

中 華 民 國 106 年 度

(106年1月1日至106年12月31日)

澎湖縣總決算 附屬單位決算及綜計表 (非營業部分)

(第一冊)

澎湖縣政府 編

中華民國106年度
澎湖縣總決算—附屬單位決算及綜計表
(非營業基金部分)

目 次

甲、總說明	第 1-7	頁
乙、作業基金		
壹、綜計表		
1、收支餘絀綜計表(依收支科目分列)	第 8	頁
2、收支餘絀綜計表(依基金別分列)	第 9	頁
3、餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)	第 10	頁
4、餘絀撥補綜計表(依基金別分列)	第 11	頁
5、現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	第 12	頁
6、現金流量綜計表(依基金別分列)	第 13	頁
7、平衡綜計表(依科目分列)	第 14-15	頁
8、平衡綜計表(依基金別分列)	第 16	頁
貳、查核意見表	第 17-34	頁
參、參考表		
1、主要營運項目執行情形分析表	第 35	頁
2、員工人數彙總表	第 36-37	頁
3、用人費用彙總表	第 38-39	頁
4、固定資產建設改良擴充計畫執行情形彙總表	第 40	頁
5、長期債務增減明細表	第 41	頁
6、基金數額表	第 42	頁
丙、特別收入基金		
壹、綜計表		
1、基金來源、用途及餘絀綜計表	第 44-45	頁
2、現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	第 46	頁
3、現金流量綜計表(依基金別分列)	第 47	頁
4、平衡綜計表(依科目分列)	第 48-49	頁
5、平衡綜計表(依基金別分列)	第 50-51	頁
貳、查核意見表	第 52-62	頁
參、參考表		
1、主要業務計畫執行情形分析表	第 63	頁
2、員工人數彙總表	第 64-65	頁
3、用人費用彙總表	第 66-67	頁
4、固定資產建設改良擴充計畫執行情形彙總表	第 68	頁
5、固定項目彙總表	第 70-71	頁

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

一、概述：

106年度本縣計9個非營業基金，包括：

1. 醫療作業基金：辦理本縣藥品及醫療服務業務。
2. 平均地權基金：辦理本縣平均地權業務。
3. 區段徵收基金：辦理四維路以北農業區及公五、公六變更都市計畫以區段徵收開發。
4. 建設基金：辦理澎湖縣莒光營區遷建計畫等各項重大經建計畫。
5. 觀光發展基金：辦理澎湖觀光發展各項觀光活動行銷推廣。
6. 環境保護基金：辦理空氣污染防制有關工作事項。
7. 建築物無障礙設備與設施改善基金：辦理無障礙生活環境有關工作事項。
8. 身心障礙者就業基金：辦理身心障礙者定額進用，職業訓練及就業服務等業務。
9. 地方教育發展基金：辦理全縣教育之推行、落實各項課程革新、塑造優質教學環境以提昇教育品質。

其中醫療作業基金、平均地權基金、區段徵收基金、建設基金及觀光發展基金歸屬為作業基金；環境保護基金、建築物無障礙設備與設施改善基金、身心障礙者就業基金、地方教育發展基金歸屬於特別收入基金。

二、主要業務計畫執行情形：

1. 醫療作業基金：

該基金本年度醫療收入執行預算數8,318萬2,000元，決算數8,233萬753元，較預算數減少85萬1,247元，減少1.02%。

2. 平均地權基金：

該基金主要業務為研究發展及辦理平均地權有關工作。茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		
				增 減 數	%	原 因
服務費用	元	1,287,000	1,306,595	19,595	1.52	依實際需要撙節支出
材料及用品費	元	23,000	0	-23,000	-100.00	依實際需要撙節支出

3. 區段徵收基金：

該基金主要業務為推動四維路以北農業區、公五及公六檢討變更都市計畫，以區段徵收開發，必要之公共設施工程費用、補償費、作業費計入開發成本，分年編列預算舉債籌措開發費用，俟區段徵收完成後以抵價地出售還債。

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

4. 建設基金：

該基金主要業務為莒光營區外遷與原址營運及其他促進澎湖經費建設開發事宜。茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			減 因
				增 減 數	%	原	
服務費用	元	858,000	699,311	-158,689	-18.50	依實際需要撙節支出	
材料及用品費	元	20,000	0	-20,000	-100.00	依實際需要撙節支出	
租金與利息	元	350,000	347,688	-2,312	-0.66		

5. 觀光發展基金：

該基金主要業務為促進澎湖觀光發展之各項觀光活動及行銷推廣計畫。茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			減 因
				增 減 數	%	原	
製成品銷貨成本	元	500,000	143,130	-356,870	-71.37	因花火節紀念T恤售價過高，影響民眾購買意願，以致商品銷售比率偏低。	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	元	6,000,000	4,499,762	-1,500,238	-25.00	依實際需要撙節支出	
其他	元	29,600,000	49,929,168	20,329,168	68.68	辦理超支併決算： (1)1061026府主歲字第1061604123號函 (2)1061026府主歲字第1061604124號函 (3)1061026府主歲字第1061604125號函 (4)1061114府主歲字第1061604270號函	
用人費用	元	60,000	0	-60,000	-100.00	依實際需要撙節支出	
服務費用	元	50,000	173,861	123,861	247.72	核准超支併決算： (1)1060721府主歲字第1061602782號函 (2)1061212府主歲字第1061604708號函	
材料及用品費	元	100,000	98,256	-1,744	-1.74	依實際需要撙節支出	

6. 環境保護基金：

該基金主要業務係辦理空氣污染防治計畫，包括營建工程稽查管制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展、推動室內空氣品質管理、逸散污染源稽查管制暨低碳島抑制逸散揚塵、環境教育計畫、水污染防治計畫和一般行政管理，合計9項業務。

茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			減 因
				增 減 數	%	原	
空氣污染防治計畫							
營建工程稽查管制	元	3,110,000	2,916,116	-193,884	-6.23	行政院環境保護署以實際執行數補助	
移動污染源稽查管制	元	7,495,000	13,224,416	5,729,416	76.44	(1)1061226府主歲字第1061604939號超支併決算 (2)1061027府主歲字第1061604113號超支併決算 (3)行政院環境保護署以實際執行數補助	

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

固定污染源稽查 管制	元	3,588,000	3,489,130	-98,870	-2.76	行政院環境保護署以實際執行數補助
空氣品質管理發展	元	4,400,000	4,376,664	-23,336	-0.53	行政院環境保護署以實際執行數補助
推動室內空氣品質管理	元	2,500,000	2,473,584	-26,416	-1.06	行政院環境保護署以實際執行數補助
逸散污染源稽查 管制暨低碳島抑制 逸散揚塵	元	4,269,000	3,983,739	-285,261	-6.68	行政院環境保護署以實際執行數補助
環境教育計畫						
環境教育計畫	元	6,081,000	9,830,435	3,749,435	61.66	超支併決算： (1)1060425府主處字第1061601600號函 (2)1060705府主處字第1061602549號函 (3)1060525府主處字第1061601971號函 (4)行政院環境保護署以實際執行數補助
水污染防治計畫	元					
水污染防治計畫	元	60,000	9,815	-50,185	-83.64	行政院環境保護署以實際執行數補助
一般行政管理						
一般行政管理	元	5,990,000	5,789,585	-200,415	-3.35	行政院環境保護署以實際執行數補助

7. 建築物無障礙設備與設施改善基金：

為落實無障礙生活環境，推動身心障礙者福利政策，本基金業務計畫係辦理建築物無障礙設備與設施改善、教育宣導、管理及行政費用。

茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			減 因
				增	減 數	%	原
建築物無障礙設備與設施改善計畫	元	160,000	72,419		-87,581	-54.74	主要係本縣公共建築物行動不便者使用設施改善諮詢及審查小組委員新任委員(多為縣府二級主管)因公務繁忙，不克出席無障礙培訓講習，故未支用。

8. 身心障礙者就業基金：

聘用專人辦理各項就業服務之業務及補助本縣身障團體辦理相關促進就業活動。

茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減			減 因
				增	減 數	%	原
促進身心障礙者就業計畫	元	1,184,000	759,975		-424,025	-35.81	(1)服務費用：本項編列為配合各項身心障礙者就業促進計畫使用，惟以職業重建計畫編列之各項經費優先支應，故本項支出較低。 (2)會費、捐助、補助、分攤及交流活動費：申請之單位數及補助核定數較預算數編列低 (3)其他：支用公務預算編列各項職業重建計劃外之身心障礙者就業促進業務所需，依臨時交辦業務需要支用。
一般行政管理計畫	元	1,039,000	878,726		-160,274	-15.43	主要服務費用及材料用品費摺節使用。

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

9. 澎湖縣地方教育發展基金

本基金係遵照憲法第158至163條規定，教育文化應發展國民之民族精神、自治精神，國民道德，健全體格與科學及生活智能，並推行社會教育，注重各區教育之均衡發展，以提高一般國民之教育文化水準。

茲將本年度各項業務計畫實施情形說明如下：

業 務 項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
國民教育計畫	元	1,629,087,000	1,520,892,227	-108,194,773	-6.64		
學前教育計畫	元	42,316,000	41,143,960	-1,172,040	-2.77		
特殊教育計畫	元	18,713,000	18,803,294	90,294	0.48		
社會教育計畫	元	27,126,000	22,894,826	-4,231,174	-15.60	因部分經費尚未撥付承辦單位，致執行率不如預期。	
體育及衛生教育計畫	元	99,165,000	100,952,107	1,787,107	1.80		
其他教育計畫	元	1,439,000	1,372,104	-66,896	-4.65		
一般行政管理計畫	元	387,012,000	375,919,107	-11,092,893	-2.87		
建築及設備計畫	元	166,736,636	89,632,087	-77,104,549	-46.24	國教署補助本縣辦理106年度馬公市立幼兒園等4園改善教學環境設備、補助吉貝國小附幼等13校改善教學環境設備、補助吉貝國中、馬公國中校舍補強工程、106年度學校體育教學設備與器材計畫補助後寮國小等25校、補助中山國小老舊校舍整建工程、校舍防水隔熱工程計畫、國民中小學老舊廁所整修工程計畫、改善及充實教學環境設備經費補助馬公國小等3校、改善國民中小學教育設施計畫補助湖西國中等8校經費因尚未辦理完畢或已辦理完畢尚未及於年度內支付，已申請保留轉入下年度繼續使用。	

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

三、收支餘絀（基金來源、用途及餘絀）狀況：

（一）作業基金部分：

本年度收入決算數1億5,143萬6,982元（業務收入1億4,178萬2,946元、業務外收入965萬4,036元），較預算數1億2,658萬9,000元（業務收入1億2,079萬2,000元、業務外收入579萬7,000元），增加2,484萬7,982元；本年度支出決算數1億4,023萬624元（業務成本與費用1億3,838萬3,917元、業務外費用184萬6,707元），較預算數1億2,299萬2,000元（業務成本與費用1億2,099萬2,000元、業務外費用200萬元），增加1,723萬8,624元；本年度決算本期賸餘1,120萬6,358元，較預算本期賸餘359萬7,000元，賸餘760萬9,358元。

1、收入部分：

（1）業務收入：

醫療作業基金短收85萬1,247元。

建設基金短收47萬3,092元。

觀光發展基金超收2,231萬5,285元

以上超收計2,099萬946元。

（2）業務外收入：

醫療作業基金超收247萬8,027元。

平均地權基金短收5萬3,828元。

區段徵收基金超收2,842元。

建設基金短收2萬3,360元。

觀光發展基金超收145萬3,355元

以上超收385萬7,036元。

2、支出部分：

（1）業務成本與費用：

醫療作業基金減支85萬7,854元。

平均地權基金減支3,405元。

建設基金減支28萬1,001元。

觀光發展基金超支1,853萬4,177元。

以上超支計1,739萬1,917元。

（2）業務外費用：

醫療作業基金減支15萬3,293元。

以上減支15萬3,293元。

3、本年度核定決算業務成本與費用佔業務收入97.60%。

4、本年度核定決算業務收入1億4,178萬2,946元，業務成本與費用1億3,838萬3,917元，業務賸餘339萬9,029元，佔業務收入比率為2.40%。

5、本年度核定決算本期賸餘1,120萬6,358元，佔業務收入7.90%。

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

(二)特別收入基金部分：

本年度基金來源決算數22億5,977萬2,925元，較預算數23億4,875萬2,000元，短收8,897萬9,075元。本年度基金用途決算數22億1,941萬4,316元，較預算數23億5,025萬2,000元，減支1億3,083萬7,684元。本年度決算數本期賸餘4,035萬8,609元，較預算本期短絀150萬元，超餘4,185萬8,609元。

1、基金來源部分：

環境保護基金超收1,780萬3,227元。

建築物無障礙設備與設施改善基金短收12萬758元。

身心障礙者就業基金超收22萬9,453元。

澎湖縣地方教育發展基金短收1億689萬997元。

以上短收8,897萬9,075元。

2、基金用途部分：

環境保護基金超支860萬484元。

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金減支8萬7,581元。

身心障礙者就業基金減支58萬4,299元。

澎湖縣地方教育發展基金減支1億3,876萬6,288元。

以上減支計1億3,083萬7,684元。

四、餘絀撥補概況：

(一)作業基金部分：

法定預算編列本期賸餘366萬元，執行結果本年度決算數為本期賸餘1,120萬6,358元，較預算數賸餘754萬6,358元。

1、醫療作業基金執行結果本期賸餘565萬9,927元，全數轉至累積餘絀。

2、平均地權基金執行結果本期短絀97萬4,423元，全數以累積餘絀填補。

3、區段徵收基金執行結果本期賸餘2,842元，全數轉至累積餘絀。

4、建設基金執行結果本期賸餘128萬3,549元，全數轉至累積餘絀。

5、觀光發展基金執行結果本期賸餘523萬4,463元，全數轉至累積餘絀。

(二)特別收入基金部分：

預算數本期短絀150萬元，執行結果本年度決算數本期賸餘4,035萬8,609元，較預算數超餘4,185萬8,609元。

1、環境保護基金執行結果本期賸餘940萬7,743元。

2、澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金短絀1萬2,177元。

3、身心障礙者就業基金短絀73萬1,248元。

4、澎湖縣地方教育發展基金賸餘3,169萬4,291元。

澎湖縣附屬單位決算及綜計表總說明

五、現金流量情形：

(一)作業基金部分：

- 1、本年度期初現金及約當現金決算數1億1,778萬3,897元，本年度核定決算現金及約當現金淨增1,572萬8,742元，期末現金及約當現金核定決算1億3,351萬2,639元。
- 2、本年度核定決算現金及約當現金淨增1,572萬8,742元，其中業務活動之淨現金流入1,763萬9,079元，投資活動之淨現金流出265萬4,985元，融資活動之淨現金流入74萬4,648元。

(二)特別收入基金部分：

- 1、本年度期初現金及約當現金決算數7億1,911萬6,006元，本年度核定決算現金及約當現金淨增6,727萬2,782元，期末現金及約當現金核定決算數7億8,638萬8,788元。
- 2、本年度核定決算現金及約當現金淨增6,727萬2,782元，其中業務活動之淨現金流入8,891萬7,733元，其他活動之淨現金流出2,164萬4,951元。

六、資產負債實況：

(一)作業基金部分：

綜計本年度決算資產與負債及淨值其金額與比率分析如下：

科 目	金 額	比 率	科 目	金 額	比 率
流動資產	165,116,991	93.40	流動負債	76,006,504	42.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,485,525	1.97	長期負債	18,629,425	10.54
固定資產	4,438,484	2.69	其他負債	11,381,544	6.44
無形資產	0	0.00	基金	38,330,380	21.68
其他資產	3,748,003	2.12	公積	3,127,079	1.77
資產總額	176,789,003	100.00	累積餘絀	29,314,071	16.58
			負債及淨值總額	176,789,003	100.00

(二)特別收入基金部分：

綜計本年度決算資產與負債及基金餘額其金額與比率分析如下：

科 目	金 額	比 率	科 目	金 額	比 率
流動資產	808,653,957	90.51	流動負債	301,857,038	33.78
長期應收款項、貸墊款及準備金	42,253,997	4.73	其他負債	57,141,638	6.40
其他資產	42,546,814	4.76	基金餘額	534,456,092	59.82
資產總額	893,454,768	100.00	負債及基金餘額總額	893,454,768	100.00

澎湖縣附屬單位決算

收支餘絀綜計表

中華民國106年度

科 目	預 算 數		決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	120,792,000	100.00	141,782,946	100.00	20,990,946	17.38
銷貨收入	500,000	0.41	315,285	0.22	-184,715	-36.94
製成品銷貨收入	500,000	0.41	315,285	0.22	-184,715	-36.94
醫療收入	83,182,000	68.86	82,330,753	58.07	-851,247	-1.02
門診醫療收入	88,409,000	73.19	87,505,390	61.72	-903,610	-1.02
醫療折讓(-)	-5,303,000	-4.39	-5,216,732	-3.68	86,268	-1.63
衛生保健收入	76,000	0.06	42,095	0.03	-33,905	-44.61
其他業務收入	37,110,000	30.72	59,136,908	41.71	22,026,908	59.36
其他補助收入	37,110,000	30.72	59,136,908	41.71	22,026,908	59.36
業務成本與費用	120,992,000	100.17	138,383,917	97.60	17,391,917	14.37
銷貨成本	500,000	0.41	143,130	0.10	-356,870	-71.37
製成品銷貨成本	500,000	0.41	143,130	0.10	-356,870	-71.37
勞務成本	1,310,000	1.08	1,306,595	0.92	-3,405	-0.26
管理成本	1,310,000	1.08	1,306,595	0.92	-3,405	-0.26
醫療成本	82,044,000	67.92	81,186,146	57.26	-857,854	-1.05
門診醫療成本	81,981,000	67.87	81,158,189	57.24	-822,811	-1.00
衛生保健成本	63,000	0.05	27,957	0.02	-35,043	-55.62
行銷及業務費用	35,910,000	29.73	54,701,047	38.58	18,791,047	52.33
行銷費用	35,700,000	29.55	54,428,930	38.39	18,728,930	52.46
業務費用	210,000	0.17	272,117	0.19	62,117	29.58
管理及總務費用	1,228,000	1.02	1,046,999	0.74	-181,001	-14.74
管理費用及總務費用	1,228,000	1.02	1,046,999	0.74	-181,001	-14.74
業務賸餘(短絀-)	-200,000	-0.17	3,399,029	2.40	3,599,029	-1,799.51
業務外收入	5,797,000	4.80	9,654,036	6.81	3,857,036	66.54
財務收入	697,000	0.58	656,565	0.46	-40,435	-5.80
利息收入	661,000	0.55	620,565	0.44	-40,435	-6.12
租賃收入	36,000	0.03	36,000	0.03	0	0.00
其他業務外收入	5,100,000	4.22	8,997,471	6.35	3,897,471	76.42
受贈收入	1,500,000	1.24	2,830,174	2.00	1,330,174	88.68
違規罰款收入			189,203	0.13		
雜項收入	3,600,000	2.98	5,978,094	4.22	2,378,094	66.06
業務外費用	2,000,000	1.66	1,846,707	1.30	-153,293	-7.66
財務費用						
利息費用						
投資損失						
其他業務外費用	2,000,000	1.66	1,846,707	1.30	-153,293	-7.66
雜項費用	2,000,000	1.66	1,814,253	1.28	-185,747	-9.29
財產交易短絀			32,454	0.02	32,454	
業務外賸餘(短絀-)	3,797,000	3.14	7,807,329	5.51	4,010,329	105.62
本期賸餘(短絀-)	3,597,000	2.98	11,206,358	7.90	7,609,358	211.55

澎湖縣附屬單位決算

收支餘絀綜計表

(依基金別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目	合計		醫療作業基金		平均地權基金		區段徵收基金		建設基金		觀光發展基金	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	141,782,946	100.00	82,330,753	100.00					2,326,908	100.00	57,125,285	100.00
銷貨收入	315,285	0.22									315,285	0.55
製成品銷貨收入	315,285	0.22									315,285	0.55
醫療收入	82,330,753	58.07	82,330,753	100.00								
門診醫療收入	87,505,390	61.72	87,505,390	106.29								
醫療折讓(-)	-5,216,732	-3.68	-5,216,732	-6.34								
衛生保健收入	42,095	0.03	42,095	0.05								
其他業務收入	59,136,908	41.71							2,326,908	100.00	56,810,000	99.45
其他補助收入	59,136,908	41.71							2,326,908	100.00	56,810,000	99.45
業務成本與費用	138,383,917	97.60	81,186,146	98.61	1,306,595	393.35			1,046,999	45.00	54,844,177	96.01
銷貨成本	143,130	0.10									143,130	0.25
製成品銷貨成本	143,130	0.10									143,130	0.25
勞務成本	1,306,595	0.92			1,306,595	393.35						
管理成本	1,306,595	0.92			1,306,595	393.35						
醫療成本	81,186,146	57.26	81,186,146	98.61								
門診醫療成本	81,158,189	57.24	81,158,189	98.58								
衛生保健成本	27,957	0.02	27,957	0.03								
行銷及業務費用	54,701,047	38.58									54,701,047	95.76
行銷費用	54,428,930	38.39									54,428,930	95.28
業務費用	272,117	0.19									272,117	0.48
管理及總務費用	1,046,999	0.74							1,046,999	45.00		
管理費用及總務費用	1,046,999	0.74							1,046,999	45.00		
業務賸餘(短絀-)	3,399,029	2.40	1,144,607	1.39	-1,306,595	-393.35			1,279,909	55.00	2,281,108	3.99
業務外收入	9,654,036	6.81	6,362,027	7.73	332,172	100.00	2,842	100.00	3,640	0.16	2,953,355	5.17
財務收入	656,565	0.46	313,829	0.38	332,172	100.00	2,842	100.00	3,640	0.16	4,082	0.01
利息收入	620,565	0.44	277,829	0.34	332,172	100.00	2,842	100.00	3,640	0.16	4,082	0.01
租賃收入	36,000	0.03	36,000	0.04								
其他業務外收入	8,997,471	6.35	6,048,198	7.35					-		2,949,273	5.16
受贈收入	2,830,174	2.00	190,174	0.23							2,640,000	4.62
違規罰款收入	189,203										189,203	0.33
雜項收入	5,978,094	4.22	5,858,024	7.12					-		120,070	0.21
業務外費用	1,846,707	1.30	1,846,707	2.24					-			
財務費用	0	0.00							-			
利息費用	0	0.00							-			
投資損失	0	0.00							-			
其他業務外費用	1,846,707	1.30	1,846,707	2.24								
雜項費用	1,814,253	1.28	1,814,253	2.20								
財產交易短絀	32,454	0.02	32,454	0.04								
業務外賸餘(短絀-)	7,807,329	5.51	4,515,320	5.48	332,172	100.00	2,842	100.00	3,640	0.16	2,953,355	5.17
本期賸餘(短絀-)	11,206,358	7.90	5,659,927	6.87	-974,423	-293.35	2,842	100.00	1,283,549	55.16	5,234,463	9.16

澎湖縣附屬單位決算

餘絀撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數		決 算 數		比較增(+)減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	20,159,000	100.00	32,164,031	100.00	12,005,031	59.55
本期賸餘	4,521,000	22.43	12,180,781	37.87	7,659,781	169.43
前期未分配賸餘	15,638,000	77.57	19,983,250	62.13	4,345,250	27.79
公積轉列數						
分配之部	2,854,000	14.16	2,849,960	8.86	-4,040	-0.14
填補累積短絀	854,000	4.24	849,960	2.64	-4,040	-0.47
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額	2,000,000	9.92	2,000,000	6.22	0	0.00
其他依法分配數						
未分配賸餘	17,305,000	85.84	29,314,071	91.14	12,009,071	69.40
短絀之部	924,000	100.00	974,423	100.00	50,423	5.46
本期短絀	924,000	100.00	974,423	100.00	50,423	5.46
前期待填補之短絀						
填補之部	924,000	100.00	974,423	100.00	50,423	5.46
撥用賸餘	854,000	92.42	849,960	87.23	-4,040	-0.47
撥用公積						
折減基金	70,000	7.58	124,463	12.77	54,463	77.80
縣(市)庫撥款						
待填補之短絀						

澎湖縣附屬單位決算

餘絀撥補綜計表

(依基金別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計		醫 療 作 業 基 金		平 均 地 權 基 金		區 段 徵 收 金		建 設 基 金		觀 光 發 展 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	32,164,031	100.00	18,899,990	100.00	849,960	100.00	49,443	100.00	4,708,822	100.00	7,655,816	100.00
本期賸餘	12,180,781	37.87	5,659,927	29.95			2,842	5.75	1,283,549	27.26	5,234,463	68.37
前期未分配賸餘	19,983,250	62.13	13,240,063	70.05	849,960	100.00	46,601	94.25	3,425,273	72.74	2,421,353	31.63
公積轉列數												
分配之部	2,849,960	8.86	2,000,000	10.58	849,960	100.00			-	0.00		
填補累積短絀	849,960	2.64			849,960	100.00			-	0.00		
提存公積												
賸餘撥充基金數												
解繳公庫淨額	2,000,000	6.22	2,000,000	10.58								
其他依法分配數												
未分配賸餘	29,314,071	91.14	16,899,990	89.42	0	0.00	49,443	100.00	4,708,822	100.00	7,655,816	100.00
短絀之部	974,423	100.00			974,423	100.00			-	0.00		
本期短絀	974,423	100.00			974,423	100.00			-	0.00		
前期待填補之短絀												
填補之部	974,423	100.00			974,423	100.00			-	0.00		
撥用賸餘	849,960	87.23			849,960	87.23			-	0.00		
撥用公積												
折減基金	124,463	12.77			124,463	12.77						
縣(市)庫撥款												
待填補之短絀												

澎湖縣附屬單位決算

現金流量綜計表

(依現金流量項目分)

中華民國106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-)	3,597,000	11,206,358	7,609,358	211.55
調整非現金項目	975,000	6,432,721	5,457,721	559.77
提存呆帳、醫療折讓及短絀		629,407	629,407	
折舊及折耗	975,000	1,033,109	58,109	5.96
攤銷				
處理資產短絀(賸餘-)				
流動資產淨減(淨增-)		-20,860,843	-20,860,843	
流動負債淨增(淨減-)		25,631,048	25,631,048	
其他				
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,572,000	17,639,079	13,067,079	285.81
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金				
減少固定資產及遞耗資產				
減少無形資產、遞延借項及其他資產		0	0	
其他投資活動之現金流入				
增加流動金融資產及短期貸墊款				
增加固定資產及遞耗資產	-2,152,000	-1,527,250	624,750	-29.03
增加無形資產、遞延借項及其他資產		-191,748		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-366,987,000	-935,987	366,051,013	-99.74
其他投資活動之現金流出				
投資活動之淨現金流入(流出-)	-369,139,000	-2,654,985	366,484,015	-99.28
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及				
增加長期負債	366,987,000	2,798,575	-364,188,425	-99.24
增加基金、公積及填補短絀				
其他融資活動之現金流入				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及		-53,927	-53,927	
減少長期負債				
減少基金、公積及填補短絀				
其他負債及遞延貸項				
賸餘分配款	-2,000,000	-2,000,000	0	0.00
融資活動之淨現金流入(流出-)	364,987,000	744,648	-364,242,352	-99.80
現金及約當現金之淨增(淨減-)	420,000	15,728,742	15,308,742	3,644.94
期初現金及約當現金	112,897,000	117,783,897	4,886,897	4.33
期末現金及約當現金	113,317,000	133,512,639	20,195,639	17.82

澎湖縣附屬單位決算

現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	醫 療 作 業 基 金	平 均 地 權 基 金	區 段 徵 收 基 金	建 設 基 金	觀 光 發 展 基 金
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀-)	11,206,358	5,659,927	-974,423	2,842	1,283,549	5,234,463
調整非現金項目	6,432,721	8,691,757		-50,750	-88,004	-2,120,282
提存呆帳、醫療折讓及短絀	629,407	629,407				
折舊及折耗	1,033,109	1,033,109				
攤銷						
處理資產短絀(賸餘-)						
流動資產淨減(淨增-)	-20,860,843	-12,839			151,996	-21,000,000
流動負債淨增(淨減-)	25,631,048	7,042,080		-50,750	-240,000	18,879,718
其他						
業務活動之淨現金流入(流出-)	17,639,079	14,351,684	-974,423	-47,908	1,195,545	3,114,181
投資活動之現金流量						
減少流動金融資產及短期貸墊款						
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金						
減少固定資產及遞耗資產						
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0					
其他投資活動之現金流入						
增加流動金融資產及短期貸墊款						
增加固定資產及遞耗資產	-1,527,250	-1,527,250				
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-191,748	-191,748				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-935,987	-46,154		-889,833		
其他投資活動之現金流出						
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,654,985	-1,765,152		-889,833		
融資活動之現金流量						
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項						
增加長期負債	2,798,575			2,798,575		
增加基金、公積及填補短絀						
其他融資活動之現金流入						
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-53,927	-53,927				
減少長期負債						
減少基金及公積						
其他負債及遞延貸項						
賸餘分配款	-2,000,000	-2,000,000				
融資活動之淨現金流入(流出-)	744,648	-2,053,927		2,798,575		
現金及約當現金之淨增(淨減-)	15,728,742	10,532,605	-974,423	1,860,834	1,195,545	3,114,181
期初現金及約當現金	117,783,897	55,775,722	32,226,173	14,105,645	6,062,841	9,613,516
期末現金及約當現金	133,512,639	66,308,327	31,251,750	15,966,479	7,258,386	12,727,697

澎湖縣附

平衡

中華民國106

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	176,789,003	100.00	139,206,949	100.00	37,582,054	27.00
流動資產	165,116,991	93.40	129,156,813	92.78	35,960,178	27.84
現金	133,512,639	75.52	117,783,897	84.61	15,728,742	13.35
應收款項	28,130,926	15.91	7,996,690	5.74	20,134,236	251.78
存貨	3,473,426	1.96	3,376,226	2.43	97,200	2.88
預付款項			0	0.00	0	
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	3,485,525	1.97	2,549,538	1.83	935,987	36.71
長期投資	2,747,859	1.55	1,858,026	0.00	889,833	100.00
準備金	737,666	0.42	691,512	0.50	46,154	6.67
固定資產	4,438,484	2.51	3,736,775	2.68	701,709	18.78
土地	999,981	0.57	999,981	0.72		
房屋及建築	66,038	0.04	98,031	0.07	-31,993	-32.64
機械及設備	1,748,170	0.99	1,016,487	0.73	731,683	71.98
交通及運輸設備	128,112	0.07	155,898	0.11	-27,786	-17.82
什項設備	1,496,183	0.85	1,466,378	1.05	29,805	2.03
無形資產						
無形資產						
其他資產	3,748,003	2.12	3,763,823	2.70	-15,820	-0.42
什項資產	3,748,003	2.12	3,763,823	2.70	-15,820	-0.42
合 計	176,789,003	100.00	139,206,949	100.00	37,582,054	27.00

屬單位決算

綜計表

年12月31日

(依科目分列)

單位：新臺幣

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	106,017,473	59.97	77,641,777	55.77	28,375,696	36.55
流動負債	76,006,504	42.99	50,375,456	36.19	25,631,048	50.88
應付款項	76,006,504	42.99	50,375,456	36.19	25,631,048	50.88
長期負債	18,629,425	10.54	15,830,850	11.37	2,798,575	17.68
長期債務	18,629,425	10.54	15,830,850	11.37	2,798,575	17.68
其他負債	11,381,544	6.44	11,435,471	8.21	-53,927	-0.47
什項負債	11,381,544	6.44	11,435,471	8.21	-53,927	-0.47
淨 值	70,771,530	40.03	61,565,172	44.23	9,206,358	14.95
基金	38,330,380	21.68	38,454,843	27.62	- 124,463	- 0.32
基金	38,330,380	21.68	38,454,843	27.62	- 124,463	- 0.32
公積	3,127,079	1.77	3,127,079	2.25		
資本公積	120,844	0.07	120,844	0.09		
特別公積	3,006,235	1.70	3,006,235	2.16		
累積餘絀 (-)	29,314,071	16.58	19,983,250	14.36	9,330,821	46.69
累積賸餘	29,314,071	16.58	19,983,250	14.36	9,330,821	46.69
累積短絀						
合 計	176,789,003	100.00	139,206,949	100.00	37,582,054	27.00

澎湖縣附屬單位決算

平衡綜計表

(依基金別分列)

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	合 計		醫 療 作 業 基 金		平 均 地 權 基 金		區 段 徵 收 基 金		建 設 基 金		觀 光 發 展 基 金	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	176,789,003	100.00	85,086,244	100.00	31,251,750	100.00	18,714,338	100.00	8,008,974	100.00	33,727,697	100.00
流動資產	165,116,991	93.40	76,162,091	89.51	31,251,750	100.00	15,966,479	85.32	8,008,974	100.00	33,727,697	100.00
現金	133,512,639	75.52	66,308,327	70.60	31,251,750	100.00	15,966,479	85.32	7,258,386	90.63	12,727,697	37.74
應收款項	28,130,926	15.91	6,380,338	7.50					750,588	9.37	21,000,000	62.26
存貨	3,473,426	1.96	3,473,426	4.08								
預付款項												
投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	3,485,525	1.97	737,666	0.87			2,747,859	14.68				
長期投資	2,747,859	1.55					2,747,859	14.68				
準備金	737,666	0.42	737,666	0.87								
固定資產	4,438,484	2.51	4,438,484	5.22								
土地	999,981	0.57	999,981	1.18								
房屋及建築	66,038	0.04	66,038	0.08								
機械及設備	1,748,170	0.99	1,748,170	2.05								
交通及運輸設備	128,112	0.07	128,112	0.15								
什項設備	1,496,183	0.85	1,496,183	1.76								
無形資產		0.00		0.00								
無形資產		0.00		0.00								
其他資產	3,748,003	2.12	3,748,003	4.40								
什項資產	3,748,003	2.12	3,748,003	4.40								
資 產 合 計	176,789,003	100.00	85,086,244	100.00	31,251,750	100.00	18,714,338	100.00	8,008,974	100.00	33,727,697	100.00
負 債	106,017,473	59.97	63,280,095	74.37			18,664,895	99.74	602	0.01	24,071,881	71.37
流動負債	76,006,504	42.99	51,898,551	61.00			35,470	0.19	602	0.14	24,071,881	71.37
應付款項	76,006,504	42.99	51,898,551	61.00			35,470	0.19	602	0.14	24,071,881	71.37
長期負債	18,629,425	10.54					18,629,425	99.55	-	0.00		
長期債務	18,629,425	10.54					18,629,425	99.55	-	0.00		
其他負債	11,381,544	6.44	11,381,544	13.38								
什項負債	11,381,544	6.44	11,381,544	13.38								
淨 值	70,771,530	40.03	21,806,149	25.63	31,251,750	100.00	49,443	0.26	8,008,372	99.99	9,655,816	28.63
基金	38,330,380	21.68	1,779,080	2.09	31,251,750	100.00			3,299,550	41.20	2,000,000	5.93
基金	38,330,380	21.68	1,779,080	2.09	31,251,750	100.00			3,299,550	41.20	2,000,000	5.93
公積	3,127,079	1.77	3,127,079	3.68								
資本公積	120,844	0.07	120,844	0.14								
特別公積	3,006,235	1.70	3,006,235	3.53								
累積餘絀(-)	29,314,071	16.58	16,899,990	19.86	0	0.00	49,443	0.26	4,708,822	58.79	7,655,816	22.70
累積賸餘	29,314,071	16.58	16,899,990	19.86	0	0.00	49,443	0.26	4,708,822	58.79	7,655,816	22.70
累積短絀												
負債及淨值合 計	176,789,003	100.00	85,086,244	100.00	31,251,750	100.00	18,714,338	100.00	8,008,974	100.00	33,727,697	100.00

澎湖縣醫療作業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
收	72,349,832	業務收入	83,182,000	82,330,753			82,330,753
	72,349,832	醫療收入	83,182,000	82,330,753			82,330,753
	76,930,568	門診醫療收入	88,409,000	87,505,390			87,505,390
	-4,580,736	醫療折讓(-)	-5,303,000	-5,216,732			-5,216,732
	22,107	衛生保健收入	76,000	42,095			42,095
	71,630,317	業務成本與費用	82,044,000	81,186,146			81,186,146
	71,630,317	醫療成本	82,044,000	81,186,146			81,186,146
	71,630,317	門診醫療成本	81,981,000	81,158,189			81,158,189
	0	管理及總務費用	-	0			0
	0	管理費用及總務費用	-	0			0
支	13,015	衛生保健成本	63,000	27,957			27,957
	719,515	業務賸餘(短絀-)	1,138,000	1,144,607			1,144,607
	6,254,416	業務外收入	3,884,000	6,362,027			6,362,027
	351,954	財務收入	284,000	313,829			313,829
	315,954	利息收入	248,000	277,829			277,829
	36,000	租賃收入	36,000	36,000			36,000
	5,902,462	其他業務外收入	3,600,000	6,048,198			6,048,198
	5,902,462	雜項收入	3,600,000	5,858,024			5,858,024
	430	受贈收入		190,174			190,174
	292,961	業務外費用	2,000,000	1,846,707			1,846,707
餘	292,961	其他業務外費用	2,000,000	1,846,707			1,846,707
	292,961	雜項費用	2,000,000	1,814,253			1,814,253
		財產交易短絀		32,454			32,454
	5,961,455	業務外賸餘(短絀-)	1,884,000	4,515,320			4,515,320
	6,680,970	本期賸餘(短絀-)	3,022,000	5,659,927			5,659,927
	15,240,063	賸餘之部	12,371,000	18,899,990			18,899,990
	6,690,492	本期賸餘	3,022,000	5,659,927			5,659,927
	8,549,571	前期未分配賸餘	9,349,000	13,240,063			13,240,063
		公積轉列數					
	2,000,000	分配之部	2,000,000	2,000,000			2,000,000
紬		填補累積短絀					
		提存公積					
		賸餘撥充基金數					
	2,000,000	解繳公庫淨額	2,000,000	2,000,000			2,000,000
		其他依法分配數					
	13,240,063	未分配賸餘	10,371,000	16,899,990			16,899,990

澎湖縣醫療作業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
餘 絀 撥 補 部 分		短絀之部 本期短絀 前期待填補之短絀 填補之部 撥用賸餘 撥用公積 折減基金 縣(市)庫撥款 待填補之短絀					
現 金 流 量 部 份		業務活動之現金流量 6,690,492 本期賸餘(短絀-) 4,674,547 調整非現金項目 -513,740 提存呆帳、醫療折讓及短絀 684,974 折舊及折耗 攤銷 處理資產短絀(賸餘-) 1,985,168 流動資產淨減(淨增-) 2,518,145 流動負債淨增(淨減-) 其他 11,365,039 業務活動之淨現金流入(流出-)	3,022,000 975,000 975,000	5,659,927 8,500,009 629,407 808,907 32,454 -12,839 7,042,080			5,659,927 8,500,009 629,407 808,907 32,454 -12,839 7,042,080
		投資活動之現金流量 -1,540,535 增加固定資產及遞耗資產 1,002,258 增加(減少)無形資產、遞延借項 及其他資產 增加無形資產 1,002,258 增加其他資產 -46,045 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 -46,045 增加準備金 -584,322 投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,152,000 0 0	-1,527,250 0 0 -46,154 -46,154 -1,573,404			-1,527,250 0 0 -46,154 -46,154 -1,573,404
		融資活動之現金流量 -1,607,402 增加基金、公積及填補短絀 增加(減少)短期債務、流動金融 負債、其他負債及遞延貸項		-53,927			-53,927

澎湖縣醫療作業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上年 決算數	科目	目	預算數	原列決算數	修正		決算核定數
						增加	減少	
現金 流量 部 份	-1,607,402	減少其他負債		.	-53,927			-53,927
	-2,000,000	賸餘分配款-解繳縣庫淨額		-2,000,000	-2,000,000			-2,000,000
	-3,607,402	融資活動之淨現金流入(流出-)		-2,000,000	-2,053,927			-2,053,927
	7,173,315	現金及約當現金之淨增(淨減-)		-155,000	10,532,605			10,532,605
	48,602,407	期初現金及約當現金		48,797,000	55,775,722			55,775,722
	55,775,722	期末現金及約當現金		48,642,000	66,308,327			66,308,327
資 產 負 債 及 淨 值 部 分	74,438,164	資 產		70,458,000	85,086,244			85,086,244
	66,246,054	流動資產		60,583,000	76,162,091			76,162,091
	55,775,722	現金		48,642,000	66,308,327			66,308,327
	55,775,722	銀行存款		48,642,000	66,308,327			66,308,327
	7,094,106	應收款項		8,609,000	6,380,338			6,380,338
	14,101,825	應收醫療帳款		16,139,000	13,959,977			13,959,977
	7,095,921	備抵醫療折讓(-)		7,610,000	7,725,328			7,725,328
	88,202	應收利息		80,000	145,689			145,689
	3,376,226	存貨		3,332,000	3,473,426			3,473,426
	3,376,226	醫療用品		3,332,000	3,473,426			3,473,426
	691,512	投資、長期應收款、貸墊款及準備金		646,000	737,666			737,666
	691,512	準備金		646,000	737,666			737,666
	691,512	退休及離職準備金		646,000	737,666			737,666
	3,736,775	固定資產		4,470,000	4,438,484			4,438,484
	999,981	土地		1,000,000	999,981			999,981
	999,981	土地		1,000,000	999,981			999,981
	98,031	房屋及建築		64,000	66,038			66,038
	1,342,644	房屋及建築		1,445,000	1,342,644			1,342,644
	1,244,613	累計折舊-房屋及建築(-)		1,381,000	1,276,606			1,276,606
	1,016,487	機械及設備		1,665,000	1,748,170			1,748,170
	3,590,060	機械及設備		5,087,000	4,484,542			4,484,542
	2,573,573	累計折舊-機械及設備(-)		3,422,000	2,736,372			2,736,372
	155,898	交通及運輸設備		137,000	128,112			128,112
	361,050	交通及運輸設備		439,000	361,050			361,050
	205,152	累計折舊-交通及運輸設備(-)		302,000	232,938			232,938
	1,466,378	什項設備		1,604,000	1,496,183			1,496,183
	6,466,014	什項設備		7,495,000	6,874,580			6,874,580

澎湖縣醫療作業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修 正		決 算 核 定 數
					增加	減少	
資	4,999,636	累計折舊-什項設備(-)	5,891,000	5,378,397	.		5,378,397
	3,763,823	其他資產	4,759,000	3,748,003			3,748,003
	3,763,823	什項資產	4,759,000	3,748,003			3,748,003
產	8,152,782	代管資產	9,911,000	8,152,782			8,152,782
	4,388,959	累計折舊-代管資產(-)	5,152,000	4,404,779			4,404,779
	<u>74,438,164</u>	資 產 合 計	<u>70,458,000</u>	<u>85,086,244</u>			<u>85,086,244</u>
負	56,291,942	負 債	55,181,000	63,280,095			63,280,095
	44,856,471	流動負債	42,138,000	51,898,551			51,898,551
	44,856,471	應付款項	42,138,000	51,898,551			51,898,551
債	27,567,159	應付費用	27,287,000	30,654,022			30,654,022
	17,289,312	應付代收款	14,851,000	21,244,529			21,244,529
	11,435,471	其他負債	13,043,000	11,381,544			11,381,544
及	11,435,471	什項負債	13,043,000	11,381,544			11,381,544
	691,512	應付退休及離職金	646,000	737,666			737,666
	8,152,782	應付代管資產	9,912,000	8,152,782			8,152,782
淨	2,591,177	暫收及待結轉帳項	2,485,000	2,491,096			2,491,096
	18,146,222	淨 值	15,277,000	21,806,149			21,806,149
	1,779,080	基金	1,779,000	1,779,080			1,779,080
值	1,779,080	基金	1,779,000	1,779,080			1,779,080
	1,779,080	基金	1,779,000	1,779,080			1,779,080
	3,127,079	公積	3,127,000	3,127,079			3,127,079
部	120,844	資本公積	121,000	120,844			120,844
	120,844	受贈公積	121,000	120,844			120,844
	3,006,235	特別公積	3,006,000	3,006,235			3,006,235
分	3,006,235	特別公積	3,006,000	3,006,235			3,006,235
	13,240,063	累積餘絀	10,371,000	16,899,990			16,899,990
	13,240,063	累積賸餘	10,371,000	16,899,990			16,899,990
部	13,240,063	累積賸餘	10,371,000	16,899,990			16,899,990
	<u>74,438,164</u>	負 債 及 淨 值 合 計	<u>70,458,000</u>	<u>85,086,244</u>			<u>85,086,244</u>

甲、收支餘絀之查核：

本年度業務收入8,233萬753元，業務成本與費用8,118萬6,146元。

業務外收入636萬2,027元，業務外費用184萬6,707元，本年度賸餘565萬9,927元。

澎湖縣醫療作業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

乙、餘絀撥補之查核：

本年度賸餘565萬9,927元，加上前期未分配賸餘1,324萬63元，合計賸餘1,889萬9,990元，解繳公庫淨額200萬元，未分配賸餘1,689萬9,990元，經核相符。

丙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流入1,435萬1,684元，投資活動之淨現金流出176萬5,152元，融資活動之淨現金流出205萬3,927元，本期現金淨增1,053萬2,605元，經核相符。

丁、資產負債及淨值之查核：

資產總額8,508萬6,244元，較上年度增加1,064萬8,080元，約14.30%。

負債6,328萬95元，較上年度增加698萬8,153元，約12.41%。

淨值2,180萬6,149元，較上年度增加365萬9,927元，約20.17%。

經核相符。

澎湖縣平均地權基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修 正		決算核定數
					增加	減少	
收		業務收入					
		其他業務收入					
		雜項業務收入					
支	1,251,329	業務成本與費用	1,310,000	1,306,595			1,306,595
	1,251,329	勞務成本	1,310,000	1,306,595			1,306,595
	1,251,329	管理成本	1,310,000	1,306,595			1,306,595
餘	-1,251,329	業務賸餘(短絀-)	-1,310,000	-1,306,595			-1,306,595
紬	363,537	業務外收入	386,000	332,172			332,172
	363,537	財務收入	386,000	332,172			332,172
	363,537	利息收入	386,000	332,172			332,172
		其他業務外收入					
		財產交易賸餘					
		雜項收入					
部	363,537	業務外賸餘(短絀-)	386,000	332,172			332,172
分	-887,792	本期賸餘(短絀-)	-924,000	-974,423			-974,423
餘	1,737,752	賸餘之部	854,000	849,960			849,960
		本期賸餘					
	1,737,752	前期未分配賸餘	854,000	849,960			849,960
		公積轉列數					
紬	887,792	分配之部	854,000	849,960			849,960
	887,792	填補累積短絀	854,000	849,960			849,960
		提存公積					
		賸餘撥充基金數					
		解繳縣(市)庫淨額					
		其他依法分配數					
撥	849,960	未分配賸餘	0	0			0
補	887,792	短絀之部	924,000	974,423			974,423
	887,792	本期短絀	924,000	974,423			974,423
		前期待填補之短絀					
部	887,792	填補之部	924,000	974,423			974,423
	887,792	撥用賸餘	854,000	849,960			849,960
		撥用公積					
		折減基金	70,000	124,463			124,463
		縣(市)庫撥款					
分		待填補之短絀					

澎湖縣平均地權基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上年 決算 數	科目	預算數	原列決算數	修正		決算核定數
					增加	減少	
現金 流量 部 分		業務活動之現金流量					
	-887,792	本期賸餘(短絀-)	-924,000	-974,423			-974,423
		調整非現金項目					
		折舊及折耗					
	-887,792	業務活動之淨現金流入(流出-)	-924,000	-974,423			-974,423
		投資活動之現金流量					
		融資活動之現金流量					
資產 及 負債 淨 值 部 分	-887,792	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-924,000	-974,423			-974,423
	33,113,965	期初現金及約當現金	32,230,000	32,226,173			32,226,173
	32,226,173	期末現金及約當現金	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	32,226,173	資 產	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	32,226,173	流動資產	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	32,226,173	現金	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	32,226,173	銀行存款	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	0	固定資產	0	0			0
	0	機械及設備	0	0			0
	555,000	機械及設備	555,000	555,000			555,000
	555,000	累計折舊-機械及設備(-)	555,000	555,000			555,000
	<u>32,226,173</u>	資 產 合 計	<u>31,306,000</u>	<u>31,251,750</u>			<u>31,251,750</u>
		負 債					
		流動負債					
		短期債務					
		短期借款					
部 分	32,226,173	淨 值	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	31,376,213	基金	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	31,376,213	基金	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	31,376,213	基金	31,306,000	31,251,750			31,251,750
	849,960	累積餘絀	0	0			0
	849,960	累積賸餘	0	0			0
	849,960	累積賸餘	0	0			0
	<u>32,226,173</u>	負債及淨值合計	<u>31,306,000</u>	<u>31,251,750</u>			<u>31,251,750</u>

甲、收支餘絀之查核：

本年度業務成本與費用130萬6,595元，業務外收入33萬2,172元，本年度短絀97萬4,423元。

澎湖縣平均地權基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

乙、餘絀撥補之查核：

本年度短絀97萬4,423元，前期未分配賸餘84萬9,960元，填補累積短絀84萬9,960元，無未分配賸餘，撥用賸餘84萬9,960元，折減基金12萬4,463元，經核相符。

丙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流出97萬4,423元，本期現金淨減97萬4,423元，經核相符。

丁、資產負債及淨值之查核：

資產總額3,125萬1,750元，較上年度減少97萬4,423元，約-3.02%。

淨值3,125萬1,750元，較上年度減少97萬4,423元，約-3.02%，經核相符。

澎湖縣區段徵收基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
收		業務收入					
		其他業務收入					
		雜項業務收入					
支		業務成本與費用					
		勞務成本					
		管理成本					
餘		業務賸餘(短絀-)					
紬	14,717	業務外收入		2,842			2,842
	14,717	財務收入		2,842			2,842
部	14,717	利息收入		2,842			2,842
	14,717	業務外賸餘(短絀-)		2,842			2,842
分	14,717	本期賸餘(短絀-)		2,842			2,842
餘	46,601	賸餘之部	32,000	49,443			49,443
	14,717	本期賸餘		2,842			2,842
	31,884	前期未分配賸餘	32,000	46,601			46,601
紬		公積轉列數					
		分配之部					
		填補累積短絀					
		提存公積					
		賸餘撥充基金數					
		解繳縣(市)庫淨額					
		其他依法分配數					
撥	46,601	未分配賸餘	32,000	49,443			49,443
補		短絀之部					
		本期短絀					
		前期待填補之短絀					
		填補之部					
		撥用賸餘					
		撥用公積					
		折減基金					
		縣(市)庫撥款					
分		待填補之短絀					
現金		業務活動之現金流量					
流量	14,717	本期賸餘(短絀-)		2,842			2,842
部分	26,331	調整非現金項目		- 50,750		-	50,750

澎湖縣區段徵收基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
現金 流 量 部 分	26,331	流動負債淨增(淨減-)		- 50,750			- 50,750
	41,048	業務活動之淨現金流入(流出-)		- 47,908			- 47,908
		投資活動之現金流量					
	-720,658	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-366,987,000	-889,833			-889,833
	-720,658	投資活動之淨現金流入(流出-)	-366,987,000	-889,833			-889,833
		融資活動之現金流量					
		增加長期負債	366,987,000	2,798,575			2,798,575
		融資活動之淨現金流入(流出-)	366,987,000	2,798,575			2,798,575
	-679,610	現金及約當現金之淨增(淨減-)	0	1,860,834			1,860,834
	14,837,917	期初現金及約當現金	13,897,000	14,105,645			14,105,645
資 產 負 債 及 淨 值 部 分	14,158,307	期末現金及約當現金	13,897,000	15,966,479			15,966,479
	15,963,671	資 產	382,850,000	18,714,338			18,714,338
	14,105,645	流動資產	13,897,000	15,966,479			15,966,479
	14,105,645	現金	13,897,000	15,966,479			15,966,479
	14,105,645	銀行存款	13,897,000	15,966,479			15,966,479
	1,858,026	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	368,953,000	2,747,859			2,747,859
	1,858,026	長期投資	368,953,000	2,747,859			2,747,859
	1,858,026	不動產投資	368,953,000	2,747,859			2,747,859
	<u>15,963,671</u>	資 產 合 計	<u>382,850,000</u>	<u>18,714,338</u>			<u>18,714,338</u>
	15,917,070	負 債	382,850,000	18,664,895			18,664,895
	86,220	流動負債		35,470			35,470
	86,220	應付款項		35,470			35,470
	86,220	應付利息		35,470			35,470
	15,830,850	長期負債	382,850,000	18,629,425			18,629,425
	15,830,850	長期債務	382,818,000	18,629,425			18,629,425
	15,830,850	長期借款	382,818,000	18,629,425			18,629,425
	46,601	淨 值	32,000	49,443			49,443
	46,601	累積餘絀	32,000	49,443			49,443
	46,601	累積賸餘	32,000	49,443			49,443
	46,601	累積賸餘	32,000	49,443			49,443
	<u>15,963,671</u>	負 債 及 淨 值 合 計	<u>382,850,000</u>	<u>18,714,338</u>			<u>18,714,338</u>

甲、收支餘絀之查核：

本年度業務成本與費用0元，業務外收入2,842元，本年度賸餘2,842元。

澎湖縣區段徵收基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

乙、餘絀撥補之查核：

本年度賸餘2,842元，前期未分配賸餘4萬6,601元，合計未分配賸餘4萬9,443元，經核相符。

丙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流出4萬7,908元，投資活動之淨現金流出88萬9,833元，融資活動淨現金流入279萬8,575元，本期現金淨增186萬834元，經核相符。

丁、資產負債及淨值之查核：

資產總額1,871萬4,338元，較上年度淨增275萬667元，約17.23%，
負債1,866萬4,895元，較上年度增加274萬7,825元，約17.26%，
淨值4萬9,443元，較上年度增加2,842元，約6.99%，經核相符。

澎湖縣建設基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
收	2,200,513	業務收入	2,800,000	2,326,908			2,326,908
	2,200,513	其他業務收入	2,800,000	2,326,908			2,326,908
	2,200,513	其他補助收入	2,800,000	2,326,908			2,326,908
	1,411,773	業務成本與費用	1,328,000	1,046,999			1,046,999
支		行銷及業務費用	100,000				
		行銷費用	100,000				
		業務費用					
	1,411,773	管理及總務費用	1,228,000	1,046,999			1,046,999
餘	1,411,773	管理費用及總務費用	1,228,000	1,046,999			1,046,999
	788,740	業務賸餘(短絀-)	1,472,000	1,279,909			1,279,909
	8,690	業務外收入	27,000	3,640			3,640
	8,690	財務收入	27,000	3,640			3,640
絀	7,567	利息收入	27,000	3,640			3,640
	1,123	雜項收入					-
	36,711	業務外費用	-	-			0
	36,711	財務費用	-	-			0
部	36,711	利息費用					0
	1,832,235	投資損失					0
		其他業務外費用					
		雜項費用					
分	-28,021	業務外賸餘(短絀-)	27,000	3,640			3,640
	760,719	本期賸餘(短絀-)	1,499,000	1,283,549			1,283,549
餘	4,496,789	賸餘之部	5,072,000	4,708,822			4,708,822
	-	本期賸餘	1,499,000	1,283,549			1,283,549
	4,496,789	前期未分配賸餘	3,573,000	3,425,273			3,425,273
		公積轉列數					
撥		分配之部	-	-			-
	1,071,516	填補累積短絀					-
		提存公積					
		賸餘撥充基金數					
補		解繳縣庫淨額					
		其他依法分配數					
	4,496,789	未分配賸餘	5,072,000	4,708,822			4,708,822
		短絀之部	-	-			-
分							

澎湖縣建設基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
餘 絀 撥 補 部 分	1,071,516	本期短絀					-
		前期待填補之短絀					
		填補之部	-	-			-
	1,071,516	撥用賸餘					-
		撥用公積					
		折減基金					
現 金 流 量 部 分		縣庫撥款					
		待填補之短絀					
		業務活動之現金流量					
	- 1,071,516	本期賸餘(短絀-)	1,499,000	1,283,549			1,283,549
	-484,855	調整非現金項目	-	88,004		-	88,004
	1,832,235	處理資產損失+(利益-)					-
	-708,333	流動資產淨增-(淨減+)		151,996			151,996
	223,478	流動負債淨增+(淨減-)		240,000			-240,000
	- 1,556,371	業務活動之淨現金流入	1,499,000	1,195,545			1,195,545
		投資活動之現金流量					
		減少流動金融資產及短期貸墊款					
	3,167,765	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金					-
		減少固定資產及遞耗資產					
		其他投資活動之現金流入					
		增加流動金融資產及短期貸墊款					
		增加投資、長期應收款及貸墊款及準備金					
		增加固定資產及遞耗資產					
		增加無形資產、遞延借項及其他資產					
		其他投資活動之現金流出					
		投資活動之淨現金流入	-	-			-
		融資活動之現金流量					
		增加長期負債					
		增加基金、公積及填補短絀					
		其他融資活動之現金流入					
	- 5,000,000	減少長期負債					-
		減少基金及公積					-
		賸餘分配款					
		其他融資活動之現金流出					

澎湖縣建設基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 決	年 算	度 數	科	目	預 算	數	原 列	決 算	數	修 正		決 算	核 定	數
											增 加	減 少			
現金 流量 部分				融資活動之淨現金流出		0		0							0
		-1,556,371		現金及約當現金之淨增(淨減-)		1,499,000		1,195,545							1,195,545
		7,619,212		期初現金及約當現金		6,893,000		6,062,841							6,062,841
		6,062,841		期末現金及約當現金		8,392,000		7,258,386							7,258,386
資 產 負 債 及 淨 值 部 分		6,965,425		資 產		8,392,000		8,008,974							8,008,974
		6,965,425		流動資產		8,392,000		8,008,974							8,008,974
		6,062,841		現金		8,392,000		7,258,386							7,258,386
		6,062,841		銀行存款		8,392,000		7,258,386							7,258,386
		902,584		應收款項		0		750,588							750,588
		902,584		應收帳款		0		750,588							750,588
				預付款項		0									
				預付費用		0									
		0		投資、長期應收款、貸墊款及準備		0		0							0
		0		長期投資		0		0							0
		0		長期投資		0		0							0
		<u>6,965,425</u>		資 產 合 計		<u>8,392,000</u>		<u>8,008,974</u>							<u>8,008,974</u>
		240,602		負 債		20,000		602							602
		240,602		流動負債		20,000		602							602
		240,602		應付款項		20,000		602							602
		602		應付代收款		20,000		602							602
		240,000		應付費用											
		0		應付利息											-
		0		長期負債		0		0							0
		0		長期債務		0		0							0
	0		長期借款		0		0							0	
	6,724,823		淨 值		8,372,000		8,008,372							8,008,372	
	3,299,550		基金		3,300,000		3,299,550							3,299,550	
	3,299,550		基金		3,300,000		3,299,550							3,299,550	
	3,425,273		累積餘絀		5,072,000		4,708,822							4,708,822	
	3,425,273		累積賸餘		5,072,000		4,708,822							4,708,822	
	3,425,273		累積賸餘		5,072,000		4,708,822							4,708,822	
	<u>6,965,425</u>		負 債 及 淨 值 合 計		<u>8,392,000</u>		<u>8,008,974</u>							<u>8,008,974</u>	

甲、收支餘絀之查核：

本年度業務收入232萬6,908元，業務成本與費用104萬6,999元，業務外收入3,640元，本年度賸餘128萬3,549元。

澎湖縣建設基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

乙、餘絀撥補之查核：

本年度賸餘128萬3,549元，加上前期未分配賸餘342萬5,273元，
未分配賸餘470萬8,822元，經核相符。

丙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流入119萬5,545元，本期現金淨增119萬5,545元，
經核相符。

丁、資產負債及淨值之查核：

資產總額800萬8,974元，較上年度增加104萬3,549元，約14.98%。

負債602元，較上年度減少24萬元，約-99.75%。

淨值800萬8,372元，較上年度增加128萬3,549元，約19.09%。

經核相符。

觀光發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
收	20,330,950	業務收入	34,810,000	57,125,285			57,125,285
	130,950	銷貨收入	500,000	315,285			315,285
	130,950	製成品銷貨收入	500,000	315,285			315,285
	20,200,000	其他業務收入	34,310,000	56,810,000			56,810,000
	20,200,000	其他補助收入	34,310,000	56,810,000			56,810,000
	28,674,111	業務成本與費用	36,310,000	54,844,177			54,844,177
	91,200	銷貨成本	500,000	143,130			143,130
	91,200	製成品銷貨成本	500,000	143,130			143,130
	28,582,911	行銷及業務費用	35,810,000	54,701,047			54,701,047
	28,368,617	行銷費用	35,600,000	54,428,930			54,428,930
支	214,294	業務費用	210,000	272,117			272,117
	8,343,161	業務賸餘(短絀-)	-1,500,000	2,281,108			2,281,108
	3,595,631	業務外收入	1,500,000	2,953,355			2,953,355
	11,956	財務收入		4,082			4,082
	11,956	利息收入		4,082			4,082
	3,583,675	其他業務外收入	1,500,000	2,949,273			2,949,273
	3,190,000	受贈收入	1,500,000	2,640,000			2,640,000
	344,845	違規罰款收入		189,203			189,203
	48,830	雜項收入		120,070			120,070
	3,595,631	業務外賸餘(短絀-)	1,500,000	2,953,355			2,953,355
分	4,747,530	本期賸餘(短絀-)	0	5,234,463			5,234,463
餘	2,421,353	賸餘之部	1,830,000	7,655,816			7,655,816
	4,747,530	本期賸餘		5,234,463			5,234,463
	7,168,883	前期未分配賸餘	1,830,000	2,421,353			2,421,353
		公積轉列數					
		分配之部					
		填補累積短絀					
		提存公積					
		賸餘撥充基金數					
		解繳縣(市)庫淨額					
		其他依法分配數					
撥	2,421,353	未分配賸餘	1,830,000	7,655,816			7,655,816
		短絀之部					
補							
部							
分							

觀光發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
餘 絀 撥 補 部 分		本期短絀 前期待填補之短絀 填補之部 撥用賸餘 撥用公積 折減基金 縣(市)庫撥款 待填補之短絀					
現 金 流 量 部 分	-	業務活動之現金流量					
	4,747,530	本期賸餘(短絀-)		5,234,463			5,234,463
	4,221,003	調整非現金項目		-2,120,282			-2,120,282
		流動資產淨減(淨增-)		-21,000,000			-21,000,000
	4,221,003	流動負債淨增(淨減-)		18,879,718			18,879,718
	- 526,527	業務活動之淨現金流入(流出-)	0	3,114,181			3,114,181
		投資活動之現金流量					
		融資活動之現金流量					
		增加基金、公積及填補短絀					0
	-	融資活動之淨現金流入(流出-)		0			0
		匯率變動影響數					
	- 526,527	現金及約當現金之淨增(淨減-)	0	3,114,181			3,114,181
	10,140,043	期初現金及約當現金	11,080,000	9,613,516			9,613,516
	9,613,516	期末現金及約當現金	11,080,000	12,727,697			12,727,697
平 衡 表 部 分	9,613,516	資 產	11,080,000	33,727,697			33,727,697
	9,613,516	流動資產	11,080,000	33,727,697			33,727,697
	9,613,516	現金	11,080,000	12,727,697			12,727,697
	9,613,516	銀行存款	11,080,000	12,727,697			12,727,697
		其他應收款		21,000,000			21,000,000
		存貨					
		商品存貨					
	<u>9,613,516</u>	資 產 合 計	<u>11,080,000</u>	<u>33,727,697</u>			<u>33,727,697</u>
	5,192,163	負 債	971,000	24,071,881			24,071,881
	5,192,163	流動負債	971,000	24,071,881			24,071,881
	5,192,163	應付款項	971,000	24,071,881			24,071,881
	5,192,163	應付費用	971,000	24,071,881			24,071,881
	4,421,353	淨 值	10,109,000	9,655,816			9,655,816

觀光發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修 正		決算核定數
					增加	減少	
平 衡 表 部 分	2,000,000	基金	2,000,000	2,000,000			2,000,000
	2,000,000	基金	2,000,000	2,000,000			2,000,000
	2,000,000	基金	2,000,000	2,000,000			2,000,000
	2,421,353	累積餘絀	8,109,000	7,655,816			7,655,816
	2,421,353	累積賸餘	8,109,000	7,655,816			7,655,816
	2,421,353	累積賸餘	8,109,000	7,655,816			7,655,816
	9,613,516	負債及淨值合計	11,080,000	33,727,697			33,727,697

甲、收支餘絀之查核：

本年度業務收入5,712萬5,285元，業務成本與費用5,484萬4,177元，業務外收入295萬3,355元，本期賸餘523萬4,463元。

乙、餘絀撥補之查核：

本期賸餘523萬4,463元，加上前期未分配賸餘242萬1,353元，合計未分配賸餘765萬5,816元，經核相符。

丙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流入311萬4,181元，投資活動之淨現金流入0元，融資活動之淨現金流入0元，本期現金淨增311萬4,181元，經核相符。

丁、資產負債及淨值之查核：

資產總額3,372萬7,697元，負債2,407萬1,881元，淨值965萬5,816元，經核相符。

澎湖縣附屬單位決算
主要營運項目執行情形分析表

中華民國106年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比較增(+) 減(-)	
				增 減 數	%
澎湖縣醫療作業基金					
醫療收入	人次	83,182,000	82,330,753	-851,247	-1.02
澎湖縣平均地權基金					
管理成本		1,310,000	1,306,595	-3,405	-0.26
服務費用	元	1,287,000	1,306,595	19,595	1.52
材料及用品費	元	23,000	0	-23,000	-100.00
澎湖縣建設基金					
管理及總務費用		1,228,000	1,046,999	-181,001	-14.74
服務費用	元	858,000	699,311	-158,689	-18.50
材料及用品費	元	20,000	0	-20,000	-100.00
租金與利息	元	350,000	347,688	-2,312	-0.66
澎湖縣觀光發展基金					
銷貨成本		500,000	143,130	-356,870	-71.37
製成品銷貨成本	元	500,000	143,130	-356,870	-71.37
行銷及業務費用		35,810,000	54,701,047	18,891,047	52.75
用人費用	元	60,000	0	-60,000	-100.00
服務費用	元	50,000	173,861	123,861	247.72
材料及用品費用	元	100,000	98,256	-1,744	-1.74
其他	元	29,600,000	49,929,168	20,329,168	68.68
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	元	6,000,000	4,499,762	-1,500,238	-25.00

中華民國

澎湖縣醫療作業基金

澎湖縣附
用人費

中華民國

基金名稱	預算數												
	正式 員額 薪資	僱 員 薪資	超 時 工 作 報 酬	津 貼	獎 金	退 及 償	休 卹 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計
澎湖縣醫療 作業基金		390,000	51,000	81,000	48,761,000	34,000			1,124,000		50,441,000		50,441,000
合計		390,000	51,000	81,000	48,761,000	34,000			1,124,000		50,441,000		50,441,000

用彙總表

國106年度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正式員額	薪資	僱用薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	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
		389,664	2,400	18,298	56,811,917	19,188		896,819		58,138,286		58,138,286

澎湖縣附屬單位決算

固定資產建設改良擴充計畫執行情形彙總表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	合計 (1)			
澎湖縣醫療作業基金		2,152,000	706,000	2,858,000	1,527,250	-1,330,750	
合 計		2,152,000		2,858,000	1,527,250	-1,330,750	

澎湖縣附屬單位決算 長期債務增減明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣

基金名稱 及 借款項目	債權人	借款年度	償期	還間	截至 年度 了餘	上 終 款 額	本年 度 借 金 額		本年 度 償 還 金 額		本年		本年度終 了借款餘 額	備 註
			起	止			預 算 數	決 算 數	預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
澎湖縣區段 徵收基金 四維路以 北農業 區、公 五、公六 區段徵收 業務	財政部地方建設基金	106	106 年 1月 02 日	111 年 1月 01 日	15,830,850		366,987,000	10,714,000		7,915,425			18,629,425	因106年度預算未編列償還半數本金新台幣791萬5,425元，於107年補辦預算
合 計							366,987,000	10,714,000					18,629,425	

澎湖縣附屬單位決算

基金數額表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	主管機關	基金數額		
		本年決算數	上年度決算數	比較增減(-)數
澎湖縣醫療作業基金	澎湖縣政府衛生局	1,779,080	1,779,080	0
澎湖縣平均地權基金	澎湖縣政府（財政處）	31,251,750	31,376,213	-124,463
澎湖縣區段徵收基金	澎湖縣政府（財政處）	-	-	0
澎湖縣建設基金	澎湖縣政府（建設處）	3,299,550	3,299,550	0
澎湖縣觀光發展基金	澎湖縣政府（旅遊處）	2,000,000	2,000,000	0
合 計		38,330,380	38,454,843	- 124,463

特別收入基金

澎湖縣附屬
特別收入基金來源、
中華民國

基 金 別	預 算			決
	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 (短 絀 -)	基 金 來 源
澎湖縣政府主管	2,348,752,000	2,350,252,000	-1,500,000	2,259,772,925
澎湖縣環境保護基金	37,698,000	37,493,000	205,000	55,501,227
澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金	181,000	160,000	21,000	60,242
澎湖縣身心障礙者就業基金	678,000	2,223,000	-1,545,000	907,453
澎湖縣地方教育發展基金	2,310,195,000	2,310,376,000	-181,000	2,203,304,003
合 計	2,348,752,000	2,350,252,000	-1,500,000	2,259,772,925

單位決算

用途及餘絀綜計表

106年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數 與 預 算 數 比 較			期 初 基 金 餘 額	解 繳 公 庫	期 末 基 金 餘 額
基 金 用 途	本 期 賸 餘 (短 絀 -)	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 (短 絀 -)			
2,219,414,316	40,358,609	-88,979,075	-130,837,684	41,858,609	494,097,483		534,456,092
46,093,484	9,407,743	17,803,227	8,600,484	9,202,743	25,260,497		34,668,240
72,419	-12,177	-120,758	-87,581	-33,177	578,831		566,654
1,638,701	-731,248	229,453	-584,299	813,752	15,855,979		15,124,731
2,171,609,712	31,694,291	-106,890,997	-138,766,288	31,875,291	452,402,176		484,096,467
2,219,414,316	40,358,609	-88,979,075	-130,837,684	41,858,609	494,097,483		534,456,092

澎湖縣附屬單位決算
特別收入基金現金流量綜計表
中華民國106年度

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣

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-)	-1,500,000	40,358,609	41,858,609	-2,790.57
調整非現金項目		48,559,124	48,559,124	
折舊及折耗				
流動資產淨減(淨增-)		-11,386,735	-11,386,735	
流動負債淨增(淨減-)		59,945,859	59,945,859	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,500,000	88,917,733	90,417,733	-6,027.85
其他活動之現金流量				
減少短期投資及短期貸墊款				
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
減少其他資產	19,000	1,000	-18,000	-94.74
增加短期債務及其他負債		0	0	
其他項目之現金流入				
增加短期投資及短期貸墊款				
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
增加其他資產		-18,354,915	-18,354,915	
減少短期債務及其他負債		-3,291,036	-3,291,036	
其他項目之現金流出	-80,000,000		80,000,000	-100.00
其他活動之淨現金流入(流出-)	-79,981,000	-21,644,951	58,336,049	-72.94
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-81,481,000	67,272,782	148,753,782	-182.56
期初現金及約當現金	531,010,619	719,116,006	188,105,387	35.42
期末現金及約當現金	449,529,619	786,388,788	336,859,169	74.94

澎湖縣附屬單位決算
特別收入基金現金流量綜計表

(依基金別分列)

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	澎湖縣環境 保護基金	澎湖縣建築物 無障礙設備與 設施改善基金	澎湖縣 身心障礙者 就業基金	澎湖縣 地方教育 發展基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀-)	40,358,609	9,407,743	-12,177	-731,248	31,694,291
調整非現金項目	48,559,124	-6,166,687		69	54,725,742
折舊及折耗					
流動資產淨減(淨增-)	-11,386,735	-12,399,733			1,012,998
流動負債淨增(淨減-)	59,945,859	6,233,046		69	53,712,744
業務活動之淨現金流入(流出-)	88,917,733	3,241,056	-12,177	-731,179	86,420,033
其他活動之現金流量					
減少短期投資及短期貸墊款					
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
減少其他資產	1,000				1,000
增加短期債務及其他負債	0				0
其他項目之現金流入					
增加短期投資及短期貸墊款					
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
增加其他資產	-18,354,915				-18,354,915
減少短期債務及其他負債	-3,291,036				-3,291,036
其他項目之現金流出					
其他活動之淨現金流入(流出-)	-21,644,951			0	-21,644,951
現金及約當現金之淨增(淨減-)	67,272,782	3,241,056	-12,177	-731,179	64,775,082
期初現金及約當現金	719,116,006	35,962,925	578,831	15,798,479	666,775,771
期末現金及約當現金	786,388,788	39,203,981	566,654	15,067,300	731,550,853

澎湖縣附
特別收入基
中華民國106

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	893,454,768	100.00	792,635,662	100.00	100,819,106	12.72
流動資產	808,653,957	90.51	729,994,440	92.10	78,659,517	10.78
現金	786,388,788	88.02	719,116,006	90.72	67,272,782	9.35
短期投資						
應收款項	15,002,955	1.68	4,107,690	0.52	10,895,265	265.24
預付款項	7,262,214	0.81	6,770,744	0.85	491,470	7.26
長期應收款項、貸 墊款及準備金	42,253,997	4.73	38,448,323	4.85	3,805,674	9.90
長期貸款						
準備金	42,253,997	4.73	38,448,323	4.85	3,805,674	9.90
其他資產	42,546,814	4.76	24,192,899	3.05	18,353,915	75.86
什項資產	42,546,814	4.76	24,192,899	3.05	18,353,915	75.86
合 計	893,454,768	100.00	792,635,662	100.00	100,819,106	12.72

屬單位決算
金平衡綜計表

(依科目分列)

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	%
負 債	358,998,676	40.18	298,538,179	37.66	60,460,497	20.25
流動負債	301,856,969	33.79	241,911,179	30.52	59,945,790	24.78
應付款項	301,856,969	33.79	241,911,179	30.52	59,945,790	24.78
預收款項						
其他負債	57,141,707	6.40	56,627,000	7.14	514,707	0.91
什項負債	57,141,707	6.40	56,627,000	7.14	514,707	0.91
基金餘額	534,456,092	59.82	494,097,483	62.34	40,358,609	8.17
基金餘額	534,456,092	59.82	494,097,483	62.34	40,358,609	8.17
基金餘額	534,456,092	59.82	494,097,483	62.34	40,358,609	8.17
合 計	893,454,768	100.00	792,635,662	100.00	100,819,106	12.72

澎湖縣附
特別收入基
中華民國106

科 目	合 計		澎 湖 縣 環 境 保 護 基 金	
	金 額	%	金 額	%
資 產	893,454,768	100.00	53,151,314	100.00
流動資產	808,653,957	90.51	53,151,314	100.00
現金	786,388,788	88.02	39,203,981	73.76
短期投資				
應收款項	15,002,955	1.68	13,937,333	26.22
預付款項	7,262,214	0.81	10,000	0.02
長期應收款項貸墊款及準備金	42,253,997	4.73		
長期貸款				
準備金	42,253,997	4.73		
其他資產	42,546,814	4.76		
什項資產	42,546,814	4.76		
資產合計	<u>893,454,768</u>	100.00	<u>53,151,314</u>	100.00
負 債	358,998,676	40.18	18,483,074	34.77
流動負債	301,856,969	33.78	18,483,074	34.77
應付款項	301,856,969	33.78	18,483,074	34.77
預收款項				
其他負債	57,141,707	6.40		
什項負債	57,141,707	6.40		
基金餘額	534,456,092	59.82	34,668,240	65.23
基金餘額	534,456,092	59.82	34,668,240	65.23
基金餘額	534,456,092	59.82	34,668,240	65.23
累積賸餘	534,456,092	59.82	34,668,240	65.23
本期賸餘				
負債及基金餘額合計	<u>893,454,768</u>	100.00	<u>53,151,314</u>	100.00

屬單位決算
金平衡綜計表

(依基金別分列)

年12月31日

單位：新臺幣元

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金		澎湖縣身心障礙者就業基金		澎湖縣地方教育發展基金	
金額	%	金額	%	金額	%
566,654	100.00	15,124,800	100.00	824,612,000	100.00
566,654	100.00	15,067,300	99.62	739,868,689	89.72
566,654	100.00	15,067,300	99.62	731,550,853	88.71
				1,065,622	2.35
				7,252,214	0.88
				42,253,997	5.12
				42,253,997	5.12
		57,500	0.38	42,489,314	5.15
		57,500	0.38	42,489,314	5.15
<u>566,654</u>	100.00	<u>15,124,800</u>	100.00	<u>824,612,000</u>	100.00
		69	0.00	340,515,533	41.29
				283,373,895	34.36
				283,373,895	34.36
		69	0.00	57,141,638	4.44
		69	0.00	57,141,638	4.44
566,654	100.00	15,124,731	100.00	484,096,467	58.71
566,654	100.00	15,124,731	100.00	484,096,467	58.71
566,654	100.00	15,124,731	100.00	484,096,467	58.71
566,654	100.00	15,124,731	100.00	484,096,467	58.71
<u>566,654</u>	100.00	<u>15,124,800</u>	100.00	<u>824,612,000</u>	100.00

澎湖縣環境保護基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
基金來源、用途及餘絀部分	44,704,936	基金來源	37,698,000	55,501,227			55,501,227
	16,968,972	徵收及依法分配收入	9,801,000	18,478,112			18,478,112
	16,366,622	污染防制收入	9,040,000	17,903,611			17,903,611
	165,167	回收清除處理收入	129,000	168,412			168,412
	413,832	環保提撥收入	612,000	378,803			378,803
	23,351	違規罰款收入	20,000	27,286			27,286
	71,681	財產收入	40,000	66,853			66,853
	71,681	利息收入	40,000	66,853			66,853
	27,664,283	政府撥入收入	27,857,000	36,956,262			36,956,262
	27,664,283	政府其他撥入收入	27,857,000	36,956,262			36,956,262
	36,207,821	基金用途	37,493,000	46,093,484			46,093,484
	24,725,778	空氣污染防制計畫	25,362,000	30,463,649			30,463,649
	2,701,455	營建工程稽查管制	3,110,000	2,916,116			2,916,116
	7,526,384	移動污染源稽查管制	7,495,000	13,224,416			13,224,416
	3,557,860	固定污染源(含室內空氣品質)	3,588,000	3,489,130			3,489,130
	4,228,193	空氣品質管理發展	4,400,000	4,376,664			4,376,664
	2,470,929	推動室內空氣品質管理	2,500,000	2,473,584			2,473,584
	4,240,957	逸散污染減量及高陳情污染稽查管制	4,269,000	3,983,739			3,983,739
	6,142,472	環境教育計畫	6,081,000	9,830,435			9,830,435
	6,142,472	環境教育計畫	6,081,000	9,830,435			9,830,435
	-	水汙染防治計畫	60,000	9,815			9,815
	-	水汙染防治計畫	60,000	9,815			9,815
	5,339,571	一般行政管理	5,990,000	5,789,585			5,789,585
	5,339,571	一般行政管理	5,990,000	5,789,585			5,789,585
現金流量部分	8,497,115	本期賸餘(短絀-)	205,000	9,407,743			9,407,743
	4,103,783	調整非現金項目		-6,166,687			-6,166,687
	-521,700	折舊及折耗		-12,399,733			-12,399,733
現金流量部分	4,625,483	流動資產淨減(淨增-)		6,233,046			6,233,046
	12,600,898	業務活動之淨現金流入(流出-)	205,000	3,241,056			3,241,056
現金流量部分	4,625,483	流動負債淨增(淨減-)		6,233,046			6,233,046
	12,600,898	業務活動之淨現金流入(流出-)	205,000	3,241,056			3,241,056

澎湖縣環境保護基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修正數		決算核定數
					增加	減少	
現金 流 量 部 分	0	其他活動之現金流量					
		減少短期投資及短期貸墊款					
		減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
		減少其他資產					
		增加短期債務及其他負債					
		其他項目之現金流入					
		增加短期投資及短期貸墊款					
		增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
		增加其他資產					
		減少短期債務及其他負債					
現金 流 量 部 分	0	其他活動之淨現金流入(流出-)					
	12,600,898	現金及約當現金之淨增(淨減-)	205,000	3,241,056			3,241,056
	23,362,027	期初現金及約當現金	23,335,000	35,962,925			35,962,925
	35,962,925	期末現金及約當現金	23,540,000	39,203,981			39,203,981
資 產 負 債 及 基 金 餘 額 部 分	37,510,525	資 產	24,250,000	53,151,314			53,151,314
	37,510,525	流動資產	24,250,000	53,151,314			53,151,314
	35,962,925	現金	23,540,000	39,203,981			39,203,981
	35,962,925	銀行存款	23,540,000	39,203,981			39,203,981
		零用及週轉金					
	739,000	應收款項	710,000	13,937,333			13,937,333
	739,000	應收帳款	710,000	13,937,333			13,937,333
		其他應收帳款					
	808,600	預付款項		10,000			10,000
	808,600	預付費用		10,000			10,000
	<u>37,510,525</u>	資產合計	<u>24,250,000</u>	<u>53,151,314</u>			<u>53,151,314</u>
	12,250,028	負 債	7,625,000	18,483,074			18,483,074
	12,250,028	流動負債	7,625,000	18,483,074			18,483,074
	12,250,028	應付款項	7,625,000	18,483,074			18,483,074
資 產 負 債 及 基 金 餘 額 部 分	5,193,128	應付代收款	1,488,000	18,052			18,052
	7,056,900	應付費用	6,137,000	18,465,022			18,465,022
		其他負債					
分		什項負債					

澎湖縣環境保護基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修正數		決算核定數
					增加	減少	
資產 負債 及 基金 餘 額 部 分		存入保證金					
		暫收及待結轉帳項目					
	25,260,497	基金餘額	16,941,000	34,668,240			34,668,240
	25,260,497	基金餘額	16,941,000	34,668,240			34,668,240
	25,260,497	基金餘額	16,941,000	34,668,240			34,668,240
	25,260,497	累積賸餘	16,941,000	34,668,240			34,668,240
	<u>37,510,525</u>	負債及基金餘額合計	<u>24,566,000</u>	<u>53,151,314</u>			<u>53,151,314</u>

甲、基金來源、用途及餘絀之查核：

本年度基金來源5,550萬1,227元，基金用途4,609萬3,484元，本年度賸餘940萬7,743元，期初基金餘額2,526萬497元，期末基金餘額3,466萬8,240元。

乙、現金流量之查核：

本年度業務活動之淨現金流入324萬1,056元，其他活動之淨現金流入0元，本期現金淨增324萬1,056元，經核相符。

丙、資產負債及基金餘額之查核：

資產總額5,315萬1,314元，較上年度淨增1,564萬789元，約41.70%。

負債總額1,848萬3,074元，較上年度淨增623萬3,046元，約50.88%。

基金餘額3,466萬8,240元，較上年度淨增940萬7,743元，約37.24%，經核相符。

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
基金來源、用途及餘絀部分	60,596	基金來源	181,000	60,242			60,242
		徵收及依法分配收入	120,000	0			
		違規罰款收入	120,000	0			
	596	財產收入	1,000	242			242
	596	利息收入	1,000	242			242
	60,000	政府撥入收入	60,000	60,000			60,000
	60,000	政府其他撥入收入	60,000	60,000			60,000
	39,137	基金用途	160,000	72,419			72,419
	39,137	建築物無障礙設備與設施改善計畫	160,000	72,419			72,419
	21,459	本期賸餘(短絀-)	21,000	-12,177			-12,177
現金流量	557,372	期初基金餘額	578,831	578,831			578,831
	578,831	期末基金餘額	599,831	566,654			566,654
		業務活動之現金流量					
	21,459	本期賸餘(短絀-)	21,000	-12,177			-12,177
		調整非現金項目					
		折舊及折耗					
		流動資產淨減(淨增-)					
		流動負債淨增(淨減-)					
	21,459	業務活動之淨現金流入(流出-)	21,000	-12,177			-12,177
		其他活動之現金流量					
量部分		減少短期投資及短期貸墊款					
		減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
		減少其他資產					
		增加短期債務及其他負債					
		其他項目之現金流入					
		增加短期投資及短期貸墊款					
		增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
		增加其他資產					
		減少短期債務及其他負債					
		其他項目之現金流出					
分	21,459	其他活動之淨現金流入(流出-)					
		現金及約當現金之淨增(淨減-)	21,000	-12,177			-12,177
	557,372	期初現金及約當現金	578,831	578,831			578,831
分	578,831	期末現金及約當現金	599,831	566,654			566,654

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 決 算 數	年 度 科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數		決 算 核 定 數
					增 加	減 少	
資 產 負 債 及 基 金 餘 額 部 分	578,831	資 產	599,000	566,654			566,654
	578,831	流動資產	599,000	566,654			566,654
	578,831	現金	599,000	566,654			566,654
	578,831	銀行存款	599,000	566,654			566,654
	<u>578,831</u>	資產合計	<u>599,000</u>	<u>566,654</u>			<u>566,654</u>
		負 債					
		流動負債					
		應付款項					
		應付費用					
	578,831	基金餘額	599,000	566,654			566,654
	578,831	基金餘額	599,000	566,654			566,654
	578,831	基金餘額	599,000	566,654			566,654
	578,831	累積賸餘	599,000	566,654			566,654
	<u>578,831</u>	負債及基金餘額合計	<u>599,000</u>	<u>566,654</u>			<u>566,654</u>

甲、基金來源、用途及餘絀之查核

本年度基金來源6萬242元，基金用途7萬2,419元，本年度短絀1萬2,177元。

期初基金餘額57萬8,831元，期末基金餘額56萬6,654元。

乙、現金流量之查核

本年度業務活動之淨現金流出1萬2,177元，本期現金淨減1萬2,177元，經核相符。

丙、資產負債及基金餘額之查核

資產總額56萬6,654元，較上年度減少1萬2,177元，約-2.10%。

基金餘額56萬6,654元，較上年度減少1萬2,177元，約-2.10%，經核相符。

澎湖縣身心障礙者就業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修 正		決 算 核 定 數
					增加	減少	
基金來源、用途及餘絀部分	1,014,463	基金來源	678,000	907,453			907,453
	420,168	徵收及依法分配收入	120,000	315,135			315,135
	420,168	違規罰款收入	120,000	315,135			315,135
	227,395	財產收入	198,000	168,118			168,118
	227,395	利息收入	198,000	168,118			168,118
	366,900	政府撥入收入	360,000	424,200			424,200
	366,900	政府其他撥入收入	360,000	424,200			424,200
	2,839,793	基金用途	2,223,000	1,638,701			1,638,701
	1,997,645	促進身心障礙者就業計畫	1,184,000	759,975			759,975
	842,148	一般行政管理	1,039,000	878,726			878,726
	-1,825,330	本期賸餘(短絀-)	-1,545,000	-731,248			-731,248
	17,681,309	期初基金餘額	14,680,000	15,855,979			15,855,979
	15,855,979	期末基金餘額	13,135,000	15,124,731			15,124,731
現金流量部分	-1,825,330	業務活動之現金流量					
		本期賸餘(短絀-)	-1,545,000	-731,248			-731,248
		調整非現金項目	-	69			
		折舊及折耗					
		流動資產淨減(淨增-)					
		流動負債淨增(淨減-)	-	69			
	-1,825,330	業務活動之淨現金流入(流出-)	-1,545,000	-731,179			-731,179
		其他活動之現金流量					
		減少短期投資及短期貸墊款					
		減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
		減少其他資產	19,000	-			
		增加短期債務及其他負債					
		其他項目之現金流入					
		增加短期投資及短期貸墊款					
		增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
	168,431	增加其他資產					
		減少短期債務及其他負債					
		其他項目之現金流出					
	168,431	其他活動之淨現金流入(流出-)	19,000	0			0
	-1,656,899	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-1,526,000	-731,179			-731,179
	17,455,378	期初現金及約當現金	14,483,000	15,798,479			15,798,479
	15,798,479	期末現金及約當現金	12,957,000	15,067,300			15,067,300

澎湖縣身心障礙者就業基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原列決算數	修 正		決 算 核 定 數
					增加	減少	
資 產 負 債 及 基 金 餘 額 部 分	15,855,979	資 產	12,957,000	15,124,800			15,124,800
	15,798,479	流動資產	12,957,000	15,067,300			15,067,300
	15,798,479	現金	12,957,000	15,067,300			15,067,300
	15,798,479	銀行存款	12,957,000	15,067,300			15,067,300
		長期應收款項、貸墊款及準備金					
		長期貸款					
		其他長期貸款					
	57,500	其他資產	178,000	57,500			57,500
	57,500	什項資產	178,000	57,500			57,500
	57,500	催收款項	178,000	57,500			57,500
	<u>15,855,979</u>	資產合計	<u>13,135,000</u>	<u>15,124,800</u>			<u>15,124,800</u>
		負 債		69			69
		其他負債		69			69
		什項負債		69			69
		應付保管款		69			69
部 分	15,855,979	基 金 餘 額	13,135,000	15,124,731			15,124,731
	15,855,979	基金餘額	13,135,000	15,124,731			15,124,731
	15,855,979	基金餘額	13,135,000	15,124,731			15,124,731
	15,855,979	累積賸餘	13,135,000	15,124,731			15,124,731
	<u>15,855,979</u>	負債及基金餘額合計	<u>13,135,000</u>	<u>15,124,800</u>			<u>15,124,800</u>

甲、基金來源、用途及餘絀之查核

本年度基金來源90萬7,453元，基金用途163萬8,701元，本年度短絀73萬1,248元，期初基金餘額1,585萬5,979元，期末基金餘額1,512萬4,731元。

乙、現金流量之查核

本年度業務活動之淨現金流出73萬1,179元，其他活動之淨現金流入0元，本期現金淨減73萬1,179元，經核相符。

丙、資產負債及基金餘額之查核

資產總額1,512萬4,800元，較上年度淨減73萬1,179元，約-4.61%。

負債總額69元，較上年度淨增69元。

基金餘額1,512萬4,731元，較上年度淨減73萬1,248元，約-4.61%，經核相符。

澎湖縣地方教育發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修正數		決 算 核 定 數
					增加	減少	
基金來源、用途及餘絀決算表	2,305,940,536	基金來源	2,310,195,000	2,203,304,003			2,203,304,003
	236,952	徵收及依法分配收入		282,477			282,477
	236,952	違規罰款收入		282,477			282,477
	1,227,660	勞務收入	286,000	808,270			808,270
	1,225,660	服務收入	286,000	808,270			808,270
	2,000	其他勞務收入					
	245,713	財產收入	138,000	140,621			140,621
	3,420	財產處分收入		12,670			12,670
	8,000	租金收入		20,800			20,800
	135,201	利息收入	138,000	89,651			89,651
	99,092	其他財產收入		17,500			17,500
	2,291,992,925	政府撥入收入	2,304,902,000	2,194,084,076			2,194,084,076
	2,044,719,795	公庫撥款收入	2,178,919,000	2,042,839,842			2,042,839,842
	247,273,130	政府其他撥入收入	125,983,000	151,244,234			151,244,234
	3,079,268	教學收入	2,799,000	3,181,876			3,181,876
	3,079,268	學雜費收入	2,799,000	3,181,876			3,181,876
	9,158,018	其他收入	2,070,000	4,806,683			4,806,683
	2,330,000	受贈收入	1,000,000	2,156,700			2,156,700
	6,828,018	雜項收入	1,070,000	2,649,983			2,649,983
	2,181,181,592	基金用途	2,310,376,000	2,171,609,712			2,171,609,712
	1,570,007,775	國民教育計畫	1,629,087,000	1,520,892,227			1,520,892,227
	37,931,463	學前教育計畫	42,316,000	41,143,960			41,143,960
	15,607,609	特殊教育計畫	18,713,000	18,803,294			18,803,294
	21,302,826	社會教育計畫	27,126,000	22,894,826			22,894,826
	100,342,293	體育及衛生教育計畫	99,165,000	100,952,107			100,952,107
	1,408,506	其他教育計畫	1,439,000	1,372,104			1,372,104
	346,630,555	一般行政管理計畫	387,012,000	375,919,107			375,919,107
	87,950,565	建築及設備計畫	105,518,000	89,632,087			89,632,087
	124,758,944	本期賸餘(短絀-)	-181,000	31,694,291			31,694,291
	327,643,232	期初基金餘額	322,416,232	452,402,176			452,402,176
	452,402,176	解繳公庫	80,000,000				
		期末基金餘額	242,235,232	484,096,467			484,096,467

澎湖縣地方教育發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 年 度 決 算 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修正數		決 算 核 定 數
					增加	減少	
現金 流量 表		業務活動之現金流量					
	124,758,944	本期賸餘(短絀-)	-181,000	31,694,291			31,694,291
	43,553,844	調整非現金項目		54,725,742			54,725,742
	11,854,578	流動資產淨減(淨增-)		1,012,998			1,012,998
	31,699,266	流動負債淨增(淨減-)		53,712,744			53,712,744
	168,312,788	業務活動之淨現金流入(流出-)	-181,000	86,420,033			86,420,033
		其他活動之現金流量					
		減少短期投資及短期貸墊款					
		減少長期應收款項、貸墊款及準備金					
	2,000	減少其他資產		1,000			
	5,418,821	增加短期債務及其他負債					0
		其他項目之現金流入					
		增加短期投資及短期貸墊款					
		增加長期應收款項、貸墊款及準備金					
	-2,680,704	增加其他資產		-18,354,915			-18,354,915
	-2,117,922	減少短期債務及其他負債		-3,291,036			-3,291,036
		其他項目之現金流出	-80,000,000				
	622,195	其他活動之淨現金流入(流出-)	-80,000,000	-21,644,951			-21,644,951
資產 負債 及 基金 餘 額 部 分	168,934,983	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-80,181,000	64,775,082			64,775,082
	497,840,788	期初現金及約當現金	492,613,788	666,775,771			666,775,771
	666,775,771	期末現金及約當現金	412,432,788	731,550,853			731,550,853
	738,690,327	資 產	464,649,000	824,612,000			824,612,000
	676,106,605	流動資產	433,618,000	739,868,689			739,868,689
	666,775,771	現金	412,433,000	731,550,853			731,550,853
	666,775,771	銀行存款	412,433,000	731,550,853			731,550,853
	464,286,089	銀行存款-縣庫存款	412,433,000	506,981,922			506,981,922
	165,518,548	銀行存款-保管款		186,091,955			186,091,955
	34,726,230	銀行存款-定期存款		36,228,179			36,228,179
	2,107,100	銀行存款-保管款(林加由)		2,108,785			2,108,785
	137,804	銀行存款-保管款(勞健保)		140,012			140,012
	3,368,690	應收款項	12,961,000	1,065,622			1,065,622
	3,342,637	應收帳款	12,912,000	1,059,197			1,059,197

澎湖縣地方教育發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

部分	上 決 算 數	年 算 數	度 數	科 目	預 算 數	原 列 決 算 數	修正數		決 算 核 定 數
							增加	減少	
資		26,053		應收利息	49,000	0			0
				其他應收款		6,425			6,425
產		5,962,144		預付款項	8,225,000	7,252,214			7,252,214
		5,962,144		預付費用	8,225,000	7,252,214			7,252,214
負		38,448,323		投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,574,000	42,253,997			42,253,997
		38,448,323		準備金	9,574,000	42,253,997			42,253,997
債		38,448,323		退休及離職準備金	9,574,000	42,253,997			42,253,997
		24,135,399		其他資產	21,457,000	42,489,314			42,489,314
及		24,135,399		什項資產	21,457,000	42,489,314			42,489,314
		20,200		存出保證金	22,000	19,200			19,200
基		24,096,401		暫付及待結轉帳項	21,416,000	42,451,316			42,451,316
		18,798		代管資產	19,000	18,798			18,798
金		738,690,327		資產合計	464,649,000	824,612,000			824,612,000
		286,288,151		負債	222,414,000	340,515,533			340,515,533
餘		229,661,151		流動負債	197,962,000	283,373,895			283,373,895
		229,661,151		應付款項	197,962,000	283,373,895			283,373,895
額		212,660,858		應付代收款	171,771,000	253,158,948			253,158,948
		17,000,293		應付費用	26,191,000	30,214,947			30,214,947
部				應付利息	-				
				應付工程款	-				
分				其他應付款	-				
		56,627,000		其他負債	24,452,000	57,141,638			57,141,638
		56,627,000		什項負債	24,452,000	57,141,638			57,141,638
		12,042,778		存入保證金	7,295,000	12,025,510			12,025,510
		2,992,071		應付保管款	5,110,000	2,699,022			2,699,022
		38,448,323		應付退休及離職金	9,574,000	42,253,997			42,253,997
		18,798		應付代管資產	19,000	18,798			18,798
		3,125,030		暫收及待結轉帳項	2,454,000	144,311			144,311
		452,402,176		基金餘額	242,235,000	484,096,467			484,096,467
		452,402,176		累積餘絀	242,235,000	484,096,467			484,096,467
		452,402,176		累積賸餘	242,235,000	484,096,467			484,096,467
		452,402,176		累積賸餘	242,235,000	484,096,467			484,096,467
		738,690,327		負債及基金餘額合計	464,649,000	824,612,000			824,612,000

澎湖縣地方教育發展基金查核意見表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

甲、基金來源、用途及餘絀之查核

- 本年度基金來源22億330萬4,003元，基金用途24億7,160萬9,712元，本年度賸餘3,169萬4,291元，期初累積賸餘4億5,240萬2,176元，期末累積賸餘4億8,409萬6,467元。

乙、現金流量之查核

本年度業務活動之淨現金流入8,642萬33元，其他活動之淨現金流出2,164萬4,951元，本期現金淨增6,477萬5,082元，經核相符。

丙、資產負債及基金餘額之查核

資產總額8億2,461萬2,000元，較上年度淨增8,592萬1,673元，約11.63%。

負債總額3億4,051萬5,533元，較上年度淨增5,422萬7,382元，約18.94%。

基金餘額4億8,409萬6,467元，較上年度增加3,169萬4,291元，約7.01%，經核相符。

澎湖縣附屬單位決算
主要業務計畫執行情形分析表

中華民國106年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	單 位	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)	
				增 減 數	%
特別收入基金					
澎湖縣環境保護基金					
基金用途		37,493,000	46,093,484	8,600,484	22.94
1、營建工程稽查管制	元	3,110,000	2,916,116	-193,884	-6.23
2、移動污染源稽查管制	元	7,495,000	13,224,416	5,729,416	76.44
3、固定污染源稽查管制	元	3,588,000	3,489,130	-98,870	-2.76
4、空氣品質管理發展	元	4,400,000	4,376,664	-23,336	-0.53
5、推動室內空氣品質管理	元	2,500,000	2,473,584	-26,416	-1.06
6、逸散污染源稽查管制暨低碳島抑制逸散揚塵專案計畫	元	4,269,000	3,983,739	-285,261	-6.68
7、環境教育計畫	元	6,081,000	9,830,435	3,749,435	61.66
8、水污染防治計畫	元	60,000	9,815	-50,185	-83.64
9、一般行政管理	元	5,990,000	5,789,585	-200,415	-3.35
澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金					
基金用途		160,000	72,419	-87,581	-54.74
1、建築物無障礙設備與設施改善計畫	元	160,000	72,419	-87,581	-54.74
澎湖縣身心障礙者就業基金					
基金用途		2,223,000	1,638,701	-584,299	-26.28
1、促進身心障礙者就業計畫	元	1,184,000	759,975	-424,025	-35.81
2、一般行政管理計畫	元	1,039,000	878,726	-160,274	-15.43
澎湖縣地方教育發展基金					
基金用途		2,371,594,636	2,171,609,712	-199,984,924	-8.43
1、國民教育計畫	元	1,629,087,000	1,520,892,227	-108,194,773	-6.64
2、學前教育計畫	元	42,316,000	41,143,960	-1,172,040	-2.77
3、特殊教育計畫	元	18,713,000	18,803,294	90,294	0.48
4、社會教育計畫	元	27,126,000	22,894,826	-4,231,174	-15.60
5、體育及衛生教育計畫	元	99,165,000	100,952,107	1,787,107	1.80
6、其他教育計畫	元	1,439,000	1,372,104	-66,896	-4.65
7、一般行政管理計畫	元	387,012,000	375,919,107	-11,092,893	-2.87
8、建築及設備計畫	元	166,736,636	89,632,087	-77,104,549	-46.24

澎湖縣附
員工人
中華民國

基金名稱	預算								
	專任人員								
	職員	警察	駐衛警	技工	工友	駕駛	聘用	約僱	合計
澎湖縣環境保護基金							2	3	5
澎湖縣身心障礙者就業基金								1	1
澎湖縣地方教育發展基金	988				44			17	1,049
合計	988				44		2	21	1,055

國106年度

單位：人

[illegible]

澎湖縣附

用人費

中華民國

基金名稱	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	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
澎湖縣環境保護基金		2,349,000	59,000		253,000	170,000		352,000		3,183,000		3,183,000
澎湖縣身心障礙者就業基金		390,000			40,000	34,000		63,000		527,000		527,000
澎湖縣地方教育發展基金	953,302,000	7,928,000	21,258,000		200,729,000	282,122,000		124,649,000		1,589,988,000	16,416,000	1,606,404,000
合計	953,302,000	10,667,000	21,317,000		201,022,000	282,326,000		125,064,000		1,593,698,000	16,416,000	1,610,114,000

屬單位決算

用彙總表

國106年度

單位：新臺幣元

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	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
	2,349,180	4,600		211,720	119,952		360,157		3,045,609		3,045,609
	389,664			39,963	19,176		64,156		512,959		512,959
916,628,670	10,177,476	17,588,125		190,698,651	258,234,575	255,990	101,762,512		1,495,345,999	9,107,134	1,504,453,133

澎湖縣附屬單位決算

固定資產建設改良擴充計畫執行情形彙總表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	合計(1)			
澎湖縣地方 教育發展基金	17,680,615	50,759,000	1,258,000	69,697,615	-17,975,029	-87,672,644	
合 計	17,680,615	50,759,000	1,258,000	69,697,615	-17,975,029	-87,672,644	0

固定項目彙總表

澎湖縣附屬

固定項目

中華民國

基金名稱	資					
	非理財目的之長期投資	土地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
澎湖縣環境保護基金			246,172		1,357,339	
澎湖縣地方教育發展基金		585,264,676	225,289,646	2,215,718,990	145,272,809	46,562,641
合 計		585,264,676	225,535,818	2,215,718,990	146,630,148	46,562,641

