歲出	129,750,123	37,458,535	167,208,658	支出
		49,934,995	49,934,995	繳付公庫數
人事費	40,726,514		40,726,514	人事支出
業務費	57,077,400	-7,340,354	49,737,046	業務支出
獎補助費	31,329,124	-10,683,283	20,645,841	獎補助支出
設備及投資	617,085	-617,085		
		12,549	12,549	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		6,151,713	6,151,713	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-83,897,989	106,200,765	22,302,776	收支餘絀

澎湖縣政府農漁局

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 43 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。
2. 「補助及協助收入」調整數4,002,500元係113年保留款實現，不列入本年度預算執行數。
3. 「業務費」預算執行數57,077,400元，以前年度墊付案業務支出轉正9,083,664元，於會計收支上不列為本年度支出；本年度墊付案業務支出尚未轉正1,343,310元，調整數400,000元係113年保留款實現，不列入本年度預算執行數。
4. 「獎補助費」預算執行數31,329,124元，以前年度墊付案獎補助支出轉正10,883,283元，於會計收支上不列為本年度支出；調整數200,000元係113年保留款實現，不列入本年度預算執行數。
5. 「設備及投資」預算執行數617,085元，係本年度購入設備支出234,585元及以前年度墊付案設備支出轉正382,500元，於會計收支上不列為支出科目。
6. 「財產損失」12,549元，係固定資產報廢之殘值會計處理所產生之損失科目，無實際支出。
7. 「折舊、折耗及攤銷」6,151,713元，係固定資產、無形資產依直線法提列折舊及攤銷會計處理所產生之支出科目，無實際支出。

澎湖縣政府農漁局
歲入預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第44頁
單位：新臺幣元

歲入來源別科目	全年度預算數	累計分配數 (1)	截至本月止執行情形				未收入或超收之 分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)/(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成 者)
			實收數	權責數	合計(2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)/(1)			
經常門資本門合計	165,697,000	115,065,000	45,842,134		45,842,134	39.84%	-69,222,866	-60.16%	主係民眾違反漁業 法罰鍰，依實際情 況執行，較無法預 估。
經常門合計	165,697,000	115,065,000	45,842,134		45,842,134	39.84%	-69,222,866	-60.16%	
罰款及賠償收入	100,000	57,000	639,000		639,000	1121.05%	582,000	1021.05%	
罰金罰鍰及息金	100,000	57,000	591,000		591,000	1036.84%	534,000	936.84%	
罰金罰鍰	100,000	57,000	591,000		591,000	1036.84%	534,000	936.84%	
賠償收入			48,000		48,000		48,000		一般賠償收入誤入 工務處，轉為農漁 局：(111A26)澎湖 縣七美鄉製冰廠新 建工程(土木建築 及機水電工程)查 核扣款48,000元- 吉榮營造工程有限 公司
一般賠償收入			48,000		48,000		48,000		
規費收入	807,000	431,000	1,150,590		1,150,590	266.96%	719,590	166.96%	
行政規費收入	807,000	431,000	1,150,590		1,150,590	266.96%	719,590	166.96%	

澎湖縣政府農漁局
歲入預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第45頁
單位：新臺幣元

歲入來源別科目	全年度預算數	累計分配數 (1)	截至本月止執行情形				未收入或超收之 分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)／(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成 者)
			實收數	權責數	合計(2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)／(1)			
審查費	740,000	408,000	1,099,600		1,099,600	269.51%	691,600	169.51%	主係民眾辦理農業 用地變更使用案件 增加，又每年農業 用地變更使用案件 數量難以估計，依 實際申請數收取， 較無法合理預估。
證照費	35,000	21,000	23,090		23,090	109.95%	2,090	9.95%	
登記費	32,000	2,000	27,900		27,900	1395.00%	25,900	1295.00%	
財產收入	2,133,000	1,951,000	2,666,714		2,666,714	136.68%	715,714	36.68%	由於各漁業權證可 於六個月內辦理換 照，依實際情況執 行，較無法預估。
財產孳息	2,132,000	1,951,000	2,666,714		2,666,714	136.68%	715,714	36.68%	
利息收入	2,000	1,000	23,297		23,297	2329.70%	22,297	2229.70%	

澎湖縣政府農漁局
歲入預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第46頁
單位：新臺幣元

歲入來源別科目	全年度預算數	累計分配數 (1)	截至本月止執行情形				未收入或超收之 分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)/(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成者)
			實收數	權責數	合計(2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)/(1)			
權利金	1,950,000	1,950,000	2,528,490		2,528,490	129.67%	578,490	29.67%	114年度經營權利金土地部分為760,095元，擬於年底扣除地價稅後解繳至國產署，因此未將上述金額整筆納入本年度預算。
租金收入	180,000		114,927		114,927		114,927		係本縣縣有基地馬公市案山段26之2號土地租金收入。
廢舊物資售價	1,000								
廢舊物資售價	1,000								
補助及協助收入	162,623,000	112,609,000	41,314,595		41,314,595	36.69%	-71,294,405	-63.31%	
上級政府補助收入	162,623,000	112,609,000	41,314,595		41,314,595	36.69%	-71,294,405	-63.31%	
計畫型補助收入	162,623,000	112,609,000	41,314,595		41,314,595	36.69%	-71,294,405	-63.31%	因本年度各計畫核定定期較晚，致許多計畫尚未收到補助款。
其他收入	34,000	17,000	71,235		71,235	419.03%	54,235	319.03%	
雜項收入	34,000	17,000	71,235		71,235	419.03%	54,235	319.03%	
收回以前年度歲出			49,517		49,517		49,517		係收回農民農業資材補助款。
其他雜項收入	34,000	17,000	21,718		21,718	127.75%	4,718	27.75%	主係申請澎湖優鮮標章貼紙案件較預期增加，致工本費收入增加。

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲入轉入數執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第47頁
單位：新臺幣元

年度 別	科目					以前年度轉入 數	累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數 (2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)/(1)	未收入或超收 之分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)/(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成者)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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	
107	03				罰款及賠償收入	58,000	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
		01			罰金罰鍰及怠金	58,000	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
			01		罰金罰鍰	58,000	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
					小計	58,000	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
108	03				罰款及賠償收入	90,715	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
		01			罰金罰鍰及怠金	90,715	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
			01		罰金罰鍰	90,715	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
					小計	90,715	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
109	04				罰款及賠償收入	318,025	70,000	44,361	63.37	-25,639	-36.63	1. 民眾蘇○○違反漁業法裁處罰鍰30萬元，義務人申請分期30期，每期繳納1萬元，截至113年底已繳納10萬元，餘20萬元辦理歲入應收數至114年繼續執行。截至7月已繳納4萬元，尚有16萬元未繳。
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
		01			罰金罰鍰及怠金	318,025	70,000	44,361	63.37	-25,639	-36.63	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
			01		罰金罰鍰	318,025	70,000	44,361	63.37	-25,639	-36.63	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
					小計	318,025	70,000	44,361	63.37	-25,639	-36.63	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲入轉入數執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第48頁
單位：新臺幣元

年度 別	科目					以前年度轉入 數	累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數 (2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)/(1)	未收入或超收 之分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)/(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成者)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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	
111	09				補助及協助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	「澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程」因作業期程較預期落後，故無法向中央請領補助款。
						7,209,977	7,209,977	0	0.00	-7,209,977	-100.00	
		01			上級政府補助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						7,209,977	7,209,977	0	0.00	-7,209,977	-100.00	
			02		計畫型補助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						7,209,977	7,209,977	0	0.00	-7,209,977	-100.00	
					小計	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	1. 民眾許○○違反漁業法裁處罰鍰6萬元，113年底辦理歲入應收數至114年執行。義務人申請分期10期，每期繳納6,000元，截至7月已繳納2萬4,000元，尚有3萬6,000元未繳。 2. 民眾許○○違反漁業法裁處罰鍰3萬元，113年底辦理歲入應收數至114年執行。義務人申請分期10期，每期繳納3,000元，截至7月已繳納1萬2,000元，尚有1萬8,000元未繳。
						7,209,977	7,209,977	0	0.00	-7,209,977	-100.00	
113	04				罰款及賠償收入	90,000	0	36,000	#DIV/0!	36,000	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
		01			罰金罰鍰及怠金	90,000	0	36,000	#DIV/0!	36,000	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
			01		罰金罰鍰	90,000	0	36,000	#DIV/0!	36,000	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
					小計	90,000	0	36,000	#DIV/0!	36,000	#DIV/0!	
						0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
113	09				補助及協助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						4,002,500	4,002,500	4,002,500	100.00	0	0.00	
		01			上級政府補助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						4,002,500	4,002,500	4,002,500	100.00	0	0.00	
			02		計畫型補助收入	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						4,002,500	4,002,500	4,002,500	100.00	0	0.00	
					小計	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!	
						4,002,500	4,002,500	4,002,500	100.00	0	0.00	
					經常門合計	556,740	70,000	80,361	#DIV/0!	-25,639	-36.63	
						11,212,477	11,212,477	4,002,500	#DIV/0!	-7,209,977	-64.30	
					總計	556,740	70,000	80,361	114.80	10,361	14.80	
						11,212,477	11,212,477	4,002,500	35.70	-7,209,977	-64.30	

澎湖縣政府農漁局
歲出預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第49頁
單位：新臺幣元

科 目					全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節	名 稱			累計支付數	累計預付數	合計			
52	63			科學支出	46,614,000	29,406,000	17,287,924	-	17,287,924	58.79%	1.「漁業永續經營建設—澎湖縣海洋產業計畫」各委託案已於114年6月完成發包及簽約，惟本年度發包時程較晚，致原規劃於6至7月辦理之期中審查及第2期款請領作業延後，影響整體預算執行進度，導致執行率偏低。 2.「澎湖縣海域珊瑚礁及海草復育及保育推廣計畫」各委託案雖已完成發包及簽約，且海洋保育署已於114年7月撥付第1期補助款，但仍須廠商檢具相關核銷文件，方能完成撥付程序，致執行率暫時偏低。	1.加速推動各委託案之執行進度，並於期中審查完成後，主動協助得標廠商辦理第2期款請領，以有效提升預算執行率。 2.已正式通知得標廠商儘速辦理第1期款請領作業，並督促其依規檢附核銷文件，以縮短撥款時程。
				澎湖縣立水產種苗繁殖場	46,614,000	29,406,000	17,287,924	-	17,287,924	58.79%		
			01	行政管理	6,037,000	4,255,000	3,581,316	-	3,581,316	84.17%		
			02	水產種苗繁殖	39,899,000	24,941,000	13,646,862	-	13,646,862	54.72%		
			03	充實種苗場設備	678,000	210,000	59,746	-	59,746	28.45%	跑馬燈案已完成採購程序(108,000元)，現由廠商進行備料作業，預計於114年8月完成安裝。	督促廠商儘速完成跑馬燈安裝作業，並依規辦理經費核銷，以加快預算執行進度。
56	01			農業支出	289,673,000	180,096,000	106,032,167	3,295,200	109,327,367	60.71%		
				一般行政	50,999,000	36,199,000	31,666,645	-	31,666,645	87.48%		
			01	行政管理	50,999,000	36,199,000	31,666,645	-	31,666,645	87.48%		
			20	農漁業務	206,078,000	123,707,000	60,362,916	2,945,200	63,308,116	51.18%		
			01	農產推廣	9,747,000	6,037,000	2,986,972	2,130,000	5,116,972	84.76%		

澎湖縣政府農漁局
歲出預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第50頁
單位：新臺幣元

科 目					全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節	名 稱			累計支付數	累計預付數	合計			
		02		農會輔導	20,309,000	10,562,000	1,498,150	72,000	1,570,150	14.87%	1. 為「114年度休閒農場查核及輔導管理計畫」尚未核定，以致執行率偏低。 2. 114年度「縣市農村再生總合計畫」已核定，目前辦理發包完成已向中央請撥第一期款並支付廠商，目前待期中審查後撥付第二期款項，故目前執行率偏低 3. 114年度「縣市政府推廣金牌農村計畫」已核定，目前發包完成，待簽約後向中央請撥第一期款後撥付廠商，故目前執行率偏低。 4. 114年「年度農村再生執行計畫」已核定，目前已完成設計監造工作發包，帶預算書圖完成後盡速辦理工程案件發包及核定各社區補助款中，待完成發包後向水保署請款並支付廠商，故目前執行率偏低。 5. 為縣籌編列國內旅費，因出差事宜優先支用計畫金額，故暫無支用。	1. 俟8月相關會議、活動等辦理完畢，將儘速辦理核銷事宜，以利提升成效及達成執行進度。 2. 儘速向中央請領補助款。 3. 俟計畫內委託案發包完成後儘速請領補助款。 4. 執行計畫補助款項，待執行率達中央請款標準後盡速請款，並撥付各農再社區。 5. 農再總和計畫、農再輔導計畫案件，訂於於8月份辦理期中審查會議完成後，撥付款項予廠商。
		03		畜產推廣	11,418,000	9,478,000	6,659,542	-	6,659,542	70.26%	養牛產業全面升級轉型計畫未核定，致原分配數220萬元無支用。	因該計畫已確定不核定，因此辦理經費追減，俟議會同意追減後，即可提升執行率。

澎湖縣政府農漁局
歲出預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第51頁
單位：新臺幣元

科 目					全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節	名 稱			累計支付數	累計預付數	合計			
		05		漁政管理	51,310,000	34,400,000	19,082,063	43,200	19,125,263	55.60%	1、澎湖海洋生態系維護暨漁業資源利用計畫：本計畫已於114年8月5日辦理請領第一期款中。 2、114年度「向海致敬-海岸清潔維護計畫」(114A42)澎湖縣海洋廢棄物清除工作專案：本計畫已於114年8月4日辦理第一、二期款請領中。	俟款項撥入庫後，積極辦理核銷，即可達成執行率。
		06		漁業輔導	49,599,000	33,462,000	12,734,755	-	12,734,755	38.06%	1. 海難慰問救助經費累計分配未支數236萬4,500元，因海難發生無法預期，致使執行率偏低。 2. 「辦理提升養殖供水效能強化源頭管理及推動科技化及永續化海上養殖-源頭管理經費」計畫，經農業部漁業署洽知因未符計畫用途不予核定，將追減累計分配未支數1091萬2000元。 3. 「補助本縣箱網養殖協會辦理漁業永續經營管理建設-澎湖縣海洋產業計畫採購寒害建置HDPE浮筒、活魚運搬船費用及災害緊急請收加工經費」因中央補助經費調整，將追減累計分配未支數629萬7000元。	1. 海難發生實屬難以預期，較無法合理預估。 2. 屆時辦理追減預算事宜。 3. 屆時辦理追減預算事宜。

澎湖縣政府農漁局
歲出預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第52頁
單位：新臺幣元

科 目					全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節	名 稱			累計支付數	累計預付數	合計			
		07		生態保育	30,981,000	14,525,000	5,131,921	700,000	5,831,921	40.15%	1. 114年澎湖縣海洋野生動物及生態保育計畫因尚未至廠商期中報告期程，未能撥付第二期款，致使執行率落後。 2. 114年度澎湖縣推動地景保育及地質公園永續發展計畫，目前已完成兩項標案之一的期中審查，即將請廠商請款，廠商請款後將達到向中央請款條件。 3. 澎湖縣辦理世界地質公園國際研討會計畫，本案經審慎評估後，確定無法執行辦理撤案，未及於辦理預算追加減時程中提出追減，故每月執行率因分配數未扣除而不足。本案截止7月底分配未執行數為363萬元。	1. 待廠商完成第二期款撥付條件後，即可大幅提升執行率。 2. 廠商請款後將達到向中央請款條件，即可大幅提升執行率。 3. 後續如有預算追加減作業，再行辦理澎湖縣世界地質公園國際研討會計畫追減相關事宜。
		08		企劃管理	32,714,000	15,243,000	12,269,513	-	12,269,513	80.49%		
90				一般建築及設備	32,596,000	20,190,000	14,002,606	350,000	14,352,606	71.09%		

澎湖縣政府農漁局
歲出預算執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第53頁
單位：新臺幣元

科 目					全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節	名 稱			累計支付數	累計預付數	合計			
		13		充實農漁業設施及設備	32,596,000	20,190,000	14,002,606	350,000	14,352,606	71.09%	本案因菜園濕地景觀改善工程發包前須進行規劃設計監造，故先行辦理「菜園重要濕地(地方級)雙湖園景觀改善工程委託規劃設計監造技術服務案」並於114年5月29日與廠商簽訂契約新臺幣220萬元，並已於114年8月1日完成基本設計階段-基本設計成果報告書審查會議通過在案，依規定廠商得請領總經費30%(66萬)，廠商刻正辦理請款作業且規劃設計監造案尚未完成，無法正式工程發包之下，致執行率暫時偏低。	督促廠商儘速完成細部設計作業，以利後續工程發包，並依規辦理基本設計階段通過之經費核銷，以加快預算執行進度。
61	28		01	社會保險支出	2,881,000	1,686,000	816,857	-	816,857	48.45%	農民保險及職災保險分配數均分配於當月，至7月累計分配數168萬6,000元並依實際申請人數撥款，因投保人數較預期低故實支數僅81萬6,857元，致執行率偏低。	依每期實際投保人數，辦理補助農民保險(含殘保)及職災保險費用補助。
				農漁保業務	2,881,000	1,686,000	816,857	-	816,857	48.45%		
				農漁民保險	2,881,000	1,686,000	816,857	-	816,857	48.45%		
76	40		01	退休撫卹給付支出	4,906,733	4,906,733	4,906,733	-	4,906,733	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	4,906,733	4,906,733	4,906,733	-	4,906,733	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	4,906,733	4,906,733	4,906,733	-	4,906,733	100.00%		
89	46		01	其他支出	706,442	706,442	706,442	-	706,442	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問金	500,592	500,592	500,592	-	500,592	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問金	500,592	500,592	500,592	-	500,592	100.00%		
				災害準備金	205,850	205,850	205,850	-	205,850	100.00%		
				災害準備金	205,850	205,850	205,850	-	205,850	100.00%		
				總計	344,781,175	216,801,175	129,750,123	3,295,200	133,045,323	61.37%		

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲出轉入數執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第54頁
單位：新臺幣元

年度別	科 目					以前年度轉入數	累 計 分 配 數 (1)	截至本月止 累計實現數 (2)	截至本月止 累計預付數 (3)	截至本月止 執行數合計(4)	備註(預付款) (5)	執行數占累計分 配數百分比 %(6)=(4)/(1)	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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		
110	90				一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						10,248,490	630,689	4,207,763	5,410,038	9,617,801	5,410,038	1524.97%		
		13			充實農漁業設施及設備*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						10,248,490	630,689	4,207,763	5,410,038	9,617,801	5,410,038	1524.97%		
				30	設備及投資*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						10,248,490	630,689	4,207,763	5,410,038	9,617,801	5,410,038	1524.97%		
					小計	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						10,248,490	630,689	4,207,763	5,410,038	9,617,801	5,410,038	1524.97%		
111	90				一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	「澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程」依實際進度撥付款項給廠商，工務處於5月初辦理驗收，因廠商驗收文件尚未補齊，未達撥款條件，故執行率低落。	俟廠商補齊驗收相關文件，請款核銷並辦理沖帳作業後，即可提升執行率。
						23,314,275	23,314,275	9,818,114	0	9,818,114	0	42.11%		
		13			充實農漁業設施及設備*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						23,314,275	23,314,275	9,818,114	0	9,818,114	0	42.11%		
				30	設備及投資*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						23,314,275	23,314,275	9,818,114	0	9,818,114	0	42.11%		
					小計	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						23,314,275	23,314,275	9,818,114	0	9,818,114	0	42.11%		
113	20				農漁業務	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						5,000,000	1,100,000	400,000	200,000	800,000	0	72.73%		
		02			農會輔導	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						200,000	0	200,000	200,000	400,000	0	#DIV/0!		
				40	獎補助費	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						200,000	0	200,000	200,000	400,000	0	#DIV/0!		
		07			生態保育	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	「113年澎湖縣永續海洋地景旅遊及地質文創計畫」及「113年澎湖縣政府地質公園與自然紀念物推動計畫」目前已撥付兩項標案之一的第3期款，另案預定於8月進行第2次期中審查，通過後將撥付剩餘第3期款。	依據原定進度加速辦理期中審查，並於通過後儘速撥付款項。
						4,800,000	1,100,000	400,000	0	400,000	0	36.36%		
				20	業務費	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						4,800,000	1,100,000	400,000	0	400,000	0	36.36%		

澎湖縣政府農漁局
以前年度歲出轉入數執行情形分析表
中華民國114年7月31日

頁數：第55頁
單位：新臺幣元

年 度 別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數	累 計 分 配 數 (1)	截 至 本 月 止 累 計 實 現 數 (2)	截 至 本 月 止 累 計 預 付 數 (3)	截 至 本 月 止 執 行 數 合 計 (4)	備 註 (預 付 款) (5)	執 行 數 占 累 計 分 配 數 百 分 比 %(6)=(4)/(1)	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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		
113	90				一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	「澎湖縣七美鄉製冰廠興建工程」(二樓製冰工程)，本案目前辦理變更設計中，工務處同意承包商自114年5月26日起停工，俟變更設計議定程序完成後再行復工，致執行率偏低。	工務處已通知二樓製冰工程廠商動工並開始計算工期，預計60天內完成，即可提升執行率。
						22,000,000	22,000,000	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	68.18%		
			13		充實農漁業設施及設備*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						22,000,000	22,000,000	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	68.18%		
				30	設備及投資*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						22,000,000	22,000,000	0	15,000,000	15,000,000	15,000,000	68.18%		
					小計	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						27,000,000	23,100,000	400,000	15,200,000	15,800,000	15,000,000	68.40%		
					經常門合計	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						5,000,000	1,100,000	400,000	200,000	800,000	0	72.73%		
					資本門合計*	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						55,562,765	45,944,964	14,025,877	20,410,038	34,435,915	20,410,038	74.95%		
					總計	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!		
						60,562,765	47,044,964	14,425,877	20,610,038	35,235,915	20,410,038	74.90%		