中　華　民　國 114 年　度

# 澎　湖　縣　政　府　總　預　算　案

## 澎湖縣政府主管

## 澎湖縣政府公共車船管理處附屬單位預算

（營業部分）

澎湖縣政府公共車船管理處編

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 目　　次

## 中 華 民 國 114 年 度


甲、財務摘要 1

乙、業務計畫及預算概要 2

丙、預算主要表

壹、損益預計表 15

貳、盈虧撥補預計表 19

參、現金流量預計表 20

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表 21

二、其他營業收入明細表 24

三、營業外收入明細表 25

四、勞務成本明細表 26

五、業務費用明細表 37

六、管理費用明細表 43

七、營業外費用明細表 46

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表 48

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 50

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 52

四、資產折舊明細表 54

五、資產報廢明細表 56

六、資本增減與股額明細表 57

## 戊、預算參考表


壹、資產負債預計表 58

貳、員工人數彙計表 61

參、用人費用彙計表 62

肆、繳納各項稅捐與規費明細表 64

伍、5年來主要營運項目量值明細表 66

陸、會費、捐助與分攤費用彙計表 68

柒、各項費用彙計表 69

捌、補辦預算明細表 78

# 甲、財　務　摘　要

單位：新臺幣百萬元

| 項　　目 | 本　年　度 | 上　年　度 | 比較增減數 | ％ |
|---|---|---|---|---|
| 經營成績： | | | | |
| 營業總收入 | 210.00 | 178.70 | 31.31 | 17.52 |
| 營業總支出（附註1） | 344.93 | 330.01 | 14.91 | 4.52 |
| 淨利（淨損） | -134.92 | -151.32 | 16.39 | 10.83 |
| 盈虧撥補： | | | | |
| 公庫分得股（官）息紅利 | | | | |
| 留存事業機關盈餘 | | | | |
| 事業機關負擔虧損 | 866.33 | 800.51 | 65.82 | 8.22 |
| 現金流量（附註2）： | | | | |
| 增加不動產、廠房及設備 | 1.65 | 1.65 | | |
| 增加長期債務 | | | | |
| 現金及約當現金淨增 | | | | |
| 現金及約當現金淨減 | 69.94 | 90.96 | -21.03 | 23.12 |
| 財務狀況： | | | | |
| 營運資金餘額（附註3） | 223.95 | 293.88 | -69.94 | 23.80 |
| 不動產、廠房及設備餘額 | 423.45 | 490.34 | -66.89 | 13.64 |
| 長期負債餘額 | | | | |
| 權益 | 639.88 | 774.80 | -134.92 | 17.41 |

附註：１、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。
　　２、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
　　３、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

# 乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本處經營馬公、湖西、白沙、西嶼四鄉市陸上公車客運及馬公、望安、七美、高雄間海上客貨航運業務。

二、願景及策略目標：

（一）、推動候車亭更新，提供乘客明確舒適的候車設施

為提供乘客較舒適、完善的搭乘空間及乘車資訊，積極爭取交通部補助新建候車亭、改善老舊不堪使用的候車亭，提供外地乘客及本地居民明確、亮眼、方便識別的候車指示標誌，以便民眾搭乘。候車亭配合地區城鄉景觀風貌進行設計，達到美化市容之效，並透過提供行車時刻、方向指南、旅遊訊息等資訊，讓民眾有一個便利、舒適、美觀、整潔的候車環境，藉此吸引民眾搭乘公車及提高載客率。

（二）、爭取大眾運輸補貼，彌平財務虧損

本處為落實縣內車船大眾運輸服務，依中央現行制訂之補貼制度，極力爭取政策性補貼大眾運輸的結構性虧損，以較高的補貼額度抑制成本，減輕乘客票價負擔。本縣車、船合乎補貼條件，因此未來將建請交通部衡酌本縣特殊偏遠離島因素，覈實編列預算，減少虧損日益惡化，使本縣大眾運輸事業得以永續經營。

（三）、爭取經費補助，促使車輛及船舶汰舊換新

鑒於車船維修經費預算短絀，又亟需維護車船正常營運下，積極擬定相關計畫，提報交通部航港局及公路總局等有關單位，爭取經費之補助，除提升車輛及船舶之維修保養經費外，進能有效促使車輛及船舶汰舊換新。

（四）、結合旅行業者，拓展租車業務

租車業務以計算成本折扣出租，仿民間企業經營方式，爭取學校、機關團體、旅行社長期租用。未來除提供業者租車優惠條件、積極招攬觀光旅客外，結合民間共同開發旅遊市場，積極拓展租車業務，以增益營收。

（五）、型塑學習型組織，強化專業技能，提升為民服務品質

鼓勵公務人員參與各項訓練研習及利用公餘時間自我進修，培養學習習慣，精進專業學能，以提高本處整體施政品質及效能。

本處將持續辦理駕駛員在職教育、強化服務態度及禮貌訓練，配合穿

著整齊制服，由內而外帶給民眾清新感受，並致力於減少民眾投訴案件，使每月客怨數降低。

保養場車輛維修技工部分，除安排在職進修強化本職技能外，並鼓勵取得專業執照，提升維修技能；另辦理南海之星及南海之星2號船員訓練，增進操船及保養維修技能，使本處車船保修工作能有效提高，減少故障率，進而提升車船服務品質。

（六）、加強車、船維修保養，有效維護車輛、船舶正常營運

1、交通船經年累月航行於海上，就維護保養上不易，加諸東北季風及惡劣海象影響，對引擎機件及各項輔機設備腐蝕耗損嚴重；又民生物資、生活用品等裝載量大，裝卸貨時吊桿操作頻繁，器材使用時效短；另船舶主（輔）機均來自國外，需求時均為仰賴進口，價格昂貴不易訪價，導致維護修理費用居高不下，惟為維護離島交通順暢，仍戮力要求所屬船舶人員加強平時維修與保養，對機具使用更為謹慎小心，俾有效維持航行安全及保障南海離島基本民行、民生物資載運及維護交通船舶效能首要考量。

2、現有營運大客車數量60輛，鑒於載客數減少及年老乘客仰賴公車為交通工具需求增加，本處逐年採購中型公車9輛、低底盤公車18輛、大客車33輛，營運本縣之路上交通（離島除外）。鑒於本縣地處離島，冬季東北季風挾帶鹽分，對車輛造成極大之腐蝕，維護上諸多不易，惟為維持本縣大眾運輸，車輛除平時故障維修保養外，均定期排定車輛二、三級保養日程（里程），按期實施及車輛整修、烤漆等工作，有效維護行車暨乘客搭乘安全。

（七）、致力業務創新改良，提升營運服務效能

為促進澎湖地區使用大眾運輸票證系統，本處裝設多卡通電子驗票機，整合可與臺灣本島共通使用之電子票證、行動支付，提供民眾多元的支付選擇；另配合行政院TPASS專案，本處推出澎湖公車及澎湖車船月票方案，乘客可以優惠價格於當月無限次搭乘本處市區公車16條路線及馬公、望安、七美航線，大幅降低民眾交通費用之負擔，進而提高大眾交通載具的搭乘率，並提升經營效率，落實國家大眾運輸發展政策。

# 乙、業務計畫及預算概要

（八）、節約政府支出，合理分配資源

本處職員工編制161人，預算員額為157人。本處職工人力中，除執行營運所需工作，尚需支援各行政業務，現有工員退休遴補除甲級船員外餘皆以契約人力進用，以落實人事費節流措施。另積極撙節各項經費支出，落實內部控管機制，增進財務效能，妥善分配有限資源使其效用合理化。

在保修經費不足情形下，量採以下措施，以維持車、船性能及安全，力求車、船保修工作品質完善確實，能維持車、船正常營運：

1、年度內公車維修材料統一公開招標，以降低購料成本，並俟需求進貨，以避免產生庫存及經費支出。

2、建置物材進貨、領用資訊系統，確實控管物材之領用，撙節經費。

3、充分利用修護人力（技工），採取零配件再生利用。

4、經常訪價、比價，並詳細研究評估材質、性能後，採購功能接近，無行車安全之虞零配件，以節約公帑支出。

5、自104年元月起本處採購之車、船柴油改以公開招標方式辦理採購，以每公升折讓金額最高得標，達購油經費減少支出之效益。

（九）、積極開源，以裕營收

1、將本處辦公大樓禮堂、會議室、轉運中心地下室停車場、1樓店面出租，裝設太陽能光電躉售電費，使各場所充分發揮使用功能並增加營業外收入達到開源節流目標。

2、本處配合資金靈活運用，將部份活期儲蓄存款轉存為定期存款（利率較高），以增加利息收入。

三、最近5年經營趨勢：

（一）、產業整體經營環境：

1、為減輕本縣居民交通負擔並響應節能減碳措施，縣府自98年起實施本縣居民免費搭乘公車，致使行車收入－載客收入大幅減少。營運虧損除縣府增列補助額度外，本處亦提報計畫向交通部爭取偏遠離島服務路線營運虧損補貼經費，並積極推展租車業務，以增加營收，使本縣大眾運輸服務得以永續發展。

2、自98年7月1日起離島居民優惠乘船減收金額由縣府全額補助，另交通船積極提升貨運收入，使航行收入已較往年度成長；另亦積極向交通部及離島建設基金爭取補貼經費，以持續服務離島交通。

# 乙、業務計畫及預算概要

（二）、公司主要營運項目之經營趨勢：

單位:新臺幣千元

| 營運項目 | | 單位 | 營運量 | 平均利（費）率% | 營運值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 名稱及年度 | 編號 | | | | |
| 本年度預算數(114) | | | | | |
| 客運（車） | 93401002 | 人 | 1,180,000 | 26.95 | 31,800 |
| 客運（船） | 93401003 | 人 | 105,000 | 388.43 | 40,785 |
| 船貨運（船） | 93402001 | 噸 | 24,000 | 450.00 | 10,800 |
| 上年度預算數（113） | | | | | |
| 客運（車） | 93401002 | 人 | 2,276,422 | 3.69 | 8,400 |
| 客運（船） | 93401003 | 人 | 105,000 | 371.43 | 39,000 |
| 船貨運（船） | 93402001 | 噸 | 15,500 | 301.87 | 4,679 |
| 前年度決算數（112） | | | | | |
| 客運（車） | 93401002 | 人 | 1,210,823 | 7.19 | 8,701 |
| 客運（船） | 93401003 | 人 | 101,362 | 311.18 | 31,542 |
| 船貨運（船） | 93402001 | 噸 | 27,679 | 449.98 | 12,455 |
| 111 年度決算數 | | | | | |
| 客運（車） | 93401002 | 人 | 1,103,948 | 6.79 | 7,494 |
| 客運（船） | 93401003 | 人 | 96,586 | 310.80 | 30,019 |
| 船貨運（船） | 93402001 | 噸 | 24,963 | 449.99 | 11,233 |
| 110 年度決算數 | | | | | |
| 客運（車） | 93401002 | 人 | 1,049,786 | 5.43 | 5,702 |
| 客運（船） | 93401003 | 人 | 90,229 | 311.59 | 28,114 |
| 船貨運（船） | 93402001 | 噸 | 20,785 | 449.99 | 9,353 |

# 乙、業務計畫及預算概要

## 貳、經營政策

本處依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：

（一）、事業本身所營業務配合政策部分之說明：

本處在澎湖縣政府之監督下，職司交通事業之推行，針對縣內軍民的需求，兼顧社會進步發展情形，負責縣內陸路水路交通運輸，策訂行車行船之營運計畫，執行與考核的任務。

（二）、配合施政重點之說明：

1、執行本縣縣民免費搭乘公車，設籍望安、七美免費乘船（馬公－望安－七美航線）及老人免費搭乘公共車船計畫

自(98)年起執行縣府本縣縣民免費搭乘公車政策,98 年 7 月 1 日起設籍望安、七美免費乘船以及配合縣府每年編列新臺幣 1,400 萬元補助縣內老人持證免費搭乘公車及本處交通船，每年服務老人免費乘車船約 25 萬人，能有效落實照顧本縣縣民以及社會福利照顧政策。

2、執行交通船延航高雄計畫

配合縣府每年編列新臺幣 400 萬元往返高雄補貼款，每年約補貼本處租用之民間船舶業者航行望安－七美－高雄 24 航次，本處南海之星、南海之星 2 號自七美延航高雄 72 航次，能確實紓解返鄉人潮，提供大眾運輸之便利服務。

3、執行車廂廣告宣導社會福利活動計畫

運用本處營業大客車，由縣府社會處編列預算新臺幣 100 萬元刊登車廂廣告，以宣導社會服務相關事宜，成效深獲好評，未來仍持續合作。

4、落實縣內大眾運輸服務

為肩負本縣海陸交通運輸任務，公車及交通船每日排定固定班次服務民眾，遇春節、清明節等節日，擬定疏運計畫加強疏運。公車方面：每年約行駛 8 萬 4,600 車次，載運人數約 118 萬人；交通船方面：每年約行駛馬公－望安－七美 720 航次，延航高雄 72 航次，並租用民間專船航行馬公－望安－七美 96 航次及夜泊七美航線 104 航次，載運人數約 10 萬 5,000 人，載貨噸數約 2 萬 4,000 噸。固定車、航班雖呈虧損狀態，然為落實縣內大眾運輸服務，即使延航高雄，亦租用民間船舶代航，以維持離島交通於不輟。公共車船服務確實彰顯政府照顧弱勢民眾及離島居民之德意。

# 乙、業務計畫及預算概要

二、關於經營管理者：

經營管理者基於政府所肩負之政策任務及社會大眾福利考量，希望能爭取偏遠路線營運虧損補貼、補助離島地區公共汽車及交通船之汰換與新購、減免大眾運輸稅費負擔等各項具體措施。

三、關於供需配合者：

隨著經濟成長與國民所得提高，私人運具急速增加，不但造成道路交通擁擠及生活品質之持續惡化，並且增加了社會成本，深切影響到城鄉機能之正常運作。藉由政府主導，以有計畫之行動落實大眾運輸政策，期能建立更有效率、更安全、更舒適、更方便之大眾運輸系統。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

(一)、營運目標：

1、車輛：本年度預計參加營運大客車 60 輛，除輪流保養、備用之車輛，每日平均行駛客運車 38 輛，出車率 63%，全年度預計行駛 186 萬 9,516 公里（含租車 4 萬 2,494 公里），每日每車平均行駛 134.79 公里，全年度載客 118 萬人次，每日平均載客 3,233 人次；另備有冷氣客車供租用。

2、輪船：本年度預計參加營運南海之星、南海之星 2 號二艘，全年度預計航行馬公－望安－七美 720 航次，每航次 30 浬，行駛 2 萬 1,600 浬、延航高雄 72 航次，每航次 90 浬，行駛 6,480 浬，本處船舶合計行駛 2 萬 8,080 浬；另預計全年租用民間專船航行馬公－望安－七美 96 航次，每航次 30 浬，行駛 2,880 浬及夜泊七美航線 104 航次，每航次 30 浬，行駛 3,120 浬，民間船舶合計行駛 6,000 浬，總計 3 萬 4,080 浬。平均每日行駛浬程 93.37 浬，全年載客 10 萬 5,000 人，每日平均載客 288 人，惟該地區之客貨流量少，不能達到客貨輪最高營運。

# 乙、業務計畫及預算概要

(二)、本年度營運計畫如下表

| 營運項目 | 以往年度 | | 本年度計畫營運量 | | | | | 訂定之理由 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 年度 | 數量 | 地區 | 對象 | 方法 | 營運量 | 營運值 | |
| 汽車客運 | 113年度 | 2,276,422人 | 縣內 | 軍民 | 輸送 | 1,180,000人 | 31,800,000元 | 載客收入：實施本縣縣民免費搭乘公車，預估非本縣籍乘客搭車收入約380萬元，台灣好行計畫收入約330萬元，澎湖公車月票收入約2,190萬元。租車收入：全年行駛4萬2,494公里，每公里65.89元，計280萬元。 |
| 輪船客運 | 113年度 | 105,000人 | 縣內 | 軍民 | 輸送 | 105,000人 | 40,785,000元 | 預計全年航行望安、七美720航次，每航次30浬，收入5萬3,600元，計3,859萬2,000元；延航高雄72航次，每航次90浬，收入3萬4,000元，計244萬8,000元；全年租用民間專船航行望安、七美96航次，每航次30浬，收入7,500元，計72萬元；租用民間船舶夜泊七美航線104航次，每航次30浬，收入2,740元，計28萬4,960元;澎湖車船月票收入計954萬元，合計5,158萬4,960元。 |
| 輪船貨運 | 113年度 | 15,500噸 | 縣內 | 軍民 | 輸送 | 24,000噸 | 10,799,960元 | |

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計1,650千元，均為不動產、廠房及設備，內容說明如下：

(一)、本年度預算總額：1,650千元

1、專案計畫部分：0元

(1)繼續計畫：0元

(2)新興計畫：0元

2、一般建築及設備計畫部分：1,650千元

(1)分年性項目：0元

(2)一次性項目：1,650千元

# 乙、業務計畫及預算概要

(二)、資金來源：1,650 千元

1、專案計畫部分：0 元

（1）自有資金：0 元

（2）外借資金：0 元

2、一般建築及設備計畫部分：1,650 千元

（1）自有資金：1,650 千元

（2）外借資金：0 元

(三)、固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

114 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

單位：新臺幣千元

| 固定資產建設改良擴充 | 114 年度預算 | 資金來源 | 114 年度預算 |
|---|---|---|---|
| (一)不動產、廠房及設備 | 1,650 | 自有資金 | 1,650 |
| 土地 | | 營運資金 | 1,650 |
| 土地改良物 | | 出售不適用資產 | |
| 房屋及建築 | | 增資 | |
| 機械及設備 | 600 | 其他 | |
| 交通及運輸設備 | 350 | 外借資金 | |
| 什項設備 | 700 | 國內銀行借款 | |
| 核能燃料 | | 公司債 | |
| 租賃資產 | | 其他 | |
| 租賃權益改良 | | 國外借款 | |
| 生物性植物 | | | |
| (二)投資性不動產 | | | |
| 合　　計 | 1,650 | 合　　計 | 1,650 |

(四)、一般建築及設備計畫：

1、機械及設備：電腦、印表機等汰舊換新（逾使用年限）；另配合車輛新型冷氣空調及烤漆、鈑金維修增加購置特殊工具機（冷凍式空氣乾燥機、零件清洗機、電動油壓床）及其他修車機具，部份老舊修車機具報廢換新（氣動油壓千斤頂、舉車機、油壓機、煞車試驗器等）。

2、交通及運輸設備：搭建簡易候車亭 3 座。

3、什項設備：辦公室臨時各項什項設備。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無

五、其他重要計畫：無

# 乙、業務計畫及預算概要

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

| 年度<br>項目 | 110年度決算 | 111年度決算 | 112年度決算 | 113年度預算 | 114年度預算 |
|---|---|---|---|---|---|
| 收入 | | | | | |
| 營業收入 | 207,832 | 211,499 | 221,312 | 176,809 | 208,115 |
| 營業外收入 | 3,252 | 5,849 | 9,919 | 1,889 | 1,889 |
| 停業單位利益 | | | | | |
| 收入合計 | 211,084 | 217,349 | 231,231 | 178,698 | 210,004 |
| 支出 | | | | | |
| 營業成本 | 229,658 | 240,425 | 240,684 | 279,416 | 292,817 |
| 營業費用 | 39,504 | 40,266 | 41,352 | 48,353 | 49,923 |
| 營業外費用 | 385 | 247 | 130 | 2,244 | 2,187 |
| 所得稅費用（利益） | | | | | |
| 停業單位損失 | | | | | |
| 支出合計 | 269,546 | 280,937 | 282,166 | 330,013 | 344,927 |
| 淨利（淨損） | -58,462 | -63,589 | -50,935 | -151,315 | -134,923 |

註：110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：虧損之部中本期淨損1億3,492萬3,000元、累積虧損7億3,140萬7,000元，均由事業機關負擔，其中待填補之虧損8億6,633萬元。

三、現金流量之預計：營業活動之淨現金流出6,638萬5,000元，投資活動之淨現金流出165萬元，籌資活動之淨現金流出190萬元，本年度現金及約當現金之淨減6,993萬5,000元。

四、補辦預算事項：

(一)、固定資產之建設改良擴充：詳如補辦預算明細表(第78頁)。

(二)、資金之轉投資：無。

(三)、資產之變賣：無。

(四)、長期債務：無。

# 乙、業務計畫及預算概要

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)、收入之估計基礎及計算方法：收益原則、權責發生制。

(二)、支出之估計基礎及計算方法：成本與收益配合原則、權責發生制。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)、營運量增減原因分析：

1、客運(車)：113 年度為 227 萬 6,422 人，114 年度為 118 萬人，係依據 112 年度實際執行狀況預計 114 年度預算數。

2、客運(船)：113 年度為 10 萬 5,000 人，114 年度為 10 萬 5,000 人，係依據 112 年度實際執行狀況預計 114 年度預算數。

3、船貨運(船)：113 年度為 1 萬 5,500 噸，114 年度為 2 萬 4,000 噸，係依據 112 年度實際執行狀況預計 114 年度預算數。

(二)、損益增減原因分析：

1、營業收入：

(1)、勞務收入：113 年度為 5,380 萬 9,000 元，114 年度為 8,511 萬 5,000 元，主要係本處新增澎湖公車及澎湖車船月票計畫，預計將大幅增裕本處客運收入。

(2)、政府補助收入：113 年度為 1 億 2,300 萬元，114 年度為 1 億 2,300 萬元。

2、營業成本：

(1)、航行費用：113 年度為 1 億 917 萬 3,000 元，114 年度為 1 億 1,565 萬 9,000 元，主要係正式員額薪資增加 36 萬元、加班誤餐費增加 1 萬 5,000 元、獎金增加 7 萬 5,000 元、提撥福利金增加 1 萬 2,000 元、提繳費增加 2 萬元、水電費增加 1 萬 1,000 元、旅運費增加 152 萬 7,000 元、佣金、匯費及手續費增加 61 萬 5,000 元、專業服務費增加 21 萬 6,000 元、燃料增加 328 萬 6,000 元、油脂增加 3,000 元、船租增加 34 萬 6,000 元。

(2)、維持費用：113 年度為 8,254 萬 9,000 元，114 年度為 7,849 萬 7,000 元，主要係退休及卹償金減少 1,009 萬元、一般房屋修護費減少 150 萬元、機械及設備折舊減少 3 萬元、什項設備折舊減少 4 萬元；另正式員額薪資增加 62 萬元、加班誤餐費增加 3 萬元、獎金增加 13 萬元、提繳費增加 3 萬元、旅運費增加 7,000 元、交通

及運輸設備修護費增加14萬1,000元、交通及運輸設備折舊增加665萬元。

(3)、行車費用: 113年度為8,769萬4,000元，114年度為9,866萬1,000元，主要係正式員額薪資增加143萬元、加班誤餐費增加105萬5,000元、獎金增加30萬元、退休及卹償金增加600萬元、提繳費增加10萬元、旅運費增加3,000元、佣金、匯費及手續費增加108萬9,000元、專業服務費增加6萬元、燃料增加90萬元;另存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益減少 3萬元。

3、營業費用：

(1)、業務費用:113年度為2,858萬4,000元,114年度為2,971萬元，主要係正式員額薪資增加19萬5,000元、臨時人員薪資增加1萬4,000元、加班誤餐費增加1萬元、獎金增加4萬元、分攤員工保險費增加38萬元、提撥福利金增加3萬9,000元、提繳費增加4,000元、水電費增加7萬7,000元、郵電費增加10萬5,000元、旅運費增加3萬5,000元、專業服務費增加4萬元、什項設備租金增加9萬元、土地稅增加2萬7,000元、一般賠償增加7萬元。

(2)、管理費用：113年度為1,976萬9,000元，114年度為2,021萬3,000元，主要係正式員額薪資增加35萬元、獎金增加8萬5,000元、旅運費增加9,000元。

4、營業外收入：113年度為188萬9,000元，114年度為188萬9,000元。

5、營業外費用：113年度為224萬4,000元，114年度為218萬7,000元，主要資產報廢損失減少4萬5,000元、什項費用減少1萬2000元。

# 乙、業務計畫及預算概要

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率

| 分析項目 \ 年度 | | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 財務結構% | 負債占資產比率 | 6.49% | 2.90% | 1.77% | 3.51% | 1.82% |
| | 長期資金占固定資產比率 | 148.81% | 144.01% | 156.68% | 153.57% | 151.11% |
| 償債能力% | 流動比率 | 1099.89% | 5706.30% | 6832.73% | 5366.97% | 5265.97% |
| | 速動比率 | 1087.13% | 5305.21% | 6717.80% | 5276.93% | 5148.93% |
| | 利息保障倍數 | | | | | |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | | | | | |
| | 平均收現日數 | | | | | |
| | 存貨週轉率(次) | | | | | |
| | 平均銷貨日數 | | | | | |
| | 固定資產週轉率(次) | | | | | |
| | 總資產週轉率(次) | | | | | |
| 現金流量% | 現金流量比率 | -150.07% | -175.16% | 312.34% | -1875.12% | -1531.37% |
| | 現金流量允當比率 | | | | | |
| | 現金再投資比率 | | | | | |

註：1、110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

2、金融業請參照行政院金融監督管理委員會證券期貨局訂頒「金融業募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」規定之財務分析項目辦理。

3、若事業業務特性無法表達經營能力之項目，得免列。

4、表內固定資產為不動產、廠房及設備。

# 乙、業務計畫及預算概要

四、投資報酬分析：

最近 5 年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

| 項目＼年度 | 110 年度決算 | 111 年度決算 | 112 年度決算 | 113 年度預算 | 114 年度預算 |
|---|---|---|---|---|---|
| 營業利益率(%) | -29.51% | -32.71% | -27.44% | -85.38% | -64.69% |
| 營業利益 / 營業收入 | -61,329 / 207,823 | -69,191 / 211,499 | -60,724 / 221,312 | -150,960 / 176,809 | -134,625 / 208,115 |
| 淨利率(%) | -28.13% | -30.07% | -23.01% | -85.58% | -64.83% |
| 本期淨利 / 營業收入 | -58,462 / 207,823 | -63,589 / 211,499 | -50,935 / 221,312 | -151,315 / 176,809 | -134,923 / 208,115 |

註：110 年度至 112 年度為審定決算數，113 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

| 項目＼年度 | 110 年度決算 | 111 年度決算 | 112 年度決算 | 113 年度預算 | 114 年度預算 |
|---|---|---|---|---|---|
| 總資產報酬率(%) | -6.12% | -7.23% | -6.20% | -19.82% | -18.74% |
| 本期淨利 / 平均資產總額 | -58,462 / 955,519 | -63,589 / 879,038 | -50,935 / 821,572 | -151,315 / 763,374 | -134,923 / 720,144 |
| 權益報酬率(%) | -6.56% | -7.60% | -6.35% | -20.47% | -19.07% |
| 本期淨利 / 平均權益總額 | -58,462 / 891,235 | -63,589 / 836,976 | -50,935 / 802,340 | -151,315 / 739,212 | -134,923 / 707,342 |

註：110 年度至 112 年度為審定決算數，113 年度為法定預算數。

五、其他有關說明：無

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 損益預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科目 | | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減（-） | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金額 | % | 名稱 | 編號 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| **221,312** | **100.00** | **營業收入** | **41** | **208,115** | **100.00** | **176,809** | **100.00** | **31,306** | **17.71** |
| **53,928** | **24.37** | **勞務收入** | **4102** | **85,115** | **40.90** | **53,809** | **30.43** | **31,306** | **58.18** |
| 52,698 | 23.81 | 客運收入 | 410206 | 83,385 | 40.07 | 52,079 | 29.45 | 31,306 | 60.11 |
| 1,230 | 0.56 | 廣告收入 | 410220 | 1,730 | 0.83 | 1,730 | 0.98 | - | - |
| **167,384** | **75.63** | **其他營業收入** | **4198** | **123,000** | **59.10** | **123,000** | **69.57** | **-** | **-** |
| 167,384 | 75.63 | 政府補助收入 | 419804 | 123,000 | 59.10 | 123,000 | 69.57 | - | - |
| **240,684** | **108.75** | **營業成本** | **51** | **292,817** | **140.70** | **279,416** | **158.03** | **13,401** | **4.80** |
| **240,684** | **108.75** | **勞務成本** | **5102** | **292,817** | **140.70** | **279,416** | **158.03** | **13,401** | **4.80** |
| 94,298 | 42.61 | 航行費用 | 510206 | 115,659 | 55.57 | 109,173 | 61.75 | 6,486 | 5.94 |
| 68,311 | 30.87 | 維持費用 | 510210 | 78,497 | 37.72 | 82,549 | 46.69 | -4,052 | 4.91 |
| 78,075 | 35.28 | 行車費用 | 510211 | 98,661 | 47.41 | 87,694 | 49.60 | 10,967 | 12.51 |
| **-19,372** | **-8.75** | **營業毛利（毛損）** | **61** | **-84,702** | **-40.70** | **-102,607** | **-58.03** | **17,905** | **17.45** |
| **41,352** | **18.68** | **營業費用** | **52** | **49,923** | **23.99** | **48,353** | **27.35** | **1,570** | **3.25** |
| **24,419** | **11.03** | **業務費用** | **5202** | **29,710** | **14.28** | **28,584** | **16.17** | **1,126** | **3.94** |
| 24,419 | 11.03 | 業務費用 | 520201 | 29,710 | 14.28 | 28,584 | 16.17 | 1,126 | 3.94 |
| **16,933** | **7.65** | **管理費用** | **5203** | **20,213** | **9.71** | **19,769** | **11.18** | **444** | **2.25** |
| 16,933 | 7.65 | 管理費用 | 520301 | 20,213 | 9.71 | 19,769 | 11.18 | 444 | 2.25 |
| **-60,724** | **-27.44** | **營業利益（損失）** | **62** | **-134,625** | **-64.69** | **-150,960** | **-85.38** | **16,335** | **10.82** |
| **9,919** | **4.48** | **營業外收入** | **49** | **1,889** | **0.91** | **1,889** | **1.07** | **-** | **-** |
| **2,587** | **1.17** | **財務收入** | **4901** | **600** | **0.29** | **600** | **0.34** | **-** | **-** |
| 2,587 | 1.17 | 利息收入 | 490101 | 600 | 0.29 | 600 | 0.34 | - | - |
| **7,331** | **3.31** | **其他營業外收入** | **4998** | **1,289** | **0.62** | **1,289** | **0.73** | **-** | **-** |
| 72 | 0.03 | 租賃收入 | 499802 | 10 | 0.00 | 10 | 0.01 | - | - |
| 5,022 | 2.27 | 賠償收入 | 499805 | - | - | - | - | | - |
| 1,017 | 0.46 | 代理收入 | 499806 | 1,016 | 0.49 | 1,016 | 0.57 | - | - |
| 1,221 | 0.55 | 什項收入 | 499808 | 263 | 0.13 | 263 | 0.15 | - | - |
| **130** | **0.06** | **營業外費用** | **59** | **2,187** | **1.05** | **2,244** | **1.27** | **-57** | **2.54** |
| **130** | **0.06** | **其他營業外費用** | **5998** | **2,187** | **1.05** | **2,244** | **1.27** | **-57** | **2.54** |
| 117 | 0.05 | 資產報廢損失 | 599803 | 2,177 | 1.05 | 2,222 | 1.26 | -45 | 2.03 |
| 13 | 0.01 | 什項費用 | 599816 | 10 | 0.00 | 22 | 0.01 | -12 | 54.55 |
| **9,789** | **4.42** | **營業外利益（損失）** | **63** | **-298** | **-0.14** | **-355** | **-0.20** | **57** | **16.06** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 損益預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | | 科目 | | 本年度預算數 | | 上年度預算數 | | 比較增減（-） | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金額 | % | 名稱 | 編號 | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| **-50,935** | **-23.01** | **稅前淨利（淨損）** | **64** | **-134,923** | **-64.83** | **-151,315** | **-85.58** | **16,392** | **10.83** |
| **-50,935** | **-23.01** | **繼續營業單位本期淨利（淨損）** | **66** | **-134,923** | **-64.83** | **-151,315** | **-85.58** | **16,392** | **10.83** |
| **-50,935** | **-23.01** | **本期淨利（淨損）** | **68** | **-134,923** | **-64.83** | **-151,315** | **-85.58** | **16,392** | **10.83** |

註: 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

# 澎湖縣政府

## 澎湖縣政府公共車船管理處

# 損益預計表說明

中華民國114年度

一、客運收入：8,338萬4,960元。

(一)行車收入3,180萬元。

1.載客收入：

(1)實施本縣縣民免費搭乘公車，預估非本縣籍乘客搭車收入約380萬元；台灣好行計畫收入約330萬元；澎湖公車月票收入約2,190萬元；合計2,900萬元。

2.租車收入：

(1)全年行駛4萬2,494公里，每公里65.89元，計280萬元。

(二)航行收入：預計全年航行望安、七美720航次，每航次收入5萬3,600元，計3,859萬2,000元；延航高雄72航次，每航次收入3萬4,000元，計244萬8,000元；全年租用民間專船航行望安、七美96航次，每航次收入7,500元，計72萬元；租用民間船舶夜泊七美104航次，每航次收入2,740元，計28萬4,960元；澎湖車船月票收入計954萬元；合計5,158萬4,960元。

二、廣告收入：以車廂廣告配合社會福利活動宣導收入100萬元、車廂廣告收入60萬元、交通船座椅一次性枕巾廣告收入5萬5,000元、交通船電視託播廣告收入7萬5,000元。

三、其他營業收入：1億2,300萬元。

(一)政府補助收入：1億2,300萬元。

1.縣府補助營運虧損8,500萬元。

2.航行高雄七美望安往返補貼款400萬元。

3.老人免費乘車收入：社會福利基金補助政策性老人(65歲以上)免費乘公車約1,200萬元。

4.老人免費乘船收入：社會福利基金補助政策性老人(65歲以上)免費乘望安、七美離島交通船約3,120人次，約200萬元。

5.南海航線交通船養護計畫2,000萬元。

四、支出各科目之說明：詳見各科目說明。

五、營業外收入：188萬9,532元。

(一)財務收入：60萬元。

1.利息收入：公庫活期儲蓄存款、定期存款利息半年以30萬元估列，年收入為60萬元。

(二)其他營業外收入：128萬9,532元。

1.租賃收入：會議室、禮堂等場地辦理出租，預估年收入1萬元。

2.代理收入：轉運中心地下室停車場預估收入19萬2,000元、轉運中心1樓店面預估年收入82萬4,532元，共計101萬6,532元。

3.什項收入：裝設太陽能光電躉售電費、報紙代運費等收入26萬3,000元。

澎湖縣政府公共車船管理處

# 盈虧撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項目 名稱 | 項目 編號 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|
| **虧損之部** | **83** | **866,330** | |
| 本期淨損 | 8301 | 134,923 | |
| 累積虧損 | 8302 | 731,407 | |
| **填補之部** | **84** | **866,330** | |
| **事業機關負擔者** | **8406** | **866,330** | |
| 待填補之虧損 | 840605 | 866,330 | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項目 名稱 | 項目 編號 | 預算數 | 說明 |
|---|---|---|---|
| **營業活動之現金流量** | **90** | | |
| 繼續營業單位稅前淨利（淨損） | 9001 | -134,923 | |
| 稅前淨利（淨損） | 9003 | -134,923 | |
| 利息股利之調整 | 9004 | -600 | |
| 利息收入 | 900401 | -600 | |
| 未計利息股利之稅前淨利（淨損） | 9005 | -135,523 | |
| 調整項目 | 9006 | 68,538 | |
| 折舊、減損及折耗 | 900603 | 66,361 | |
| 處理資產損失（利益） | 900607 | 2,177 | |
| 未計利息股利之現金流入（流出） | 9007 | -66,985 | |
| 收取利息 | 9008 | 600 | |
| **營業活動之淨現金流入（流出）** | **91** | **-66,385** | |
| **投資活動之現金流量** | **92** | | |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 | 9213 | -1,650 | |
| **投資活動之淨現金流入（流出）** | **93** | **-1,650** | |
| **籌資活動之現金流量** | **94** | | |
| 減少長期負債 | 9410 | -1,900 | |
| **籌資活動之淨現金流入（流出）** | **95** | **-1,900** | |
| **現金及約當現金之淨增（淨減）** | **97** | **-69,935** | |
| **期初現金及約當現金** | **98** | **94,005** | |
| **期末現金及約當現金** | **99** | **24,070** | |

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

# 労務収入明細表

# 勞 務 收 入

中華民國

| 科目及營運項目 | | 單位 | 國內部分 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | | 數量 | 單價(元) | 金額 |
| **客運收入** | **410206** | **年** | **3.00** | **27,795,000.00** | **83,385** |
| 載客收入 | 41020601 | 年 | 1.00 | 29,000,000.00 | 29,000 |
| 租車收入 | 41020602 | 年 | 1.00 | 2,800,000.00 | 2,800 |
| 航行收入 | 41020603 | 年 | 1.00 | 51,585,000.00 | 51,585 |
| **廣告收入** | **410220** | **年** | **2.00** | **865,000.00** | **1,730** |
| 配合社會福利活動收入 | 41022001 | 年 | 1.00 | 1,000,000.00 | 1,000 |
| 其他 | 41022002 | 年 | 1.00 | 730,000.00 | 730 |
| 合計 | | | | | **85,115** |

共車船管理處

# 明 細 表

114年度

單位：新臺幣千元

| 國外部分 | | | | | 合計 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 數量 | 外幣 | | 折合率 | 折合新臺幣 | 數量 | 加權平均單價(元) | 金額 |
| | 單價 | 金額 | | | | | |
| | | **-** | | **-** | **3.00** | **27,795,000.00** | **83,385** |
| | | - | | - | 1.00 | 29,000,000.00 | 29,000 |
| | | - | | - | 1.00 | 2,800,000.00 | 2,800 |
| | | - | | - | 1.00 | 51,585,000.00 | 51,585 |
| | | **-** | | **-** | **2.00** | **865,000.00** | **1,730** |
| | | - | | - | 1.00 | 1,000,000.00 | 1,000 |
| | | - | | - | 1.00 | 730,000.00 | 730 |
| | | **-** | | **-** | | | **85,115** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 其 他 營 業 收 入 明 細 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 科目 | | 新臺幣部分 | 外幣部分 | | | | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | | 幣名 | 原幣金額 | 折合率 | 折合新臺幣 | |
| **政府補助收入** | **419804** | **123,000** | | | | **-** | **123,000** |
| 縣府虧損補助款 | 41980401 | 85,000 | | | | - | 85,000 |
| 航行高雄七美望安往返補貼款 | 41980404 | 4,000 | | | | - | 4,000 |
| 老人免費乘車收入 | 41980406 | 12,000 | | | | - | 12,000 |
| 老人免費乘船收入 | 41980407 | 2,000 | | | | - | 2,000 |
| 南海航線交通船養護計畫 | 41980408 | 20,000 | | | | - | 20,000 |
| 合計 | | **123,000** | | | | **-** | **123,000** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 營 業 外 收 入 明 細 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 科目 | | 新臺幣部分 | 外幣部分 | | | | 合計 | 說明 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | | 幣名 | 原幣金額 | 折合率 | 折合新臺幣 | | |
| **財務收入** | **4901** | **600** | | | | **-** | **600** | |
| 利息收入 | 490101 | 600 | | | | - | 600 | |
| **其他營業外收入** | **4998** | **1,289** | | | | **-** | **1,289** | |
| 租賃收入 | 499802 | 10 | | | | - | 10 | |
| 代理收入 | 499806 | 1,016 | | | | - | 1,016 | |
| 什項收入 | 499808 | 263 | | | | - | 263 | |
| 合計 | | **1,889** | | | | **-** | **1,889** | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **94,298** | **109,173** | **航行費用** | **510206** | **115,659** | **33,850** | **81,809** |
| **14,221** | **16,740** | **用人費用** | **5102061** | **17,222** | **12,850** | **4,372** |
| **10,498** | **11,800** | **正式員額薪資** | **51020611** | **12,160** | **12,160** | **-** |
| 10,498 | 11,800 | 工員工資 | 5102061104 | 12,160 | 12,160 | - |
| **878** | **1,419** | **加班誤餐費** | **51020613** | **1,434** | **-** | **1,434** |
| 878 | 919 | 延長工時加班費 | 5102061301 | 919 | - | 919 |
| - | 500 | 未休假加班費 | 5102061304 | 515 | - | 515 |
| **1,836** | **2,400** | **獎金** | **51020615** | **2,475** | **-** | **2,475** |
| 632 | 800 | 考核獎金 | 5102061502 | 825 | - | 825 |
| 1,203 | 1,600 | 其他獎金 | 5102061598 | 1,650 | - | 1,650 |
| **264** | **-** | **資遣費** | **51020617** | **-** | **-** | **-** |
| 264 | - | 工員資遣費 | 5102061702 | - | - | - |
| **103** | **451** | **福利費** | **51020618** | **463** | **-** | **463** |
| 17 | 35 | 傷病醫藥費 | 5102061803 | 35 | - | 35 |
| 66 | 66 | 提撥福利金 | 5102061804 | 78 | - | 78 |
| 20 | 350 | 其他福利費 | 5102061807 | 350 | - | 350 |
| **642** | **670** | **提繳費** | **51020619** | **690** | **690** | **-** |
| 642 | 670 | 提繳工資墊償費用 | 5102061901 | 690 | 690 | - |
| **26,595** | **26,524** | **服務費用** | **5102062** | **28,893** | **-** | **28,893** |
| **80** | **150** | **水電費** | **51020621** | **161** | **-** | **161** |
| 74 | 100 | 工作場所電費 | 5102062102 | 111 | - | 111 |
| 6 | 50 | 工作場所水費 | 5102062104 | 50 | - | 50 |
| **4,984** | **3,947** | **旅運費** | **51020623** | **5,474** | **-** | **5,474** |
| 203 | 264 | 國內旅費 | 5102062301 | 291 | - | 291 |
| 4,116 | 3,000 | 裝卸費 | 5102062306 | 4,500 | - | 4,500 |
| 244 | 306 | 港埠費 | 5102062307 | 306 | - | 306 |
| 421 | 377 | 其他旅運費 | 5102062308 | 377 | - | 377 |
| **270** | **500** | **印刷裝訂與廣告費** | **51020624** | **500** | **-** | **500** |
| 270 | 500 | 印刷及裝訂費 | 5102062401 | 500 | - | 500 |
| **19,474** | **20,000** | **修理保養與保固費** | **51020625** | **20,000** | **-** | **20,000** |
| 19,474 | 20,000 | 交通及運輸設備修 | 5102062506 | 20,000 | - | 20,000 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 護費 | | | | |
| **1,308** | **1,347** | **保險費** | **51020626** | **1,347** | **-** | **1,347** |
| 1,308 | 1,347 | 交通及運輸設備保險費 | 5102062604 | 1,347 | - | 1,347 |
| **479** | **580** | **棧儲、包裝、代理及加工費** | **51020627** | **1,195** | **-** | **1,195** |
| 479 | 580 | 佣金、匯費及手續費 | 5102062706 | 1,195 | - | 1,195 |
| **-** | **-** | **專業服務費** | **51020628** | **216** | **-** | **216** |
| - | - | 其他專業服務費 | 5102062898 | 216 | - | 216 |
| **28,722** | **38,379** | **材料及用品費** | **5102063** | **41,668** | **-** | **41,668** |
| **28,653** | **38,309** | **使用材料費** | **51020631** | **41,598** | **-** | **41,598** |
| 28,526 | 37,599 | 燃料 | 5102063103 | 40,885 | - | 40,885 |
| 127 | 710 | 油脂 | 5102063104 | 713 | - | 713 |
| **69** | **70** | **用品消耗** | **51020632** | **70** | **-** | **70** |
| 17 | 17 | 辦公（事務）用品 | 5102063201 | 17 | - | 17 |
| 53 | 53 | 服裝 | 5102063205 | 53 | - | 53 |
| **3,772** | **6,320** | **租金與利息** | **5102064** | **6,666** | **-** | **6,666** |
| **3,772** | **6,320** | **交通及運輸設備租金** | **51020644** | **6,666** | **-** | **6,666** |
| 3,772 | 6,320 | 船租 | 5102064401 | 6,666 | - | 6,666 |
| **20,977** | **21,000** | **折舊、折耗及攤銷** | **5102065** | **21,000** | **21,000** | **-** |
| **20,977** | **21,000** | **不動產、廠房及設備折舊** | **51020651** | **21,000** | **21,000** | **-** |
| **20,977** | **21,000** | **交通及運輸設備折舊** | **5102065106** | **21,000** | **21,000** | **-** |
| 20,977 | 21,000 | 交通及運輸設備折舊-輪船設備 | 51020651060 | 21,000 | 21,000 | - |
| **10** | **10** | **會費、補助、捐助與分攤** | **5102067** | **10** | **-** | **10** |
| **10** | **10** | **會費** | **51020671** | **10** | **-** | **10** |
| 10 | 10 | 職業團體會費 | 5102067103 | 10 | - | 10 |
| **-** | **200** | **損失與賠償給付** | **5102068** | **200** | **-** | **200** |
| **-** | **200** | **賠償給付** | **51020682** | **200** | **-** | **200** |
| - | 200 | 海事賠償 | 5102068203 | 200 | - | 200 |
| **68,311** | **82,549** | **維持費用** | **510210** | **78,497** | **67,071** | **11,426** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 勞務成本明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **24,885** | **36,770** | **用人費用** | **5102101** | **27,490** | **21,710** | **5,780** |
| **18,353** | **20,000** | **正式員額薪資** | **51021011** | **20,620** | **20,620** | **-** |
| 3,576 | 4,000 | 職員薪金 | 5102101103 | 4,120 | 4,120 | - |
| 14,777 | 16,000 | 工員工資 | 5102101104 | 16,500 | 16,500 | - |
| **995** | **1,200** | **加班誤餐費** | **51021013** | **1,230** | **-** | **1,230** |
| 995 | 200 | 延長工時加班費 | 5102101301 | 200 | - | 200 |
| - | 1,000 | 未休假加班費 | 5102101304 | 1,030 | - | 1,030 |
| **3,545** | **4,420** | **獎金** | **51021015** | **4,550** | **-** | **4,550** |
| 1,624 | 2,000 | 考核獎金 | 5102101502 | 2,060 | - | 2,060 |
| 1,921 | 2,420 | 其他獎金 | 5102101598 | 2,490 | - | 2,490 |
| **1,113** | **10,200** | **退休及卹償金** | **51021016** | **110** | **110** | **-** |
| - | 200 | 職員退休及離職金 | 5102101601 | 110 | 110 | - |
| - | 10,000 | 工員退休及離職金 | 5102101602 | - | - | - |
| 1,113 | - | 卹償金 | 5102101603 | - | - | - |
| **880** | **950** | **提繳費** | **51021019** | **980** | **980** | **-** |
| 880 | 950 | 提繳工資墊償費用 | 5102101901 | 980 | 980 | - |
| **5,039** | **6,913** | **服務費用** | **5102102** | **5,561** | **-** | **5,561** |
| **198** | **247** | **水電費** | **51021021** | **247** | **-** | **247** |
| 190 | 219 | 工作場所電費 | 5102102102 | 219 | - | 219 |
| 8 | 28 | 工作場所水費 | 5102102104 | 28 | - | 28 |
| **42** | **65** | **旅運費** | **51021023** | **72** | **-** | **72** |
| 42 | 65 | 國內旅費 | 5102102301 | 72 | - | 72 |
| **4,799** | **6,601** | **修理保養與保固費** | **51021025** | **5,242** | **-** | **5,242** |
| 575 | 2,250 | 一般房屋修護費 | 5102102502 | 750 | - | 750 |
| 960 | 838 | 機械及設備修護費 | 5102102505 | 838 | - | 838 |
| 2,840 | 2,963 | 交通及運輸設備修護費 | 5102102506 | 3,104 | - | 3,104 |
| 425 | 550 | 什項設備修護費 | 5102102507 | 550 | - | 550 |
| **79** | **110** | **材料及用品費** | **5102103** | **110** | **-** | **110** |
| **79** | **110** | **用品消耗** | **51021032** | **110** | **-** | **110** |
| 36 | 60 | 辦公（事務）用品 | 5102103201 | 60 | - | 60 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 43 | 50 | 其他 | 5102103298 | 50 | - | 50 |
| **38,341** | **38,781** | **折舊、折耗及攤銷** | **5102105** | **45,361** | **45,361** | **-** |
| **38,341** | **38,781** | **不動產、廠房及設備折舊** | **51021051** | **45,361** | **45,361** | **-** |
| 4,363 | 4,370 | 一般房屋折舊 | 5102105102 | 4,370 | 4,370 | - |
| 522 | 620 | 機械及設備折舊 | 5102105105 | 590 | 590 | - |
| **33,168** | **33,371** | **交通及運輸設備折舊** | **5102105106** | **40,021** | **40,021** | **-** |
| 31,317 | 31,370 | 交通及運輸設備折舊-車輛設備 | 51021051060 | 31,380 | 31,380 | - |
| 1,848 | 1,990 | 交通及運輸設備折舊-候車設備 | 51021051060 | 8,630 | 8,630 | - |
| 3 | 11 | 交通及運輸設備折舊-電信設備 | 51021051060 | 11 | 11 | - |
| 287 | 420 | 什項設備折舊 | 5102105107 | 380 | 380 | - |
| -33 | -25 | 加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益 | | -25 | - | -25 |
| **78,075** | **87,694** | **行車費用** | **510211** | **98,661** | **58,105** | **40,556** |
| **60,720** | **65,070** | **用人費用** | **5102111** | **73,955** | **57,930** | **16,025** |
| **44,299** | **47,400** | **正式員額薪資** | **51021111** | **48,830** | **48,830** | **-** |
| 44,299 | 47,400 | 工員工資 | 5102111104 | 48,830 | 48,830 | - |
| **5,042** | **4,800** | **加班誤餐費** | **51021113** | **5,855** | **-** | **5,855** |
| 5,042 | 3,000 | 延長工時加班費 | 5102111301 | 4,000 | - | 4,000 |
| - | 1,800 | 未休假加班費 | 5102111304 | 1,855 | - | 1,855 |
| **8,729** | **9,870** | **獎金** | **51021115** | **10,170** | **-** | **10,170** |
| 2,756 | 3,100 | 考核獎金 | 5102111502 | 3,200 | - | 3,200 |
| 5,973 | 6,770 | 其他獎金 | 5102111598 | 6,970 | - | 6,970 |
| **-** | **-** | **退休及卹償金** | **51021116** | **6,000** | **6,000** | **-** |
| - | - | 工員退休及離職金 | 5102111602 | 6,000 | 6,000 | - |
| **2,650** | **3,000** | **提繳費** | **51021119** | **3,100** | **3,100** | **-** |
| 2,650 | 3,000 | 提繳工資墊償費用 | 5102111901 | 3,100 | 3,100 | - |
| **745** | **982** | **服務費用** | **5102112** | **2,134** | **-** | **2,134** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **229** | **290** | **水電費** | **51021121** | **290** | **-** | **290** |
| 176 | 210 | 工作場所電費 | 5102112102 | 210 | - | 210 |
| 53 | 80 | 工作場所水費 | 5102112104 | 80 | - | 80 |
| **411** | **438** | **郵電費** | **51021122** | **438** | **-** | **438** |
| 411 | 438 | 數據通信費 | 5102112204 | 438 | - | 438 |
| **20** | **24** | **旅運費** | **51021123** | **27** | **-** | **27** |
| 20 | 24 | 國內旅費 | 5102112301 | 27 | - | 27 |
| **85** | **230** | **棧儲、包裝、代理及加工費** | **51021127** | **1,319** | **-** | **1,319** |
| 85 | 230 | 佣金、匯費及手續費 | 5102112706 | 1,319 | - | 1,319 |
| **-** | **-** | **專業服務費** | **51021128** | **60** | **-** | **60** |
| - | - | 其他專業服務費 | 5102112898 | 60 | - | 60 |
| **16,531** | **21,497** | **材料及用品費** | **5102113** | **22,397** | **-** | **22,397** |
| **16,003** | **20,960** | **使用材料費** | **51021131** | **21,860** | **-** | **21,860** |
| 14,774 | 18,636 | 燃料 | 5102113103 | 19,536 | - | 19,536 |
| 190 | 424 | 油脂 | 5102113104 | 424 | - | 424 |
| 1,039 | 1,900 | 設備零件 | 5102113106 | 1,900 | - | 1,900 |
| **529** | **537** | **用品消耗** | **51021132** | **537** | **-** | **537** |
| 529 | 537 | 辦公（事務）用品 | 5102113201 | 537 | - | 537 |
| **78** | **175** | **稅捐與規費** | **5102116** | **175** | **175** | **-** |
| **78** | **175** | **規費** | **51021167** | **175** | **175** | **-** |
| 17 | 81 | 汽車燃料使用費 | 5102116703 | 81 | 81 | - |
| 61 | 94 | 其他規費 | 5102116798 | 94 | 94 | - |
| - | -30 | 加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益 | | - | - | - |
| **240,684** | **279,416** | **總計** | | **292,817** | **159,026** | **133,791** |

註: 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計25千元，係出售下腳收入25千元，並重分類至維持費用-交通及運輸設備修護費25千元。

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

## 中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 航行費用 | |
| 用人費用 | |
| 正式員額薪資 | |
| 工員工資 | 以船員21人編列，南海之星及南海之星2號併行，計編列1,216萬元。 |
| 加班誤餐費 | |
| 延長工時加班費 | 船員延長工時加給、放假出勤工資及延航高雄值夜費，計編列91萬9,000元。 |
| 未休假加班費 | 船員未休假加班費，計編列51萬5,000元。 |
| 獎金 | |
| 考核獎金 | 船員考績獎金，計編列82萬5,000元。 |
| 其他獎金 | 船員年終獎金、各項獎金等，計編列165萬元。 |
| 福利費 | |
| 傷病醫藥費 | 員工定期體檢費及海運人員尿液採驗，計編列3萬5,000元。 |
| 提撥福利金 | 按營業收入0.15％提撥，計編列7萬8,000元。 |
| 其他福利費 | 職業災害補償費、子女教育補助金及婚喪生育補助費等，計編列35萬元。 |
| 提繳費 | |
| 提繳工資墊償費用 | 每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列69萬元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 候船室、七美代售站及交通船之電費，計編列11萬1,000元。 |
| 工作場所水費 | 候船室、七美代售站及交通船之水費，計編列5萬元。 |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 監工雜費及各項旅費等，計編列29萬1,000元。 |
| 裝卸費 | 高雄港務局貨物裝卸費、航行望安裝卸費為貨運收入40％、航行七美裝卸費為貨運收入30％、航行高雄裝卸費為貨運收入30％，計編列450萬元。 |
| 港埠費 | 延航高雄港區清潔費、高雄港旅運大樓售票場地租金、使用維護費、泊港費、望安及七美帶纜費、七美代售站場地租金，計編列30萬6,000元。 |
| 其他旅運費 | 高雄港區報關費、船員任卸職、電台檢查等相關旅運費，計編列37萬7,000元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | |
| 印刷及裝訂費 | 船票印製、電腦印製耗材費等，計編列50萬元。 |
| 修理保養與保固費 | |
| 交通及運輸設備修護費 | 交通船年度歲修、航行維修及零件費用等，計編列2,000萬元。 |
| 保險費 | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

## 中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 交通及運輸設備保險費 | 1、南海之星2號船險50萬元、南海之星20萬元。<br>2、船舶運送業營運人責任保險64萬7,000元。<br>本項計編列134萬7,000元。 |
| 棧儲、包裝、代理及加工費 | |
| 佣金、匯費及手續費 | 1、望安、七美、高雄代售站代售船票佣金。<br>2、澎湖車船月票卡清分費。<br>本項計編列119萬5,000元。 |
| 專業服務費 | |
| 其他專業服務費 | 南海候船室1-4月及七美代售站清潔服務費，計編列21萬6,000元。 |
| 材料及用品費 | |
| 使用材料費 | |
| 燃料 | 1、全年總航行海浬數約2萬8,080海浬(延航高雄72航次，每航次90浬；望安、七美720航次，每航次30浬)，燃料共同費用編列基準每公升單價28元，南海之星每海浬耗油數約41公升，南海之星2號每海浬耗油數約63公升。<br>2、南海之星：<br>(1)延航高雄36航次，每航次90海浬，計算：36×90×41×28=371萬9,520元。<br>(2)航行望安、七美360航次，每航次30浬，計算：360×30×41×28=1,239萬8,400元。<br>3、南海之星2號：<br>(1)延航高雄36航次，每航次90海浬，計算：36×90×63×28=571萬5,360元。<br>(2) 航行望安、七美360航次，每航次30浬，計算：360×30×63×28=1,905萬1,200元。<br>本項計編列4,088萬4,480元。 |
| 油脂 | 1、交通船全年總航行海浬數約2萬8,080海浬，依規定航行5,000海浬需換新左右主機潤滑機油1次，每次換新需求量約1,000公升（五部主機），潤滑機油每公升單價100元計算。以換油次數6次×需求量1,000公升×每公升單價100元＝60萬元。<br>2、交通船航行中主機潤滑機油耗損每海浬以4元計算，全年總航行海浬數約2萬8,080海浬。以每海浬耗用4元×總航行海浬數2萬8,080海浬＝11萬2,320元。<br>本項計編列71萬2,320元。 |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 各項船務辦公、事務用品等，計編列1萬7,000元。 |
| 服裝 | 船員21人夏季制服及新進船員購買制服等，計編列5萬2,500元。 |
| 租金與利息 | |
| 交通及運輸設備租金 | |
| 船租 | 1、七美至高雄往返航線每月租船代航2航次。<br>2、每年3-10月及每週5租船載運學生。<br>3、租船航行馬公－望安、七美。<br>4、租船航行夜泊七美(4-9月)。<br>本項計編列666萬6,000元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | |
| 不動產、廠房及設備折舊 | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 交通及運輸設備折舊 | |
| 交通及運輸設備折舊-輪船設備 | 現有輪船設備折舊，計編列2,100萬元。 |
| 會費、補助、捐助與分攤 | |
| 會費 | |
| 職業團體會費 | 交通船公會常年會費，計編列1萬元。 |
| 損失與賠償給付 | |
| 賠償給付 | |
| 海事賠償 | 船難賠償及旅客受傷慰問，計編列20萬元。 |
| 維持費用 | |
| 維持費用 | |
| 用人費用 | |
| 正式員額薪資 | |
| 職員薪金 | 以職員4人編列，計編列412萬元。 |
| 工員工資 | 以技工、材料工27人編列，計編列1,650萬元。 |
| 加班誤餐費 | |
| 延長工時加班費 | 延長工時加給、值班費及放假出勤工資，計編列20萬元。 |
| 未休假加班費 | 未休假加班費，計編列103萬元。 |
| 獎金 | |
| 考核獎金 | 考績獎金，計編列206萬元。 |
| 其他獎金 | 年終獎金、各項獎金等，計編列249萬元。 |
| 退休及卹償金 | |
| 職員退休及離職金 | 胡毅銘月退休俸，計編列11萬元。 |
| 提繳費 | |
| 提繳工資墊償費用 | 每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列98萬元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 場站大樓C樓電費，計編列21萬9,000元。 |
| 工作場所水費 | 場站大樓C樓水費，計編列2萬8,000元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 參加各項會議等旅費，計編列7萬2,000元。 |
| 修理保養與保固費 | |
| 一般房屋修護費 | 1、舊調度中心等房舍相關車輛動線之維修。<br>2、場站大樓及轉運中心水塔、蓄水池之清潔維護及房舍相關設施、車輛動線路面等維修。<br>3、南海候船室設施修護費。<br>本項計編列75萬元。 |
| 機械及設備修護費 | 網站維護更新、電腦軟體設備、印表機、數位相機、電梯、發電機、電子售票機、讀卡機等機具維修費等，購置1萬元以下修車工具、交通船船票售票系統維護費、多卡通電子票證驗票機維護，計編列83萬8,000元。 |
| 交通及運輸設備修護費 | 1、營業冷氣大客車計60輛，每年總行駛公里數186萬9,516公里，每公里維修費用以1.5元計算，以全年行駛總公里數186萬9,516公里×每公里維修費1.5元＝280萬4,274元。<br>2、營業冷氣大客車計60輛，每輛每年冷氣維修保養費用3,000元，以60輛×每輛維修保養費用3,000元＝18萬元。<br>3、工程救濟車1輛，全年維修保養費用約3萬4,000元。<br>4、稽查車1輛，稽查車維修費為25,500元(總務課)；稽查車1輛維修費5萬1,000元(業務課)。<br>5、公務機車維修費每輛1,700元，5輛維修費為8,500元。<br>本項計編列310萬3,274元。 |
| 什項設備修護費 | 客車站牌維護及更新、候車亭油漆粉刷、影印機、冷氣機、監視設備等辦公室什項設備維修等，計編列55萬元。 |
| 材料及用品費 | |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 保養場、辦公室辦公用品等，計編列6萬元。 |
| 其他 | 保養場、辦公室等雜項用品、清潔用品、油脂回收清運及什支等，計編列5萬元。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | |
| 不動產、廠房及設備折舊 | |
| 一般房屋折舊 | 現有房屋建築折舊，計編列437萬元。 |
| 機械及設備折舊 | 現有機械及設備折舊，計編列59萬元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | |
| 交通及運輸設備折舊-車輛設備 | 現有車輛設備折舊，計編列3,138萬元。 |
| 交通及運輸設備折舊-候車設備 | 1、現有候車設備折舊約185萬元。<br>2、113年建造候車設備114萬元，預估折舊約11萬元。<br>3、113年預計建置智慧型站牌3,984萬元，預估折舊約664萬元。<br>4、114年預計建造候車亭100萬元，預估折舊約3萬元。<br>本項計編列863萬元。 |
| 交通及運輸設備折舊-電信 | 現有電信設備折舊，計編列1萬1,000元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 設備 | |
| 什項設備折舊 | 現有什項設備折舊，計編列38萬元。 |
| 行車費用 | |
| 行車費用 | |
| 用人費用 | |
| 正式員額薪資 | |
| 工員工資 | 以駕駛64人、服務員19人編列，計編列4,883萬元。 |
| 加班誤餐費 | |
| 延長工時加班費 | 駕駛員、服務員延長工時加給及放假出勤工資，計編列400萬元。 |
| 未休假加班費 | 駕駛員、服務員未休假加班費，計編列185萬5,000元。 |
| 獎金 | |
| 考核獎金 | 駕駛、服務員考績獎金，計編列320萬元。 |
| 其他獎金 | 駕駛、服務員年終獎金、各項獎金等，計編列697萬元。 |
| 退休及卹償金 | |
| 工員退休及離職金 | 莊詠銓、黃朝旺等2員退休金，計編列600萬元。 |
| 提繳費 | |
| 提繳工資墊償費用 | 每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列310萬元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 調度中心、場站大樓B棟電費，計編列21萬元。 |
| 工作場所水費 | 公車清洗水費，計編列8萬元。 |
| 郵電費 | |
| 數據通信費 | 公車網際網路、多卡通電子票證驗票機通訊費，計編列43萬8,000元。 |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 參加各項會議等旅費，計編列2萬7,000元。 |
| 棧儲、包裝、代理及加工費 | |
| 佣金、匯費及手續費 | 1、一卡通、一卡通money、悠遊卡、悠遊付清分費及台灣好行佣金、手續費。<br>2、澎湖公車月票卡清分費。<br>本項計編列131萬9,000元。 |
| 專業服務費 | |
| 其他專業服務費 | 轉運站1-4月清潔服務費，計編列6萬元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 勞務成本說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 材料及用品費 | |
| 使用材料費 | |
| 燃料 | 1、全年營業冷氣大、中型客車總行駛公里數約182萬7,022公里，燃油耗用每公里約需0.37公升，燃油共同費用編列基準單價每公升28元；以總行駛公里1,827,022×0.37×28=1,892萬7,948元。<br>2、租車全年行駛4萬2,494公里；所需燃料費42,494×0.37×28=44萬238元。<br>3、保養所需燃料5,000公里；5,000×0.37×28=5萬1,800元。<br>4、稽查汽車124公升×12月×31元＝4萬6,128元；稽查汽車124公升×12月×28元＝4萬1,664元。<br>5、公務機車5輛176公升×31元×5輛＝2萬7,280元。<br>本項計編列1,953萬5,058元。 |
| 油脂 | 1、客車及公務汽機車之各類機油、潤滑油等，按實需估列，計21萬元。<br>2、因應新增購低底盤大客車18部，每年需更換自動變速箱及差速器潤滑油，每車每年耗用約25公升，每公升單價約475元，所需油脂計21萬3,750元。<br>本項計編列42萬3,750元。 |
| 設備零件 | 1、客車及公務車舊胎翻修、新胎之增購及零件設備。<br>2、係因原物料上漲，車輛載重，輪胎磨耗係數大，降低使用壽命，增加換裝成本。<br>本項計編列190萬元。 |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 客車之清潔用品、雜項用品、酒測相關費用、多卡通電子票證驗票機軟體升級及什支等，計編列53萬7,000元。 |
| 稅捐與規費 | |
| 規費 | |
| 汽車燃料使用費 | 客車、工程車、公務汽機車、稽查車等車輛徵收燃料稅，計編列8萬1,000元。 |
| 其他規費 | 客車、工程車、公務汽機車、稽查車定期檢驗費及行照費等相關費用，計編列9萬4,000元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 業務費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **24,419** | **28,584** | **業務費用** | **520201** | **29,710** | **7,251** | **22,459** |
| **19,618** | **23,146** | **用人費用** | **5202011** | **23,828** | **7,251** | **16,577** |
| **5,160** | **6,500** | **正式員額薪資** | **52020111** | **6,695** | **6,695** | **-** |
| 3,614 | 4,000 | 職員薪金 | 5202011103 | 4,120 | 4,120 | - |
| 1,546 | 2,500 | 工員工資 | 5202011104 | 2,575 | 2,575 | - |
| **350** | **357** | **臨時人員薪資** | **52020112** | **371** | **371** | **-** |
| 350 | 357 | 臨時工員工資 | 5202011203 | 371 | 371 | - |
| **250** | **350** | **加班誤餐費** | **52020113** | **360** | **-** | **360** |
| 250 | - | 延長工時加班費 | 5202011301 | - | - | - |
| - | 350 | 未休假加班費 | 5202011304 | 360 | - | 360 |
| **1,228** | **1,440** | **獎金** | **52020115** | **1,480** | **-** | **1,480** |
| 697 | 780 | 考核獎金 | 5202011502 | 800 | - | 800 |
| 531 | 660 | 其他獎金 | 5202011598 | 680 | - | 680 |
| **12,516** | **14,318** | **福利費** | **52020118** | **14,737** | **-** | **14,737** |
| 11,591 | 12,500 | 分擔員工保險費 | 5202011801 | 12,880 | - | 12,880 |
| 131 | 208 | 傷病醫藥費 | 5202011803 | 208 | - | 208 |
| 14 | 10 | 提撥福利金 | 5202011804 | 49 | - | 49 |
| 780 | 1,600 | 其他福利費 | 5202011807 | 1,600 | - | 1,600 |
| **112** | **181** | **提繳費** | **52020119** | **185** | **185** | **-** |
| 112 | 181 | 提繳工資墊償費用 | 5202011901 | 185 | 185 | - |
| **2,822** | **3,317** | **服務費用** | **5202012** | **3,574** | **-** | **3,574** |
| **135** | **270** | **水電費** | **52020121** | **347** | **-** | **347** |
| 123 | 220 | 工作場所電費 | 5202012102 | 250 | - | 250 |
| 13 | 50 | 工作場所水費 | 5202012104 | 97 | - | 97 |
| **237** | **335** | **郵電費** | **52020122** | **440** | **-** | **440** |
| 15 | 30 | 郵費 | 5202012201 | 60 | - | 60 |
| 222 | 300 | 電話費 | 5202012202 | 380 | - | 380 |
| - | 5 | 數據通信費 | 5202012204 | - | - | - |
| **105** | **65** | **旅運費** | **52020123** | **100** | **-** | **100** |
| 105 | 65 | 國內旅費 | 5202012301 | 100 | - | 100 |
| **125** | **336** | **印刷裝訂與廣告費** | **52020124** | **336** | **-** | **336** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 業務費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 111 | 300 | 印刷及裝訂費 | 5202012401 | 300 | - | 300 |
| 14 | 36 | 業務宣導費 | 5202012404 | 36 | - | 36 |
| **1,536** | **1,742** | **保險費** | **52020126** | **1,742** | **-** | **1,742** |
| 42 | 75 | 一般房屋保險費 | 5202012601 | 75 | - | 75 |
| 648 | 680 | 交通及運輸設備保險費 | 5202012604 | 680 | - | 680 |
| 846 | 987 | 責任保險費 | 5202012607 | 987 | - | 987 |
| **479** | **362** | **專業服務費** | **52020128** | **402** | **-** | **402** |
| 323 | 50 | 法律事務費 | 5202012803 | 50 | - | 50 |
| 20 | 142 | 委託考選訓練費 | 5202012808 | 162 | - | 162 |
| 136 | 170 | 保警及保全費用 | 5202012810 | 190 | - | 190 |
| **205** | **207** | **公關慰勞費** | **52020129** | **207** | **-** | **207** |
| 178 | 170 | 公共關係費 | 5202012901 | 170 | - | 170 |
| 27 | 37 | 員工慰勞費 | 5202012902 | 37 | - | 37 |
| **1,369** | **1,429** | **材料及用品費** | **5202013** | **1,429** | **-** | **1,429** |
| **1,369** | **1,429** | **用品消耗** | **52020132** | **1,429** | **-** | **1,429** |
| 55 | 100 | 辦公（事務）用品 | 5202013201 | 100 | - | 100 |
| 40 | 53 | 報章雜誌 | 5202013202 | 53 | - | 53 |
| 340 | 340 | 服裝 | 5202013205 | 340 | - | 340 |
| 934 | 936 | 其他 | 5202013298 | 936 | - | 936 |
| **75** | **88** | **租金與利息** | **5202014** | **178** | **-** | **178** |
| **75** | **88** | **什項設備租金** | **52020145** | **178** | **-** | **178** |
| 75 | 88 | 什項設備租金 | 5202014501 | 178 | - | 178 |
| **453** | **488** | **稅捐與規費** | **5202016** | **515** | **-** | **515** |
| **453** | **473** | **土地稅** | **52020162** | **500** | **-** | **500** |
| 453 | 473 | 一般土地地價稅 | 5202016202 | 500 | - | 500 |
| **-** | **15** | **消費與行為稅** | **52020165** | **15** | **-** | **15** |
| - | 15 | 印花稅 | 5202016506 | 15 | - | 15 |
| **83** | **86** | **會費、補助、捐助與分攤** | **5202017** | **86** | **-** | **86** |
| **83** | **86** | **會費** | **52020171** | **86** | **-** | **86** |
| 83 | 86 | 職業團體會費 | 5202017103 | 86 | - | 86 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 業務費用明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **30** | **損失與賠償給付** | **5202018** | **100** | **-** | **100** |
| **1** | **30** | **賠償給付** | **52020182** | **100** | **-** | **100** |
| 1 | 30 | 一般賠償 | 5202018201 | 100 | - | 100 |
| **24,419** | **28,584** | **總 計** | | **29,710** | **7,251** | **22,459** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 業務費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 業務費用 | |
| 用人費用 | |
| 正式員額薪資 | |
| 職員薪金 | 以職員4人編列，計編列412萬元。 |
| 工員工資 | 以站工4人、洗車工1人編列，計編列257萬5,000元。 |
| 臨時人員薪資 | |
| 臨時工員工資 | 以臨時人員1人編列，計編列37萬1,000元。 |
| 加班誤餐費 | |
| 未休假加班費 | 未休假加班費，計編列36萬元。 |
| 獎金 | |
| 考核獎金 | 考績獎金，計編列80萬元。 |
| 其他獎金 | 年終獎金、各項工作獎金等，計編列68萬元。 |
| 福利費 | |
| 分擔員工保險費 | 1、員工公保、勞保暨健保費（含船員）。<br>2、二代健保新制實施機關負擔補充保費。<br>本項計編列1,288萬元。 |
| 傷病醫藥費 | 員工定期體檢費及陸運人員尿液採驗等，計編列20萬8,000元。 |
| 提撥福利金 | 按營業收入0.15％提撥，計編列4萬9,000元。 |
| 其他福利費 | 職業災害補償費、子女教育補助金及婚喪生育補助費等，計編列160萬元。 |
| 提繳費 | |
| 提繳工資墊償費用 | 每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列18萬5,000元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 場站大樓A棟及轉運站電費，計編列25萬元。 |
| 工作場所水費 | 場站大樓A棟及轉運站水費，計編列9萬7,000元。 |
| 郵電費 | |
| 郵費 | 公務郵資等費用，計編列6萬元。 |
| 電話費 | 辦公室電話費、行動電話費等費用，計編列38萬元。 |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 參加各項會議旅費等，計編列10萬元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | |
| 印刷及裝訂費 | 各項公務表報印製、車廂廣告印製等，計編列30萬元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 業務費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 業務宣導費 | 業務活動宣導費，計編列3萬6,000元。 |
| 保險費 | |
| 一般房屋保險費 | 1、場站大樓A、B、C棟火災保險費。<br>2、轉運中心火災保險費。<br>3、候船室火災保險費。<br>本項計編列7萬5,000元。 |
| 交通及運輸設備保險費 | 營業大客車（60輛）、救濟車、稽查汽機車等汽車強制責任險及97年1月9日公路法修正客運業應投保乘客責任保險，計編列68萬元。 |
| 責任保險費 | 營業大客車、救濟車、公務汽機車等汽車第三責任險，計編列98萬7,000元。 |
| 專業服務費 | |
| 法律事務費 | 凡因公涉訟或法律諮詢等費用，計編列5萬元。 |
| 委託考選訓練費 | 員工教育訓練進修費，計編列16萬2,000元。 |
| 保警及保全費用 | 轉運站及場站大樓保全服務費，計編列19萬元。 |
| 公關慰勞費 | |
| 公共關係費 | 依澎湖縣共同性費用編列基準，比照1級機關首長特別費（編製員額未滿1000人以下）編列，計編列17萬元。 |
| 員工慰勞費 | 員工之傷病慰問等，計編列3萬6,400元。 |
| 材料及用品費 | |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 辦公室各項文具事務用品等，計編列10萬元。 |
| 報章雜誌 | 員工閱讀報刊及各種參考用書籍等，計編列5萬3,000元。 |
| 服裝 | 員工夏季制服及新進員工購買制服等，計編列34萬元。 |
| 其他 | 業務聯繫會議、駕駛員防護演習、候車亭遷移、候車室拆除及其他什支等，計編列93萬6,000元。 |
| 租金與利息 | |
| 什項設備租金 | |
| 什項設備租金 | 1、保全專線租金、太陽能電表租金全年3萬元。<br>2、電子雲端發票加值服務月租費2萬2,000元。<br>3、候船室自動體外心臟去顫器年租金1萬8,000元。<br>4、轉運站自動體外心臟去顫器年租金1萬8,000元。<br>5、南海之星、南海之星2號交通船客艙配置有自動體外心臟去顫器5台年租金9萬元。<br>本項計編列17萬8,000元。 |
| 稅捐與規費 | |
| 土地稅 | |
| 一般土地地價稅 | 地價稅，計編列50萬元。 |
| 消費與行為稅 | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 業務費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 印花稅 | 本處合約等所需張貼之印花稅，計編列1萬5,000元。 |
| 會費、補助、捐助與分攤 | |
| 會費 | |
| 職業團體會費 | 補助本處產業工會每月3,500元、汽車同業公會會費每月3,600元，計編列8萬5,200元。 |
| 損失與賠償給付 | |
| 賠償給付 | |
| 一般賠償 | 車禍賠償及慰問等，計編列10萬元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 管理費用明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目名稱 | 科目編號 | 本年度預算數合計 | 本年度預算數固定 | 本年度預算數變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **16,933** | **19,769** | **管理費用** | **520301** | **20,213** | **15,550** | **4,663** |
| **16,465** | **19,068** | **用人費用** | **5203011** | **19,503** | **15,550** | **3,953** |
| **10,499** | **11,500** | **正式員額薪資** | **52030111** | **11,850** | **11,850** | **-** |
| 9,170 | 9,800 | 職員薪金 | 5203011103 | 10,100 | 10,100 | - |
| 1,329 | 1,700 | 工員工資 | 5203011104 | 1,750 | 1,750 | - |
| **425** | **550** | **加班誤餐費** | **52030113** | **550** | **-** | **550** |
| 425 | - | 延長工時加班費 | 5203011301 | - | - | - |
| - | 550 | 未休假加班費 | 5203011304 | 550 | - | 550 |
| **2,308** | **2,850** | **獎金** | **52030115** | **2,935** | **-** | **2,935** |
| 1,267 | 1,450 | 考核獎金 | 5203011502 | 1,495 | - | 1,495 |
| 1,042 | 1,400 | 其他獎金 | 5203011598 | 1,440 | - | 1,440 |
| **2,875** | **3,600** | **退休及卹償金** | **52030116** | **3,600** | **3,600** | **-** |
| 2,875 | 3,600 | 職員退休及離職金 | 5203011601 | 3,600 | 3,600 | - |
| **279** | **468** | **福利費** | **52030118** | **468** | **-** | **468** |
| 279 | 468 | 其他福利費 | 5203011807 | 468 | - | 468 |
| **78** | **100** | **提繳費** | **52030119** | **100** | **100** | **-** |
| 78 | 100 | 提繳工資墊償費用 | 5203011901 | 100 | 100 | - |
| **85** | **116** | **服務費用** | **5203012** | **125** | **-** | **125** |
| **57** | **86** | **旅運費** | **52030123** | **95** | **-** | **95** |
| 57 | 86 | 國內旅費 | 5203012301 | 95 | - | 95 |
| **29** | **30** | **印刷裝訂與廣告費** | **52030124** | **30** | **-** | **30** |
| 29 | 30 | 業務宣導費 | 5203012404 | 30 | - | 30 |
| **323** | **510** | **材料及用品費** | **5203013** | **510** | **-** | **510** |
| **323** | **510** | **用品消耗** | **52030132** | **510** | **-** | **510** |
| 81 | 110 | 辦公（事務）用品 | 5203013201 | 110 | - | 110 |
| 242 | 400 | 其他 | 5203013298 | 400 | - | 400 |
| **60** | **75** | **會費、補助、捐助與分攤** | **5203017** | **75** | **-** | **75** |
| **60** | **75** | **補貼與獎勵** | **52030174** | **75** | **-** | **75** |
| 60 | 75 | 獎勵費用 | 5203017402 | 75 | - | 75 |
| **16,933** | **19,769** | **總　計** | | **20,213** | **15,550** | **4,663** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 管理費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 管理費用 | |
| 用人費用 | |
| 正式員額薪資 | |
| 職員薪金 | 以職員9人編列，計編列1,010萬元。 |
| 工員工資 | 以工友3人編列，計編列175萬元。 |
| 加班誤餐費 | |
| 未休假加班費 | 未休假加班費，計編列55萬元。 |
| 獎金 | |
| 考核獎金 | 考績獎金，計編列149萬5,000元。 |
| 其他獎金 | 年終獎金等，計編列144萬元。 |
| 退休及卹償金 | |
| 職員退休及離職金 | 1、劉丁甲、李玉虹、鄭光平等月退休俸及林李梅香月撫慰金共150萬元。<br>2、退撫基金機關補助部份140萬元。<br>3、退休人員優惠存款差息按現行優惠利息18%計70萬元等費用。<br>本項計編列360萬元。 |
| 福利費 | |
| 其他福利費 | 各種節日摸彩、茶點、佈置及各項活動雜支等、春節員工獎勵金每人1,000元等費用，計編列46萬8,000元。 |
| 提繳費 | |
| 提繳工資墊償費用 | 每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列10萬元。 |
| 服務費用 | |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 參加各項會議旅費，計編列9萬5,000元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | |
| 業務宣導費 | 政風業務費，計編列3萬元。 |
| 材料及用品費 | |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 各項辦公用品及統籌事務費等，計編列11萬元。 |
| 其他 | 辦公室清潔用品、什項用品支出、各項會議、活動及保防教育費、保防演習、公共安全、消防設備、電器設備、轉運中心及候船室安全檢查申報等、其他消防器材增添購置及場站、候船室建物安檢費等費用，計編列40萬元。 |
| 會費、補助、捐助與分攤 | |
| 補貼與獎勵 | |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 管理費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 獎勵費用 | 優秀人員表揚及獎勵、各種模範、各項績優表揚等費用，計編列7萬5,000元。 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 營業外費用明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 名稱 | 科目 編號 | 本年度預算數 合計 | 本年度預算數 固定 | 本年度預算數 變動 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **130** | **2,244** | **其他營業外費用** | **5998** | **2,187** | **-** | **2,187** |
| **117** | **2,222** | **資產報廢損失** | **599803** | **2,177** | **-** | **2,177** |
| **117** | **2,222** | **損失與賠償給付** | **5998038** | **2,177** | **-** | **2,177** |
| **117** | **2,222** | **各項損失** | **59980381** | **2,177** | **-** | **2,177** |
| 117 | 2,222 | 資產損失 | 5998038106 | 2,177 | - | 2,177 |
| **13** | **22** | **什項費用** | **599816** | **10** | **-** | **10** |
| **13** | **22** | **其他** | **5998169** | **10** | **-** | **10** |
| **13** | **22** | **其他費用** | **59981691** | **10** | **-** | **10** |
| 13 | 22 | 其他 | 5998169198 | 10 | - | 10 |
| **130** | **2,244** | **總計** | | **2,187** | **-** | **2,187** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 營業外費用說明

中華民國114年度

| 科目 | 說　　明 |
| --- | --- |
| 其他營業外費用 | |
| 資產報廢損失 | |
| 損失與賠償給付 | |
| 各項損失 | |
| 資產損失 | 機車、冷氣機、電腦、印表機、影印機、酒精測定器、監視機、鉚釘機、氣動扳手、站牌、電腦網路系統等報廢，計編列217萬7,000元。 |
| 什項費用 | |
| 其他 | |
| 其他費用 | |
| 其他 | 按下腳提撥40％，計編列1萬元。 |

# 固定資產建設改

中華民國

| 項目 | | 不動產、廠 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | 土地 | 土地改良物 | 房屋及建築 | 機械及設備 | 交通及運輸設備 | 什項設備 |
| **一般建築及設備計畫** | | **-** | **-** | **-** | **600** | **350** | **700** |
| 一次性項目 | 9522 | - | - | - | 600 | 350 | 700 |
| 合計 | | **-** | **-** | **-** | **600** | **350** | **700** |

共車船管理處

# 良擴充明細表

114年度　　單位：新臺幣千元

| 房及設備 | | | | | 投資性不動產 | 合計 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 核能燃料 | 租賃資產 | 租賃權益改良 | 生產性植物 | 小計 | | | |
| - | - | - | - | **1,650** | - | **1,650** | |
| - | - | - | - | 1,650 | - | 1,650 | |
| - | - | - | - | **1,650** | - | **1,650** | |

# 固定資產建設改良擴

中華民國

| 項目 | | 自有資金 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | 營運資金 | 出售不適用資產 | 增資 | 其他 | 小計 | |
| | | | | | | 金額 | % |
| **一般建築及設備計畫** | | **1,650** | | | | **1,650** | **100.00** |
| 一次性項目 | 9522 | 1,650 | | | | 1,650 | 100.00 |
| **合計** | | **1,650** | | | | **1,650** | **100.00** |

共車船管理處

# 充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 外借資金 | | | | | | 合計 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 國內借款 | | | 國外借款 | 小計 | | 金額 | % |
| 銀行借款 | 公司債 | 其他 | | 金額 | % | | |
| | | | | | | **1,650** | **100.00** |
| | | | | | | 1,650 | 100.00 |
| | | | | | | **1,650** | **100.00** |

# 固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項目 | | 全部 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 資金來源 | | | | | |
| 名稱 | 編號 | 投資總額 | 自有資金 | | | | 外借資金 |
| | | | 營運資金 | 出售不適用資產 | 增資 | 其他 | |
| **一般建築及設備計畫** | **952** | **1,650** | **1,650** | | | | |
| 一次性項目 | 9522 | 1,650 | 1,650 | | | | |
| 合計 | | **1,650** | **1,650** | | | | |

共車船管理處

# 計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 計畫 | | | | | 預算數 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 目標能量 | 進度起迄年月 | 資金成本率 | 現值報酬率 | 收回年限 | 本年度 | | 截至本年度累計 | |
| | | | | | 金額 | 佔全部計畫% | 金額 | 佔全部計畫% |
| | | | | | **1,650** | **100.00** | **1,650** | **100.00** |
| | 114.01-114.12 | | | | 1,650 | 100.00 | 1,650 | 100.00 |
| | | | | | **1,650** | **100.00** | **1,650** | **100.00** |

# 資 產 折 舊

中華民國

| 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 | 什項設備 |
| 前年度決算資產原值 | 4,141 | 253,378 | 12,175 | 759,580 | 4,949 |
| 上年度預計增減資產原值 | - | - | -1,816 | 39,261 | -115 |
| 本年度預計增減資產原值 | - | -109 | -3,764 | -213,650 | -2,268 |
| 本年度資產總額 | 4,141 | 253,269 | 6,595 | 585,191 | 2,566 |
| 折舊方法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 |
| 本年度應提折舊 | | | | | |
| 航行費用 | - | - | - | 21,000 | - |
| 維持費用 | - | 4,370 | 590 | 40,021 | 380 |
| 合計 | - | 4,370 | 590 | 61,021 | 380 |

註: 上年度及本年度預計增減資產原值，包括建設、改良、擴充、變賣、報廢、交換及重分類。

共車船管理處

# 明 細 表

114年度

單位：新臺幣千元

| 房及設備 | | | | 投資性不動產 | 其他 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 核能燃料 | 租賃資產 | 租賃權益改良 | 生產性植物 | | | |
| - | - | - | - | - | - | 1,034,223 |
| - | - | - | - | - | - | 37,330 |
| - | - | - | - | - | - | -219,791 |
| - | - | - | - | - | - | 851,762 |
| 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | |
| - | - | - | - | - | - | 21,000 |
| - | - | - | - | - | - | 45,361 |
| - | - | - | - | - | - | 66,361 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 資產報廢明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 科目 | | 帳面價值 | | | | 殘餘價值 | 未實現重估增值減少數 | 報廢損失 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | 成本或重估價值 | 已提折舊額 | 減損調整數 | 淨額 | | | |
| **不動產、廠房及設備** | | **221,441** | **219,264** | **-** | **2,177** | **-** | **-** | **2,177** |
| 房屋及建築 | 140301 | 109 | 102 | - | 7 | - | - | 7 |
| 機械及設備 | 140401 | 4,364 | 3,808 | - | 556 | - | - | 556 |
| 交通及運輸設備 | 140501 | 214,000 | 212,860 | - | 1,140 | - | - | 1,140 |
| 什項設備 | 140601 | 2,968 | 2,494 | - | 474 | - | - | 474 |
| 合計 | | **221,441** | **219,264** | **-** | **2,177** | **-** | **-** | **2,177** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 資本增減與股額明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

| 項目 | | 期初資本額 | | 本年度增減額 | | 期末資本額 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 實收資本 | | | | 預收資本 |
| 名稱 | 編號 | 實收資本 | 預收資本 | 現金 | 轉帳 | 股數 | 每股金額(元) | 金額 | % | |
| **地方政府資本** | **942020** | **1,501,657** | **-** | **-** | **-** | **150,165,700** | **10** | **1,501,657** | **100.00** | **-** |
| 地方政府資本-澎湖縣政府 | 94202001 | 1,501,657 | - | - | - | 150,165,700 | 10 | 1,501,657 | 100.00 | - |
| **總計** | | **1,501,657** | **-** | **-** | **-** | **150,165,700** | **10** | **1,501,657** | **100.00** | **-** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 資產負債預計表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實際數 | 科目 | 114年12月31日<br>預計數 | 113年12月31日<br>預計數 | 比較增減<br>（一）數 |
|---|---|---|---|---|
| **808,636** | **資產** | **651,732** | **788,555** | **-136,823** |
| **301,665** | **流動資產** | **228,280** | **298,215** | **-69,935** |
| **84,155** | **現金** | **24,070** | **94,005** | **-69,935** |
| 369 | 庫存現金 | 369 | 369 | - |
| 83,786 | 銀行存款 | 23,701 | 93,636 | -69,935 |
| **181,600** | **流動金融資產** | **181,600** | **181,600** | **-** |
| 181,600 | 其他金融資產－流動 | 181,600 | 181,600 | - |
| **30,837** | **應收款項** | **17,536** | **17,536** | **-** |
| 29,243 | 應收帳款 | 15,943 | 15,943 | - |
| 802 | 應收利息 | 802 | 802 | - |
| 791 | 其他應收款 | 791 | 791 | - |
| **4,950** | **存貨** | **4,950** | **4,950** | **-** |
| 4,950 | 物料 | 4,950 | 4,950 | - |
| **124** | **預付款項** | **124** | **124** | **-** |
| 109 | 預付費用 | 109 | 109 | - |
| 15 | 留抵稅額 | 15 | 15 | - |
| **506,971** | **不動產、廠房及設備** | **423,452** | **490,340** | **-66,888** |
| **9,109** | **土地** | **9,109** | **9,109** | **-** |
| 9,109 | 土地 | 9,109 | 9,109 | - |
| **151** | **土地改良物** | **151** | **151** | **-** |
| 4,141 | 土地改良物 | 4,141 | 4,141 | - |
| -3,990 | 累計折舊－土地改良物 | -3,990 | -3,990 | - |
| **198,244** | **房屋及建築** | **189,497** | **193,874** | **-4,377** |
| 253,378 | 房屋及建築 | 253,269 | 253,378 | -109 |
| -55,134 | 累計折舊－房屋及建築 | -63,772 | -59,504 | -4,268 |
| **3,278** | **機械及設備** | **3,598** | **4,144** | **-546** |
| 12,175 | 機械及設備 | 6,595 | 10,359 | -3,764 |
| -8,898 | 累計折舊－機械及設備 | -2,997 | -6,215 | 3,218 |
| **294,721** | **交通及運輸設備** | **219,634** | **281,445** | **-61,811** |
| 759,580 | 交通及運輸設備 | 585,191 | 798,841 | -213,650 |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 資產負債預計表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實際數 | 科目 | 114年12月31日<br>預計數 | 113年12月31日<br>預計數 | 比較增減<br>（一）數 |
|---|---|---|---|---|
| -464,859 | 累計折舊－交通及運輸設備 | -365,557 | -517,396 | 151,839 |
| **1,468** | **什項設備** | **1,463** | **1,617** | **-154** |
| 4,949 | 什項設備 | 2,566 | 4,834 | -2,268 |
| -3,481 | 累計折舊－什項設備 | -1,103 | -3,217 | 2,114 |
| **-** | **其他資產** | **-** | **-** | |
| **-** | **什項資產** | **-** | **-** | |
| - | 存出保證金 | - | - | |
| **808,636** | 合　計 | **651,732** | **788,555** | **-136,823** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位 ：新臺幣千元

| 112年12月31日<br>實　際　數 | 科　　目 | 114年12月31日<br>預　計　數 | 113年12月31日<br>預　計　數 | 比較增減<br>（－）數 |
|---|---|---|---|---|
| **14,302** | **負債** | **11,852** | **13,752** | **-1,900** |
| **4,415** | **流動負債** | **4,335** | **4,335** | **-** |
| **4,359** | **應付款項** | **4,320** | **4,320** | **-** |
| 345 | 應付代收款 | 345 | 345 | - |
| 3,975 | 應付費用 | 3,975 | 3,975 | - |
| 39 | 託辦往來 | - | - | |
| **55** | **預收款項** | **15** | **15** | **-** |
| 55 | 預收收入 | 15 | 15 | - |
| **9,887** | **其他負債** | **7,517** | **9,417** | **-1,900** |
| **9,887** | **什項負債** | **7,517** | **9,417** | **-1,900** |
| 9,887 | 存入保證金 | 7,517 | 9,417 | -1,900 |
| **794,335** | **權益** | **639,880** | **774,803** | **-134,923** |
| **1,459,508** | **資本** | **1,501,657** | **1,501,657** | **-** |
| **1,459,508** | **資本** | **1,501,657** | **1,501,657** | **-** |
| 1,459,508 | 資本 | 1,501,657 | 1,501,657 | - |
| **4,553** | **資本公積** | **4,553** | **4,553** | **-** |
| **4,553** | **資本公積** | **4,553** | **4,553** | **-** |
| 4,553 | 受贈公積 | 4,553 | 4,553 | - |
| **-669,726** | **保留盈餘（或累積虧損）** | **-866,330** | **-731,407** | **-134,923** |
| **-669,726** | **累積虧損** | **-866,330** | **-731,407** | **-134,923** |
| -669,726 | 累積虧損 | -866,330 | -731,407 | -134,923 |
| **808,636** | **合　計** | **651,732** | **788,555** | **-136,823** |

註: 113年12月31日預計數係就預算數按實際業務狀況調整。

# 澎湖縣政府公共車船管理處

## 員工人數彙計表

中華民國114年度

單位 ：人

| 科目 名稱 | 上年度預計數 國內部分 | 上年度預計數 國外部分 | 上年度預計數 合計 | 本年度增減數 國內部分 | 本年度增減數 國外部分 | 本年度增減數 合計 | 本年度預計數 國內部分 | 本年度預計數 國外部分 | 本年度預計數 合計 | 增減原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **營業總支出部分** | **157** | **-** | **157** | **-** | **-** | **-** | **157** | **-** | **157** | |
| **管理部分** | **12** | **-** | **12** | **-** | **-** | **-** | **12** | **-** | **12** | |
| 正式職員 | 9 | - | 9 | - | - | - | 9 | - | 9 | |
| 正式工員 | 3 | - | 3 | - | - | - | 3 | - | 3 | |
| **航行部分** | **21** | **-** | **21** | **-** | **-** | **-** | **21** | **-** | **21** | |
| 正式工員 | 21 | - | 21 | - | - | - | 21 | - | 21 | |
| **維持部分** | **31** | **-** | **31** | **-** | **-** | **-** | **31** | **-** | **31** | |
| 正式職員 | 4 | - | 4 | - | - | - | 4 | - | 4 | |
| 正式工員 | 27 | - | 27 | - | - | - | 27 | - | 27 | |
| **行車部分** | **83** | **-** | **83** | **-** | **-** | **-** | **83** | **-** | **83** | |
| 正式工員 | 83 | - | 83 | - | - | - | 83 | - | 83 | |
| **業務部分** | **10** | **-** | **10** | **-** | **-** | **-** | **10** | **-** | **10** | |
| 正式職員 | 4 | - | 4 | - | - | - | 4 | - | 4 | |
| 正式工員 | 5 | - | 5 | - | - | - | 5 | - | 5 | |
| 臨時工員 | 1 | - | 1 | - | - | - | 1 | - | 1 | |
| **總 計** | **157** | **-** | **157** | **-** | **-** | **-** | **157** | **-** | **157** | |

# 用人費用

中華民國

| 科　　目 | 正式員額薪資 | 臨時人員薪資 | 加班誤餐費 | 津貼 | 獎金 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 績效獎金 | 考核獎金 | 其他獎金 |
| **營業總支出部分** | **100,155** | **371** | **9,429** | **-** | **-** | **8,380** | **13,230** |
| **航行費用** | **12,160** | **-** | **1,434** | **-** | **-** | **825** | **1,650** |
| **工員** | **12,160** | **-** | **1,434** | **-** | **-** | **825** | **1,650** |
| 國內部分 | 12,160 | - | 1,434 | - | - | 825 | 1,650 |
| **維持費用** | **20,620** | **-** | **1,230** | **-** | **-** | **2,060** | **2,490** |
| **職員** | **4,120** | **-** | **280** | **-** | **-** | **560** | **490** |
| 國內部分 | 4,120 | - | 280 | - | - | 560 | 490 |
| **工員** | **16,500** | **-** | **950** | **-** | **-** | **1,500** | **2,000** |
| 國內部分 | 16,500 | - | 950 | - | - | 1,500 | 2,000 |
| **行車費用** | **48,830** | **-** | **5,855** | **-** | **-** | **3,200** | **6,970** |
| **工員** | **48,830** | **-** | **5,855** | **-** | **-** | **3,200** | **6,970** |
| 國內部分 | 48,830 | - | 5,855 | - | - | 3,200 | 6,970 |
| **業務費用** | **6,695** | **371** | **360** | **-** | **-** | **800** | **680** |
| **職員** | **4,120** | **-** | **210** | **-** | **-** | **600** | **420** |
| 國內部分 | 4,120 | - | 210 | - | - | 600 | 420 |
| **工員** | **2,575** | **371** | **150** | **-** | **-** | **200** | **260** |
| 國內部分 | 2,575 | 371 | 150 | - | - | 200 | 260 |
| **管理費用** | **11,850** | **-** | **550** | **-** | **-** | **1,495** | **1,440** |
| **職員** | **10,100** | **-** | **430** | **-** | **-** | **1,295** | **1,140** |
| 國內部分 | 10,100 | - | 430 | - | - | 1,295 | 1,140 |
| **工員** | **1,750** | **-** | **120** | **-** | **-** | **200** | **300** |
| 國內部分 | 1,750 | - | 120 | - | - | 200 | 300 |
| 合　計 | **100,155** | **371** | **9,429** | **-** | **-** | **8,380** | **13,230** |

共車船管理處

# 彙計表

114年度

單位 ：新臺幣千元

| 退休及卹償 | | 資遣費 | 福利費 | | | | | 提繳工資墊償費用 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 退休及離職金 | 卹償金 | | 分擔保險費 | 傷病醫藥費 | 提撥福利金 | 體育活動費 | 其他福利費 | | |
| **9,710** | **-** | **-** | **12,880** | **243** | **127** | **-** | **2,418** | **5,055** | **161,998** |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **35** | **78** | **-** | **350** | **690** | **17,222** |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **35** | **78** | **-** | **350** | **690** | **17,222** |
| - | - | - | - | 35 | 78 | - | 350 | 690 | 17,222 |
| **110** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **980** | **27,490** |
| **110** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **5,560** |
| 110 | - | - | - | - | - | - | - | - | 5,560 |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **980** | **21,930** |
| - | - | - | - | - | - | - | - | 980 | 21,930 |
| **6,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **3,100** | **73,955** |
| **6,000** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **3,100** | **73,955** |
| 6,000 | - | - | - | - | - | - | - | 3,100 | 73,955 |
| **-** | **-** | **-** | **12,880** | **208** | **49** | **-** | **1,600** | **185** | **23,828** |
| **-** | **-** | **-** | **1,880** | **110** | **-** | **-** | **400** | **-** | **7,740** |
| - | - | - | 1,880 | 110 | - | - | 400 | - | 7,740 |
| **-** | **-** | **-** | **11,000** | **98** | **49** | **-** | **1,200** | **185** | **16,088** |
| - | - | - | 11,000 | 98 | 49 | - | 1,200 | 185 | 16,088 |
| **3,600** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **468** | **100** | **19,503** |
| **3,600** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **51** | **-** | **16,616** |
| 3,600 | - | - | - | - | - | - | 51 | - | 16,616 |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **417** | **100** | **2,887** |
| - | - | - | - | - | - | - | 417 | 100 | 2,887 |
| **9,710** | **-** | **-** | **12,880** | **243** | **127** | **-** | **2,418** | **5,055** | **161,998** |

# 繳納各項稅捐

中華民國

| 科目 | | 營業總支出部分 | | | 資本 |
|---|---|---|---|---|---|
| 名稱 | 編號 | 中央政府 | 地方政府 | 外國政府 | 中央政府 |
| **土地稅** | **9762** | **-** | **500** | **-** | **-** |
| 一般土地地價稅 | 97622 | - | 500 | - | - |
| **消費與行為稅** | **9765** | **-** | **15** | **-** | **-** |
| 印花稅 | 97656 | - | 15 | - | - |
| **規費** | **9767** | **175** | **-** | **-** | **-** |
| 汽車燃料使用費 | 97673 | 81 | - | - | - |
| 其他規費 | 97678 | 94 | - | - | - |
| 合計 | | **175** | **515** | **-** | **-** |

共車船管理處

# 與規費明細表

114年度

單位：新臺幣千元

| 支出部分 | | 代徵部分 | | 合計 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 地方政府 | 外國政府 | 中央政府 | 地方政府 | 中央政府 | 地方政府 | 外國政府 |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **500** | **-** |
| - | - | - | - | - | 500 | - |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **15** | **-** |
| - | - | - | - | - | 15 | - |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **175** | **-** | **-** |
| - | - | - | - | 81 | - | - |
| - | - | - | - | 94 | - | - |
| **-** | **-** | **-** | **-** | **175** | **515** | **-** |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 5年來主要營運項目量值明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 營運項目 | | 單位 | 營運量 | 平均利(費)率% | 營運值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 名稱及年度 | 編號 | | | | |
| 本年度預算數 | | | | | |
| 客運 | 934010 | 人 | 1,285,000 | | 72,585 |
| 客運(車) | 93401002 | 人 | 1,180,000 | 26.95 | 31,800 |
| 客運(船) | 93401003 | 人 | 105,000 | 388.43 | 40,785 |
| 貨運 | 934020 | 噸 | 24,000 | | 10,800 |
| 貨運(船) | 93402001 | 噸 | 24,000 | 450.00 | 10,800 |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 客運 | 934010 | 人 | 2,381,422 | | 47,400 |
| 客運(車) | 93401002 | 人 | 2,276,422 | 3.69 | 8,400 |
| 客運(船) | 93401003 | 人 | 105,000 | 371.43 | 39,000 |
| 貨運 | 934020 | 噸 | 15,500 | | 4,679 |
| 貨運(船) | 93402001 | 噸 | 15,500 | 301.87 | 4,679 |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 客運 | 934010 | 人 | 1,312,185 | | 40,243 |
| 客運(車) | 93401002 | 人 | 1,210,823 | 7.19 | 8,701 |
| 客運(船) | 93401003 | 人 | 101,362 | 311.18 | 31,542 |
| 貨運 | 934020 | 噸 | 27,679 | | 12,455 |
| 貨運(船) | 93402001 | 噸 | 27,679 | 449.98 | 12,455 |
| 111年度決算數 | | | | | |
| 客運 | 934010 | 人 | 1,200,534 | | 37,513 |
| 客運(車) | 93401002 | 人 | 1,103,948 | 6.79 | 7,494 |
| 客運(船) | 93401003 | 人 | 96,586 | 310.80 | 30,019 |
| 貨運 | 934020 | 噸 | 24,963 | | 11,233 |
| 貨運(船) | 93402001 | 噸 | 24,963 | 449.99 | 11,233 |
| 110年度決算數 | | | | | |
| 客運 | 934010 | 人 | 1,140,015 | | 33,816 |
| 客運(車) | 93401002 | 人 | 1,049,786 | 5.43 | 5,702 |
| 客運(船) | 93401003 | 人 | 90,229 | 311.59 | 28,114 |
| 貨運 | 934020 | 噸 | 20,785 | | 9,353 |

澎湖縣政府公共車船管理處

# 5年來主要營運項目量值明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣千元

| 營運項目 | | 單位 | 營運量 | 平均利(費)率% | 營運值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 名稱及年度 | 編號 | | | | |
| 貨運(船) | 93402001 | 噸 | 20,785 | 449.99 | 9,353 |

澎湖縣政府公共車船管理處

# 會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國114年度　　單位：新臺幣千元

| 項　　目 | 費用別 | 項目及對象 | 金額 | 備註 |
|---|---|---|---|---|
| **會費** | | | **96** | |
| **職業團體會費** | | | **96** | |
| | **航行費用** | | **10** | |
| | | 交通船公會常年會費 | 10 | 年費1萬元。 |
| | **業務費用** | | **86** | |
| | | 本處產業工會、汽車同業公會 | 86 | 補助本處產業工會每月3,500元、汽車同業公會會費每月3,600元。 |
| **補貼與獎勵** | | | **75** | |
| **獎勵費用** | | | **75** | |
| | **管理費用** | | **75** | |
| | | 本處 | 75 | 優秀人員表揚及獎勵、各種模範、各項績優表揚等。 |
| 合　計 | | | **171** | |

# 各項費用彙計表

# 各 項 費 用

中華民國

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 業務費用 |
| **135,909** | **160,794** | **用人費用** | **161,998** | **118,667** | **23,828** |
| 88,810 | 97,200 | 正式員額薪資 | 100,155 | 81,610 | 6,695 |
| 16,360 | 17,800 | 職員薪金 | 18,340 | 4,120 | 4,120 |
| 72,450 | 79,400 | 工員工資 | 81,815 | 77,490 | 2,575 |
| 350 | 357 | 臨時人員薪資 | 371 | - | 371 |
| 350 | 357 | 臨時工員工資 | 371 | - | 371 |
| 7,590 | 8,319 | 加班誤餐費 | 9,429 | 8,519 | 360 |
| 7,590 | 4,119 | 延長工時加班費 | 5,119 | 5,119 | - |
| - | 4,200 | 未休假加班費 | 4,310 | 3,400 | 360 |
| 17,646 | 20,980 | 獎金 | 21,610 | 17,195 | 1,480 |
| 6,976 | 8,130 | 考核獎金 | 8,380 | 6,085 | 800 |
| 10,670 | 12,850 | 其他獎金 | 13,230 | 11,110 | 680 |
| 3,988 | 13,800 | 退休及卹償金 | 9,710 | 6,110 | - |
| 2,875 | 3,800 | 職員退休及離職金 | 3,710 | 110 | - |
| - | 10,000 | 工員退休及離職金 | 6,000 | 6,000 | - |
| 1,113 | - | 卹償金 | - | - | - |
| 264 | - | 資遣費 | - | - | - |
| 264 | - | 工員資遣費 | - | - | - |
| 12,899 | 15,237 | 福利費 | 15,668 | 463 | 14,737 |
| 11,591 | 12,500 | 分擔員工保險費 | 12,880 | - | 12,880 |
| 148 | 243 | 傷病醫藥費 | 243 | 35 | 208 |
| 80 | 76 | 提撥福利金 | 127 | 78 | 49 |
| 1,080 | 2,418 | 其他福利費 | 2,418 | 350 | 1,600 |
| 4,362 | 4,901 | 提繳費 | 5,055 | 4,770 | 185 |
| 4,362 | 4,901 | 提繳工資墊償費用 | 5,055 | 4,770 | 185 |
| **35,287** | **37,852** | **服務費用** | **40,287** | **36,588** | **3,574** |
| 642 | 957 | 水電費 | 1,045 | 698 | 347 |
| 563 | 749 | 工作場所電費 | 790 | 540 | 250 |
| 80 | 208 | 工作場所水費 | 255 | 158 | 97 |
| 648 | 773 | 郵電費 | 878 | 438 | 440 |

註: 1.表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計25千元，係出售下腳收入25千元，並重分類至維持費用-交通及運輸設備修護費25千元。
2.114年度預算編列公共關係費170千元、員工慰勞費37千元。

共車船管理處

# 彙　計　表

114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 度 | 預 | 算 | 數 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 管理費用 | 其他營業外費用 | | | | |
| **19,503** | - | | | | |
| 11,850 | - | | | | |
| 10,100 | - | | | | |
| 1,750 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 550 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 550 | - | | | | |
| 2,935 | - | | | | |
| 1,495 | - | | | | |
| 1,440 | - | | | | |
| 3,600 | - | | | | |
| 3,600 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 468 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 468 | - | | | | |
| 100 | - | | | | |
| 100 | - | | | | |
| **125** | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |

# 各 項 費 用

中華民國

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 業務費用 |
| 15 | 30 | 郵費 | 60 | - | 60 |
| 222 | 300 | 電話費 | 380 | - | 380 |
| 411 | 443 | 數據通信費 | 438 | 438 | - |
| 5,208 | 4,187 | 旅運費 | 5,768 | 5,573 | 100 |
| 427 | 504 | 國內旅費 | 585 | 390 | 100 |
| 4,116 | 3,000 | 裝卸費 | 4,500 | 4,500 | - |
| 244 | 306 | 港埠費 | 306 | 306 | - |
| 421 | 377 | 其他旅運費 | 377 | 377 | - |
| 424 | 866 | 印刷裝訂與廣告費 | 866 | 500 | 336 |
| 381 | 800 | 印刷及裝訂費 | 800 | 500 | 300 |
| 43 | 66 | 業務宣導費 | 66 | - | 36 |
| 24,273 | 26,601 | 修理保養與保固費 | 25,242 | 25,242 | - |
| 575 | 2,250 | 一般房屋修護費 | 750 | 750 | - |
| 960 | 838 | 機械及設備修護費 | 838 | 838 | - |
| 22,313 | 22,963 | 交通及運輸設備修護費 | 23,104 | 23,104 | - |
| 425 | 550 | 什項設備修護費 | 550 | 550 | - |
| 2,844 | 3,089 | 保險費 | 3,089 | 1,347 | 1,742 |
| 42 | 75 | 一般房屋保險費 | 75 | - | 75 |
| 1,956 | 2,027 | 交通及運輸設備保險費 | 2,027 | 1,347 | 680 |
| 846 | 987 | 責任保險費 | 987 | - | 987 |
| 564 | 810 | 棧儲、包裝、代理及加工費 | 2,514 | 2,514 | - |
| 564 | 810 | 佣金、匯費及手續費 | 2,514 | 2,514 | - |
| 479 | 362 | 專業服務費 | 678 | 276 | 402 |
| 323 | 50 | 法律事務費 | 50 | - | 50 |
| 20 | 142 | 委託考選訓練費 | 162 | - | 162 |
| 136 | 170 | 保警及保全費用 | 190 | - | 190 |
| - | - | 其他專業服務費 | 276 | 276 | - |
| 205 | 207 | 公關慰勞費 | 207 | - | 207 |
| 178 | 170 | 公共關係費 | 170 | - | 170 |
| 27 | 37 | 員工慰勞費 | 37 | - | 37 |

共車船管理處

# 彙　計　表

114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 度 | 預 | 算 | 數 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 管理費用 | 其他營業外費用 | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 95 | - | | | | |
| 95 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 30 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 30 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| -

# 各 項 費 用

中華民國

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 業務費用 |
| **47,024** | **61,925** | **材料及用品費** | **66,114** | **64,175** | **1,429** |
| 44,656 | 59,269 | 使用材料費 | 63,458 | 63,458 | - |
| 43,299 | 56,235 | 燃料 | 60,421 | 60,421 | - |
| 317 | 1,134 | 油脂 | 1,137 | 1,137 | - |
| 1,039 | 1,900 | 設備零件 | 1,900 | 1,900 | - |
| 2,368 | 2,656 | 用品消耗 | 2,656 | 717 | 1,429 |
| 717 | 824 | 辦公（事務）用品 | 824 | 614 | 100 |
| 40 | 53 | 報章雜誌 | 53 | - | 53 |
| 393 | 393 | 服裝 | 393 | 53 | 340 |
| 1,218 | 1,386 | 其他 | 1,386 | 50 | 936 |
| **3,847** | **6,408** | **租金與利息** | **6,844** | **6,666** | **178** |
| 3,772 | 6,320 | 交通及運輸設備租金 | 6,666 | 6,666 | - |
| 3,772 | 6,320 | 船租 | 6,666 | 6,666 | - |
| 75 | 88 | 什項設備租金 | 178 | - | 178 |
| 75 | 88 | 什項設備租金 | 178 | - | 178 |
| **59,318** | **59,781** | **折舊、折耗及攤銷** | **66,361** | **66,361** | **-** |
| 59,318 | 59,781 | 不動產、廠房及設備折舊 | 66,361 | 66,361 | - |
| 4,363 | 4,370 | 一般房屋折舊 | 4,370 | 4,370 | - |
| 522 | 620 | 機械及設備折舊 | 590 | 590 | - |
| 54,145 | 54,371 | 交通及運輸設備折舊 | 61,021 | 61,021 | - |
| 287 | 420 | 什項設備折舊 | 380 | 380 | - |
| **531** | **663** | **稅捐與規費** | **690** | **175** | **515** |
| 453 | 473 | 土地稅 | 500 | - | 500 |
| 453 | 473 | 一般土地地價稅 | 500 | - | 500 |
| - | 15 | 消費與行為稅 | 15 | - | 15 |
| - | 15 | 印花稅 | 15 | - | 15 |
| 78 | 175 | 規費 | 175 | 175 | - |
| 17 | 81 | 汽車燃料使用費 | 81 | 81 | - |
| 61 | 94 | 其他規費 | 94 | 94 | - |
| **152** | **171** | **會費、補助、捐助與分攤** | **171** | **10** | **86** |

共車船管理處

# 彙　計　表

114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 度 | 預 | 算 | 數 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 管理費用 | 其他營業外費用 | | | | |
| **510** | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 510 | - | | | | |
| 110 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 400 | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| -

# 各 項 費 用

中華民國

| 前年度決算數 | 上年度預算數 | 科目 | 本年 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 合計 | 勞務成本 | 業務費用 |
| 93 | 96 | 會費 | 96 | 10 | 86 |
| 93 | 96 | 職業團體會費 | 96 | 10 | 86 |
| 60 | 75 | 補貼與獎勵 | 75 | - | - |
| 60 | 75 | 獎勵費用 | 75 | - | - |
| **117** | **2,452** | **損失與賠償給付** | **2,477** | **200** | **100** |
| 117 | 2,222 | 各項損失 | 2,177 | - | - |
| 117 | 2,222 | 資產損失 | 2,177 | - | - |
| 1 | 230 | 賠償給付 | 300 | 200 | 100 |
| 1 | 30 | 一般賠償 | 100 | - | 100 |
| - | 200 | 海事賠償 | 200 | 200 | - |
| **13** | **22** | **其他** | **10** | **-** | **-** |
| 13 | 22 | 其他費用 | 10 | - | - |
| 13 | 22 | 其他 | 10 | - | - |
| **282,199** | **330,068** | **小 計** | **344,952** | **292,842** | **29,710** |
| **-33** | **-55** | **加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益** | **-25** | **-25** | **-** |
| **282,166** | **330,013** | **總計** | **344,927** | **292,817** | **29,710** |

共車船管理處

# 彙　計　表

114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 度 | 預 | 算 | 數 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 管理費用 | 其他營業外費用 | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| 75 | - | | | | |
| 75 | - | | | | |
| - | **2,177** | | | | |
| - | 2,177 | | | | |
| - | 2,177 | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | - | | | | |
| - | **10** | | | | |
| - | 10 | | | | |
| - | 10 | | | | |
| **20,213** | **2,187** | - | - | - | - |
| - | - | | | | |
| **20,213** | **2,187** | - | - | - | - |

# 澎湖縣政府公共車船管理處

# 補辦預算明細表

中華民國114年度　　單位 ：新臺幣千元

| 項　　目 | 金　額 | 辦理年度 | 說　　明 |
|---|---|---|---|
| 一、固定資產之建設、改良、擴充 | 42,637 | | |
| (一)臺灣好行新增路線(媽宮澎南線)行動支付驗票設備案 | 588 | | |
| 機械及設備 | 588 | 112 | 業經澎湖縣政府112年10月20日府主歲字第1121604216號函核准補辦於114年度預算。 |
| (二)112年度公路公共運輸服務升級計畫-構建候車亭計畫 | 1,200 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,200 | 113 | 業經澎湖縣政府113年1月16日府主歲字第1131600149號函核准補辦於114年度預算。 |
| (三)112年度澎湖縣公車電子紙智慧型站牌建置計畫 | 39,849 | | |
| 交通及運輸設備 | 39,849 | 113 | 業經澎湖縣政府113年1月29日府主歲字第1131600315號函核准補辦於114年度預算。 |
| (四)113年度澎湖縣政府公共運輸月票票證整合優惠計畫 | 1,000 | | |
| 機械及設備 | 1,000 | 114 | 業經澎湖縣政府113年7月29日府主歲字第1131602910號函核准補辦於114年度預算。 |