

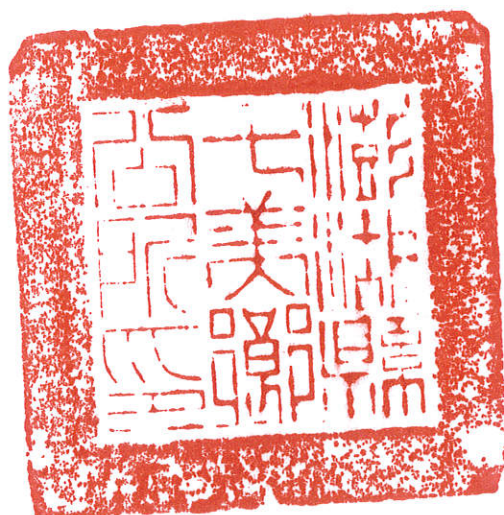
中華民國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

澎湖縣七美鄉公所總決算

澎湖縣七美鄉公所主管

澎湖縣七美鄉公共造產基金附屬單位決算

(非營業部分)



澎湖縣七美鄉公所 編

檔 號：
保存年限：

澎湖縣七美鄉民代表會 函

地址：澎湖縣七美鄉平和村1鄰9號

承辦人：林琮智

電話：06-9971016 分機

傳真：06-9971455

電子信箱：wh91780@citc.penghu.gov.tw

受文者：澎湖縣七美鄉公所

發文日期：中華民國112年5月23日

發文字號：澎七授代議字第1120100082號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二(112D000079_112D2000057-01.pdf)

主旨：貴所送請審議第7號主計類提案：「七美鄉111年度總決算暨附屬單位決算，敬請貴會審議公決。」一案，於112年5月22日提經本會第22屆第1次定期會第7次會議決議：「照案通過」，復請查照。

說明：

- 一、依據貴所112年03月24日澎七鄉主計字第1120100515號函辦理。
- 二、檢附決議提案書1份。

正本：澎湖縣七美鄉公所

副本：本會

電子公文交換戳記

主計室



1120003222

澎湖縣七美鄉公所提案書

案號	第 7 號	類 別	主計類	提案單位	七美鄉公所
案由	七美鄉 111 年度總決算暨附屬單位決算，敬請貴會審議公決。				
說明	本鄉 111 年度總決算暨附屬單位決算，業經依法編竣，敬請貴會審議公決，俾憑報縣府。				
辦法	提請貴會審議				
決議	於 112 年 5 月 22 日提經本會第 22 屆第 1 次定期會第 7 次會議決議：照案通過				

澎湖縣七美鄉公共造產基金111年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第 1	頁
乙、主要表		
(一) 收支餘絀表及收支餘絀表附表.....	第 2~3	頁
(二) 餘絀撥補表.....	第 4	頁
(三) 現金流量表.....	第 5	頁
(四) 平衡表.....	第 6	頁
丙、附屬表		
(一) 業務收入明細表.....	第 7	頁
(二) 業務外收入明細表.....	第 8	頁
(三) 管理費用及總務費用明細表.....	第 9	頁
(四) 資產折舊明細表.....	第 10-11	頁
(五) 國庫撥補款明細表.....	第 12	頁
(六) 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 13-14	頁
(七) 基金數額增減明細表.....	第 15	頁
(八) 員工人數彙計表.....	第 16	頁
(九) 用人費用彙計表.....	第 17-20	頁
(十) 所屬分決算收支概況表.....	第 21	頁
(十一) 各項費用彙計表.....	第 22	頁
(十二) 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 23	頁

澎湖縣七美鄉公共造產基金

總說明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效：

本年度事業預算之執行績效分別如下：

業務總收入：業務收入預算數746,000元，實收數996,000元，佔預算數133.51%。

租金及權利金收入預算數246,000元，實收數96,000元，佔預算數39.02%。

其他業務收入預算數500,000元，實收數900,000元，佔預算數180.00%。

業務總支出：業務總支出預算數896,000元，實支數297,621元，佔預算數33.22%。

二、收支餘絀情形：

(一) 業務收入：996,000元，預算數746,000元，比較超收250,000元。

租金及權利金收入96,000元(七美旅客服務中心租金收入96,000元)。

其他業務收入900,000元(110年度公共造產工作競賽綜合發展類獎勵金90萬元)。

(二) 業務外收入：395,791元，預算數282,000元，比較超收113,791元。

其中利息收入35,791元，租賃收入360,000。

(三) 業務總支出：297,621元，預算數896,000元，比較減少598,379元。

(四) 本年度賸餘：1,094,170元。

三、餘絀撥補實況：

(一) 本年度賸餘：1,094,170元。

(二) 累積賸餘：7,331,512元。

(三) 留存事業機關者：7,331,512元。

四、現金流量結果：

現金及約當現金淨增加：1,097,674元。

五、資產負債情況：

(一) 現金餘額：11,925,369元。

(二) 應收款項：0元。

(三) 不動產、廠房及設備餘額：1,730,480元。

(四) 流動及其他負債：185元。

(五) 淨值：13,655,664元。

六、其他：

無

澎湖縣七美鄉公共造產基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	746,000	100.00	996,000	100.00	250,000	33.51	598,788	100.00
勞務收入		-		-		-	244,348	40.81
管理收入		-		-		-	244,348	40.81
租金及權利金收入	246,000	32.98	96,000	9.64	-150,000	-60.98	313,200	52.31
其他租金收入	246,000	32.98	96,000	9.64	-150,000	-60.98	313,200	52.31
其他業務收入	500,000	67.02	900,000	90.36	400,000	80.00	41,240	6.89
其他補助收入		-	900,000	90.36	900,000	--		--
休閒服務收入	500,000	67.02		-	-500,000	-100.00	41,240	6.89
業務成本與費用	896,000	120.11	297,621	29.88	-598,379	-66.78	942,607	157.42
管理及總務費用	896,000	120.11	297,621	29.88	-598,379	-66.78	942,607	157.42
管理費用及總務費用	896,000	120.11	297,621	29.88	-598,379	-66.78	942,607	157.42
業務賸餘(短絀)	-150,000	-20.11	698,379	70.12	848,379	--	-343,819	-57.42
業務外收入	282,000	37.80	395,791	39.74	113,791	40.35	267,835	44.73
財務收入	42,000	5.63	35,791	3.59	-6,209	-14.78	27,835	4.65
利息收入	42,000	5.63	35,791	3.59	-6,209	-14.78	27,835	4.65
其他業務外收入	240,000	32.17	360,000	36.14	120,000	50.00	240,000	40.08
租賃收入	240,000	32.17	360,000	36.14	120,000	50.00	240,000	40.08
業務外賸餘(短絀)	282,000	37.80	395,791	39.74	113,791	40.35	267,835	44.73
本期賸餘(短絀)	132,000	17.69	1,094,170	109.86	962,170	728.92	-75,984	-12.69

澎湖縣七美鄉公共造產基金

收支餘絀表附表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
本期其他綜合餘絀合計				

澎湖縣七美鄉公共造產基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	7,065,000	100.00	7,331,512	100.00	266,512	3.77	6,313,326	100.00
本期賸餘	132,000	1.87	1,094,170	14.92	962,170	728.92		--
前期未分配賸餘	6,933,000	98.13	6,237,342	85.08	-695,658	-10.03	6,313,326	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數		-		-		--		--
公積轉列數		-		-		--		--
其他轉入數		-		-		--		--
分配之部		-		-		--	75,984	1.20
填補累積短絀		-		-		--	75,984	1.20
提存公積		-		-		--		--
賸餘撥充基金數		-		-		--		--
解繳公庫淨額		-		-		--		--
其他依法分配數		-		-		--		--
未分配賸餘	7,065,000	100.00	7,331,512	100.00	266,512	3.77	6,237,342	98.80
短絀之部		--		--		--	75,984	1.20
本期短絀		--		--		--	75,984	1.20
前期待填補之短絀		--		--		--		--
追溯適用及追溯重編之影響數		--		--		--		--
其他轉入數		--		--		--		--
填補之部		--		--		--	75,984	1.20
撥用賸餘		--		--		--	75,984	1.20
撥用公積		--		--		--		--
折減基金		--		--		--		--
公庫撥款		--		--		--		--
待填補之短絀		--		--		--		--

現金流量表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	132,000	1,094,170	962,170	728.92
利息股利之調整	-42,000	-35,791	6,209	14.78
利息收入	-42,000	-35,791	6,209	14.78
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	90,000	1,058,379	968,379	1,075.98
調整項目	61,000	54,504	-6,496	10.65
折舊、減損及折耗	61,000	54,504	-6,496	10.65
未計利息股利之現金流入（流出）	151,000	1,112,883	961,883	637.01
收取利息	42,000	35,791	-6,209	14.78
業務活動之淨現金流入（流出）	193,000	1,148,674	955,674	495.17
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入（流出）				--
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000	-51,000	-56,000	1,120.00
增加其他負債	5,000	-51,000	-56,000	1,120.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,000	-51,000	-56,000	1,120.00
現金及約當現金之淨增（淨減）	198,000	1,097,674	899,674	454.38
期初現金及約當現金	11,520,000	10,827,695	-692,305	6.01
期末現金及約當現金	11,718,000	11,925,369	207,369	1.77

澎湖縣七美鄉公共造產基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	13,655,849	100.00	12,612,679	100.00	1,043,170	8.27
流動資產	11,925,369	87.33	10,827,695	85.85	1,097,674	10.14
現金	3,925,369	28.74	4,827,695	38.28	- 902,326	18.69
銀行存款	3,925,369	28.74	4,827,695	38.28	- 902,326	18.69
流動金融資產	8,000,000	58.58	6,000,000	47.57	2,000,000	33.33
其他金融資產－流動	8,000,000	58.58	6,000,000	47.57	2,000,000	33.33
應收款項	-	-	-	--	-	--
應收帳款	-	-	-	--	-	--
應收收益	-	-	-	--	-	--
不動產、廠房及設備	1,730,480	12.67	1,784,984	14.15	- 54,504	3.05
房屋及建築	1,730,480	12.67	1,784,984	14.15	- 54,504	3.05
房屋及建築	4,362,870	31.95	4,362,870	34.59	-	-
累計折舊－房屋及建築	-2,632,390	-19.28	- 2,577,886	- 20.44	- 54,504	2.11
什項設備	-	-	-	--	-	--
什項設備	864,932	6.33	885,932	7.02	- 21,000	2.37
累計折舊－什項設備	-864,932	-6.33	- 885,932	- 7.02	21,000	2.37
合計	13,655,849	100.00	12,612,679	100.00	1,043,170	8.27
負債	185	0.00	51,185	0.41	- 51,000	99.64
流動負債	185	0.00	185	-	-	--
應付款項	185	0.00	185	-	-	--
應付帳款	-	-	-	--	-	--
應付費用	185	0.00	185	-	-	--
其他負債	-	-	51,000	0.40	- 51,000	100.00
什項負債	-	-	51,000	0.40	- 51,000	100.00
存入保證金	-	-	51,000	0.40	- 51,000	100.00
淨值	13,655,664	100.00	12,561,494	99.59	1,094,170	8.71
基金	6,324,152	46.31	6,324,152	50.14	-	--
基金	6,324,152	46.31	6,324,152	50.14	-	--
基金	6,324,152	46.31	6,324,152	50.14	-	--
累積餘絀	7,331,512	53.69	6,237,342	49.45	1,094,170	17.54
累積賸餘	7,331,512	53.69	6,237,342	49.45	1,094,170	17.54
累積賸餘	7,331,512	53.69	6,237,342	49.45	1,094,170	17.54
本期賸餘	-	-	-	--	-	--
合計	13,655,849	100.00	12,612,679	100.00	1,043,170	8.27

澎湖縣七美鄉公共造產基金

業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	746,000	996,000	250,000	33.51	
租金及權利金收入	246,000	96,000	-150,000	-60.98	
其他租金收入	246,000	96,000	-150,000	-60.98	七美人園區販賣部無租金收入。
其他業務收入	500,000	900,000	400,000	80.00	
其他補助收入		900,000	900,000	--	參加110年度公共造產工作競賽綜合發展類獎勵金。
休閒服務收入	500,000		-500,000	-100.00	七美人園區整修無門票收入。

澎湖縣七美鄉公共造產基金

業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
業務外收入	282,000	395,791	113,791	40.35	
財務收入	42,000	35,791	-6,209	-14.78	
利息收入	42,000	35,791	-6,209	-14.78	金融機構利率變動無法 預估金額。
其他業務外收入	240,000	360,000	120,000	50.00	
租賃收入	240,000	360,000	120,000	50.00	中華電信及遠傳電信設 置基地台租金收入調 漲。

澎湖縣七美鄉公共造產基金
管理費用及總務費用明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	896,000	297,621	-598,379	-66.78	
管理費用及總務費用-風景區	896,000	297,621	-598,379	-66.78	
服務費用	788,000	228,613	-559,387	-70.99	
水電費	16,000	85	-15,915	-99.47	核實支出。
郵電費	5,000	2,220	-2,780	-55.60	核實支出。
印刷裝訂與廣告費	240,000	28,500	-211,500	-88.13	核實支出。
修理保養及保固費	40,000	3,800	-36,200	-90.50	核實支出。
保險費	20,000	6,700	-13,300	-66.50	核實支出。
一般服務費	417,000	174,308	-242,692	-58.20	核實支出。
專業服務費	40,000	3,000	-37,000	-92.50	核實支出。
公共關係費	10,000	10,000			
材料及用品費	30,000	2,540	-27,460	-91.53	
用品消耗	30,000	2,540	-27,460	-91.53	核實支出。
折舊、折耗及攤銷	61,000	54,504	-6,496	-10.65	
不動產、廠房及設備折舊	61,000	54,504	-6,496	-10.65	核實支出。
稅捐與規費（強制費）	17,000	11,964	-5,036	-29.62	
土地稅	5,000	2,655	-2,345	-46.90	核實支出。
房屋稅	12,000	9,309	-2,691	-22.43	核實支出。

資產折舊明細表

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備
原值		4,362,870		
減：以前年度已提折舊數		2,577,886		
上年度期末帳面價值		1,784,984		
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		54,504		
本年度期末帳面價值		1,730,480		
本年度提列折舊數		54,504		
管理及總務費用		54,504		
合 計		54,504		

111年度

[illegible]

澎湖縣七美鄉公共造產基金
國庫撥補款明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

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

主要營運項目執行績效摘要表

澎湖縣七美鄉
主要營運項目
中華民國

[illegible]

公共造產基金
執行績效摘要表
111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

澎湖縣七美鄉公共造產基金

基金數額增減明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	6,325,000	6,324,152	-848	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	6,325,000	6,324,152	-848	

澎湖縣七美鄉公共造產基金

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分	以下空白。			
專任人員				
職員				
警察				
法警				
駐衛警				
技工				
工友				
駕駛				
聘用				
約僱				
管理會委員				
顧問人員				
兼任人員				
資本支出部分				
專任人員				
兼任人員				
總 計				

備註：風景區部分進用臨時人員3人（計時與計件人員酬金）

科 目	預 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分 管理及總務費用	以下空白。				
合 計					

備註：風景區部分進用臨時人員3人（計時與計件人員酬金）

預算金額：417,000元整。

公共造產基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

預 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計

科 目	決 算 數				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金
業務支出部分 管理及總務費用	以下空白。				
合 計					

備註：風景區部分進用臨時人員3人（計時與計件人員酬金）

決算金額：174,308元整。

公共造產基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

決 算 數						
退休及卹償 金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費 用	總計

澎湖縣七美鄉公共造產基金

所屬分決算收支概況表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

分決算名稱	業務 收入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀)	業務外 收 入	業務外 費 用	業務外 賸 餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短絀)
公共造產基金	996,000	297,621	698,379	395,791	0	395,791	1,094,170
合計	996,000	297,621	698,379	395,791	0	395,791	1,094,170

澎湖縣七美鄉公共造產基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	788,000	228,613	-559,387	-70.99
水電費	16,000	85	-15,915	-99.47
郵電費	5,000	2,220	-2,780	-55.60
印刷裝訂與廣告費	240,000	28,500	-211,500	-88.13
修理保養及保固費	40,000	3,800	-36,200	-90.50
保險費	20,000	6,700	-13,300	-66.50
一般服務費	417,000	174,308	-242,692	-58.20
專業服務費	40,000	3,000	-37,000	-92.50
公共關係費	10,000	10,000		
材料及用品費	30,000	2,540	-27,460	-91.53
用品消耗	30,000	2,540	-27,460	-91.53
折舊、折耗及攤銷	61,000	54,504	-6,496	-10.65
不動產、廠房及設備折舊	61,000	54,504	-6,496	-10.65
稅捐與規費（強制費）	17,000	11,964	-5,036	-29.62
土地稅	5,000	2,655	-2,345	-46.90
房屋稅	12,000	9,309	-2,691	-22.43
合 計	896,000	297,621	-598,379	-66.78

澎湖縣七美鄉公共造產基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目				--	
業務宣導費	80,000		-80,000	-100.00	
公共關係費	10,000	10,000			
統計所需項目				--	
計時與計件人員酬金	417,000	174,308	-242,692	-58.20	

澎湖縣七美鄉公所 函

地址：883澎湖縣七美鄉中和村2鄰10號

承辦人：王立言

電話：06-9971007 分機71

傳真：06-9972021

電子信箱：mh64210@cth.penghu.gov.tw

受文者：本所主計室

發文日期：中華民國112年3月24日

發文字號：澎七鄉主計字第1120100515號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：檢送本所第 號（主計類）提案：「有關本鄉111年度
總決算暨附屬單位決算，敬請貴會審議公決」提案書乙式
12份，敬請貴會審議惠復。

說明：依據地方制度法第42條辦理。

正本：澎湖縣七美鄉民代表會

副本：澎湖縣政府、審計部臺灣省澎湖縣審計室、本所研考、本所主計室

鄉長呂啓俊

主辦會計人員：

主辦會計 林璿智

基金主持人：

鄉長呂啓俊(印)