中華民國115年度

（自民國115年1月1日起至115年12月31日止）

澎湖縣總預算（案）

附屬單位預算及綜計表

（非營業部分）

（第一冊）

澎湖縣政府編

澎湖縣附屬單位預算

目　　次

中華民國115年度

甲、總說明　第 1-2 頁

乙、主要表

（作業基金部分綜計表）

作業基金收支餘絀綜計表(依收支科目分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 3 頁

作業基金收支餘絀綜計表(依基金別分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 4-5 頁

作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 6 頁

作業基金餘絀撥補綜計表(依基金別分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 7-9 頁

作業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 10 頁

作業基金現金流量綜計表(依基金別分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 11-15 頁

作業基金主要營運項目分析表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 16 頁

（特別收入基金部分綜計表）

特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 17 頁

特別收入基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 18 頁

特別收入基金現金流量綜計表(依基金別分列)‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 19 頁

特別收入基金主要業務計畫分析表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 第 20 頁

澎湖縣附屬單位預算綜計表總說明

中華民國115年度

壹、事業機關範圍：

115年度本縣計8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)觀光發展基金：辦理年度觀光活動及行銷作業。

(3)平均地權基金：辦理本縣平均地權業務。

(4)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。

(5)環境保護基金：辦理空氣污染防制有關工作事項。

(6)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。

(7)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。

(8)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、觀光發展基金、平均地權基金、區段徵收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及地方教育發展基金歸屬於特別收入基金。

貳、預算審定情形：

115年度本縣附屬單位預算(基金)之籌編，係依照預算法第85條及行政院主計總處編印「總預算附屬單位預算編製作業手冊」之規定，於6月間開始由本府有關單位就其所管之事業分別審核，送經本府核定後，函轉事業機關及特種基金單位知照，就各事業機關及特種基金單位115年度事業預算函送本府。依照規定彙編成115年度本縣總預算案附屬單位預算及綜計表，茲就非營業基金綜計表編定情形簡述如下：

(作業基金部分)

業務收支預計：

本附屬單位綜計表作業基金部份計有醫療作業基金、觀光發展基金、平均地權基金、區段徵收基金等4個單位，經核定業務收入313,040千元，較上年度307,186千元增加5,854千元(增加1.91%)。業務成本與費用308,326千元，較上年度301,721千元增加6,605千元(增加2.19%)。業務外收入13,388千元，較上年度13,888千元減少500千元(減少3.6%)。業務外費用10,840千元，較上年度11,140千元減少300千元(減少2.69%)。

上項收支結果本年度賸餘7,262千元，較上年度賸餘8,213千元減少951千元(減少11.58%)。

澎湖縣附屬單位預算綜計表總說明

中華民國115年度

餘絀撥補預計：

本年度衛生局主管醫療作業基金本期賸餘7,628千元，挪用賸餘解繳縣庫5,500千元，觀光發展基金本期賸餘260千元，平均地權基金本期短絀615千元以折減基金615千元填補，區段徵收基金本期短絀11千元。

現金流量預計：

1.業務活動之淨現金流入核定為13,509千元。

2.投資活動之淨現金流出核定為15,667千元。

3.籌資活動之淨現金流出核定為5,500千元。

4.現金及約當現金之淨減核定為7,658千元。

(特別收入基金部分)

業務收支預計：

本附屬單位綜計表政事型基金部分計有環境保護基金、建築物無障礙設備與設施改善基金、身心障礙者就業基金及地方教育發展基金等4個單位，經核定基金來源為3,352,394千元，較上年度3,374,912千元，減少22,518千元。基金用途3,371,386千元，較上年度3,387,580千元，減少16,194千元 。

期初基金餘額993,081千元，上項收支結果，期末基金餘額974,089千元。

現金流量預計：

1.業務活動之淨現金流出核定為18,992千元。

2.現金及約當現金之淨減核定為18,992千元。

參、其他重大事項：

115年度澎湖縣區段徵收基金-西衛及重光地區區段徵收案暫緩編列預算：

有關西衛及重光地區區段徵收案，計畫期程原為110年至116年，因考量其財務自償性及都市規劃設計是否調整，將計劃請顧問公司研擬評估，並考量尚未招開公債委員會，致尚無法按年度預算執行，爰西衛及重光地區區段徵收計畫，115年度暫緩編列預算，僅先編光榮地區(公五、公六)區段徵收計畫部分。

作業基金綜計表

作業基金收支餘絀綜計表（依收支科目分列）

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（一）	
	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	**313,040**	**100.00**	**307,186**	**100.00**	**5,854**	**1.91**
銷貨收入	3,440	1.10	3,440	1.12	-	-
投融資業務收入	180,884	57.78	180,870	58.88	14	0.01
醫療收入	126,926	40.55	121,037	39.40	5,889	4.87
其他業務收入	1,790	0.57	1,839	0.60	-49	2.66
業務成本與費用	**308,326**	**98.49**	**301,721**	**98.22**	**6,605**	**2.19**
勞務成本	1,063	0.34	929	0.30	134	14.42
銷貨成本	3,000	0.96	3,000	0.98	-	-
投融資業務成本	180,870	57.78	180,870	58.88	-	-
醫療成本	121,072	38.68	114,560	37.29	6,512	5.68
其他業務成本	1,790	0.57	1,839	0.60	-49	2.66
業務費用	531	0.17	523	0.17	8	1.53
業務賸餘(短絀)	**4,714**	**1.51**	**5,465**	**1.78**	**-751**	**13.74**
業務外收入	**13,388**	**4.28**	**13,888**	**4.52**	**-500**	**3.60**
財務收入	2,095	0.67	1,795	0.58	300	16.71
其他業務外收入	11,293	3.61	12,093	3.94	-800	6.62
業務外費用	**10,840**	**3.46**	**11,140**	**3.63**	**-300**	**2.69**
其他業務外費用	10,840	3.46	11,140	3.63	-300	2.69
業務外賸餘(短絀)	**2,548**	**0.81**	**2,748**	**0.89**	**-200**	**7.28**
本期賸餘(短絀)	**7,262**	**2.32**	**8,213**	**2.67**	**-951**	**11.58**

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

作 業 基 金 收 支

中華民國

科　　目	合　　計		澎湖縣政府衛生局 澎湖縣醫療作業基金	
	金　額	%	金　額	%
業務收入	**313,040**	**100.00**	**128,716**	**100.00**
銷貨收入	3,440	1.10	-	-
投融資業務收入	180,884	57.78	-	-
醫療收入	126,926	40.55	126,926	98.61
其他業務收入	1,790	0.57	1,790	1.39
業務成本與費用	**308,326**	**98.49**	**122,862**	**95.45**
勞務成本	1,063	0.34	-	-
銷貨成本	3,000	0.96	-	-
投融資業務成本	180,870	57.78	-	-
醫療成本	121,072	38.68	121,072	94.06
其他業務成本	1,790	0.57	1,790	1.39
業務費用	531	0.17	-	-
業務賸餘(短絀)	**4,714**	**1.51**	**5,854**	**4.55**
業務外收入	**13,388**	**4.28**	**12,614**	**9.80**
財務收入	2,095	0.67	1,321	1.03
其他業務外收入	11,293	3.61	11,293	8.77
業務外費用	**10,840**	**3.46**	**10,840**	**8.42**
其他業務外費用	10,840	3.46	10,840	8.42
業務外賸餘(短絀)	**2,548**	**0.81**	**1,774**	**1.38**
本期賸餘(短絀)	**7,262**	**2.32**	**7,628**	**5.93**

餘 絀 綜 計 表（依機關及基金別分列）

115年度

單位：新臺幣千元

澎湖縣政府主管		澎湖縣政府主管		澎湖縣政府主管	
澎湖縣觀光發展基金		澎湖縣平均地權基金		澎湖縣區段徵收基金	
金　額	%	金　額	%	金　額	%
3,440	**100.00**	**14**	**100.00**	**180,870**	**100.00**
3,440	100.00	-	-	-	-
-	-	14	100.00	180,870	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3,520	**102.33**	**1,063**	**7,592.86**	**180,881**	**100.01**
-	-	1,063	7,592.86	-	-
3,000	87.21	-	-	-	-
-	-	-	-	180,870	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
520	15.12	-	-	11	0.01
-80	**-2.33**	**-1,049**	**-7,492.86**	**-11**	**-0.01**
340	**9.88**	**434**	**3,100.00**	**-**	**-**
340	9.88	434	3,100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
340	**9.88**	**434**	**3,100.00**	**-**	**-**
260	**7.56**	**-615**	**-4,392.86**	**-11**	**-0.01**

作業基金餘絀撥補綜計表（依撥補項目分列）

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	**236,017**	**100.00**	**229,254**	**100.00**	**6,763**	**2.95**
本期賸餘	7,888	3.34	8,687	3.79	-799	9.20
前期未分配賸餘	228,129	96.66	220,567	96.21	7,562	3.43
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-		-
公積轉列數	-	-	-	-		-
其他轉入數	-	-	-	-		-
分配之部	**5,511**	**2.34**	**5,503**	**2.40**	**8**	**0.15**
填補累積短絀	11	0.00	3	0.00	8	266.67
提存公積	-	-	-	-		-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-		-
解繳公庫淨額	5,500	2.33	5,500	2.40	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-		-
未分配賸餘	**230,506**	**97.66**	**223,751**	**97.60**	**6,755**	**3.02**
短絀之部	**626**	**100.00**	**474**	**100.00**	**152**	**32.07**
本期短絀	626	100.00	474	100.00	152	32.07
前期待填補之短絀	-	-	-	-		-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-		-
其他轉入數	-	-	-	-		-
填補之部	**626**	**100.00**	**474**	**100.00**	**152**	**32.07**
撥用賸餘	11	1.76	3	0.63	8	266.67
撥用公積	-	-	-	-		-
折減基金	615	98.24	471	99.37	144	30.57
公庫撥款	-	-	-	-		-
待填補之短絀	-	-	-	-		-

作業基金餘絀撥補綜計表

（依機關及基金別分列）

作 業 基 金 餘 絀

中華民國

項　　目	合　　計		澎湖縣政府衛生局	
			澎湖縣醫療作業基金	
	金　額	%	金　額	%
賸餘之部	**236,017**	**100.00**	**62,887**	**100.00**
本期賸餘	7,888	3.34	7,628	12.13
前期未分配賸餘	228,129	96.66	55,259	87.87
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
分配之部	**5,511**	**2.34**	**5,500**	**8.75**
填補累積短絀	11	0.00	-	-
提存公積	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-
解繳公庫淨額	5,500	2.33	5,500	8.75
其他依法分配數	-	-	-	-
未分配賸餘	**230,506**	**97.66**	**57,387**	**91.25**
短絀之部	**626**	**100.00**	**-**	**-**
本期短絀	626	100.00	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-
填補之部	**626**	**100.00**	**-**	**-**
撥用賸餘	11	1.76	-	-
撥用公積	-	-	-	-
折減基金	615	98.24	-	-
公庫撥款	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-

撥補綜計表（依機關及基金別分列）

115年度

單位：新臺幣千元

澎湖縣政府主管		澎湖縣政府主管		澎湖縣政府主管	
澎湖縣觀光發展基金		澎湖縣平均地權基金		澎湖縣區段徵收基金	
金　額	%	金　額	%	金　額	%
57,727	**100.00**	-	-	**115,403**	**100.00**
260	0.45	-	-	-	-
57,467	99.55	-	-	115,403	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	**11**	**0.01**
-	-	-	-	11	0.01
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
57,727	**100.00**	-	-	**115,392**	**99.99**
-	-	**615**	**100.00**	**11**	**100.00**
-	-	615	100.00	11	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	**615**	**100.00**	**11**	**100.00**
-	-	-	-	11	100.00
-	-	-	-	-	-
-	-	615	100.00	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

作業基金現金流量綜計表（依現金流量項目分列）

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	7,262	
利息股利之調整	-2,095	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,167	
調整項目	6,247	
未計利息股利之現金流入（流出）	11,414	
收取利息	2,095	
收取股利	-	
支付利息	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		**13,509**
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	-	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	
減少投資性不動產	-	
減少生物資產－非流動	-	
減少無形資產及其他資產	-	
收取利息	-	
收取股利	-	
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、貸墊款及準備金	-13,722	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,945	
增加投資性不動產	-	
增加生物資產－非流動	-	
增加無形資產及其他資產	-	
其他投資活動之現金流出	-	
投資活動之淨現金流入（流出）		**-15,667**
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
增加長期負債	465,967	
增加基金、公積及填補短絀	-	
其他籌資活動之現金流入	-	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	
減少長期負債	-465,967	
減少基金及公積	-	
支付利息	-	
賸餘分配款	-5,500	
其他籌資活動之現金流出	-	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**-5,500**
匯率影響數		**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-7,658**
期初現金及約當現金		**261,944**
期末現金及約當現金		**254,286**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨

作業基金現金流量綜計表

（依機關及基金別分列）

作 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合　　計	澎湖縣政府衛生局	澎湖縣政府主管
		澎湖縣醫療作業基金	澎湖縣觀光發展基金
業務活動之現金流量			
本期賸餘（短絀）	7,262	7,628	260
利息股利之調整	-2,095	-1,321	-340
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,167	6,307	-80
調整項目	6,247	6,216	20
未計利息股利之現金流入（流出）	11,414	12,523	-60
收取利息	2,095	1,321	340
收取股利	-	-	-
支付利息	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**13,509**	**13,844**	**280**
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	-	-	-
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-
減少投資性不動產	-	-	-
減少生物資產－非流動	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	-	-
收取利息	-	-	-
收取股利	-	-	-
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、貸墊款及準備金	-13,722	-	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,945	-1,745	-
增加投資性不動產	-	-	-
增加生物資產－非流動	-	-	-
增加無形資產及其他資產	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-15,667**	**-1,745**	**-**
籌資活動之現金流量			
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
增加長期負債	465,967	-	-
增加基金、公積及填補短絀	-	-	-
其他籌資活動之現金流入	-	-	-

流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

115年度

單位：新臺幣千元

澎湖縣政府主管	澎湖縣政府主管				
澎湖縣平均地權基金	澎湖縣區段徵收基金				
-615	-11				
-434	-				
-1,049	-11				
-	11				
-1,049	-				
434	-				
-	-				
-	-				
-615	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-414	-13,308				
-	-200				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-414	**-13,508**				
-	-				
-	465,967				
-	-				
-	-				

作 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合　　計	澎湖縣政府衛生局	澎湖縣政府主管
		澎湖縣醫療作業基金	澎湖縣觀光發展基金
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	-	-
減少長期負債	-465,967	-	-
減少基金及公積	-	-	-
支付利息	-	-	-
賸餘分配款	-5,500	-5,500	-
其他籌資活動之現金流出	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-5,500**	**-5,500**	**-**
匯率影響數	**-**	**-**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-7,658**	**6,599**	**280**
期初現金及約當現金	**261,944**	**154,630**	**52,054**
期末現金及約當現金	**254,286**	**161,229**	**52,334**

流　量　綜　計　表（依機關及基金別分列）

115年度

單位：新臺幣千元

澎湖縣政府主管	澎湖縣政府主管				
澎湖縣平均地權基金	澎湖縣區段徵收基金				
-	-				
-	-465,967				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-1,029	**-13,508**				
27,627	**27,633**				
26,598	**14,125**				

作 業 基 金 主 要 營 運 項 目 分 析 表

中華民國 115 年度　　單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及營運項目	單 位	數 量	單位成本（元）	預 算 數
澎湖縣政府衛生局主管				
澎湖縣醫療作業基金				
醫療收入	所	11.00	11,538,727.27	126,926
澎湖縣政府主管				
澎湖縣觀光發展基金				
文創商品銷貨收入	年	1.00	3,440,000.00	3,440
澎湖縣平均地權基金				
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	1,063,000.00	1,063
辦理市地重劃-鎖港地區計畫	年	1.00	414,000.00	414
澎湖縣區段徵收基金				
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	13,308,000.00	13,308
區段徵收-西衛地區計畫	年	-	-	-
區段徵收-重光地區計畫	年	-	-	-

特別收入基金綜計表

特別收入基金基金來源、用途及餘絀綜計表

中華民國 115年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	本年度預算數			上年度預算數			本年度與上年度比較			期初基金餘額	解繳公庫	期末基金餘額
	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)	基金來源	基金用途	賸餘(短絀)			
澎湖縣政府主管	3,352,394	3,371,386	-18,992	3,374,912	3,387,580	-12,668	-22,518	-16,194	-6,324	993,081	-	974,089
環境保護局	38,550	51,169	-12,619	39,253	49,188	-9,935	-703	1,981	-2,684	103,740	-	91,121
澎湖縣環境保護基金	38,550	51,169	-12,619	39,253	49,188	-9,935	-703	1,981	-2,684	103,740	-	91,121
建設處	169	155	14	169	155	14	-	-	-	623	-	637
澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金	169	155	14	169	155	14	-	-	-	623	-	637
社會處	3,519	2,364	1,155	3,513	2,257	1,256	6	107	-101	24,905	-	26,060
澎湖縣身心障礙者就業基金	3,519	2,364	1,155	3,513	2,257	1,256	6	107	-101	24,905	-	26,060
教育處	3,310,156	3,317,698	-7,542	3,331,977	3,335,980	-4,003	-21,821	-18,282	-3,539	863,813	-	856,271
澎湖縣地方教育發展基金	3,310,156	3,317,698	-7,542	3,331,977	3,335,980	-4,003	-21,821	-18,282	-3,539	863,813	-	856,271
合　　計	3,352,394	3,371,386	-18,992	3,374,912	3,387,580	-12,668	-22,518	-16,194	-6,324	993,081	-	974,089

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國115年度

（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣千元

項　　目	本 年 度 預 算 數	
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-18,992	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）		**-18,992**
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	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）		-
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-18,992**
期初現金及約當現金		**1,264,011**
期末現金及約當現金		**1,245,019**

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國115年度

（依機關及基金別分列）

單位：新臺幣千元

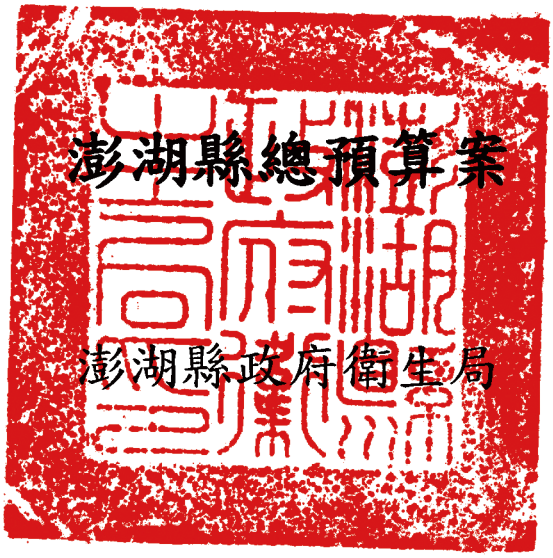
項　　目	合　計	環境保護局	建 設 處	社 會 處	教 育 處
		澎湖縣環境保護基金	澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金	澎湖縣身心障礙者就業基金	澎湖縣地方教育發展基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘（短絀）	-18,992	-12,619	14	1,155	-7,542
調整非現金項目					
業務活動之淨現金流入（流出）	**-18,992**	**-12,619**	**14**	**1,155**	**-7,542**
其他活動之現金流量					
減少短期投資及短期貸墊款					
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金					
減少其他資產					
增加短期債務及其他負債					
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					
其他項目之現金流出					
其他活動之淨現金流入（流出）	-	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-18,992**	**-12,619**	**14**	**1,155**	**-7,542**
期初現金及約當現金	**1,264,011**	**103,740**	**623**	**24,905**	**1,134,743**
期末現金及約當現金	**1,245,019**	**91,121**	**637**	**26,060**	**1,127,201**

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

機關、基金名稱及業務計畫項目	單位	數量	單位成本(元)	預算數
澎湖縣政府主管				
環境保護局				
澎湖縣環境保護基金				
空氣汙染防制計畫	年	1	25,811,000.00	25,811
環境教育計畫	年	1	6,032,000.00	6,032
水污染防治計畫	年	1	6,158,000.00	6,158
一般行政管理	年	1	13,168,000.00	13,168
建設處				
澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金				
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	155,000.00	155
社會處				
澎湖縣身心障礙者就業基金				
促進身心障礙者就業計畫	年	1	944,000.00	944
一般行政管理計畫	年	1	1,420,000.00	1,420
教育處				
澎湖縣地方教育發展基金	年	1		
國民教育計畫	年	1	2,040,325,000.00	2,040,325
學前教育計畫	年	1	243,169,000.00	243,169
特殊教育計畫	年	1	36,460,000.00	36,460
社會教育計畫	年	1	47,402,000.00	47,402
體育及衛生教育計畫	年	1	263,981,000.00	263,981
其他教育計畫	年	1	1,766,000.00	1,766
一般行政管理計畫	年	1	471,142,000.00	471,142
建築及設備計畫	年	1	213,453,000.00	213,453

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣醫療作業基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府衛生局　編

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 1- 4 頁

二、預算主要表

1.收支餘絀預計表及說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 5-11 頁

2.餘絀撥補預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 12-16 頁

3.現金流量預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 17-21 頁

三、預算明細表

1.醫療收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 22-33 頁

2.其他業務收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 34-41 頁

3.業務外收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 42-54 頁

4.醫療成本明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 55-137 頁

5.其他業務成本明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 138-153 頁

6.業務外費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 154-177 頁

7.固定資產建設改良擴充明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 178-179 頁

8.固定資產建設改良擴充資金來源明細表・・・・・・・・・・・・・・第 180-181 頁

9.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表・・・・・・・・・・・・第 182-183 頁

10.資產折舊明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 184 頁

11.基金數額增減明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 185 頁

四、預算參考表

1.預計平衡表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 186-195 頁

2.5年來主要營運項目分析表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 196 頁

3.用人費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 197-199 頁

4.各項費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 200-205 頁

5.補辦預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 206 頁

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

(一)本基金為強化各衛生所之管理，辦理各項公共衛生業務，民眾醫療服務，使各衛生所充分發揮其功能，以確保國民健康使其家庭幸福為首要工作。

(二)各衛生所乃為提供病患診療及公共衛生、防疫、保健與醫療行為等業務。

二、組織概況：

本基金由本局、馬公市第一衛生所、馬公市第二衛生所、馬公市第三衛生所、湖西鄉衛生所、白沙鄉衛生所、白沙鄉吉貝衛生所、白沙鄉鳥嶼衛生所、西嶼鄉衛生所、望安鄉衛生所、望安鄉將軍衛生所、七美鄉衛生所等 12 單位所組成。馬公市第二衛生所於 90 年 10 月底成立，107 年年底裁撤慢性病防治所，108 年 1 月 1 日成立馬公市興仁衛生所、白沙鄉吉貝衛生所、白沙鄉鳥嶼衛生所、望安鄉將軍衛生所，109 年馬公市興仁衛生所更名為馬公市第三衛生所。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第四條第二項所稱特種基金。為凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至114年6月30日止執行情形)：

一、前年度預算執行情形：

業務收入 1 億 452 萬 6,794 元，業務成本與費用 9,613 萬 4,374 元，業務外收入 753 萬 2,771 元，業務外費用 563 萬 4,950 元，本期賸餘數 1,029 萬 241 元。

二、上年度 114 年 1 月至 6 月預算數執行情形：

業務收入 5,429 萬 5,205 元，業務成本與費用 5,011 萬 4,354 元，業務外收入 400 萬 7,453 元，業務外費用 418 萬 2,003 元，本期賸餘 400 萬 6,301 元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)衛生局:綜理彙整及輔導衛生所業務。

衛生所:辦理門診醫療、巡迴醫療、體格檢查、成人健檢、醫療諮詢、居家護理所對臥病在床者提供良好居家服務及各項公共衛生業務宣導活動，加強服務，以提昇本縣之醫療品質。

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

(二)目標:為節省政府負擔經費，以自足方式經營醫療業務，進而減低醫療成本，方便一般民眾就醫。

二、固定資產之建設、改良、擴充與資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

115年度固定資產建設改良擴充及其他資金來源表

單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
不動產、廠房及設備	1,745	營運資金	1,745
土地		出售不適用資產	
土地改良物		公庫撥款	
房屋及建築		外借資金	
機械及設備	458		
交通及運輸設備	95		
什項設備	1,192		
合　　計	1,745	合　　計	1,745

一般建築及設備計畫:

(一)機械及設備:馬一所電腦2台5萬2,000元、筆記型電腦2台6萬4,000元，馬二所電腦2台8萬元、高壓消毒鍋1台2萬2,000元，白沙所電腦2台10萬元，西嶼所電腦1台5萬元、印表機1台3萬元，七美所電腦2台6萬元。

(二)交通及運輸設備: 白沙所網路型電話主機1台9萬5,000元。

(三)什項設備: 馬一所電冰箱1台3萬2,000元，馬二所冷氣機2台17萬5,000元，馬三所冷氣機2台7萬元，湖西所冷氣機3台10萬元，白沙所冷氣機4台24萬元，吉貝所冷氣機2台10萬元，西嶼所冷氣機3台12萬元，望安所冷氣機5台12萬5,000元，將軍所冷氣機2台9萬元，七美所冷氣機4台14萬元。

三、長期債務之舉借償還：無

四、資金轉投資及其他餘絀之估計：無

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：(最近5年收入與支出表)

(一)本年度醫療收入1億2,692萬6,000元，較上年度預算數1億2,103萬7,000元，增加588萬9,000元，約增加4.87%，係因預估門診量增加所致。

(二)本年度其他業務收入179萬元，較上年度183萬9,000元，減少4萬9,000元，約減少2.66%。

(三)本年度醫療成本1億2,107萬2,000元，較上年度預算數1億1,456萬元，增加651萬2,000元，約增加5.68%，係因各項業務費用約用人員調薪及獎金估列增加所致。

(四)本年度其他業務成本179萬元，較上年度預算數183萬9,000元，減少4萬9,000元，約減少2.66%。

(五)本年度業務外收入1,261萬4,000元，較上年度預算數1,330萬元，減少68萬6,000元，約減少5.16%，主要係以前年度應收醫療帳款超撥數減少及沖轉以前年度備抵醫療折讓所致。

(六)本年度業務外費用1,084萬元，較上年度預算數1,114萬元，減少30萬元，約減少2.69%，主要係以前年度應收醫療帳款超撥較少及應付費用獎金比去年減少所致。

最近5年收入與支出

年度 項目	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
收入					
醫療收入	116,390	103,744	103,179	121,037	126,926
其他業務收入	1,176	1,313	1,348	1,839	1,790
業務外收入	11,505	10,077	7,533	13,300	12,614
收入合計	129,071	115,134	112,060	136,176	141,330
支出					
醫療成本	107,036	95,963	94,787	114,560	121,072
其他業務成本	1,176	1,313	1,348	1,839	1,790
業務外費用	10,366	8,517	5,635	11,140	10,840
支出合計	118,578	105,793	101,770	127,539	133,702
本期賸餘(短絀－)	10,493	9,341	10,290	8,637	7,628

註：1.111至113年度為審定決算數；114年度為法定預算數。

2.本表會計原則變動累積影響數如為賸餘之加項，列入收入項下表達；如為賸餘之減項，則列入支出項下表達。

二、餘絀撥補之預計：

(一)解繳縣庫550萬元。

(二)未分配賸餘5,738萬7,000元留存基金供未來應用。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量流入1,384萬4,000元。

(二)投資活動之現金流量流出174萬5,000元。

(三)籌資活動之現金流量流出550萬元。

(四)現金及約當現金淨增659萬9,000元。

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

四、補辦預算事項：

澎湖縣政府113年7月15日府主歲字第1131602734號函核定湖西所購置冷氣機1台3萬4,000元、澎湖縣政府113年11月18日府主歲字第1131604553號函核定將軍所購置電腦1台、筆記型電腦1台、不斷電系統1台共計7萬9,000元及湖西所購置冷氣機1台3萬4,000元。

五、其他：

本局所收各衛生所解繳之10%統籌款，以應付代收款科目入帳，故以說明方式表達。

一、收入來源：

依據行政院「地方機關慢性病防治所與衛生所及健康服務中心人員獎勵金發給要點」第五條規定所屬衛生所解繳本局統籌款專戶部分，本年度估計847萬7,500元。

二、支出用途：

依據行政院「地方機關慢性病防治所與衛生所及健康服務中心人員獎勵金發給要點」。第五條規定之運用範圍支出，運用範圍如下：

(一)補助無發給獎勵金之慢性病防治所或衛生所支援醫師之支援費。

(二)發給離島地區衛生所醫師之工作補助款。

(三)補助因應業務需要應購置或急需修繕之醫療保健儀器、資訊系統、辦公設備及房舍之費用。

(四)直轄市、縣（市）衛生局及所屬醫療機構辦理預防保健、防疫、持續性醫療照護及訓練進修、全面品管等相關工作及行政事務管理之費用。

(五)直轄市、縣（市）衛生局所屬醫療機構新開辦醫療門診，所需藥材週轉金之墊借。

三、支出明細：

(一)因業務需要加班費、誤餐費5萬元；赴台及縣內出差、受訓旅費6萬元。

(二)工作場所水費電費及其他動力費、郵資、電話費等 60萬元。

(三)本局及醫療場所、員工宿舍和所有設備養護費等30萬元。

(四)專業約用人員5等3級2人辦理基金憑證核銷、帳務處理工作及出納業務，共計166萬442元。(每人每月薪資51,510元及1.5個月年終獎金，休假補助16,000元，保險費79,836元，退休儲金39,000元）；專業約用人員5等2級1人辦理基金憑證核銷、帳務處理工作，共計80萬7,908元。(每人每月薪資50,112元及1.5個月年終獎金，休假補助16,000元，保險費78,396元，退休儲金37,000元)。

(五)委聘專業機構或人員提供服務之費用6萬元。

(六)辦理防疫業務所需經費50萬元；辦理志願服務業務所需經費20萬元。

(七)應業務需要加強公共關係之費用6萬元；未滿1萬元之其他用品消耗5萬元。

(八)公共危害保險費、建築物火險及公共意外險及其他等費用10萬元。

(九)醫療保健儀器及資訊系統、辦公設備等70萬元。

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%		金額	%	金額	%	金額	%
104,527	**100.00**	**業務收入**	**128,716**	**100.00**	**122,876**	**100.00**	**5,840**	**4.75**
103,179	98.71	醫療收入	126,926	98.61	121,037	98.50	5,889	4.87
106,307	101.70	門診醫療收入	130,820	101.63	125,900	102.46	4,920	3.91
106,210	101.61	西醫門診收入	129,800	100.84	124,900	101.65	4,900	3.92
1	0.00	牙醫門診收入	1,000	0.78	1,000	0.81	-	-
96	0.09	預防注射收入	20	0.02	-	-	20	-
16	0.02	衛生保健收入	65	0.05	55	0.04	10	18.18
2,985	2.86	其他醫療收入	3,891	3.02	2,636	2.15	1,255	47.61
1,840	1.76	巡迴醫療收入	1,887	1.47	1,142	0.93	745	65.24
741	0.71	居家護理收入	1,450	1.13	920	0.75	530	57.61
403	0.39	行政相驗體檢證明書收入	554	0.43	574	0.47	-20	3.48
-6,130	-5.86	醫療折讓	-7,850	-6.10	-7,554	-6.15	-296	3.92
1,348	1.29	其他業務收入	1,790	1.39	1,839	1.50	-49	2.66
1,348	1.29	其他補助收入	1,790	1.39	1,839	1.50	-49	2.66
96,134	**91.97**	**業務成本與費用**	**122,862**	**95.45**	**116,399**	**94.73**	**6,463**	**5.55**
94,787	90.68	醫療成本	121,072	94.06	114,560	93.23	6,512	5.68
94,775	90.67	門診醫療成本	121,040	94.04	114,533	93.21	6,507	5.68
12	0.01	衛生保健成本	32	0.02	27	0.02	5	18.52
1,348	1.29	其他業務成本	1,790	1.39	1,839	1.50	-49	2.66
1,348	1.29	雜項業務成本	1,790	1.39	1,839	1.50	-49	2.66
8,392	**8.03**	**業務賸餘(短絀)**	**5,854**	**4.55**	**6,477**	**5.27**	**-623**	**9.62**
7,533	**7.21**	**業務外收入**	**12,614**	**9.80**	**13,300**	**10.82**	**-686**	**5.16**
1,273	1.22	財務收入	1,321	1.03	1,207	0.98	114	9.44
1,273	1.22	利息收入	1,321	1.03	1,207	0.98	114	9.44
6,259	5.99	其他業務外收入	11,293	8.77	12,093	9.84	-800	6.62
148	0.14	租賃收入	93	0.07	93	0.08	-	-
6,111	5.85	雜項收入	11,200	8.70	12,000	9.77	-800	6.67
5,635	**5.39**	**業務外費用**	**10,840**	**8.42**	**11,140**	**9.07**	**-300**	**2.69**
5,635	5.39	其他業務外費用	10,840	8.42	11,140	9.07	-300	2.69
5,635	5.39	雜項費用	10,840	8.42	11,140	9.07	-300	2.69

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%		金額	%	金額	%	金額	%
1,898	1.82	業務外賸餘(短絀)	1,774	1.38	2,160	1.76	-386	17.87
10,290	9.84	本期賸餘(短絀)	7,628	5.93	8,637	7.03	-1,009	11.68

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表說明

中華民國 115 年度

本期收支項目之說明:

一、醫療收入 1 億 2,692 萬 6 千元,較上年度預算數 1 億 2,103 萬 7 千元,增加 588 萬 9 千元,約占 4.87%,係因預估門診量增加所致。

二、其他業務收入 179 萬元,較上年度預算數 183 萬 9 千元,減少 4 萬 9 千元,約占 2.66%。

三、醫療成本 1 億 2,107 萬 2 千元,較上年度預算數 1 億 1,456 萬元,增加 651 萬 2 千元,約占 5.68%,係因各項業務費用約用人員調薪及獎金估列增加所致。

四、其他業務成本 179 萬元,較上年度預算數 183 萬 9 千元,減少 4 萬 9 千元,約占 2.66%。

五、業務外收人 1,261 萬 4 千元,較上年度預算數 1,330 萬元,減少 68 萬 6 千元,約占 5.16%·

1.利息收入預算數 132 萬 1 千元,較上年度預算數 120 萬 7 千元,增加 11 萬 4 千元,約占 9.44%,係因銀行存款增加利息所致。

2.租賃收入預算數 9 萬 3 千元,較上年度預算數 9 萬 3 千元,沒有變動。

3.雜項收人預算數 1,120 萬元,較上年度預算數 1,200 萬元,減少 80 萬元,約占 6.67%,係因以前年度應收醫療帳款超撥數減少及沖轉以前年度備抵醫療折讓。

六、業務外費用 1,084 萬元,較上年度預算數 1,114 萬元,減少 30 萬元,約占 2.69%,主要是因以前年度應收醫療帳款超撥較少,應付費用獎金比去年減少所致。

七、綜上,本年度本期賸餘預算數 762 萬 8 千元,較上年度預算數 863 萬 7 千元,減少 100 萬 9 千元,約占 11.68%。

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	澎湖縣政府衛生局	馬公市第一衛生所	馬公市第二衛生所
業務收入	**128,716**	**-**	**9,177**	**12,552**
醫療收入	126,926	-	9,070	12,432
門診醫療收入	130,820	-	9,500	12,800
西醫門診收入	129,800	-	9,500	12,800
牙醫門診收入	1,000	-	-	-
預防注射收入	20	-	-	-
衛生保健收入	65	-	60	-
其他醫療收入	3,891	-	80	400
巡迴醫療收入	1,887	-	-	-
居家護理收入	1,450	-	-	350
行政相驗體檢證明書收入	554	-	80	50
醫療折讓	7,850	-	570	768
其他業務收入	1,790	-	107	120
其他補助收入	1,790	-	107	120
業務成本與費用	**122,862**	**-**	**9,175**	**11,951**
醫療成本	121,072	-	9,068	11,831
門診醫療成本	121,040	-	9,038	11,831
衛生保健成本	32	-	30	-
其他業務成本	1,790	-	107	120
雜項業務成本	1,790	-	107	120
業務賸餘(短絀)	**5,854**	**-**	**2**	**601**
業務外收入	**12,614**	**390**	**1,250**	**990**
財務收入	1,321	390	50	90
利息收入	1,321	390	50	90
其他業務外收入	11,293	-	1,200	900
租賃收入	93	-	-	-
雜項收入	11,200	-	1,200	900
業務外費用	**10,840**	**-**	**1,080**	**810**
其他業務外費用	10,840	-	1,080	810
雜項費用	10,840	-	1,080	810
業務外賸餘(短絀)	**1,774**	**390**	**170**	**180**
本期賸餘(短絀)	**7,628**	**390**	**172**	**781**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	馬公市第三衛生所	湖西鄉衛生所	白沙鄉衛生所	白沙鄉吉貝衛生所
業務收入	**15,122**	**10,643**	**13,933**	**8,572**
醫療收入	15,122	10,478	13,802	8,572
門診醫療收入	15,000	10,020	13,700	9,000
西醫門診收入	15,000	9,000	13,700	9,000
牙醫門診收入	-	1,000	-	-
預防注射收入	-	20	-	-
衛生保健收入	-	-	-	2
其他醫療收入	1,022	1,060	924	110
巡迴醫療收入	972	-	864	-
居家護理收入	-	1,000	-	50
行政相驗體檢證明書收入	50	60	60	60
醫療折讓	900	602	822	540
其他業務收入	-	165	131	-
其他補助收入	-	165	131	-
業務成本與費用	**14,766**	**9,903**	**11,481**	**8,327**
醫療成本	14,766	9,738	11,350	8,327
門診醫療成本	14,766	9,738	11,350	8,327
衛生保健成本	-	-	-	-
其他業務成本	-	165	131	-
雜項業務成本	-	165	131	-
業務賸餘(短絀)	**356**	**740**	**2,452**	**245**
業務外收入	**1,650**	**756**	**740**	**900**
財務收入	150	56	40	100
利息收入	150	56	40	100
其他業務外收入	1,500	700	700	800
租賃收入	-	-	-	-
雜項收入	1,500	700	700	800
業務外費用	**1,500**	**700**	**700**	**750**
其他業務外費用	1,500	700	700	750
雜項費用	1,500	700	700	750
業務外賸餘(短絀)	**150**	**56**	**40**	**150**
本期賸餘(短絀)	**506**	**796**	**2,492**	**395**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	白沙鄉鳥嶼衛生所	西嶼鄉衛生所	望安鄉衛生所	望安鄉將軍衛生所
業務收入	**6,172**	**14,015**	**9,450**	**6,639**
醫療收入	6,166	12,760	9,450	6,639
門診醫療收入	6,500	13,500	10,000	7,000
西醫門診收入	6,500	13,500	10,000	7,000
牙醫門診收入	-	-	-	-
預防注射收入	-	-	-	-
衛生保健收入	-	-	-	-
其他醫療收入	56	70	50	59
巡迴醫療收入	-	-	-	51
居家護理收入	50	-	-	-
行政相驗體檢證明書收入	6	70	50	8
醫療折讓	390	810	600	420
其他業務收入	6	1,255	-	-
其他補助收入	6	1,255	-	-
業務成本與費用	**5,717**	**13,784**	**9,434**	**6,586**
醫療成本	5,711	12,529	9,434	6,586
門診醫療成本	5,711	12,529	9,434	6,586
衛生保健成本	-	-	-	-
其他業務成本	6	1,255	-	-
雜項業務成本	6	1,255	-	-
業務賸餘(短絀)	**455**	**231**	**16**	**53**
業務外收入	**760**	**1,500**	**1,260**	**630**
財務收入	60	200	60	30
利息收入	60	200	60	30
其他業務外收入	700	1,300	1,200	600
租賃收入	-	-	-	-
雜項收入	700	1,300	1,200	600
業務外費用	**600**	**1,600**	**1,100**	**500**
其他業務外費用	600	1,600	1,100	500
雜項費用	600	1,600	1,100	500
業務外賸餘(短絀)	**160**	**-100**	**160**	**130**
本期賸餘(短絀)	**615**	**131**	**176**	**183**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

收支餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	七美鄉衛生所			
業務收入	**22,441**	-	-	-
醫療收入	22,435	-	-	-
門診醫療收入	23,800	-	-	-
西醫門診收入	23,800	-	-	-
牙醫門診收入	-	-	-	-
預防注射收入	-	-	-	-
衛生保健收入	3	-	-	-
其他醫療收入	60	-	-	-
巡迴醫療收入	-	-	-	-
居家護理收入	-	-	-	-
行政相驗體檢證明書收入	60	-	-	-
醫療折讓	1,428	-	-	-
其他業務收入	6	-	-	-
其他補助收入	6	-	-	-
業務成本與費用	**21,738**	-	-	-
醫療成本	21,732	-	-	-
門診醫療成本	21,730	-	-	-
衛生保健成本	2	-	-	-
其他業務成本	6	-	-	-
雜項業務成本	6	-	-	-
業務賸餘(短絀)	**703**	-	-	-
業務外收入	**1,788**	-	-	-
財務收入	95	-	-	-
利息收入	95	-	-	-
其他業務外收入	1,693	-	-	-
租賃收入	93	-	-	-
雜項收入	1,600	-	-	-
業務外費用	**1,500**	-	-	-
其他業務外費用	1,500	-	-	-
雜項費用	1,500	-	-	-
業務外賸餘(短絀)	**288**	-	-	-
本期賸餘(短絀)	**991**	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
60,024	**100.00**	**賸餘之部**	**62,887**	**100.00**	
8,637	14.39	本期賸餘	7,628	12.13	
51,387	85.61	前期未分配賸餘	55,259	87.87	
5,500	**9.16**	**分配之部**	**5,500**	**8.75**	
5,500	9.16	解繳公庫淨額	5,500	8.75	
54,524	**90.84**	**未分配賸餘**	**57,387**	**91.25**	
-	-	**短絀之部**	-	-	
-	-	**填補之部**	-	-	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	澎湖縣政府衛生局	馬公市第一衛生所	馬公市第二衛生所
賸餘之部	**62,887**	**1,926**	**5,388**	**6,693**
本期賸餘	7,628	390	172	781
前期未分配賸餘	55,259	1,536	5,216	5,912
分配之部	**5,500**	**142**	**587**	**564**
解繳公庫淨額	5,500	142	587	564
未分配賸餘	**57,387**	**1,784**	**4,801**	**6,129**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	馬公市第三衛生所	湖西鄉衛生所	白沙鄉衛生所	白沙鄉吉貝衛生所
賸餘之部	**7,653**	**4,675**	**6,361**	**3,654**
本期賸餘	506	796	2,492	395
前期未分配賸餘	7,147	3,879	3,869	3,259
分配之部	**608**	**365**	**405**	**264**
解繳公庫淨額	608	365	405	264
未分配賸餘	**7,045**	**4,310**	**5,956**	**3,390**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	白沙鄉鳥嶼衛生所	西嶼鄉衛生所	望安鄉衛生所	望安鄉將軍衛生所
賸餘之部	**2,538**	**5,969**	**5,176**	**2,264**
本期賸餘	615	131	176	183
前期未分配賸餘	1,923	5,838	5,000	2,081
分配之部	**187**	**656**	**524**	**183**
解繳公庫淨額	187	656	524	183
未分配賸餘	**2,351**	**5,313**	**4,652**	**2,081**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	七美鄉衛生所			
賸餘之部	**10,590**	-	-	-
本期賸餘	991	-	-	-
前期未分配賸餘	9,599	-	-	-
分配之部	**1,015**	-	-	-
解繳公庫淨額	1,015	-	-	-
未分配賸餘	**9,575**	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	7,628	
利息股利之調整	-1,321	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,307	
調整項目	6,216	
未計利息股利之現金流入（流出）	12,523	
收取利息	1,321	
業務活動之淨現金流入（流出）	**13,844**	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,745	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,745**	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-5,500	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-5,500**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**6,599**	
期初現金及約當現金	**154,630**	
期末現金及約當現金	**161,229**	

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	澎湖縣政府衛生局	馬公市第一衛生所	馬公市第二衛生所
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	7,628	390	172	781
利息股利之調整	-1,321	-390	-50	-90
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	6,307	-	122	691
調整項目	6,216	-	563	845
未計利息股利之現金流入（流出）	12,523	-	685	1,536
收取利息	1,321	390	50	90
業務活動之淨現金流入（流出）	**13,844**	**390**	**735**	**1,626**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,745	-	-148	-277
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,745**	**-**	**-148**	**-277**
籌資活動之現金流量				
賸餘分配款	-5,500	-142	-587	-564
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-5,500**	**-142**	**-587**	**-564**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**6,599**	**248**	**-**	**785**
期初現金及約當現金	**154,630**	**52,650**	**7,107**	**10,623**
期末現金及約當現金	**161,229**	**52,898**	**7,107**	**11,408**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	馬公市第三衛生所	湖西鄉衛生所	白沙鄉衛生所	白沙鄉吉貝衛生所
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	506	796	2,492	395
利息股利之調整	-150	-56	-40	-100
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	356	740	2,452	295
調整項目	172	701	1,003	625
未計利息股利之現金流入（流出）	528	1,441	3,455	920
收取利息	150	56	40	100
業務活動之淨現金流入（流出）	**678**	**1,497**	**3,495**	**1,020**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-70	-100	-435	-100
投資活動之淨現金流入（流出）	**-70**	**-100**	**-435**	**-100**
籌資活動之現金流量				
賸餘分配款	-608	-365	-405	-264
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-608**	**-365**	**-405**	**-264**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-**	**1,032**	**2,655**	**656**
期初現金及約當現金	**14,362**	**7,135**	**6,972**	**7,362**
期末現金及約當現金	**14,362**	**8,167**	**9,627**	**8,018**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	白沙鄉鳥嶼衛生所	西嶼鄉衛生所	望安鄉衛生所	望安鄉將軍衛生所
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	615	131	176	183
利息股利之調整	-60	-200	-60	-30
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	555	-69	116	153
調整項目	-86	866	473	417
未計利息股利之現金流入（流出）	469	797	589	570
收取利息	60	200	60	30
業務活動之淨現金流入（流出）	**529**	**997**	**649**	**600**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-200	-125	-90
投資活動之淨現金流入（流出）	**-**	**-200**	**-125**	**-90**
籌資活動之現金流量				
賸餘分配款	-187	-656	-524	-183
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-187**	**-656**	**-524**	**-183**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**342**	**141**	**-**	**327**
期初現金及約當現金	**5,850**	**11,503**	**9,036**	**5,492**
期末現金及約當現金	**6,192**	**11,644**	**9,036**	**5,819**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	七美鄉衛生所			
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	991	-	-	-
利息股利之調整	-95	-	-	-
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	896	-	-	-
調整項目	637	-	-	-
未計利息股利之現金流入（流出）	1,533	-	-	-
收取利息	95	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,628**	-	-	-
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-200	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**-200**	-	-	-
籌資活動之現金流量				
賸餘分配款	-1,015	-	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-1,015**	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	**413**	-	-	-
期初現金及約當現金	**16,538**	-	-	-
期末現金及約當現金	**16,951**	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**126,926**	
門診醫療收入		-		130,820	
西醫門診收入	人次	259,600	500.00	129,800	一般門診及成人健檢等收入
牙醫門診收入	人次	2,000	500.00	1,000	牙醫門診收入
預防注射收入	人次	200	100.00	20	預防針注射收入
衛生保健收入	盒	2,600	25.00	65	衛生套收入
其他醫療收入		-		3,891	
巡迴醫療收入	人次	3,774	500.00	1,887	巡迴醫療收入
居家護理收入	人次	2,900	500.00	1,450	居家護理服務
行政相驗體檢證明書收入	件	5,540	100.00	554	體檢及證明書費等收體檢及證明書費等收入
醫療折讓		-		-7,850	依門診醫療收入6%提列

馬公市第一衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**9,070**	
門診醫療收入		-		9,500	
西醫門診收入	人次	19,000	500.00	9,500	一般門診及成人健檢等收入
衛生保健收入	盒	2,400	25.00	60	衛生套收入
其他醫療收入		-		80	
行政相驗體檢證明書收入	件	800	100.00	80	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-570	依門診醫療收入6%提列

馬公市第二衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**12,432**	
門診醫療收入		-		12,800	
西醫門診收入	人次	25,600	500.00	12,800	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		400	
居家護理收入	人次	700	500.00	350	居家護理服務
行政相驗體檢證明書收入	件	500	100.00	50	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-768	依門診醫療收入6%提列

馬公市第三衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**15,122**	
門診醫療收入		-		15,000	
西醫門診收入	人次	30,000	500.00	15,000	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		1,022	
巡迴醫療收入	人次	1,944	500.00	972	巡迴醫療收入
行政相驗體檢證明書收入	件	500	100.00	50	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-900	依門診醫療收入6%提列

湖西鄉衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**10,478**	
門診醫療收入		-		10,020	
西醫門診收入	人次	18,000	500.00	9,000	一般門診及成人健檢等收入
牙醫門診收入	人次	2,000	500.00	1,000	牙醫門診收入
預防注射收入	人次	200	100.00	20	預防針注射收入
其他醫療收入		-		1,060	
居家護理收入	人次	2,000	500.00	1,000	居家護理服務
行政相驗體檢證明書收入	件	600	100.00	60	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-602	依門診醫療收入6%提列

白沙鄉衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**13,802**	
門診醫療收入		-		13,700	
西醫門診收入	人次	27,400	500.00	13,700	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		924	
巡迴醫療收入	人次	1,728	500.00	864	巡迴醫療收入
行政相驗體檢證明書收入	件	600	100.00	60	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-822	依門診醫療收入6%提列

白沙鄉吉貝衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**8,572**	
門診醫療收入		-		9,000	
西醫門診收入	人次	18,000	500.00	9,000	一般門診及成人健檢等收入
衛生保健收入	盒	80	25.00	2	衛生套收入
其他醫療收入		-		110	
居家護理收入	人次	100	500.00	50	居家護理服務
行政相驗體檢證明書收入	件	600	100.00	60	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-540	依門診醫療保收入6%提列

白沙鄉鳥嶼衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**6,166**	
門診醫療收入		-		6,500	
西醫門診收入	人次	13,000	500.00	6,500	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		56	
居家護理收入	人次	100	500.00	50	居家護理服務
行政相驗體檢證明書收入	件	60	100.00	6	體檢及證明書等收入
醫療折讓		-		-390	依門診醫療收入6%提列

西嶼鄉衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**12,760**	
門診醫療收入		-		13,500	
西醫門診收入	人次	27,000	500.00	13,500	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		70	
行政相驗體檢證明書收入	件	700	100.00	70	體檢及證明書費等收入
醫療折讓		-		-810	依門診醫療保收入6%提列

望安鄉衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**9,450**	
門診醫療收入		-		10,000	
西醫門診收入	人次	20,000	500.00	10,000	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		50	
行政相驗體檢證明書收入	件	500	100.00	50	體檢及證明書費等收入
醫療折讓		-		-600	依門診醫療收入6%提列

望安鄉將軍衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**6,639**	
門診醫療收入		-		7,000	
西醫門診收入	人次	14,000	500.00	7,000	一般門診及成人健檢等收入
其他醫療收入		-		59	
巡迴醫療收入	人次	102	500.00	51	巡迴醫療收入
行政相驗體檢證明書收入	件	80	100.00	8	體檢及證明書費等收入
醫療折讓		-		-420	依門診醫療收入6%提列

七美鄉衛生所

醫療收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
醫療收入		-	-	**22,435**	
門診醫療收入		-		23,800	
西醫門診收入	人次	47,600	500.00	23,800	一般門診及成人健檢等收入
衛生保健收入	盒	120	25.00	3	衛生套收入
其他醫療收入		-		60	
行政相驗體檢證明書收入	件	600	100.00	60	體檢及證明書費等收入
醫療折讓		-		-1,428	依門診醫療收入6%提列

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**1,790**	
其他補助收入	1,790	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

馬公市第一衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**107**	
其他補助收入	107	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

馬公市第二衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**120**	
其他補助收入	120	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

湖西鄉衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**165**	
其他補助收入	165	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

白沙鄉衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	**131**	
其他補助收入	131	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

白沙鄉鳥嶼衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**6**	
其他補助收入	6	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

西嶼鄉衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**1,255**	
其他補助收入	1,255	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助及澎湖在地醫療健康起飛計畫

七美鄉衛生所

其他業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
其他業務收入	**6**	
其他補助收入	6	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力經費補助、澎湖在地醫療健康起飛計畫

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**12,614**	
財務收入	1,321	
利息收入	1,321	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	11,293	
租賃收入	93	場地租賃收入
雜項收入	11,200	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

澎湖縣衛生局

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　　算　　數	說　　明
業務外收入	**390**	
財務收入	390	
利息收入	390	定存、活存之利息收入

馬公市第一衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**1,250**	
財務收入	50	
利息收入	50	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	1,200	
雜項收入	1,200	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

馬公市第二衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	**990**	
財務收入	90	
利息收入	90	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	900	
雜項收入	900	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

馬公市第三衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	**1,650**	
財務收入	150	
利息收入	150	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	1,500	
雜項收入	1,500	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

湖西鄉衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**756**	
財務收入	56	
利息收入	56	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	700	
雜項收入	700	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

白沙鄉衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**740**	
財務收入	40	
利息收入	40	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	700	
雜項收入	700	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

白沙鄉吉貝衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	**900**	
財務收入	100	
利息收入	100	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	800	
雜項收入	800	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

白沙鄉鳥嶼衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**760**	
財務收入	60	
利息收入	60	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	700	
雜項收入	700	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

西嶼鄉衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**1,500**	
財務收入	200	
利息收入	200	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	1,300	
雜項收入	1,300	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

望安鄉衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**1,260**	
財務收入	60	
利息收入	60	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	1,200	
雜項收入	1,200	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

望安鄉將軍衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	**630**	
財務收入	30	
利息收入	30	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	600	
雜項收入	600	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

七美鄉衛生所

業務外收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
業務外收入	**1,788**	
財務收入	95	
利息收入	95	定存、活存之利息收入
其他業務外收入	1,693	
租賃收入	93	場地租賃收入
雜項收入	1,600	應收醫療帳款超撥及沖轉以前年度備抵醫療折讓

醫 療 成 本 明 細 表

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**121,072**
門診醫療成本	年	11.00	11,003,636.36	121,040
用人費用		-	-	80,531
加（夜）班費		-	-	30
延長工時加班費		-	-	30
獎金		-	-	78,921
其他獎金		-	-	78,921
福利費		-	-	1,580
分擔員工保險費		-	-	1,580
服務費用		-	-	19,201
水電費		-	-	1,736
工作場所電費		-	-	1,600
工作場所水費		-	-	136
郵電費		-	-	387
郵費		-	-	124
電話費		-	-	263
數據通信費		-	-	-
旅運費		-	-	1,184
國內旅費		-	-	1,039
貨物運費		-	-	10
其他旅運費		-	-	135
印刷裝訂與廣告費		-	-	255
印刷及裝訂費		-	-	255
修理保養及保固費		-	-	1,619
一般房屋修護費		-	-	1,140
機械及設備修護費		-	-	50
交通及運輸設備修護費		-	-	429
保險費		-	-	220

府衛生局

作業基金

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
-	-	**114,560**	-	-	**94,787**
11.00	10,412,090.91	114,533	11.00	8,615,883.36	94,775
-	-	77,145	-	-	70,135
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	75,528	-	-	68,768
-	-	75,528	-	-	68,768
-	-	1,607	-	-	1,367
-	-	1,607	-	-	1,367
-	-	18,258	-	-	11,837
-	-	1,866	-	-	909
-	-	1,678	-	-	892
-	-	188	-	-	18
-	-	491	-	-	78
-	-	101	-	-	9
-	-	390	-	-	58
-	-	-	-	-	11
-	-	1,131	-	-	692
-	-	1,006	-	-	682
-	-	10	-	-	3
-	-	115	-	-	8
-	-	280	-	-	88
-	-	280	-	-	88
-	-	1,578	-	-	646
-	-	1,200	-	-	566
-	-	30	-	-	1
-	-	348	-	-	79
-	-	155	-	-	86

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
一般房屋保險費		-	-	10
其他保險費		-	-	210
一般服務費		-	-	8,670
計時與計件人員酬金		-	-	8,628
體育活動費		-	-	42
專業服務費		-	-	5,130
技術合作費及權利金		-	-	5,130
專技人員酬金		-	-	-
材料及用品費		-	-	18,026
使用材料費		-	-	368
油脂		-	-	368
用品消耗		-	-	1,418
辦公(事務)用品		-	-	1,418
其他		-	-	-
商品及醫療用品		-	-	16,240
衛材		-	-	2,790
藥品		-	-	13,450
租金與利息		-	-	354
房租		-	-	60
一般房屋租金		-	-	60
機器租金		-	-	228
機械及設備租金		-	-	228
什項設備租金		-	-	66
什項設備租金		-	-	66
折舊、折耗及攤銷		-	-	1,023
不動產、廠房及設備折舊		-	-	993
機械及設備折舊		-	-	215
交通及運輸設備折舊		-	-	42

府衛生局

作業基金

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
-	-	10	-	-	-
-	-	145	-	-	86
-	-	8,117	-	-	5,740
-	-	8,075	-	-	5,710
-	-	42	-	-	30
-	-	4,640	-	-	3,598
-	-	4,610	-	-	3,598
-	-	30	-	-	-
-	-	15,805	-	-	10,948
-	-	380	-	-	118
-	-	380	-	-	118
-	-	1,040	-	-	336
-	-	1,040	-	-	335
-	-	-	-	-	1
-	-	14,385	-	-	10,493
-	-	2,265	-	-	1,116
-	-	12,120	-	-	9,377
-	-	357	-	-	327
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	237	-	-	201
-	-	237	-	-	201
-	-	60	-	-	66
-	-	60	-	-	66
-	-	1,053	-	-	754
-	-	1,033	-	-	723
-	-	353	-	-	186
-	-	77	-	-	29

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
什項設備折舊		-	-	736
攤銷		-	-	30
攤銷電腦軟體費		-	-	30
稅捐與規費（強制費）		-	-	69
消費與行為稅		-	-	8
使用牌照稅		-	-	8
規費		-	-	61
行政規費與強制費		-	-	8
汽車燃料使用費		-	-	53
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	476
會費		-	-	476
職業團體會費		-	-	476
其他		-	-	1,360
其他費用		-	-	1,360
其他		-	-	1,360
衛生保健成本	年	1.00	32,000.00	32
材料及用品費		-	-	32
商品及醫療用品		-	-	32
衛材		-	-	32
總計		**-**	**-**	**121,072**

府衛生局

作業基金

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
-	-	603	-	-	508
-	-	20	-	-	31
-	-	20	-	-	31
-	-	80	-	-	41
-	-	25	-	-	3
-	-	25	-	-	3
-	-	55	-	-	38
-	-	3	-	-	3
-	-	52	-	-	35
-	-	465	-	-	355
-	-	465	-	-	355
-	-	465	-	-	355
-	-	1,370	-	-	379
-	-	1,370	-	-	379
-	-	1,370	-	-	379
1.00	27,000.00	27	1.00	11,937.00	12
-	-	27	-	-	12
-	-	27	-	-	12
-	-	27	-	-	12
-	**-**	**114,560**	**-**	**-**	**94,787**

馬公市第

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**9,068**
門診醫療成本	年	1.00	9,038,000.00	9,038
用人費用		-	-	4,900
獎金		-	-	4,800
其他獎金		-	-	4,800
福利費		-	-	100
分擔員工保險費		-	-	100
服務費用		-	-	2,531
水電費		-	-	95
工作場所電費		-	-	90
工作場所水費		-	-	5
郵電費		-	-	60
郵費		-	-	20
電話費		-	-	40
旅運費		-	-	70
國內旅費		-	-	60
其他旅運費		-	-	10
印刷裝訂與廣告費		-	-	50
印刷及裝訂費		-	-	50
修理保養及保固費		-	-	140
一般房屋修護費		-	-	100
交通及運輸設備修護費		-	-	40
保險費		-	-	30
其他保險費		-	-	30
一般服務費		-	-	2,016
計時與計件人員酬金		-	-	2,007
體育活動費		-	-	9
專業服務費		-	-	70

一衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**8,494**	-	-	**6,942**
1.00	8,469,000.00	8,469	1.00	6,930,898.00	6,931
-	-	4,290	-	-	4,886
-	-	4,200	-	-	4,802
-	-	4,200	-	-	4,802
-	-	90	-	-	85
-	-	90	-	-	85
-	-	2,567	-	-	1,175
-	-	125	-	-	2
-	-	120	-	-	2
-	-	5	-	-	-
-	-	70	-	-	1
-	-	20	-	-	1
-	-	50	-	-	-
-	-	80	-	-	1
-	-	70	-	-	1
-	-	10	-	-	-
-	-	80	-	-	8
-	-	80	-	-	8
-	-	140	-	-	100
-	-	100	-	-	96
-	-	40	-	-	5
-	-	25	-	-	17
-	-	25	-	-	17
-	-	1,967	-	-	810
-	-	1,958	-	-	807
-	-	9	-	-	3
-	-	80	-	-	236

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
技術合作費及權利金		-	-	70
材料及用品費		-	-	1,113
使用材料費		-	-	33
油脂		-	-	33
用品消耗		-	-	80
辦公(事務)用品		-	-	80
商品及醫療用品		-	-	1,000
衛材		-	-	800
藥品		-	-	200
租金與利息		-	-	108
機器租金		-	-	72
機械及設備租金		-	-	72
什項設備租金		-	-	36
什項設備租金		-	-	36
折舊、折耗及攤銷		-	-	140
不動產、廠房及設備折舊		-	-	140
機械及設備折舊		-	-	80
什項設備折舊		-	-	60
稅捐與規費（強制費）		-	-	9
消費與行為稅		-	-	2
使用牌照稅		-	-	2
規費		-	-	7
汽車燃料使用費		-	-	7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	37
會費		-	-	37
職業團體會費		-	-	37
其他		-	-	200
其他費用		-	-	200

一衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	80	-	-	236
-	-	1,110	-	-	495
-	-	30	-	-	10
-	-	30	-	-	10
-	-	80	-	-	9
-	-	80	-	-	9
-	-	1,000	-	-	475
-	-	800	-	-	317
-	-	200	-	-	159
-	-	117	-	-	117
-	-	87	-	-	81
-	-	87	-	-	81
-	-	30	-	-	36
-	-	30	-	-	36
-	-	140	-	-	111
-	-	140	-	-	111
-	-	80	-	-	67
-	-	60	-	-	44
-	-	9	-	-	5
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	7	-	-	5
-	-	7	-	-	5
-	-	36	-	-	32
-	-	36	-	-	32
-	-	36	-	-	32
-	-	200	-	-	110
-	-	200	-	-	110

馬公市第

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
其他		-	-	200
衛生保健成本	年	1.00	30,000.00	30
材料及用品費		-	-	30
商品及醫療用品		-	-	30
衛材		-	-	30
總計		-	-	**9,068**

一衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	200	-	-	110
1.00	25,000.00	25	1.00	10,945.00	11
-	-	25	-	-	11
-	-	25	-	-	11
-	-	25	-	-	11
-	-	**8,494**	-	-	**6,942**

馬公市第一衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金400,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵費
電話費	工作場所電話費、數據通信等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費、志工交通費
其他旅運費	貨物運送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所員工宿舍所有設備養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.專業約用人員3等2級1人辦理門診注射、抽血及預防保健等工作。(每人每月薪資41,768元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元) 2.專業約用人員3等1級2人辦理門診注射、抽血及預防保健等工作。(每人每月薪資40,392元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務之費用
材料及用品費	
使用材料費	

馬公市第一衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
油脂	公務車汽油費及緊急發電機馬達油料費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
租金與利息	
機器租金	
機械及設備租金	醫療儀器租金6,000元*12月
什項設備租金	
什項設備租金	影印機租金3,000元*12月
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦、LED字幕機折舊費用
什項設備折舊	冷氣、投影機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	牌照及換照費
規費	
汽車燃料使用費	公務車所繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，檢驗師1人9,600元，營養師1人2,500元，護士12人12,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等
衛生保健成本	
材料及用品費	
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛生套費用

馬公市第

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**11,831**
門診醫療成本	年	1.00	11,831,000.00	11,831
用人費用		-	-	8,144
加（夜）班費		-	-	10
延長工時加班費		-	-	10
獎金		-	-	8,004
其他獎金		-	-	8,004
福利費		-	-	130
分擔員工保險費		-	-	130
服務費用		-	-	3,342
水電費		-	-	54
工作場所電費		-	-	50
工作場所水費		-	-	4
郵電費		-	-	37
郵費		-	-	17
電話費		-	-	20
旅運費		-	-	73
國內旅費		-	-	68
其他旅運費		-	-	5
印刷裝訂與廣告費		-	-	25
印刷及裝訂費		-	-	25
修理保養及保固費		-	-	125
一般房屋修護費		-	-	85
機械及設備修護費		-	-	20
交通及運輸設備修護費		-	-	20
保險費		-	-	30
其他保險費		-	-	30
一般服務費		-	-	1,238

二衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**9,386**	-	-	**8,714**
1.00	9,386,000.00	9,386	1.00	8,713,911.00	8,714
-	-	7,261	-	-	7,136
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	7,116	-	-	6,993
-	-	7,116	-	-	6,993
-	-	135	-	-	143
-	-	135	-	-	143
-	-	1,810	-	-	1,434
-	-	74	-	-	-
-	-	70	-	-	-
-	-	4	-	-	-
-	-	70	-	-	1
-	-	20	-	-	1
-	-	50	-	-	-
-	-	15	-	-	4
-	-	10	-	-	4
-	-	5	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	90	-	-	12
-	-	50	-	-	5
-	-	20	-	-	1
-	-	20	-	-	6
-	-	25	-	-	11
-	-	25	-	-	11
-	-	1,156	-	-	1,092

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
計時與計件人員酬金		-	-	1,232
體育活動費		-	-	6
專業服務費		-	-	1,760
技術合作費及權利金		-	-	1,760
材料及用品費		-	-	130
使用材料費		-	-	30
油脂		-	-	30
用品消耗		-	-	40
辦公(事務)用品		-	-	40
商品及醫療用品		-	-	60
衛材		-	-	40
藥品		-	-	20
折舊、折耗及攤銷		-	-	77
不動產、廠房及設備折舊		-	-	77
機械及設備折舊		-	-	31
交通及運輸設備折舊		-	-	8
什項設備折舊		-	-	38
稅捐與規費（強制費）		-	-	9
消費與行為稅		-	-	2
使用牌照稅		-	-	2
規費		-	-	7
汽車燃料使用費		-	-	7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	29
會費		-	-	29
職業團體會費		-	-	29
其他		-	-	100
其他費用		-	-	100
其他		-	-	100

二衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	1,150	-	-	1,086
-	-	6	-	-	6
-	-	360	-	-	314
-	-	360	-	-	314
-	-	120	-	-	54
-	-	30	-	-	7
-	-	30	-	-	7
-	-	40	-	-	33
-	-	40	-	-	33
-	-	50	-	-	14
-	-	40	-	-	14
-	-	10	-	-	-
-	-	75	-	-	49
-	-	75	-	-	49
-	-	22	-	-	-
-	-	20	-	-	17
-	-	33	-	-	32
-	-	11	-	-	7
-	-	3	-	-	1
-	-	3	-	-	1
-	-	8	-	-	6
-	-	8	-	-	6
-	-	29	-	-	28
-	-	29	-	-	28
-	-	29	-	-	28
-	-	80	-	-	7
-	-	80	-	-	7
-	-	80	-	-	7

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
總計		-	-	**11,831**

二衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**9,386**	-	-	**8,714**

馬公市第二衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
加（夜）班費	
延長工時加班費	因業務需要加班及公共衛生宣導出勤加班
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金667,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差受訓旅費
其他旅運費	
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂、業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所員工宿舍所有設備養護費
機械及設備修護費	公務電腦等修護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費用
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.清潔勞務委外處理48,000元。2.專業約用人員3等2級1人辦理門診注射，抽血及預防保健等工作。(每人每月薪資41,768元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元) 3.一般約用人員1人辦理掛號巡醫交通轉診等工作。(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等

馬公市第二衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務車汽油費及緊急發電機馬達油費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦折舊費用
交通及運輸設備折舊	機車等折舊費用
什項設備折舊	冷氣機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	牌照稅及換照費
規費	
汽車燃料使用費	公務車所繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，檢驗師1人9,600元，護士7人7,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

馬公市第

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**14,766**
門診醫療成本	年	1.00	14,766,000.00	14,766
用人費用		-	-	12,220
加（夜）班費		-	-	20
延長工時加班費		-	-	20
獎金		-	-	12,000
其他獎金		-	-	12,000
福利費		-	-	200
分擔員工保險費		-	-	200
服務費用		-	-	1,301
水電費		-	-	220
工作場所電費		-	-	200
工作場所水費		-	-	20
郵電費		-	-	80
郵費		-	-	50
電話費		-	-	30
數據通信費		-	-	-
旅運費		-	-	50
國內旅費		-	-	30
其他旅運費		-	-	20
印刷裝訂與廣告費		-	-	30
印刷及裝訂費		-	-	30
修理保養及保固費		-	-	120
一般房屋修護費		-	-	50
機械及設備修護費		-	-	20
交通及運輸設備修護費		-	-	50
保險費		-	-	55
其他保險費		-	-	55

三衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**14,236**	-	-	**10,021**
1.00	14,236,000.00	14,236	1.00	10,020,688.00	10,021
-	-	12,200	-	-	9,453
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	12,000	-	-	9,231
-	-	12,000	-	-	9,231
-	-	200	-	-	222
-	-	200	-	-	222
-	-	1,049	-	-	87
-	-	120	-	-	6
-	-	100	-	-	-
-	-	20	-	-	6
-	-	60	-	-	18
-	-	10	-	-	3
-	-	50	-	-	4
-	-	-	-	-	11
-	-	65	-	-	-
-	-	60	-	-	-
-	-	5	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	35	-	-	-
-	-	25	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
一般服務費		-	-	666
計時與計件人員酬金		-	-	663
體育活動費		-	-	3
專業服務費		-	-	80
技術合作費及權利金		-	-	80
材料及用品費		-	-	1,100
使用材料費		-	-	50
油脂		-	-	50
用品消耗		-	-	50
辦公(事務)用品		-	-	50
其他		-	-	-
商品及醫療用品		-	-	1,000
衛材		-	-	800
藥品		-	-	200
折舊、折耗及攤銷		-	-	70
不動產、廠房及設備折舊		-	-	70
機械及設備折舊		-	-	-
交通及運輸設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	70
攤銷		-	-	-
攤銷電腦軟體費		-	-	-
稅捐與規費（強制費）		-	-	9
消費與行為稅		-	-	-
使用牌照稅		-	-	-
規費		-	-	9
行政規費與強制費		-	-	2
汽車燃料使用費		-	-	7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	16

三衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	649	-	-	-
-	-	646	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	90	-	-	63
-	-	90	-	-	63
-	-	801	-	-	414
-	-	60	-	-	18
-	-	60	-	-	18
-	-	41	-	-	2
-	-	41	-	-	1
-	-	-	-	-	1
-	-	700	-	-	394
-	-	200	-	-	127
-	-	500	-	-	267
-	-	102	-	-	44
-	-	85	-	-	19
-	-	30	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	35	-	-	19
-	-	17	-	-	25
-	-	17	-	-	25
-	-	17	-	-	6
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	7	-	-	6
-	-	2	-	-	1
-	-	5	-	-	5
-	-	17	-	-	16

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
會費		-	-	16
職業團體會費		-	-	16
其他		-	-	50
其他費用		-	-	50
其他		-	-	50
總計		-	-	**14,766**

三衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	17	-	-	16
-	-	17	-	-	16
-	-	50	-	-	-
-	-	50	-	-	-
-	-	50	-	-	-
-	-	**14,236**	-	-	**10,021**

馬公市第三衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
加（夜）班費	
延長工時加班費	業務需加班及公共衛生宣導加班費
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金1,000,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	縣內外出差旅費、受訓旅費
其他旅運費	貨物寄送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂、業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所員工宿舍所有設備養護費
機械及設備修護費	
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費
一般服務費	
計時與計件人員酬金	專業約用人員3等1級1人辦理門診注射、抽血及預防保健等工作。(每人每月薪資40,392元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等

馬公市第三衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽車及發電馬達用油費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	冷氣機等折舊
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	公務車行政費用
汽車燃料使用費	公務車繳納燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，護士4人4,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

湖西鄉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**9,738**
門診醫療成本	年	1.00	9,738,000.00	9,738
用人費用		-	-	6,100
獎金		-	-	6,000
其他獎金		-	-	6,000
福利費		-	-	100
分擔員工保險費		-	-	100
服務費用		-	-	2,397
水電費		-	-	210
工作場所電費		-	-	200
工作場所水費		-	-	10
郵電費		-	-	25
郵費		-	-	5
電話費		-	-	20
旅運費		-	-	120
國內旅費		-	-	110
其他旅運費		-	-	10
印刷裝訂與廣告費		-	-	25
印刷及裝訂費		-	-	25
修理保養及保固費		-	-	155
一般房屋修護費		-	-	100
交通及運輸設備修護費		-	-	55
保險費		-	-	20
其他保險費		-	-	20
一般服務費		-	-	642
計時與計件人員酬金		-	-	639
體育活動費		-	-	3
專業服務費		-	-	1,200

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**9,269**	-	-	**6,260**
1.00	9,269,000.00	9,269	1.00	6,259,590.00	6,260
-	-	5,430	-	-	3,877
-	-	5,280	-	-	3,839
-	-	5,280	-	-	3,839
-	-	150	-	-	39
-	-	150	-	-	39
-	-	3,205	-	-	2,185
-	-	260	-	-	160
-	-	250	-	-	158
-	-	10	-	-	3
-	-	25	-	-	-
-	-	5	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	110	-	-	61
-	-	110	-	-	61
-	-	-	-	-	-
-	-	25	-	-	14
-	-	25	-	-	14
-	-	155	-	-	14
-	-	100	-	-	2
-	-	55	-	-	12
-	-	20	-	-	9
-	-	20	-	-	9
-	-	630	-	-	591
-	-	627	-	-	588
-	-	3	-	-	3
-	-	1,980	-	-	1,335

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
技術合作費及權利金		-	-	1,200
材料及用品費		-	-	880
使用材料費		-	-	50
油脂		-	-	50
用品消耗		-	-	80
辦公(事務)用品		-	-	80
商品及醫療用品		-	-	750
衛材		-	-	150
藥品		-	-	600
折舊、折耗及攤銷		-	-	99
不動產、廠房及設備折舊		-	-	99
機械及設備折舊		-	-	17
交通及運輸設備折舊		-	-	3
什項設備折舊		-	-	79
稅捐與規費（強制費）		-	-	7
消費與行為稅		-	-	2
使用牌照稅		-	-	2
規費		-	-	5
汽車燃料使用費		-	-	5
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	55
會費		-	-	55
職業團體會費		-	-	55
其他		-	-	200
其他費用		-	-	200
其他		-	-	200
總計		-	-	**9,738**

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	1,980	-	-	1,335
-	-	295	-	-	73
-	-	55	-	-	20
-	-	55	-	-	20
-	-	80	-	-	25
-	-	80	-	-	25
-	-	160	-	-	28
-	-	150	-	-	27
-	-	10	-	-	1
-	-	78	-	-	73
-	-	78	-	-	73
-	-	10	-	-	9
-	-	3	-	-	2
-	-	65	-	-	61
-	-	5	-	-	6
-	-	-	-	-	1
-	-	-	-	-	1
-	-	5	-	-	5
-	-	5	-	-	5
-	-	56	-	-	40
-	-	56	-	-	40
-	-	56	-	-	40
-	-	200	-	-	7
-	-	200	-	-	7
-	-	200	-	-	7
-	-	**9,269**	-	-	**6,260**

湖西鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金500,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費
其他旅運費	貨物寄送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所員工宿舍所有設備養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.清潔勞務委外處裡42,000元。2.專業約用人員2等1級1人辦理內科跟診及針劑注射等工作。(每人每月薪資36,214元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費59,844元、退休儲金32,000元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗等費用及醫事人員提供服務之酬金
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽車及緊急發電機馬達用油費

湖西鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦、鹵素光機及不斷電系統等折舊費用
交通及運輸設備折舊	手提式擴音機、電話系統折舊費用
什項設備折舊	冷氣機、碎紙機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	牌照及換照費
規費	
汽車燃料使用費	公務車繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，牙醫1人24,000元，檢驗師1人9,600元，營養師1人2,500元，護士6人6,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**11,350**
門診醫療成本	年	1.00	11,350,000.00	11,350
用人費用		-	-	5,122
獎金		-	-	5,052
其他獎金		-	-	5,052
福利費		-	-	70
分擔員工保險費		-	-	70
服務費用		-	-	2,600
水電費		-	-	105
工作場所電費		-	-	100
工作場所水費		-	-	5
郵電費		-	-	7
郵費		-	-	2
電話費		-	-	5
旅運費		-	-	400
國內旅費		-	-	400
印刷裝訂與廣告費		-	-	-
印刷及裝訂費		-	-	-
修理保養及保固費		-	-	180
一般房屋修護費		-	-	170
交通及運輸設備修護費		-	-	10
保險費		-	-	12
其他保險費		-	-	12
一般服務費		-	-	1,896
計時與計件人員酬金		-	-	1,887
體育活動費		-	-	9
材料及用品費		-	-	3,185
使用材料費		-	-	5

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**9,514**	-	-	**9,112**
1.00	9,514,000.00	9,514	1.00	9,111,745.00	9,112
-	-	4,328	-	-	4,421
-	-	4,248	-	-	4,367
-	-	4,248	-	-	4,367
-	-	80	-	-	54
-	-	80	-	-	54
-	-	2,488	-	-	2,318
-	-	130	-	-	38
-	-	120	-	-	38
-	-	10	-	-	-
-	-	18	-	-	1
-	-	2	-	-	-
-	-	16	-	-	1
-	-	350	-	-	360
-	-	350	-	-	360
-	-	-	-	-	2
-	-	-	-	-	2
-	-	200	-	-	160
-	-	190	-	-	160
-	-	10	-	-	-
-	-	12	-	-	11
-	-	12	-	-	11
-	-	1,778	-	-	1,747
-	-	1,769	-	-	1,738
-	-	9	-	-	9
-	-	2,335	-	-	2,055
-	-	5	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
油脂		-	-	5
用品消耗		-	-	50
辦公(事務)用品		-	-	50
商品及醫療用品		-	-	3,130
衛材		-	-	250
藥品		-	-	2,880
租金與利息		-	-	162
機器租金		-	-	132
機械及設備租金		-	-	132
什項設備租金		-	-	30
什項設備租金		-	-	30
折舊、折耗及攤銷		-	-	181
不動產、廠房及設備折舊		-	-	181
機械及設備折舊		-	-	16
交通及運輸設備折舊		-	-	19
什項設備折舊		-	-	146
稅捐與規費（強制費）		-	-	3
規費		-	-	3
汽車燃料使用費		-	-	3
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	37
會費		-	-	37
職業團體會費		-	-	37
其他		-	-	60
其他費用		-	-	60
其他		-	-	60
總計		-	-	**11,350**

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	5	-	-	-
-	-	80	-	-	31
-	-	80	-	-	31
-	-	2,250	-	-	2,023
-	-	250	-	-	206
-	-	2,000	-	-	1,817
-	-	150	-	-	150
-	-	120	-	-	120
-	-	120	-	-	120
-	-	30	-	-	30
-	-	30	-	-	30
-	-	125	-	-	120
-	-	125	-	-	120
-	-	25	-	-	23
-	-	-	-	-	-
-	-	100	-	-	98
-	-	3	-	-	3
-	-	3	-	-	3
-	-	3	-	-	3
-	-	35	-	-	35
-	-	35	-	-	35
-	-	35	-	-	35
-	-	50	-	-	9
-	-	50	-	-	9
-	-	50	-	-	9
-	-	**9,514**	-	-	**9,112**

白沙鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金421,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療場所,員工宿舍設備修繕維護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費等
一般服務費	
計時與計件人員酬金	1.專業約用人員3等3級1人辦理內科跟診及針劑注射等工作。(每人每月薪資43,152元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費72,372元、退休儲金32,000元) 2.專業約用人員3等2級1人辦理內科跟診及針劑注射等工作。(每人每月薪資41,768元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元)3.約用人員1人辦理掛號交通轉診等工作。(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽車及緊急發電機馬達用油
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	

白沙鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
租金與利息	
機器租金	
機械及設備租金	醫療儀器2部租金每月10,000元*12月及十項尿液分析儀1,000元*12月
什項設備租金	
什項設備租金	影印機租金2,500元*12月
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	彩色列表機、氧氣製造機等折舊費用
交通及運輸設備折舊	電子自動交換機折舊費用
什項設備折舊	冷氣機、電冰箱等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
規費	
汽車燃料使用費	公務車繳納燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，檢驗師1人9,600元，藥師1人8,400元，護士7人7,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

白沙鄉吉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**8,327**
門診醫療成本	年	1.00	8,327,000.00	8,327
用人費用		-	-	4,950
獎金		-	-	4,800
其他獎金		-	-	4,800
福利費		-	-	150
分擔員工保險費		-	-	150
服務費用		-	-	363
水電費		-	-	117
工作場所電費		-	-	110
工作場所水費		-	-	7
郵電費		-	-	43
郵費		-	-	3
電話費		-	-	40
旅運費		-	-	30
國內旅費		-	-	20
貨物運費		-	-	10
印刷裝訂與廣告費		-	-	10
印刷及裝訂費		-	-	10
修理保養及保固費		-	-	63
一般房屋修護費		-	-	50
機械及設備修護費		-	-	10
交通及運輸設備修護費		-	-	3
專業服務費		-	-	100
技術合作費及權利金		-	-	100
專技人員酬金		-	-	-
材料及用品費		-	-	2,810
使用材料費		-	-	20

貝衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**7,733**	-	-	**6,323**
1.00	7,733,000.00	7,733	1.00	6,322,673.00	6,323
-	-	4,912	-	-	4,782
-	-	4,800	-	-	4,657
-	-	4,800	-	-	4,657
-	-	112	-	-	125
-	-	112	-	-	125
-	-	430	-	-	145
-	-	117	-	-	82
-	-	110	-	-	78
-	-	7	-	-	4
-	-	65	-	-	30
-	-	5	-	-	4
-	-	60	-	-	26
-	-	40	-	-	19
-	-	30	-	-	16
-	-	10	-	-	3
-	-	15	-	-	-
-	-	15	-	-	-
-	-	63	-	-	2
-	-	50	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	3	-	-	2
-	-	130	-	-	13
-	-	100	-	-	13
-	-	30	-	-	-
-	-	2,227	-	-	1,303
-	-	20	-	-	-

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
油脂		-	-	20
用品消耗		-	-	90
辦公(事務)用品		-	-	90
商品及醫療用品		-	-	2,700
衛材		-	-	100
藥品		-	-	2,600
折舊、折耗及攤銷		-	-	85
不動產、廠房及設備折舊		-	-	65
機械及設備折舊		-	-	-
交通及運輸設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	65
攤銷		-	-	20
攤銷電腦軟體費		-	-	20
稅捐與規費（強制費）		-	-	5
消費與行為稅		-	-	-
使用牌照稅		-	-	-
規費		-	-	5
行政規費與強制費		-	-	2
汽車燃料使用費		-	-	3
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	14
會費		-	-	14
職業團體會費		-	-	14
其他		-	-	100
其他費用		-	-	100
其他		-	-	100
總計		-	-	**8,327**

貝衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	20	-	-	-
-	-	107	-	-	50
-	-	107	-	-	50
-	-	2,100	-	-	1,253
-	-	100	-	-	43
-	-	2,000	-	-	1,210
-	-	43	-	-	19
-	-	40	-	-	16
-	-	10	-	-	-
-	-	15	-	-	-
-	-	15	-	-	16
-	-	3	-	-	3
-	-	3	-	-	3
-	-	7	-	-	1
-	-	3	-	-	-
-	-	3	-	-	-
-	-	4	-	-	1
-	-	1	-	-	1
-	-	3	-	-	-
-	-	14	-	-	14
-	-	14	-	-	14
-	-	14	-	-	14
-	-	100	-	-	60
-	-	100	-	-	60
-	-	100	-	-	60
-	-	**7,733**	-	-	**6,323**

白沙鄉吉貝衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金400,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費
貨物運費	貨物運送費用
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂、業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療場所,員工宿舍設備養護維修費
機械及設備修護費	公務電腦等設備維修費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗等費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽油費及緊急發電機馬達油費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用

白沙鄉吉貝衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	冷氣、電冰箱等折舊費用
攤銷	
攤銷電腦軟體費	門診系統及電腦軟體攤銷費
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	各項規費與強制費用支出
汽車燃料使用費	公務車繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元、護士2人2,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**5,711**
門診醫療成本	年	1.00	5,711,000.00	5,711
用人費用		-	-	3,965
獎金		-	-	3,885
其他獎金		-	-	3,885
福利費		-	-	80
分擔員工保險費		-	-	80
服務費用		-	-	390
水電費		-	-	95
工作場所電費		-	-	90
工作場所水費		-	-	5
郵電費		-	-	25
郵費		-	-	1
電話費		-	-	24
旅運費		-	-	20
國內旅費		-	-	15
其他旅運費		-	-	5
印刷裝訂與廣告費		-	-	10
印刷及裝訂費		-	-	10
修理保養及保固費		-	-	70
一般房屋修護費		-	-	50
交通及運輸設備修護費		-	-	20
保險費		-	-	10
其他保險費		-	-	10
專業服務費		-	-	160
技術合作費及權利金		-	-	160
材料及用品費		-	-	1,288
使用材料費		-	-	5

嶼衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**5,934**	-	-	**4,681**
1.00	5,934,000.00	5,934	1.00	4,680,908.00	4,681
-	-	3,884	-	-	3,559
-	-	3,804	-	-	3,482
-	-	3,804	-	-	3,482
-	-	80	-	-	76
-	-	80	-	-	76
-	-	392	-	-	144
-	-	90	-	-	4
-	-	80	-	-	4
-	-	10	-	-	-
-	-	22	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	10	-	-	-
-	-	70	-	-	2
-	-	50	-	-	-
-	-	20	-	-	2
-	-	10	-	-	5
-	-	10	-	-	5
-	-	160	-	-	132
-	-	160	-	-	132
-	-	1,515	-	-	876
-	-	5	-	-	1

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
油脂		-	-	5
用品消耗		-	-	58
辦公(事務)用品		-	-	58
商品及醫療用品		-	-	1,225
衛材		-	-	25
藥品		-	-	1,200
折舊、折耗及攤銷		-	-	1
不動產、廠房及設備折舊		-	-	1
機械及設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	1
攤銷		-	-	-
攤銷電腦軟體費		-	-	-
稅捐與規費（強制費）		-	-	1
消費與行為稅		-	-	-
使用牌照稅		-	-	-
規費		-	-	1
汽車燃料使用費		-	-	1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	16
會費		-	-	16
職業團體會費		-	-	16
其他		-	-	50
其他費用		-	-	50
其他		-	-	50
總計		-	-	**5,711**

嶼衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	5	-	-	1
-	-	50	-	-	23
-	-	50	-	-	23
-	-	1,460	-	-	852
-	-	60	-	-	17
-	-	1,400	-	-	835
-	-	75	-	-	66
-	-	75	-	-	63
-	-	60	-	-	52
-	-	15	-	-	12
-	-	-	-	-	3
-	-	-	-	-	3
-	-	2	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	16	-	-	14
-	-	16	-	-	14
-	-	16	-	-	14
-	-	50	-	-	22
-	-	50	-	-	22
-	-	50	-	-	22
-	-	**5,934**	-	-	**4,681**

白沙鄉鳥嶼衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金323,750元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費
其他旅運費	貨物運送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂、業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所、員工宿舍和所有設備養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務車汽油費及緊急發電機馬達油費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用

白沙鄉鳥嶼衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	冷氣機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
規費	
汽車燃料使用費	公務車繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費:醫師1人12,000元，護士4人4,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**12,529**
門診醫療成本	年	1.00	12,529,000.00	12,529
用人費用		-	-	8,600
獎金		-	-	8,400
其他獎金		-	-	8,400
福利費		-	-	200
分擔員工保險費		-	-	200
服務費用		-	-	3,221
水電費		-	-	158
工作場所電費		-	-	150
工作場所水費		-	-	8
郵電費		-	-	30
郵費		-	-	10
電話費		-	-	20
旅運費		-	-	210
國內旅費		-	-	200
其他旅運費		-	-	10
印刷裝訂與廣告費		-	-	20
印刷及裝訂費		-	-	20
修理保養及保固費		-	-	170
一般房屋修護費		-	-	150
交通及運輸設備修護費		-	-	20
保險費		-	-	18
其他保險費		-	-	18
一般服務費		-	-	1,515
計時與計件人員酬金		-	-	1,506
體育活動費		-	-	9
專業服務費		-	-	1,100

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**12,752**	-	-	**10,837**
1.00	12,752,000.00	12,752	1.00	10,836,984.00	10,837
-	-	8,600	-	-	8,287
-	-	8,400	-	-	8,116
-	-	8,400	-	-	8,116
-	-	200	-	-	171
-	-	200	-	-	171
-	-	3,262	-	-	2,313
-	-	220	-	-	99
-	-	200	-	-	98
-	-	20	-	-	2
-	-	80	-	-	12
-	-	20	-	-	-
-	-	60	-	-	12
-	-	210	-	-	191
-	-	200	-	-	191
-	-	10	-	-	-
-	-	50	-	-	14
-	-	50	-	-	14
-	-	270	-	-	103
-	-	250	-	-	94
-	-	20	-	-	9
-	-	18	-	-	9
-	-	18	-	-	9
-	-	1,314	-	-	899
-	-	1,305	-	-	893
-	-	9	-	-	6
-	-	1,100	-	-	986

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
技術合作費及權利金		-	-	1,100
材料及用品費		-	-	220
使用材料費		-	-	30
油脂		-	-	30
用品消耗		-	-	50
辦公(事務)用品		-	-	50
商品及醫療用品		-	-	140
衛材		-	-	140
租金與利息		-	-	84
房租		-	-	60
一般房屋租金		-	-	60
機器租金		-	-	24
機械及設備租金		-	-	24
折舊、折耗及攤銷		-	-	56
不動產、廠房及設備折舊		-	-	56
機械及設備折舊		-	-	6
什項設備折舊		-	-	50
稅捐與規費（強制費）		-	-	7
消費與行為稅		-	-	-
使用牌照稅		-	-	-
規費		-	-	7
行政規費與強制費		-	-	2
汽車燃料使用費		-	-	5
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	91
會費		-	-	91
職業團體會費		-	-	91
其他		-	-	250
其他費用		-	-	250

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	1,100	-	-	986
-	-	272	-	-	106
-	-	30	-	-	13
-	-	30	-	-	13
-	-	62	-	-	14
-	-	62	-	-	14
-	-	180	-	-	79
-	-	180	-	-	79
-	-	90	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	60	-	-	60
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	-
-	-	80	-	-	35
-	-	80	-	-	35
-	-	30	-	-	-
-	-	50	-	-	35
-	-	7	-	-	1
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	5	-	-	1
-	-	-	-	-	1
-	-	5	-	-	-
-	-	91	-	-	27
-	-	91	-	-	27
-	-	91	-	-	27
-	-	350	-	-	8
-	-	350	-	-	8

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
其他		-	-	250
總計		-	-	**12,529**

衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	350	-	-	8
-	-	**12,752**	-	-	**10,837**

西嶼鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金700,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差,受訓旅費
其他旅運費	貨物運送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷,裝訂,業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療場所及員工宿舍設備維修養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費用
一般服務費	
計時與計件人員酬金	約用人員3人辦理掛號跟診清洗消毒器械及打掃等工作。(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗等費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽及緊急發電機馬達油費

西嶼鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
租金與利息	
房租	
一般房屋租金	巡醫房屋租金5,000元*12月
機器租金	
機械及設備租金	醫療儀器租金2,000元*12月
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	牙科治療椅,根管治療馬達,蒸汽消毒鍋等折舊費用
什項設備折舊	冷氣機,櫥櫃,電視機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	各項規費與強制費用支出
汽車燃料使用費	公務車所繳納之燃料費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	入會費:牙醫師1人40,000元，常年會費:醫師1人12,000元，牙醫師1人24,000，檢驗師1人9,600元，護士5人5,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

望安鄉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**9,434**
門診醫療成本	年	1.00	9,434,000.00	9,434
用人費用		-	-	5,830
獎金		-	-	5,700
其他獎金		-	-	5,700
福利費		-	-	130
分擔員工保險費		-	-	130
服務費用		-	-	1,122
水電費		-	-	180
工作場所電費		-	-	150
工作場所水費		-	-	30
郵電費		-	-	40
郵費		-	-	10
電話費		-	-	30
旅運費		-	-	90
國內旅費		-	-	60
其他旅運費		-	-	30
印刷裝訂與廣告費		-	-	40
印刷及裝訂費		-	-	40
修理保養及保固費		-	-	240
一般房屋修護費		-	-	180
交通及運輸設備修護費		-	-	60
保險費		-	-	20
一般房屋保險費		-	-	10
其他保險費		-	-	10
一般服務費		-	-	192
計時與計件人員酬金		-	-	192
專業服務費		-	-	320

衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**9,342**	-	-	**8,084**
1.00	9,342,000.00	9,342	1.00	8,084,024.00	8,084
-	-	5,540	-	-	5,337
-	-	5,400	-	-	5,229
-	-	5,400	-	-	5,229
-	-	140	-	-	108
-	-	140	-	-	108
-	-	1,243	-	-	806
-	-	228	-	-	135
-	-	168	-	-	135
-	-	60	-	-	-
-	-	40	-	-	15
-	-	10	-	-	-
-	-	30	-	-	15
-	-	110	-	-	14
-	-	80	-	-	14
-	-	30	-	-	-
-	-	30	-	-	29
-	-	30	-	-	29
-	-	240	-	-	199
-	-	180	-	-	199
-	-	60	-	-	-
-	-	10	-	-	9
-	-	10	-	-	-
-	-	-	-	-	9
-	-	185	-	-	174
-	-	185	-	-	174
-	-	400	-	-	231

望安鄉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
技術合作費及權利金		-	-	320
材料及用品費		-	-	2,130
使用材料費		-	-	60
油脂		-	-	60
用品消耗		-	-	70
辦公(事務)用品		-	-	70
商品及醫療用品		-	-	2,000
衛材		-	-	100
藥品		-	-	1,900
折舊、折耗及攤銷		-	-	110
不動產、廠房及設備折舊		-	-	110
什項設備折舊		-	-	110
稅捐與規費（強制費）		-	-	8
消費與行為稅		-	-	-
使用牌照稅		-	-	-
規費		-	-	8
行政規費與強制費		-	-	2
汽車燃料使用費		-	-	6
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	114
會費		-	-	114
職業團體會費		-	-	114
其他		-	-	120
其他費用		-	-	120
其他		-	-	120
總計		-	-	**9,434**

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	400	-	-	231
-	-	2,210	-	-	1,794
-	-	60	-	-	16
-	-	60	-	-	16
-	-	50	-	-	37
-	-	50	-	-	37
-	-	2,100	-	-	1,742
-	-	100	-	-	60
-	-	2,000	-	-	1,682
-	-	110	-	-	88
-	-	110	-	-	88
-	-	110	-	-	88
-	-	8	-	-	6
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	6	-	-	6
-	-	-	-	-	-
-	-	6	-	-	6
-	-	111	-	-	37
-	-	111	-	-	37
-	-	111	-	-	37
-	-	120	-	-	17
-	-	120	-	-	17
-	-	120	-	-	17
-	-	**9,342**	-	-	**8,084**

望安鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金475,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費及數據通信費等(含公文電子交換費用)
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差,受訓旅費
其他旅運費	貨物運送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷,裝訂,業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療場所,員工宿舍設備養護維修費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
一般房屋保險費	公共醫療場所員工宿舍保險費
其他保險費	各項保險費用
一般服務費	
計時與計件人員酬金	部分工時人員1人辦理環境清潔等工作。(每人每月12,540元(每小時190元*22天*3小時)、保險費31,800、退休儲金9,720元)
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽及緊急發電機馬達油費
用品消耗	

望安鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	冷氣機,影印機,洗衣機等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
規費	
行政規費與強制費	各項規費與強制費用支出
汽車燃料使用費	公務車所繳之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	入會費:牙醫師1人40,000元、常年會費:醫師2人24,000元、牙醫師1人24,000元、檢驗師1人9,600元、藥師1人8,400元、護士8人8,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

望安鄉將

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**6,586**
門診醫療成本	年	1.00	6,586,000.00	6,586
用人費用		-	-	4,280
獎金		-	-	4,200
其他獎金		-	-	4,200
福利費		-	-	80
分擔員工保險費		-	-	80
服務費用		-	-	426
水電費		-	-	120
工作場所電費		-	-	100
工作場所水費		-	-	20
郵電費		-	-	20
郵費		-	-	-
電話費		-	-	20
旅運費		-	-	65
國內旅費		-	-	30
其他旅運費		-	-	35
印刷裝訂與廣告費		-	-	15
印刷及裝訂費		-	-	15
修理保養及保固費		-	-	161
一般房屋修護費		-	-	65
交通及運輸設備修護費		-	-	96
保險費		-	-	5
其他保險費		-	-	5
專業服務費		-	-	40
技術合作費及權利金		-	-	40
材料及用品費		-	-	1,605
使用材料費		-	-	20

軍衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**6,230**	-	-	**4,872**
1.00	6,230,000.00	6,230	1.00	4,871,580.00	4,872
-	-	4,280	-	-	3,667
-	-	4,200	-	-	3,607
-	-	4,200	-	-	3,607
-	-	80	-	-	60
-	-	80	-	-	60
-	-	371	-	-	131
-	-	120	-	-	74
-	-	100	-	-	73
-	-	20	-	-	1
-	-	21	-	-	-
-	-	1	-	-	-
-	-	20	-	-	-
-	-	65	-	-	17
-	-	30	-	-	10
-	-	35	-	-	7
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	120	-	-	4
-	-	65	-	-	-
-	-	55	-	-	4
-	-	5	-	-	1
-	-	5	-	-	1
-	-	40	-	-	35
-	-	40	-	-	35
-	-	1,355	-	-	838
-	-	20	-	-	5

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
油脂		-	-	20
用品消耗		-	-	700
辦公(事務)用品		-	-	700
商品及醫療用品		-	-	885
衛材		-	-	35
藥品		-	-	850
折舊、折耗及攤銷		-	-	107
不動產、廠房及設備折舊		-	-	97
機械及設備折舊		-	-	35
交通及運輸設備折舊		-	-	12
什項設備折舊		-	-	50
攤銷		-	-	10
攤銷電腦軟體費		-	-	10
稅捐與規費（強制費）		-	-	2
規費		-	-	2
汽車燃料使用費		-	-	2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	16
會費		-	-	16
職業團體會費		-	-	16
其他		-	-	150
其他費用		-	-	150
其他		-	-	150
總計		**-**	**-**	**6,586**

軍衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	20	-	-	5
-	-	300	-	-	73
-	-	300	-	-	73
-	-	1,035	-	-	760
-	-	35	-	-	29
-	-	1,000	-	-	731
-	-	116	-	-	72
-	-	116	-	-	71
-	-	56	-	-	21
-	-	10	-	-	9
-	-	50	-	-	42
-	-	-	-	-	1
-	-	-	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1
-	-	16	-	-	69
-	-	16	-	-	69
-	-	16	-	-	69
-	-	90	-	-	94
-	-	90	-	-	94
-	-	90	-	-	94
-	-	**6,230**	-	-	**4,872**

望安鄉將軍衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金350,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
電話費	工作場所電話費及數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差、受訓旅費
其他旅運費	貨物運送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷、裝訂、業務宣導等費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療場所、員工宿舍設備維修養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽車及緊急發電機馬達油費
用品消耗	
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用

望安鄉將軍衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦等折舊費用
交通及運輸設備折舊	機車折舊費用
什項設備折舊	冷氣機、電冰箱等折舊費用
攤銷	
攤銷電腦軟體費	門診系統及電腦軟體攤銷費
稅捐與規費（強制費）	
規費	
汽車燃料使用費	公務車繳納之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	常年會費；醫師1人12,000元、護理師4人4,000元
其他	
其他費用	
其他	公安、消安檢查、廢棄物清理及其他費用等

七美鄉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本		-	-	**21,732**
門診醫療成本	年	1.00	21,730,000.00	21,730
用人費用		-	-	16,420
獎金		-	-	16,080
其他獎金		-	-	16,080
福利費		-	-	340
分擔員工保險費		-	-	340
服務費用		-	-	1,508
水電費		-	-	382
工作場所電費		-	-	360
工作場所水費		-	-	22
郵電費		-	-	20
郵費		-	-	6
電話費		-	-	14
旅運費		-	-	56
國內旅費		-	-	46
其他旅運費		-	-	10
印刷裝訂與廣告費		-	-	30
印刷及裝訂費		-	-	30
修理保養及保固費		-	-	195
一般房屋修護費		-	-	140
交通及運輸設備修護費		-	-	55
保險費		-	-	20
其他保險費		-	-	20
一般服務費		-	-	505
計時與計件人員酬金		-	-	502
體育活動費		-	-	3
專業服務費		-	-	300

衛生所

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**21,670**	-	-	**18,943**
1.00	21,668,000.00	21,668	1.00	18,941,716.00	18,942
-	-	16,420	-	-	14,729
-	-	16,080	-	-	14,445
-	-	16,080	-	-	14,445
-	-	340	-	-	284
-	-	340	-	-	284
-	-	1,441	-	-	1,098
-	-	382	-	-	309
-	-	360	-	-	307
-	-	22	-	-	2
-	-	20	-	-	1
-	-	6	-	-	-
-	-	14	-	-	-
-	-	56	-	-	25
-	-	46	-	-	25
-	-	10	-	-	-
-	-	30	-	-	20
-	-	30	-	-	20
-	-	195	-	-	52
-	-	140	-	-	11
-	-	55	-	-	41
-	-	20	-	-	14
-	-	20	-	-	14
-	-	438	-	-	427
-	-	435	-	-	424
-	-	3	-	-	3
-	-	300	-	-	251

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
技術合作費及權利金		-	-	300
材料及用品費		-	-	3,565
使用材料費		-	-	65
油脂		-	-	65
用品消耗		-	-	150
辦公(事務)用品		-	-	150
商品及醫療用品		-	-	3,350
衛材		-	-	350
藥品		-	-	3,000
折舊、折耗及攤銷		-	-	97
不動產、廠房及設備折舊		-	-	97
機械及設備折舊		-	-	30
交通及運輸設備折舊		-	-	-
什項設備折舊		-	-	67
稅捐與規費（強制費）		-	-	9
消費與行為稅		-	-	2
使用牌照稅		-	-	2
規費		-	-	7
汽車燃料使用費		-	-	7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		-	-	51
會費		-	-	51
職業團體會費		-	-	51
其他		-	-	80
其他費用		-	-	80
其他		-	-	80
衛生保健成本	年	1.00	2,000.00	2
材料及用品費		-	-	2
商品及醫療用品		-	-	2

衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	300	-	-	251
-	-	3,565	-	-	2,940
-	-	65	-	-	27
-	-	65	-	-	27
-	-	150	-	-	40
-	-	150	-	-	40
-	-	3,350	-	-	2,873
-	-	350	-	-	196
-	-	3,000	-	-	2,677
-	-	109	-	-	78
-	-	109	-	-	78
-	-	30	-	-	15
-	-	9	-	-	1
-	-	70	-	-	62
-	-	9	-	-	5
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	7	-	-	5
-	-	7	-	-	5
-	-	44	-	-	45
-	-	44	-	-	45
-	-	44	-	-	45
-	-	80	-	-	46
-	-	80	-	-	46
-	-	80	-	-	46
1.00	2,000.00	2	1.00	992.00	1
-	-	2	-	-	1
-	-	2	-	-	1

七美鄉

醫療成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
衛材		-	-	2
總計		-	-	**21,732**

衛生所

明細表

115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	2	-	-	1
-	-	**21,670**	-	-	**18,943**

七美鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
醫療成本	
門診醫療成本	
用人費用	
獎金	
其他獎金	醫師及協辦人員獎勵金1,340,000元*12月
福利費	
分擔員工保險費	二代健保補充保費
服務費用	
水電費	
工作場所電費	工作場所電費
工作場所水費	工作場所水費
郵電費	
郵費	工作場所郵資
電話費	工作場所電話費,數據通信費等
旅運費	
國內旅費	赴台及縣內出差,受訓旅費
其他旅運費	貨物寄送運費
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印刷,裝訂及業務宣導費用
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	醫療作業場所,員工宿舍和所有設備養護費
交通及運輸設備修護費	公務車維修費
保險費	
其他保險費	各項保險費
一般服務費	
計時與計件人員酬金	約用人員1人辦理門診及清潔等工作。(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)
體育活動費	凡員工體育，文康活動之費用
專業服務費	
技術合作費及權利金	委聘專業機構或人員提供服務及檢驗費等費用
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務機車汽車及緊急發電機馬達油費
用品消耗	

七美鄉衛生所

醫療成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
辦公(事務)用品	門診使用之各項用品及未滿1萬元之其他事務醫療用品
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛材費用
藥品	已耗用藥品費用
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
機械及設備折舊	電腦等設備折舊
什項設備折舊	冷氣機,飲水機,電冰箱等折舊費用
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	
使用牌照稅	牌照及換照費
規費	
汽車燃料使用費	公務車所繳之燃料使用費
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
會費	
職業團體會費	入會費:醫師1人5,000元； 常年會費:醫師2人24,000元、檢驗師1人9,600元、藥師1人8,400元、護士4人4,000元
其他	
其他費用	
其他	安全,消安檢查,簽證費,廢棄物清理及以上其他費用等
衛生保健成本	
材料及用品費	
商品及醫療用品	
衛材	已耗用衛生套費用

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,348	**1,839**	**其他業務成本**	**1,790**
1,348	1,839	雜項業務成本	1,790
1,348	1,839	服務費用	1,790
1,348	1,839	專業服務費	1,790
1,348	1,839	專技人員酬金	1,790
1,348	1,839	醫事人員	1,790

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

馬公市第一衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
68	**141**	**其他業務成本**	**107**
68	141	雜項業務成本	107
68	141	服務費用	107
68	141	專業服務費	107
68	141	專技人員酬金	107
68	141	醫事人員	107

馬公市第一衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用

馬公市第二衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
153	**108**	**其他業務成本**	**120**
153	108	雜項業務成本	120
153	108	服務費用	120
153	108	專業服務費	120
153	108	專技人員酬金	120
153	108	醫事人員	120

馬公市第二衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

湖西鄉衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
51	**235**	**其他業務成本**	**165**
51	235	雜項業務成本	165
51	235	服務費用	165
51	235	專業服務費	165
51	235	專技人員酬金	165
51	235	醫事人員	165

湖西鄉衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

白沙鄉衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
112	**131**	**其他業務成本**	**131**
112	131	雜項業務成本	131
112	131	服務費用	131
112	131	專業服務費	131
112	131	專技人員酬金	131
112	131	醫事人員	131

白沙鄉衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

白沙鄉鳥嶼衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	**6**	**其他業務成本**	**6**
-	6	雜項業務成本	6
-	6	服務費用	6
-	6	專業服務費	6
-	6	專技人員酬金	6
-	6	醫事人員	6

白沙鄉鳥嶼衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

西嶼鄉衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
888	**1,050**	**其他業務成本**	**1,255**
888	1,050	雜項業務成本	1,255
888	1,050	服務費用	1,255
888	1,050	專業服務費	1,255
888	1,050	專技人員酬金	1,255
888	1,050	醫事人員	1,255

西嶼鄉衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	提昇澎湖地區醫療服務水準醫師人力及澎湖在地醫療起飛計畫醫師支援費用及辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

七美鄉衛生所

其他業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
13	**6**	**其他業務成本**	**6**
13	6	雜項業務成本	6
13	6	服務費用	6
13	6	專業服務費	6
13	6	專技人員酬金	6
13	6	醫事人員	6

七美鄉衛生所

其他業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
其他業務成本	
雜項業務成本	
服務費用	
專業服務費	
專技人員酬金	
醫事人員	辦理長照2.0整合型計畫暨專業服務及喘息服務

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
5,635	**11,140**	**業務外費用**	**10,840**
5,635	11,140	其他業務外費用	10,840
5,635	11,140	雜項費用	10,840
5,635	11,140	用人費用	10,840
5,635	11,140	獎金	10,840
5,635	11,140	其他獎金	10,840

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

馬公市第一衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
294	**1,080**	**業務外費用**	**1,080**
294	1,080	其他業務外費用	1,080
294	1,080	雜項費用	1,080
294	1,080	用人費用	1,080
294	1,080	獎金	1,080
294	1,080	其他獎金	1,080

馬公市第一衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

馬公市第二衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
556	**810**	**業務外費用**	**810**
556	810	其他業務外費用	810
556	810	雜項費用	810
556	810	用人費用	810
556	810	獎金	810
556	810	其他獎金	810

馬公市第二衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

馬公市第三衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,253	**1,500**	**業務外費用**	**1,500**
1,253	1,500	其他業務外費用	1,500
1,253	1,500	雜項費用	1,500
1,253	1,500	用人費用	1,500
1,253	1,500	獎金	1,500
1,253	1,500	其他獎金	1,500

馬公市第三衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

湖西鄉衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
275	**900**	**業務外費用**	**700**
275	900	其他業務外費用	700
275	900	雜項費用	700
275	900	用人費用	700
275	900	獎金	700
275	900	其他獎金	700

湖西鄉衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

白沙鄉衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
383	**700**	**業務外費用**	**700**
383	700	其他業務外費用	700
383	700	雜項費用	700
383	700	用人費用	700
383	700	獎金	700
383	700	其他獎金	700

白沙鄉衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

白沙鄉吉貝衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14	**750**	**業務外費用**	**750**
14	750	其他業務外費用	750
14	750	雜項費用	750
14	750	用人費用	750
14	750	獎金	750
14	750	其他獎金	750

白沙鄉吉貝衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

白沙鄉鳥嶼衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
427	**600**	**業務外費用**	**600**
427	600	其他業務外費用	600
427	600	雜項費用	600
427	600	用人費用	600
427	600	獎金	600
427	600	其他獎金	600

白沙鄉鳥嶼衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

西嶼鄉衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
132	**1,400**	**業務外費用**	**1,600**
132	1,400	其他業務外費用	1,600
132	1,400	雜項費用	1,600
132	1,400	用人費用	1,600
132	1,400	獎金	1,600
132	1,400	其他獎金	1,600

西嶼鄉衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

望安鄉衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
673	**1,100**	**業務外費用**	**1,100**
673	1,100	其他業務外費用	1,100
673	1,100	雜項費用	1,100
673	1,100	用人費用	1,100
673	1,100	獎金	1,100
673	1,100	其他獎金	1,100

望安鄉衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

望安鄉將軍衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
407	**800**	**業務外費用**	**500**
407	800	其他業務外費用	500
407	800	雜項費用	500
407	800	用人費用	500
407	800	獎金	500
407	800	其他獎金	500

望安鄉將軍衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

七美鄉衛生所

業務外費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,220	**1,500**	**業務外費用**	**1,500**
1,220	1,500	其他業務外費用	1,500
1,220	1,500	雜項費用	1,500
1,220	1,500	用人費用	1,500
1,220	1,500	獎金	1,500
1,220	1,500	其他獎金	1,500

七美鄉衛生所

業務外費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務外費用	
其他業務外費用	
雜項費用	
用人費用	
獎金	
其他獎金	健保署超撥以前年度應收醫療帳款及以前年度備抵醫療折讓,提撥獎金

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	-	-	-	458	95
一次性項目	-	-	-	458	95
馬公市第一衛生所	-	-	-	116	-
馬公市第二衛生所	-	-	-	102	-
馬公市第三衛生所	-	-	-	-	-
湖西鄉衛生所	-	-	-	-	-
白沙鄉衛生所	-	-	-	100	95
白沙鄉吉貝衛生所	-	-	-	-	-
西嶼鄉衛生所	-	-	-	80	-
望安鄉衛生所	-	-	-	-	-
望安鄉將軍衛生所	-	-	-	-	-
七美鄉衛生所	-	-	-	60	-
合　　計				**458**	**95**

府衛生局

作業基金

良擴充明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

房及設備						投資性不動產	合　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　計			
1,192	-	-	-	-	1,745	-	1,745	
1,192	-	-	-	-	1,745	-	1,745	
32	-	-	-	-	148	-	148	電腦2台、筆記型電腦2台、電冰箱1台。
175	-	-	-	-	277	-	277	電腦2台、高壓消毒鍋1台、冷氣機2台。
70	-	-	-	-	70	-	70	冷氣機2台。
100	-	-	-	-	100	-	100	冷氣機3台。
240	-	-	-	-	435	-	435	電腦2台、網路型電話主機1台、冷氣機4台。
100	-	-	-	-	100	-	100	冷氣機2台。
120	-	-	-	-	200	-	200	電腦1台、印表機1台、冷氣機3台。
125	-	-	-	-	125	-	125	冷氣機5台。
90	-	-	-	-	90	-	90	冷氣機2台。
140	-	-	-	-	200	-	200	電腦2台、冷氣機4台。
1,192					**1,745**		**1,745**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	1,745	-	-	-
一次性項目	1,745	-	-	-
合　　計	**1,745**			

府衛生局

作業基金

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

自有資金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
1,745	100.00	-	-	-	-	1,745	100.00
1,745	100.00	-	-	-	-	1,745	100.00
1,745	**100.00**					**1,745**	**100.00**

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	1,745	1,745	-	-	-	-
一次性項目	1,745	1,745	-	-	-	-
合計	1,745	1,745				

府衛生局

作業基金

計畫預期進度明細表

115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(%)	內部報酬率(%)	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					1,745	100.00	1,745	100.00
	11501~11512				1,745	100.00	1,745	100.00
					1,745	**100.00**	**1,745**	**100.00**

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

資產折舊明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	不動產、廠房及設備								投資性不動產	其他	合計
	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	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
前年度決算資產原值	-	1,068	3,400	337	7,726	-	-	-	-	-	12,531
上年度預計增減資產原值	-	-	312	80	1,013	-	-	-	-	-	1,405
本年度預計增減資產原值	-	-	458	95	1,192	-	-	-	-	-	1,745
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	1,068	4,170	512	9,931	-	-	-	-	-	15,681
本年度應提折舊額	-	-	215	42	736	-	-	-	-	-	993
醫療成本	-	-	215	42	736	-	-	-	-	-	993

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

基金數額增減明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	5,791	
加:		
以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減:		
填補短絀	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	5,791	

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
166,700	資產	172,281	170,153	2,128
162,572	流動資產	167,077	165,671	1,406
145,029	現金	161,229	154,630	6,599
145,029	銀行存款	161,229	154,630	6,599
91,529	銀行存款-活期	107,729	101,130	6,599
53,500	銀行存款-定期	53,500	53,500	-
13,457	應收款項	1,765	6,958	-5,193
314	應收帳款	314	314	-
23,180	應收醫療帳款	26,571	23,914	2,657
-10,297	備抵醫療折讓	-25,380	-17,530	-7,850
260	應收利息	260	260	-
4,085	存貨	4,083	4,083	-
4,085	醫療用品	4,083	4,083	-
2,873	醫療用品-藥品	2,873	2,873	-
1,212	醫療用品-衛材	1,210	1,210	-
4,071	不動產、廠房及設備	5,194	4,442	752
1,000	土地	1,000	1,000	-
1,000	土地	1,000	1,000	-
-	房屋及建築	-	-	
1,069	房屋及建築	1,068	1,068	-
-1,069	累計折舊－房屋及建築	-1,068	-1,068	-
454	機械及設備	655	412	243
3,399	機械及設備	4,169	3,711	458
-2,945	累計折舊－機械及設備	-3,514	-3,299	-215
75	交通及運輸設備	131	78	53
337	交通及運輸設備	512	417	95
-262	累計折舊－交通及運輸設備	-381	-339	-42
2,542	什項設備	3,408	2,952	456
7,726	什項設備	9,931	8,739	1,192
-5,183	累計折舊－什項設備	-6,523	-5,787	-736

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
55	無形資產	8	38	-30
55	無形資產	8	38	-30
55	電腦軟體	8	38	-30
2	其他資產	2	2	-
2	什項資產	2	2	-
2	存出保證金	2	2	-
8,093	代管資產	8,093	8,093	-
-4,379	累計折舊－代管資產	-4,378	-4,378	-
-3,714	應付代管資產	-3,715	-3,715	-
166,700	合計	172,281	170,153	2,128
100,636	負債	100,635	100,635	-
97,274	流動負債	97,275	97,275	-
97,274	應付款項	97,275	97,275	-
54,163	應付代收款	54,165	54,165	-
43,111	應付費用	43,110	43,110	-
3,362	其他負債	3,360	3,360	-
3,362	什項負債	3,360	3,360	-
3,362	暫收及待結轉帳項	3,360	3,360	-
66,064	淨值	71,646	69,518	2,128
5,790	基金	5,791	5,791	-
5,790	基金	5,791	5,791	-
5,790	基金	5,791	5,791	-
8,470	公積	8,468	8,468	-
5,464	資本公積	5,463	5,463	-
5,464	受贈公積	5,463	5,463	-
3,006	特別公積	3,005	3,005	-
3,006	特別公積	3,005	3,005	-
51,804	累積餘絀	57,387	55,259	2,128
51,804	累積賸餘	57,387	55,259	2,128
166,700	負債及淨值合計	172,281	170,153	2,128

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	澎湖縣政府衛生局	馬公市第一衛生所	馬公市第二衛生所
資　　產	172,281	52,921	7,763	11,975
流動資產	**167,077**	**52,921**	**7,425**	**11,632**
現金	161,229	52,898	7,107	11,408
銀行存款	161,229	52,898	7,107	11,408
銀行存款-活期	107,729	35,898	6,107	9,408
銀行存款-定期	53,500	17,000	1,000	2,000
應收款項	1,765	23	6	209
應收帳款	314	-	-	-
應收醫療帳款	26,571	-	1,789	2,747
備抵醫療折讓	-25,380	-	-1,789	-2,548
應收利息	260	23	6	10
存貨	4,083	-	312	15
醫療用品	4,083	-	312	15
醫療用品-藥品	2,873	-	42	-
醫療用品-衛材	1,210	-	270	15
不動產、廠房及設備	**5,194**	**-**	**338**	**343**
土地	1,000	-	-	-
土地	1,000	-	-	-
房屋及建築	1,068	-	-	-
累計折舊－房屋及建築	-1,068	-	-	-
機械及設備	655	-	156	124
機械及設備	4,169	-	514	189
累計折舊－機械及設備	-3,514	-	-358	-65
交通及運輸設備	131	-	-	-
交通及運輸設備	512	-	-	101
累計折舊－交通及運輸設備	-381	-	-	-101
什項設備	3,408	-	182	219
什項設備	9,931	-	1,126	683
累計折舊－什項設備	-6,523	-	-944	-464
無形資產	**8**	**-**	**-**	**-**
無形資產	8	-	-	-
電腦軟體	8	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	馬公市第三衛生所	湖西鄉衛生所	白沙鄉衛生所	白沙鄉吉貝衛生所
資　　產	14,775	8,750	11,207	9,013
流動資產	**14,645**	**8,352**	**10,171**	**8,818**
現金	14,362	8,167	9,627	8,018
銀行存款	14,362	8,167	9,627	8,018
銀行存款-活期	11,362	5,167	5,627	5,018
銀行存款-定期	3,000	3,000	4,000	3,000
應收款項	170	61	152	330
應收帳款	162	-	135	-
應收醫療帳款	2,792	1,787	2,266	2,432
備抵醫療折讓	-2,792	-1,754	-2,266	-2,140
應收利息	8	28	17	38
存貨	113	124	392	470
醫療用品	113	124	392	470
醫療用品-藥品	71	-	265	455
醫療用品-衛材	42	124	127	15
不動產、廠房及設備	**144**	**398**	**1,036**	**215**
土地	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
房屋及建築	-	262	583	31
累計折舊－房屋及建築	-	-262	-583	-31
機械及設備	-30	1	82	-10
機械及設備	126	237	484	84
累計折舊－機械及設備	-156	-236	-402	-94
交通及運輸設備	60	5	76	-15
交通及運輸設備	80	49	95	-
累計折舊－交通及運輸設備	-20	-44	-19	-15
什項設備	114	392	878	240
什項設備	313	1,411	2,272	357
累計折舊－什項設備	-199	-1,019	-1,394	-117
無形資產	**-14**	**-**	**-**	**-20**
無形資產	-14	-	-	-20
電腦軟體	-14	-	-	-20

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	白沙鄉鳥嶼衛生所	西嶼鄉衛生所	望安鄉衛生所	望安鄉將軍衛生所
資　　產	6,407	12,886	10,207	6,545
流動資產	**6,415**	**12,436**	**9,770**	**6,209**
現金	6,192	11,644	9,036	5,819
銀行存款	6,192	11,644	9,036	5,819
銀行存款-活期	6,192	1,644	5,036	3,819
銀行存款-定期	-	10,000	4,000	2,000
應收款項	-	763	10	36
應收帳款	-	-	-	17
應收醫療帳款	1,426	3,330	1,713	1,449
備抵醫療折讓	-1,426	-2,663	-1,713	-1,449
應收利息	-	96	10	19
存貨	223	29	724	354
醫療用品	223	29	724	354
醫療用品-藥品	205	-	655	309
醫療用品-衛材	18	29	69	45
不動產、廠房及設備	**-8**	**450**	**435**	**294**
土地	-	-	-	-
土地	-	-	-	-
房屋及建築	11	82	99	-
累計折舊－房屋及建築	-11	-82	-99	-
機械及設備	-8	124	-	93
機械及設備	439	893	550	442
累計折舊－機械及設備	-447	-769	-550	-349
交通及運輸設備	-	-	-	14
交通及運輸設備	-	-	-	55
累計折舊－交通及運輸設備	-	-	-	-41
什項設備	-	326	435	187
什項設備	124	1,007	1,225	512
累計折舊－什項設備	-124	-681	-790	-325
無形資產	-	-	-	**42**
無形資產	-	-	-	42
電腦軟體	-	-	-	42

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	七美鄉衛生所			
資　　產	19,832	-	-	-
流動資產	**18,283**	-	-	-
現金	16,951	-	-	-
銀行存款	16,951	-	-	-
銀行存款-活期	12,451	-	-	-
銀行存款-定期	4,500	-	-	-
應收款項	5	-	-	-
應收帳款	-	-	-	-
應收醫療帳款	4,840	-	-	-
備抵醫療折讓	-4,840	-	-	-
應收利息	5	-	-	-
存貨	1,327	-	-	-
醫療用品	1,327	-	-	-
醫療用品-藥品	871	-	-	-
醫療用品-衛材	456	-	-	-
不動產、廠房及設備	**1,549**	-	-	-
土地	1,000	-	-	-
土地	1,000	-	-	-
房屋及建築	-	-	-	-
累計折舊－房屋及建築	-	-	-	-
機械及設備	123	-	-	-
機械及設備	211	-	-	-
累計折舊－機械及設備	-88	-	-	-
交通及運輸設備	-9	-	-	-
交通及運輸設備	132	-	-	-
累計折舊－交通及運輸設備	-141	-	-	-
什項設備	435	-	-	-
什項設備	901	-	-	-
累計折舊－什項設備	-466	-	-	-
無形資產	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	總計	澎湖縣政府衛生局	馬公市第一衛生所	馬公市第二衛生所
其他資產	**2**	-	-	-
什項資產	2	-	-	-
存出保證金	2	-	-	-
代管資產	8,093	-	-	128
累計折舊－代管資產	-4,378	-	-	-85
應付代管資產	-3,715	-	-	-43
資產合計	172,281	52,921	7,763	11,975
負　　債	100,635	50,875	2,579	5,761
流動負債	**97,275**	**50,875**	**2,579**	**4,775**
應付款項	97,275	50,875	2,579	4,775
應付代收款	54,165	50,875	103	180
應付費用	43,110	-	2,476	4,595
其他負債	**3,360**	-	-	**986**
什項負債	3,360	-	-	986
暫收及待結轉帳項	3,360	-	-	986
淨　　值	71,646	2,046	5,184	6,214
基金	**5,791**	**183**	**194**	-
基金	5,791	183	194	-
基金	5,791	183	194	-
公積	**8,468**	**79**	**189**	**85**
資本公積	5,463	-	-	85
受贈公積	5,463	-	-	85
特別公積	3,005	79	189	-
特別公積	3,005	79	189	-
累積餘絀	**57,387**	**1,784**	**4,801**	**6,129**
累積賸餘	57,387	1,784	4,801	6,129
累積賸餘	57,387	1,784	4,801	6,129
負債及淨值合計	172,281	52,921	7,763	11,975

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	馬公市第三衛生所	湖西鄉衛生所	白沙鄉衛生所	白沙鄉吉貝衛生所
其他資產	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-
代管資產	-	986	1,600	-
累計折舊－代管資產	-	-552	-880	-
應付代管資產	-	-434	-720	-
資產合計	14,775	8,750	11,207	9,013
負　　債	7,107	2,920	3,424	4,319
流動負債	**7,107**	**2,539**	**2,312**	**3,899**
應付款項	7,107	2,539	2,312	3,899
應付代收款	292	69	162	74
應付費用	6,815	2,470	2,150	3,825
其他負債	-	**381**	**1,112**	**420**
什項負債	-	381	1,112	420
暫收及待結轉帳項	-	381	1,112	420
淨　　值	7,668	5,830	7,783	4,694
基金	**318**	**169**	**490**	**1,109**
基金	318	169	490	1,109
基金	318	169	490	1,109
公積	**305**	**1,351**	**1,337**	**195**
資本公積	305	674	880	195
受贈公積	305	674	880	195
特別公積	-	677	457	-
特別公積	-	677	457	-
累積餘絀	**7,045**	**4,310**	**5,956**	**3,390**
累積賸餘	7,045	4,310	5,956	3,390
累積賸餘	7,045	4,310	5,956	3,390
負債及淨值合計	14,775	8,750	11,207	9,013

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	白沙鄉鳥嶼衛生所	西嶼鄉衛生所	望安鄉衛生所	望安鄉將軍衛生所
其他資產	-	-	**2**	-
什項資產	-	-	2	-
存出保證金	-	-	2	-
代管資產	-	586	2,616	-
累計折舊－代管資產	-	-214	-1,158	-
應付代管資產	-	-372	-1,458	-
資產合計	6,407	12,886	10,207	6,545
負　　債	2,756	5,812	3,969	2,717
流動負債	**2,644**	**5,812**	**3,969**	**2,368**
應付款項	2,644	5,812	3,969	2,368
應付代收款	192	39	1,184	56
應付費用	2,452	5,773	2,785	2,312
其他負債	**112**	-	-	**349**
什項負債	112	-	-	349
暫收及待結轉帳項	112	-	-	349
淨　　值	3,651	7,074	6,238	3,828
基金	**1,095**	**266**	**303**	**1,489**
基金	1,095	266	303	1,489
基金	1,095	266	303	1,489
公積	**205**	**1,495**	**1,283**	**258**
資本公積	205	214	1,158	258
受贈公積	205	214	1,158	258
特別公積	-	1,281	125	-
特別公積	-	1,281	125	-
累積餘絀	**2,351**	**5,313**	**4,652**	**2,081**
累積賸餘	2,351	5,313	4,652	2,081
累積賸餘	2,351	5,313	4,652	2,081
負債及淨值合計	6,407	12,886	10,207	6,545

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

預計平衡表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科　　目	七美鄉衛生所			
其他資產	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-
存出保證金	-	-	-	-
代管資產	2,177	-	-	-
累計折舊－代管資產	-1,489	-	-	-
應付代管資產	-688	-	-	-
資產合計	19,832	-	-	-
負　　債	8,396	-	-	-
流動負債	**8,396**	-	-	-
應付款項	8,396	-	-	-
應付代收款	939	-	-	-
應付費用	7,457	-	-	-
其他負債	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-
淨　　值	11,436	-	-	-
基金	**175**	-	-	-
基金	175	-	-	-
基金	175	-	-	-
公積	**1,686**	-	-	-
資本公積	1,489	-	-	-
受贈公積	1,489	-	-	-
特別公積	197	-	-	-
特別公積	197	-	-	-
累積餘絀	**9,575**	-	-	-
累積賸餘	9,575	-	-	-
累積賸餘	9,575	-	-	-
負債及淨值合計	19,832	-	-	-

澎湖縣政府衛生局

澎湖縣醫療作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
醫療收入	所	11.00	11,538,727.27	126,926	
上年度預算數					
醫療收入	所	11.00	11,003,363.64	121,037	
前年度決算數					
醫療收入	所	11.00	9,379,915.82	103,179	
112年度決算數					
醫療收入	所	11.00	9,431,278.36	103,744	
111年度決算數					
醫療收入	所	11.00	10,580,929.00	116,390	

用 人 費 用 彙 計 表

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他
業務支出部分								
醫療成本	-	-	30	-	-	-	-	78,921
正式人員	-	-	30	-	-	-	-	78,921
職員	-	-	30	-	-	-	-	78,921
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-
其他業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	10,840
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	10,840
職員	-	-	-	-	-	-	-	10,840
合計	-	-	30	-	-	-	-	89,761

府衛生局

作業基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
-	-	-	1,580	-	-	-	-	80,531	-	80,531
-	-	-	1,580	-	-	-	-	80,531	-	80,531
-	-	-	1,580	-	-	-	-	80,531	-	80,531
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	10,840	-	10,840
-	-	-	-	-	-	-	-	10,840	-	10,840
-	-	-	-	-	-	-	-	10,840	-	10,840
-	-	-	1,580	-	-	-	-	91,371	-	91,371

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
75,770	88,285	用人費用	91,371	-	-	-	-
-	10	加（夜）班費	30	-	-	-	-
-	10	延長工時加班費	30	-	-	-	-
-	10	延長工時及假日出勤加班費	30	-	-	-	-
74,403	86,668	獎金	89,761	-	-	-	-
74,403	86,668	其他獎金	89,761	-	-	-	-
1,367	1,607	福利費	1,580	-	-	-	-
1,367	1,607	分擔員工保險費	1,580	-	-	-	-
13,185	20,097	服務費用	20,991	-	-	-	-
909	1,866	水電費	1,736	-	-	-	-
892	1,678	工作場所電費	1,600	-	-	-	-
18	188	工作場所水費	136	-	-	-	-
78	491	郵電費	387	-	-	-	-
9	101	郵費	124	-	-	-	-
58	390	電話費	263	-	-	-	-
11	-	數據通信費	-	-	-	-	-
692	1,131	旅運費	1,184	-	-	-	-
682	1,006	國內旅費	1,039	-	-	-	-
3	10	貨物運費	10	-	-	-	-
8	115	其他旅運費	135	-	-	-	-
88	280	印刷裝訂與廣告費	255	-	-	-	-
88	280	印刷及裝訂費	255	-	-	-	-
646	1,578	修理保養及保固費	1,619	-	-	-	-
566	1,200	一般房屋修護費	1,140	-	-	-	-
1	30	機械及設備修護費	50	-	-	-	-
79	348	交通及運輸設備修護費	429	-	-	-	-
86	155	保險費	220	-	-	-	-
-	10	一般房屋保險費	10	-	-	-	-
86	145	其他保險費	210	-	-	-	-
5,740	8,117	一般服務費	8,670	-	-	-	-
5,710	8,075	計時與計件人員酬金	8,628	-	-	-	-
30	42	體育活動費	42	-	-	-	-

府衛生局

作業基金

彙計表

115年度　　單位：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	80,531	-	-	-	-	-	-	-	10,840
-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
-	78,921	-	-	-	-	-	-	-	10,840
-	78,921	-	-	-	-	-	-	-	10,840
-	1,580	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,580	-	-	-	-	-	-	-	-
-	19,201	-	1,790	-	-	-	-	-	-
-	1,736	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,600	-	-	-	-	-	-	-	-
-	136	-	-	-	-	-	-	-	-
-	387	-	-	-	-	-	-	-	-
-	124	-	-	-	-	-	-	-	-
-	263	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,184	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,039	-	-	-	-	-	-	-	-
-	10	-	-	-	-	-	-	-	-
-	135	-	-	-	-	-	-	-	-
-	255	-	-	-	-	-	-	-	-
-	255	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,619	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,140	-	-	-	-	-	-	-	-
-	50	-	-	-	-	-	-	-	-
-	429	-	-	-	-	-	-	-	-
-	220	-	-	-	-	-	-	-	-
-	10	-	-	-	-	-	-	-	-
-	210	-	-	-	-	-	-	-	-
-	8,670	-	-	-	-	-	-	-	-
-	8,628	-	-	-	-	-	-	-	-
-	42	-	-	-	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
4,946	6,479	專業服務費	6,920	-	-	-	-
3,598	4,610	技術合作費及權利金	5,130	-	-	-	-
1,348	1,869	專技人員酬金	1,790	-	-	-	-
1,348	1,839	醫事人員	1,790	-	-	-	-
-	30	其他	-	-	-	-	-
10,960	15,832	材料及用品費	18,058	-	-	-	-
118	380	使用材料費	368	-	-	-	-
118	380	油脂	368	-	-	-	-
336	1,040	用品消耗	1,418	-	-	-	-
335	1,040	辦公(事務)用品	1,418	-	-	-	-
1	-	其他	-	-	-	-	-
10,505	14,412	商品及醫療用品	16,272	-	-	-	-
1,128	2,292	衛材	2,822	-	-	-	-
9,377	12,120	藥品	13,450	-	-	-	-
327	357	租金與利息	354	-	-	-	-
60	60	房租	60	-	-	-	-
60	60	一般房屋租金	60	-	-	-	-
201	237	機器租金	228	-	-	-	-
201	237	機械及設備租金	228	-	-	-	-
66	60	什項設備租金	66	-	-	-	-
66	60	什項設備租金	66	-	-	-	-
754	1,053	折舊、折耗及攤銷	1,023	-	-	-	-
723	1,033	不動產、廠房及設備折舊	993	-	-	-	-
186	353	機械及設備折舊	215	-	-	-	-
29	77	交通及運輸設備折舊	42	-	-	-	-
508	603	什項設備折舊	736	-	-	-	-
31	20	攤銷	30	-	-	-	-
31	20	攤銷電腦軟體費	30	-	-	-	-
41	80	稅捐與規費（強制費）	69	-	-	-	-
3	25	消費與行為稅	8	-	-	-	-
3	25	使用牌照稅	8	-	-	-	-
38	55	規費	61	-	-	-	-

府衛生局

作業基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	5,130	-	1,790	-	-	-	-	-	-
-	5,130	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	1,790	-	-	-	-	-	-
-	-	-	1,790	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	18,058	-	-	-	-	-	-	-	-
-	368	-	-	-	-	-	-	-	-
-	368	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,418	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,418	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	16,272	-	-	-	-	-	-	-	-
-	2,822	-	-	-	-	-	-	-	-
-	13,450	-	-	-	-	-	-	-	-
-	354	-	-	-	-	-	-	-	-
-	60	-	-	-	-	-	-	-	-
-	60	-	-	-	-	-	-	-	-
-	228	-	-	-	-	-	-	-	-
-	228	-	-	-	-	-	-	-	-
-	66	-	-	-	-	-	-	-	-
-	66	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,023	-	-	-	-	-	-	-	-
-	993	-	-	-	-	-	-	-	-
-	215	-	-	-	-	-	-	-	-
-	42	-	-	-	-	-	-	-	-
-	736	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
-	30	-	-	-	-	-	-	-	-
-	69	-	-	-	-	-	-	-	-
-	8	-	-	-	-	-	-	-	-
-	8	-	-	-	-	-	-	-	-
-	61	-	-	-	-	-	-	-	-

各項費用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
3	3	行政規費與強制費	8	-	-	-	-
35	52	汽車燃料使用費	53	-	-	-	-
355	465	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	476	-	-	-	-
355	465	會費	476	-	-	-	-
355	465	職業團體會費	476	-	-	-	-
379	1,370	其他	1,360	-	-	-	-
379	1,370	其他費用	1,360	-	-	-	-
379	1,370	其他	1,360	-	-	-	-
101,769	**127,539**	總計	**133,702**	-	-	-	-

註：本年度體育活動費預算編列42千元

府衛生局

作業基金

彙計表

115年度　　單位：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	8	-	-	-	-	-	-	-	-
-	53	-	-	-	-	-	-	-	-
-	476	-	-	-	-	-	-	-	-
-	476	-	-	-	-	-	-	-	-
-	476	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,360	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,360	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1,360	-	-	-	-	-	-	-	-
-	**121,072**	**-**	**1,790**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**10,840**

澎湖縣政府衛生局

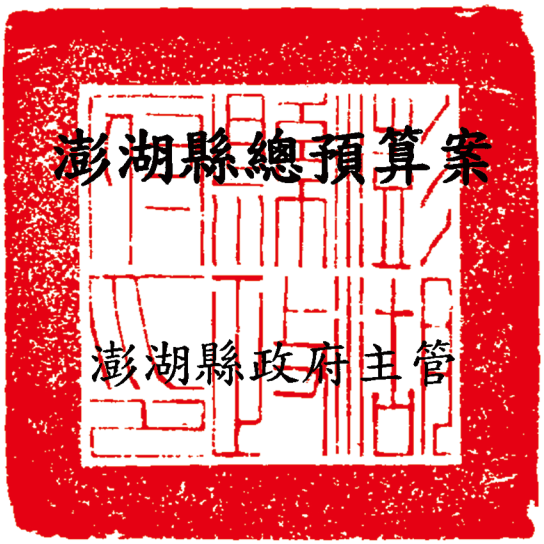
澎湖縣醫療作業基金

補辦預算明細表

中華民國115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	147		
(一)一般建築及設備計畫	147		
機械及設備	79	113	澎湖縣政府113年11月18日府主歲字第1131604553號函核定電腦1台、筆記型電腦1台、不斷電系統1台。
什項設備	68	113	澎湖縣政府113年7月15日府主歲字第1131602734號函核定冷氣機1台及澎湖縣政府113年11月18日府主歲字第1131604553號函核定冷氣機1台。

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣觀光發展基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府　編

澎湖縣政府

澎湖縣觀光發展基金

目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明……第 1-3 頁

二、預算主要表

1、收支餘絀預計表……第 4 頁

2、餘絀撥補預計表……第 5 頁

3、現金流量預計表……第 6 頁

三、預算明細表

1、銷貨收入明細表 ……第 7 頁

2、財務收入明細表……第 8 頁

4、銷貨成本明細表 ……第 9-12 頁

5、業務費用明細表 ……第 13-14 頁

四、預算參考表

1、預計平衡表……第 15 頁

2、5年來主要營運項目分析表……第 16 頁

3、各項費用彙計表……第 17-19 頁

澎湖縣政府
澎湖縣觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為推動澎湖觀光產業發展，打造國際度假島嶼，提昇本縣整體觀光發展及增加整體競爭力。

二、組織概況：

(一)本基金以澎湖縣政府為主管機關。

(二)本基金設置基金管理委員會。置主任委員一人，由縣長兼任；副主任委員一人由副縣長兼任；委員七至十三人，由主任委員遴聘有關機關代表及專家學者擔任，任期二年，期滿得續聘之；均為無給職。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至114年6月30日止執行情形）：

一、前年度(113年)預算執行情形：

（一）業務收入：

1、銷貨收入預算數344萬元，實收數為11萬3,357元。

（二）業務成本與費用:

1、銷貨成本預算數300萬元，實支數為8萬4,894元。

2、業務費用預算數52萬元，實支數為7,200元。

（三）業務外收入:

1、利息收入預算數13萬元，實收數為34萬8,480元。

（四）業務外費用:

無。

二、上年度(114年1月至6月)已過期間預算執行情形：

（一）業務收入：

銷貨收入實際數272萬8,575元，分配預算數120萬4,000元，執行率226.63%。

（二）業務成本與費用:

1、銷貨成本實際數173萬3,979元，分配預算數105萬元，執行率165.14%。

2、業務費用實際數15萬3,350元，分配預算數37萬，執行率41.45%。

（三）業務外收入:

利息收入實際數0元，分配預算數2萬6,000元，執行率0%。

（四）業務外費用:

無。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

辦理觀光文創商品製作及促進銷售之推廣、文創商品銷貨收入、文創商品開發授權收入、基金及孳息收入以及其他相關之開發收入。

二、本年度業務計畫重點及預算配合情形：

製作目標：製作花火節相關限定紀念商品、景點與活動推廣文創商品、紀念衣物或帽子，本年度編列銷貨成本300萬元及業務費用52萬元，預計製作數量10,000件。

銷售目標：銷售相關花火節限定紀念商品、景點與活動推廣文創商品、紀念衣物或帽子，本年度預計銷售數量7,000件，預計銷貨收入344萬元。

澎湖縣政府
澎湖縣觀光發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國115年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：（最近5年收入與支出表）

(一)本年度業務收入344萬元，主要係銷售澎湖國際花火節限定紀念商品收入。

(二)業務外收入34萬元，主要係利息收入34萬元。

(三)銷貨成本300萬元，主要係辦理製作觀光活動限定紀念商品及本縣特色文創商品。

(四)業務費用52萬元，主要係辦理相關促銷贈品、行銷物、商品宣傳廣告費、DM製作以及商品推廣相關運費、行政支出等。

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入	7,986	5,023	461	3,570	3,780
業務收入	3,949	4,740	113	3,440	3,440
業務外收入	4,037	283	348	130	340
收入合計	7,986	5,023	461	3,570	3,780
支出	3,909	4,453	92	3,520	3,520
業務成本與費用	3,808	4,453	92	3,520	3,520
業務外費用	101	0	0	0	0
支出合計	3,909	4,453	92	3,520	3,520
本期賸餘(短絀-)	4,077	570	369	50	260

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

本期賸餘26萬元。

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之現金流量為淨流入28萬元。

(二)期初現金及約當現金5,205萬4,000元，期末現金及約當現金5,233萬4,000元，現金及約當現金淨增加28萬元。

四、補辦預算事項：無

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%		金額	%	金額	%	金額	%
113	**100.00**	**業務收入**	**3,440**	**100.00**	**3,440**	**100.00**	**-**	**-**
113	100.00	銷貨收入	3,440	100.00	3,440	100.00	-	-
113	100.00	製成品銷貨收入	3,440	100.00	3,440	100.00	-	-
92	**81.24**	**業務成本與費用**	**3,520**	**102.33**	**3,520**	**102.33**	**-**	**-**
85	74.89	銷貨成本	3,000	87.21	3,000	87.21	-	-
85	74.89	製成品銷貨成本	3,000	87.21	3,000	87.21	-	-
7	6.35	業務費用	520	15.12	520	15.12	-	-
7	6.35	業務費用	520	15.12	520	15.12	-	-
21	**18.76**	**業務賸餘(短絀)**	**-80**	**-2.33**	**-80**	**-2.33**	**-**	**-**
348	**307.42**	**業務外收入**	**340**	**9.88**	**130**	**3.78**	**210**	**161.54**
348	307.42	財務收入	340	9.88	130	3.78	210	161.54
348	307.42	利息收入	340	9.88	130	3.78	210	161.54
348	**307.42**	**業務外賸餘(短絀)**	**340**	**9.88**	**130**	**3.78**	**210**	**161.54**
370	**326.18**	**本期賸餘(短絀)**	**260**	**7.56**	**50**	**1.45**	**210**	**420.00**

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
57,147	**100.00**	**賸餘之部**	**57,727**	**100.00**	
50	0.09	本期賸餘	260	0.45	
57,097	99.91	前期未分配賸餘	57,467	99.55	
-	-	**分配之部**	-	-	
57,147	**100.00**	**未分配賸餘**	**57,727**	**100.00**	
-	-	**短絀之部**	-	-	
-	-	**填補之部**	-	-	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	260	
利息股利之調整	-340	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-80	
調整項目	20	
未計利息股利之現金流入（流出）	-60	
收取利息	340	
業務活動之淨現金流入（流出）	**280**	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**280**	
期初現金及約當現金	**52,054**	
期末現金及約當現金	**52,334**	

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

銷貨收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		數量	單價(元)	金額	
銷貨收入		-	-	**3,440**	
製成品銷貨收入	年	1	3,440,000.00	3,440	文創商品銷貨收入。

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

財務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
財務收入	**340**	
利息收入	340	公庫存款利息收入。

銷貨成本明細表

銷貨成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
銷貨成本		-	-	**3,000**
製成品銷貨成本	年	1.00	3,000,000.00	3,000
其他		-	-	3,000
其他費用		-	-	3,000
其他		-	-	3,000
總計		-	-	**3,000**

縣

發展基金

明細表

115年度

單位： 新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
-	-	**3,000**	-	-	**85**
1.00	3,000,000.00	3,000	1.00	84,894.00	85
-	-	3,000	-	-	85
-	-	3,000	-	-	85
-	-	3,000	-	-	85
-	-	**3,000**	-	-	**85**

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

銷貨成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
銷貨成本	
製成品銷貨成本	
其他	
其他費用	
其他	製作觀光活動限定紀念商品及本縣特色文創品，如T恤、馬克杯等。

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7	**520**	**業務費用**	**520**
7	520	業務費用	520
7	20	折舊、折耗及攤銷	20
7	20	攤銷	20
7	20	其他攤銷費用	20
-	500	其他	500
-	500	其他費用	500
-	500	其他	500

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
折舊、折耗及攤銷	
攤銷	
其他攤銷費用	
其他	
其他費用	
其他	相關促銷贈品、行銷物、商品宣傳廣告費等推廣費用及行銷商品作業費用。

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
59,417	資產	59,727	59,467	260
59,376	流動資產	59,726	59,446	280
51,984	現金	52,334	52,054	280
51,984	銀行存款	52,334	52,054	280
7,392	存貨	7,392	7,392	-
7,392	商品存貨	7,392	7,392	-
41	無形資產	1	21	-20
41	無形資產	1	21	-20
41	專利權	-	-	
-	其他無形資產	1	21	-20
59,417	合計	59,727	59,467	260
59,417	淨值	59,727	59,467	260
2,000	基金	2,000	2,000	-
2,000	基金	2,000	2,000	-
2,000	基金	2,000	2,000	-
57,417	累積餘絀	57,727	57,467	260
57,417	累積賸餘	57,727	57,467	260
59,417	負債及淨值合計	59,727	59,467	260

澎湖縣

澎湖縣觀光發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
文創商品銷貨收入	年	1.00	3,440,000.00	3,440	
上年度預算數					
文創商品銷貨收入	年	1.00	3,440,000.00	3,440	
前年度決算數					
文創商品銷貨收入	年	1.00	113,357.00	113	
112年度決算數					
文創商品銷貨收入	年	1.00	4,740,307.00	4,740	
111年度決算數					
文創商品銷貨收入	年	1.00	3,948,743.00	3,949	

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	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
7	20	折舊、折耗及攤銷	20	-	-	-	-
7	20	攤銷	20	-	-	-	-
7	20	其他攤銷費用	20	-	-	-	-
85	3,500	其他	3,500	-	3,000	-	-
85	3,500	其他費用	3,500	-	3,000	-	-
85	3,500	其他	3,500	-	3,000	-	-
92	**3,520**	總計	**3,520**	**-**	**3,000**	**-**	**-**

縣

發展基金

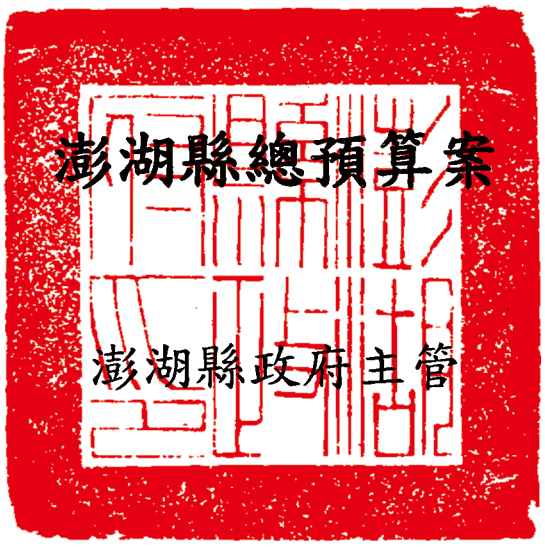
彙計表

115年度

單位： 新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	500	-	-	-	-	-
-	-	-	-	520	-	-	-	-	-

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣平均地權基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府　編

澎湖縣政府

澎湖縣平均地權基金

目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明.....第 1-4 頁

二、預算主要表

1、收支餘絀預計表.....第 5 頁

2、餘絀撥補預計表.....第 6 頁

3、現金流量預計表.....第 7 頁

三、預算明細表

1、投融資業務收入明細表.....第 8 頁

2、財務收入明細表.....第 9 頁

3、勞務成本明細表及說明.....第 10-12 頁

4、涉及開發工程之長期投資明細表.....第 13-14 頁

四、預算參考表

1、預計平衡表.....第 15 頁

2、5年來主要營運項目分析表.....第 16 頁

3、各項費用彙計表.....第 17-19 頁

澎湖縣政府

澎湖縣平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

（一）法令依據：

依據平均地權條例施行細則及各縣市實施平均地權基金設置管理辦法設立。

（二）設立宗旨及願景：

為實施平均地權條例所定業務，藉本基金之運作主導區段徵收與土地重劃事宜，以整體開發促進都市發展，同時兼顧節省政府公設用地徵收、工程建設經費支出，並可使得土地所有權人享有地價增漲，獲得完善之公共設施、便利之交通、土地方整及土地價值增漲之實益，進而達成地盡其利。

二、組織概況：

（一）本基金係以直轄市及縣(市)政府為主管機關。

（二）本基金之審核、收支保管由本府財政處、主計處等相關人員兼任。

（三）目前本基金未設立管理委員會，有僱用2位約用人員，從事管理本基金之必要業務。

三、基金歸類及屬性：

本基金依預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至114年6月30日止執行情形）：

一、前年度預算執行情形：

（一）業務成本與費用：

勞務成本-管理成本預算數89萬5,000元，實支數為86萬8,208元。

（二）業務外收入：

財務收入-利息收入預算數44萬元，實收數為46萬6,673元。

（三）113年短絀40萬1,535元。

澎湖縣政府

澎湖縣平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

二、上年度預算裁至114年6月30日止執行情形：

（一）業務成本與費用：

勞務成本-管理成本實際數46萬820元，分配預算數56萬8,000元，執行率81.13%。

（二）業務外收入：

財務收入-利息收入實際數23萬2,556元，分配預算數22萬9,000元，執行率101.55%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

（一）本計畫基金由本縣第1期文澳市地重劃區暨第2期光明營區市地重劃區抵費地出售盈餘款半數提撥作為基金，在台灣土地銀行澎湖分行設立專戶儲存，依據「縣(市)實施平均地權基金設置管理辦法」規定管理及支出運用本基金。

（二）為推動變更鎖港地區主要計畫(第四次通盤檢討)案，以市地重劃方式辦理，必要之工程費用、重劃作業費及貸款利息計入開發成本，分年編列預算籌措開發費用，俟市地重劃完成後以標售抵費地償還開發費用。

（三）作業項目及預算配合情形：

1、本年度融資業務收入預算數1萬4,000元，為辦理鎖港地區市地重劃計畫，由平均地權基金調借資金設算利息收入。

2、本年度利息收入預算數43萬4,000元，為定期存款孳息收入。

3、本年度勞務成本-管理成本預算數106萬3,000元，主要係辦理平均地權平均地權徵收補償費等業務約用人員2人薪資、保險費等及相關業務費用。

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：

（一） 計畫目的：

推動「變更鎖港地區主要計畫(第四次通盤檢討)案」，配合加油站專用區變更為住宅區並以市地重劃方式辦理，促進鎖港地區整體發展，其重劃費用(包含工程費用、重劃作業費及貸款利息)可由標售抵費地自償，除了節省龐大的重劃費用外，土地所有權人亦得享受居住環境品質之提升及土地增值等實益。

（二） 計畫內容：

1. 本縣「變更鎖港地區主要計畫(第四次通盤檢討)案」，配合加油站專用區變更為住宅區並以市地重劃方式辦理，開發總面積約0.2373公頃，其中公共設施用地面積計0.0712公頃，公共設施用地比率30%。
2. 市地重劃係依都市計畫規劃內容，將一定區域內，畸零細碎不整之土地，加以重新整理、交換分合，並興建公共設施，使成為大小適宜、形狀方整，各宗土地直接臨路且可供建築使用，按原有位次分配予原土地所有權人。重劃範圍內道路、溝渠、兒童遊樂場、鄰里公園等公共設施及工程費用，則由參加重劃土地所有權人按其土地受益比例共同負擔。

（三） 計畫期間：預計115年至118年。

（四） 計畫投資總額及資金來源：
預估計畫投資總額709萬6,590元，資金擬由平均地權基金調借取得。

（五） 效益分析：
市地重劃係自償性開發事業，透過市地重劃，本府可完成公共設施之開闢並取得公共設施用地，得成就地方之發展、促進各區土地整體開發利用，增進地方繁榮，並提高土地利用價值，改善居住環境品質。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：（最近5年收入與支出表）

（一）本年度業務收入預算數1萬4,000元，較上年度預算數0元，增加1萬4,000元。

（二）本年度業務外收入預算數43萬4,000元，較上年度預算數45萬8,000元，減少2萬4,000元。

（三）本年度業務成本與費用預算數106萬3,000元，較上年度預算數92萬9,000元，增加13萬4,000元，主要係約用人員薪資、保險費、退休儲金增加所致。

（四）本年度收支相抵後本期短絀61萬5,000元。

澎湖縣政府

澎湖縣平均地權基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目＼年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入	308	431	467	458	448
業務收入					14
業務外收入	308	431	467	458	434
收入合計	308	431	467	458	448
支出	742	839	868	929	1,063
業務成本與費用	742	839	868	929	1,063
業務外費用					
成本合計	742	839	868	929	1,063
本期賸餘（短絀-）	-433	-407	-402	-471	-615

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

本期短絀61萬5,000元，以折減資本方式填補。

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之現金流量為淨流出61萬5,000元。

（二）投資活動之現金流量為淨流出41萬4,000元。

（三）期初現金及約當現金2,762萬7,000元，期末現金及約當現金2,659萬8,000元，現金及約當現金淨減少102萬9,000元。

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	**業務收入**	**14**	**100.00**	**-**	**-**	**14**	**-**
-	-	投融資業務收入	14	100.00	-	-	14	-
-	-	融資業務收入	14	100.00	-	-	14	-
868	**-**	**業務成本與費用**	**1,063**	**7,592.86**	**929**	**-**	**134**	**14.42**
868	-	勞務成本	1,063	7,592.86	929	-	134	14.42
868	-	管理成本	1,063	7,592.86	929	-	134	14.42
-868	**-**	**業務賸餘(短絀)**	**-1,049**	**-7,492.86**	**-929**	**-**	**-120**	**12.92**
467	**-**	**業務外收入**	**434**	**3,100.00**	**458**	**-**	**-24**	**5.24**
467	-	財務收入	434	3,100.00	458	-	-24	5.24
467	-	利息收入	434	3,100.00	458	-	-24	5.24
467	**-**	**業務外賸餘(短絀)**	**434**	**3,100.00**	**458**	**-**	**-24**	**5.24**
-402	**-**	**本期賸餘(短絀)**	**-615**	**-4,392.86**	**-471**	**-**	**-144**	**30.57**

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
-	-	**賸餘之部**	-	-	
-	-	**分配之部**	-	-	
-	-	**未分配賸餘**	-	-	
471	**100.00**	**短絀之部**	**615**	**100.00**	
471	100.00	本期短絀	615	100.00	
471	**100.00**	**填補之部**	**615**	**100.00**	
471	100.00	折減基金	615	100.00	
-	-	**待填補之短絀**	-	-	

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-615	
利息股利之調整	-434	
利息收入	-434	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,049	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,049	
收取利息	434	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-615**	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-414	
增加投資	-414	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-414**	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-1,029**	
期初現金及約當現金	**27,627**	
期末現金及約當現金	**26,598**	

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

投融資業務收入明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
投融資業務收入		-		**14**	
融資業務收入	年	1	1,400,000.00%	14	為辦理鎖港地區市地重劃計畫，向平均地權基金調借資金，以5大銀行平均基準利率3.22%計算，預估一年利息收入約13,308元。

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

財務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預　算　數	說　明
財務收入	**434**	
利息收入	434	定期存款25,483,869元，年息1.7%，預估一年利息收入約433,226元。

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本（元）	金額
勞務成本		-	-	**1,063**
管理成本	年	1.00	1,063,000.00	1,063
服務費用		-	-	1,040
旅運費		-	-	28
國內旅費		-	-	28
一般服務費		-	-	1,010
計時與計件人員酬金		-	-	1,004
體育活動費		-	-	6
專業服務費		-	-	2
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		-	-	2
材料及用品費		-	-	23
用品消耗		-	-	23
辦公(事務)用品		-	-	9
其他		-	-	14
總計		-	-	**1,063**

縣

地權基金

明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本（元）	金額	數量	平均單位成本（元）	金額
-	-	**929**	-	-	**868**
1.00	929,000.00	929	-	-	868
-	-	906	-	-	868
-	-	28	-	-	-
-	-	28	-	-	-
-	-	876	-	-	868
-	-	870	-	-	866
-	-	6	-	-	2
-	-	2	-	-	-
-	-	2	-	-	-
-	-	23	-	-	-
-	-	23	-	-	-
-	-	9	-	-	-
-	-	14	-	-	-
-	-	**929**	-	-	**868**

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

勞務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
勞務成本	
管理成本	
服務費用	
旅運費	
國內旅費	員工國內出差受訓等旅費。
一般服務費	
計時與計件人員酬金	約用人員2人辦理平均地權、徵收補償費發放等業務(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)。
體育活動費	文康活動費每人每年3,000元。
專業服務費	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	業務需要外聘講師及委員出席費。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	文具紙張及辦公用品。
其他	其他雜支等費用。

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	-	其他長期投資	414	
-	-	政策性開發不動產	414	
-	-	市地重劃-鎖港地區計畫	414	鎖港地區總面積約為0.2373公頃，兒童遊樂場用地0.0712公頃，其餘土地為住宅區0.1661公頃。本計畫開發期程預估為4年(115年至118年)，預計於第4年(118年)辦理標售抵費地以償還重劃費用，開發總成本約為709萬6,590元，分四年度計畫執行，115年度編列413.308千元、116年度編列2,403.192千元、117年度編列2,291.374千元、118年度編列1,988.716千元。
-	-	服務費用	373	
-	-	郵電費	34	
-	-	郵費	34	郵資。
-	-	旅運費	66	
-	-	國內旅費	66	國內出差旅費(含業務相關各委員會、聘請專家學者及地政(市地重劃)相關業務、活動等相關人員之差旅費。
-	-	印刷裝訂與廣告費	20	
-	-	印刷及裝訂費	20	有關書表及業務相關簿冊等印刷裝訂費。
-	-	一般服務費	253	
-	-	代理(辦)費	253	本府含相關局(處、所)，聘用有關業務廠商提供本案所需等專業服務報酬(相關費用)，或因本案業務需要，致有契約後續擴充所需相關等費用。
-	-	材料及用品費	27	
-	-	用品消耗	27	
-	-	辦公(事務)用品	27	文具紙張等辦公用雜支。

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	-	租金與利息	14	
-	-	利息	14	
-	-	債務利息	14	向平均地權基金調借資金，借款利息以5大銀行基金利率3.22%計算，期限4年。利息總額預估496.985千元：115年編列13.308千元、116年編列90.692千元、117年編列164.474千元、118年編列228.511千元。
-	-	合　計	414	

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
28,098	資產	27,012	27,627	-615
28,098	流動資產	26,598	27,627	-1,029
28,098	現金	26,598	27,627	-1,029
28,098	銀行存款	26,598	27,627	-1,029
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	414	-	414
-	其他長期投資	414	-	414
-	政策性開發不動產	414	-	414
28,098	合計	27,012	27,627	-615
28,098	淨值	27,012	27,627	-615
28,098	基金	27,012	27,627	-615
28,098	基金	27,012	27,627	-615
28,098	基金	27,012	27,627	-615
28,098	負債及淨值合計	27,012	27,627	-615

澎湖縣

澎湖縣平均地權基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	1,063,000.00	1,063	
辦理市地重劃-鎖港地區計畫	年	1.00	414,000.00	414	
上年度預算數					
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	929,000.00	929	
前年度決算數					
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	868,208.00	868	
112年度決算數					
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	838,663.00	839	
111年度決算數					
辦理平均地權相關業務研究發展與管理	年	1.00	741,793.00	742	

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	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
868	906	服務費用	1,040	1,040	-	-	-
-	28	旅運費	28	28	-	-	-
-	28	國內旅費	28	28	-	-	-
868	876	一般服務費	1,010	1,010	-	-	-
866	870	計時與計件人員酬金	1,004	1,004	-	-	-
2	6	體育活動費	6	6	-	-	-
-	2	專業服務費	2	2	-	-	-
-	2	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2	2	-	-	-
-	23	材料及用品費	23	23	-	-	-
-	23	用品消耗	23	23	-	-	-
-	9	辦公(事務)用品	9	9	-	-	-
-	14	其他	14	14	-	-	-
868	**929**	總計	**1,063**	**1,063**	-	-	-

註：本年度體育活動費編列6千元

縣

地權基金

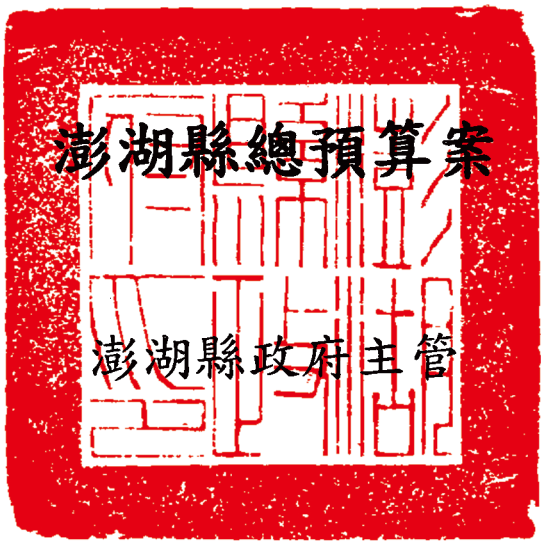
彙計表

115年度

單位 ：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣區段徵收基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府　編

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

目　　次

中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明……第 1-3 頁

二、預算主要表

1、收支餘絀預計表……第 4 頁

2、餘絀撥補預計表……第 5 頁

3、現金流量預計表……第 6 頁

三、預算明細表

1、投融資業務收入明細表……第 7 頁

2、投融資業務成本明細表……第 8-9 頁

3、業務費用明細表……第 10-11 頁

4、涉及開發工程之長期投資明細表……第 12-14 頁

5、固定資產建設改良擴充明細表……第 15-17 頁

6、固定資產建設改良擴充資金來源明細表……第 18-19 頁

7、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表……第 20-21 頁

8、資產折舊明細表……第 22 頁

9、長期債務舉借及償還明細表……第 23 頁

10、長期債務舉借餘額明細表……第 24 頁

四、預算參考表

1、預計平衡表……第 25 頁

2、5年來主要營運項目分析表……第 26 頁

3、各項費用彙計表……第 27-29 頁

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

本基金於民國101年度成立，區段徵收業務係依土地徵收條例第4條、平均地權條例第53條、都市計畫法第58條及第68條與土地法有關規定，為促進土地利用、發展都市建設，得採區段徵收方式開發新社區或更新舊社區，由本府財政處辦理，其業務範圍包括區段徵收範圍內土地地籍、地價調查、地上物查估及統計、區段徵收計畫書圖之擬定、報核、公告及通知土地所有權人、異議處理、地價發放或核定發給抵價地、公地撥用、登記、地上物拆遷補償、工程施工、抵價地抽籤分配、公共設施用地處理、地籍整理、交地、土地標讓售、財務結算及成果統計等事項。

二、組織概況：

（一）本基金係澎湖縣政府為主管機關。

（二）本基金之審核、收支保管由本府辦理。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至114年6月30日止執行情形）：

本基金於101年度成立，因待都市計畫變更通過，致未能如期辦理區段徵收開發，

一、其他長期投資113年度可用預算數3億9,903萬634元，決算數918萬2,042元；

光榮地區:可用預算數3,596萬9,634元，決算數為918萬2,042元。

西衛地區:可用預算數2億665萬5,000元，決算數為0元。

重光地區:可用預算數1億5,640萬6,000元，決算數為0元。

二、其他長期投資114年6月30日止實支數609萬7,622元，累積預算分配數2,935萬5,634元，執行率20.77%。

光榮地區:實支數609萬7,622元，累積預算分配數2,920萬8,634元，執行率20.88%。

西衛地區:實支數0元，累積預算分配數7萬3,500元。

重光地區:實支數0元，累積預算分配數7萬3,500元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

為推動變更馬公市都市計畫(配合四維路以北農業區第一期整體開發)案，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賸餘可供建築土地出售還債。

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：

(一)計畫目的：

配合「變更馬公市都市計畫(配合四維路以北農業區第一期整體開發)案」，變更都市計畫為住宅區並以區段徵收方式開發，以因應都市人口發展之需求，區段徵收範圍內公共設施用地及工程建設費用，可由標售賸餘可供建築土地自償，不僅可以節省龐大建設費用，土地所有權人亦可享受交通便利、環境品質提升及土地增值等實益。

(二)計畫內容：

1、本縣「變更馬公市都市計畫(配合四維路以北農業區第一期整體開發)案」，變更都市計畫為住宅區並以區段徵收方式開發，開發總面積約31.0863公頃。其中西衛地區(第一區)，總面積約15.8195公頃，公共設施用地面積計6.6159公頃，公共設施用地比率41.82%；重光地區(第二區)，總面積約8.8943公頃，公共設施用地面積計3.7302公頃，公共設施用地比率41.94%；光榮(公五、公六)地區，總面積6.3725公頃，公共設施用地面積計3.0768公頃，公共設施用地比率48.28%。

2、區段徵收係對一定範圍內之土地，重新分宗整理。開發完成後，由政府直接分配使用公共設施用地，其他之可供建築使用土地，部分供作土地所有權人領回抵價地之用，部分作為開發目的或撥供需地機關或讓售公營事業機構使用，剩餘土地則辦理公開標售、標租或設定地上權，以其處分土地所得收入償還開發總費用。

(三)計畫期間：

1、光榮(公五、公六)地區：預計102年至115年。

2、西衛地區：預計110年至116年。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

3、重光地區：預計110年至116年。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

(四)計畫投資總額及資金來源：

1、光榮(公五、公六)地區：計畫投資總額11億4,731萬8千元，截至114年6月開發費用約5億4,696萬4千元，資金由財政部地方建設基金及金融機構借款取得。

2、西衛地區：預估計畫投資總額19億303萬9千元，資金擬由金融機構借款取得。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

3、重光地區：預估計畫投資總額11億6,028萬8千元，資金擬由金融機構借款取得。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

(五)效益分析：

區段徵收係自償性開發事業，辦理區段徵收，可以促進本地區土地利用，帶動地方均衡發展，提高地方稅收，並可節省政府龐大公共設施用地徵收及公共工程建設經費支出；另區內土地所有權人可享有土地價值增漲，完善的公共設施及居家環境品質提昇等多重效益。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)光榮(公五、公六)地區：領取現金補償比例以60%，領取抵價地比例約40%，總開發費用需11億4,731萬8千元，採長期借款方式，向財政部國庫署及金融機構進行借款，因112年剩餘土地尚未標售完竣，故配合辦理期程修正自111年至115年續行辦理土地標售及區內公共設施維護，截至114年6月實際借款金額約4億6,596萬7千元，並分年以標售土地價款辦理償還事宜。

(二)西衛地區：預計計畫總經費19億303萬9千元，擬向金融機構辦理借款招標作業，並於116年辦理土地標售作業償還所借款項。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

(三)重光地區：預計計畫總經費11億6,028萬8千元，擬向金融機構辦理借款招標作業，並於116年辦理土地標售作業償還所借款項。(因重新辦理財務自償性評估，暫緩編列預算。)

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：（最近5年收入與支出表）

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
業務收入	33,299	7,196	7,141	180,870	180,870
業務外收入	65	234	297		
收入合計	33,364	7,430	7,438	180,870	180,870
支出					
業務成本與費用	24,229	4,060	4,119	180,873	180,881
業務外費用					
成本合計	24,229	4,060	4,119	180,873	180,881
本期賸餘（短絀-）	9,135	3,370	3,319	-3	-11

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：未分配賸餘1億1,539萬2千元，留存基金供未來應用。

三、現金流量之預計：

（一）業務活動之淨現金流入0元。

（二）投資活動之淨現金流出1,350萬8千元。

（三）籌資活動之淨現金流入0元。

（四）期初現金及約當現金2,763萬3千元，期末現金及約當現金1,412萬5千元，現金及約當現金之淨減1,350萬8千元。

四、補辦預算事項：無

五、其他重大事項:

有關西衛及重光地區區段徵收案，計畫期程原為110年至116年，因考量財務自償性及都市規劃設計是否調整，將計畫請顧問公司研擬評估，並考量尚未召開公債委員會，致尚無法按年度預算執行，爰西衛及重光地區區段徵收計畫，115年度暫緩編列預算，僅先編光榮(公五、公六)地區區段徵收計畫部分。

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

收支餘絀預計表

中華民國115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	%		金額	%	金額	%	金額	%
7,141	**100.00**	**業務收入**	**180,870**	**100.00**	**180,870**	**100.00**	**-**	**-**
7,141	100.00	投融資業務收入	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
7,141	100.00	政策性開發不動產收入	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
7,141	100.00	區段徵收-公五公六地區	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
4,119	**57.67**	**業務成本與費用**	**180,881**	**100.01**	**180,873**	**100.00**	**8**	**0.00**
4,116	57.64	投融資業務成本	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
4,116	57.64	政策性開發不動產成本	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
4,116	57.64	區段徵收-公五公六地區	180,870	100.00	180,870	100.00	-	-
2	0.03	業務費用	11	0.01	3	0.00	8	266.67
2	0.03	業務費用	11	0.01	3	0.00	8	266.67
2	0.03	區段徵收-公五公六地區	11	0.01	3	0.00	8	266.67
3,023	**42.33**	**業務賸餘(短絀)**	**-11**	**-0.01**	**-3**	**0.00**	**-8**	**266.67**
297	**4.15**	**業務外收入**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
297	4.15	財務收入	-	-	-	-		-
297	4.15	利息收入	-	-	-	-		-
297	4.15	區段徵收-公五公六地區	-	-	-	-		-
297	**4.15**	**業務外賸餘(短絀)**	**-**	**-**	**-**	**-**		**-**
3,319	**46.48**	**本期賸餘(短絀)**	**-11**	**-0.01**	**-3**	**0.00**	**-8**	**266.67**

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

餘絀撥補預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
112,083	**100.00**	**賸餘之部**	**115,403**	**100.00**	
112,083	100.00	前期未分配賸餘	115,403	100.00	
3	**-**	**分配之部**	**11**	**0.01**	
3	-	填補累積短絀	11	0.01	
112,080	**100.00**	**未分配賸餘**	**115,392**	**99.99**	
3	**100.00**	**短絀之部**	**11**	**100.00**	
3	100.00	本期短絀	11	100.00	
3	**100.00**	**填補之部**	**11**	**100.00**	
3	100.00	撥用賸餘	11	100.00	
-	**-**	**待填補之短絀**	**-**	**-**	

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-11	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-11	
調整項目	11	
折舊、減損及折耗	11	
什項設備	11	
業務活動之淨現金流入（流出）	-	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-13,308	
增加投資	-13,308	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-200	
增加不動產、廠房及設備	-200	
什項設備	-200	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-13,508**	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	465,967	
增加長期債務	465,967	
減少長期負債	-465,967	
減少長期債務	-465,967	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-13,508**	
期初現金及約當現金	**27,633**	
期末現金及約當現金	**14,125**	

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

投融資業務收入明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
投融資業務收入		-		**180,870**	
政策性開發不動產收入		-		180,870	
區段徵收-公五公六地區	年	1	18,087,000,000 0.00%	180,870	可建築土地標售收入。

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

投融資業務成本明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
4,116	**180,870**	**投融資業務成本**	**180,870**
4,116	180,870	政策性開發不動產成本	180,870
4,116	180,870	區段徵收-公五公六地區	180,870
4,116	180,870	其他	180,870
4,116	180,870	其他費用	180,870
4,116	180,870	其他	180,870

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

投融資業務成本說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
投融資業務成本 政策性開發不動產成本 區段徵收-公五公六地區 其他 其他費用 其他	可建築土地標售。

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

業務費用明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
2	**3**	**業務費用**	**11**
2	3	業務費用	11
2	3	區段徵收-公五公六地區	11
2	3	折舊、折耗及攤銷	11
2	3	不動產、廠房及設備折舊	11
2	3	什項設備折舊	11

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

業務費用說明

中華民國115年度

科　　目	說　　明
業務費用	
業務費用	
區段徵收-公五公六地區	
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
什項設備折舊	什項設備折舊費用。

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
9,182	13,038	其他長期投資	13,308	
9,182	13,038	政策性開發不動產	13,308	
9,182	13,038	區段徵收-公五公六計畫	13,308	四維路以北農業區及公五、公六地區區段徵收業務經105年2月23日召開內政部都市計畫委員會第869次會議研議，開發方式調整為「三期三區」，為西衛地區、重光地區及光榮(公五、公六)地區(下稱光榮地區)，三區得分別辦理，並由光榮地區先行實施。光榮地區總面積約6.3725公頃，開發完成後本府預估無償取得約3.0768公頃公共設施用地及提供本縣住宅用地約3.2957公頃，總經費約813,602千元：103年執行數254千元、104年執行數881千元、105年執行數720千元、106年執行數889千元、107年執行數677,076千元、108年執行數12,665千元、109年執行數45,146千元、110年執行數23,094千元、111年執行數8,716千元、112年執行數8,233千元，113年執行數9,182千元，執行數總計約786,856千元。 因土地標售業務尚未完竣，114年度續行編列13,038千元、115年度編列13,308千元，另擴充設備費400千元(每年度200千元)，故114年至115年共編列26,746千元。
-	100	用人費用	100	
-	100	加（夜）班費	100	
-	100	延長工時加班費	100	

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
-	100	延長工時及假日出勤加班費	100	因業務所需，協辦有關業務人員加班費。
786	1,340	服務費用	1,340	
-	150	郵電費	150	
-	100	郵費	100	郵資。
-	50	電話費	50	電話費。
-	69	旅運費	69	
-	69	國內旅費	69	國內出差旅費(含業務相關各委員會、聘請專家學者及地政(區段徵收)相關業務、活動等相關人員之差旅費)。
-	228	印刷裝訂與廣告費	210	
-	100	印刷及裝訂費	100	有關書表及業務相關簿冊等印刷裝訂費。
-	128	業務宣導費	110	業務宣導及其他相關等費用。
786	793	一般服務費	811	
785	790	計時與計件人員酬金	808	專業約用人員5等2級1名協助辦理區段徵收業務(每人每月薪水50,112元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費78,396元、退休儲金37,000元)。
1	3	體育活動費	3	專業約用人員文康活動費。
-	100	專業服務費	100	
-	100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100	辦理業務相關各委員會、聘請專家講課之鐘點費、稿費及出席費。
19	200	材料及用品費	200	
19	200	用品消耗	200	
19	100	辦公(事務)用品	100	文具紙張等辦公用雜支。
-	100	其他	100	辦理業務及各類會議所需之雜項費用。
8,375	10,718	租金與利息	10,988	
-	100	房租	100	
-	100	一般房屋租金	100	會議場地之租金。
8,375	10,618	利息	10,888	

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說明
8,375	10,618	債務利息	10,888	長期借款利息以1%計算，期限5年。利息總額預估51,773千元：111年編列9,826千元、112年編列10,087千元、113年編列10,354千元、114年編列10,618千元、115年編列10,888千元。
-	100	稅捐與規費（強制費）	100	
-	100	規費	100	
-	100	行政規費與強制費	100	申請各類謄本、繳納業務有關或稅捐等規費。
-	450	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	450	
-	350	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	350	
-	350	其他	350	
-	350	公共設施管理維護費	350	指自公共設施完成之日起至移交接管前及移交接管後共計三年內，辦理管理維護所需之費用；其額度以開發總面積每年每公頃新臺幣五萬元為限(土地徵收條例施行細則第51條)。
-	100	競賽及交流活動費	100	
-	100	交流活動費	100	交流觀摩或參訪等活動之費用。
2	130	其他	130	
2	130	其他費用	130	
2	130	其他	130	辦理業務及各類會議所需之餐費等雜項費用。
9,182	**13,038**	合　　計	**13,308**	

固定資產建設改良擴充明細表

固定資產建設改

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土　地	土地改良物	房屋及建　築	機械及設　備	交通及運輸設備
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	-
一次性項目	-	-	-	-	-
合　　計					

政府

徵收基金

良擴充明細表

115年度　　單位：新臺幣千元

房及設備						投資性不動產	合　計	說　明
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物	其　他	小　計			
200	-	-	-	-	200	-	200	
200	-	-	-	-	200	-	200	辦理業務所需設備費，光榮(公五、公六)地區200千元。
200					**200**		**200**	

固定資產建設改良擴

中華民國

項　　目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	-	-	-	-
一次性項目	-	-	-	-
合　　計				

政府

徵收基金

充資金來源明細表

115年度

單位：新臺幣千元

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
-	-	200	-	200	100.00	200	100.00
-	-	200	-	200	100.00	200	100.00
		200		**200**	**100.00**	**200**	**100.00**

澎湖縣

澎湖縣區段

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目	全部					
	投資總額	資金來源				
		自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	公庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	200	-	-	-	-	200
一次性項目	200	-	-	-	-	200
合計	200					200

政府

徵收基金

計畫預期進度明細表

115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（%）	內部報酬率（%）	收回年限（年）	本年度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					200	100.00	200	100.00
	11501~11512				200	100.00	200	100.00
					200	**100.00**	**200**	**100.00**

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

資產折舊明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	不動產、廠房及設備								投資性不動產	其他	合計
	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	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
前年度決算資產原值	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	1
上年度預計增減資產原值	-	-	-	-	200	-	-	-	-	-	200
本年度預計增減資產原值	-	-	-	-	200	-	-	-	-	-	200
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	-	-	401	-	-	-	-	-	401
本年度應提折舊額	-	-	-	-	11	-	-	-	-	-	11
業務費用	-	-	-	-	11	-	-	-	-	-	11

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還期間		本年度舉借數	本年度償還數	說明
			起	止			
區段徵收公五公六地區-金融機構110	金融機構	111-115	111年	115年	465,967	465,967	預計115年度償還金融機構借款本金及利息。
合　　計					**465,967**	**465,967**	

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				**465,967**	**-**	**465,967**	**-**	
區段徵收公五公六地區-金融機構110	111-115	111年12月	115年12月	465,967	-	465,967	-	區段徵收配餘地標售款或舉新還舊。

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
581,372	資產	581,359	581,370	-11
40,871	流動資產	14,125	27,633	-13,508
40,871	現金	14,125	27,633	-13,508
40,871	銀行存款	14,125	27,633	-13,508
540,501	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	566,847	553,539	13,308
540,501	其他長期投資	566,847	553,539	13,308
540,501	政策性開發不動產	566,847	553,539	13,308
1	不動產、廠房及設備	387	198	189
1	什項設備	387	198	189
12	什項設備	412	212	200
-11	累計折舊－什項設備	-25	-14	-11
581,372	合計	581,359	581,370	-11
465,967	負債	465,967	465,967	-
465,967	長期負債	465,967	465,967	-
465,967	長期債務	465,967	465,967	-
465,967	長期借款	465,967	465,967	-
115,406	淨值	115,392	115,403	-11
115,406	累積餘絀	115,392	115,403	-11
115,406	累積賸餘	115,392	115,403	-11
581,372	負債及淨值合計	581,359	581,370	-11

澎湖縣政府

澎湖縣區段徵收基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	13,308,000.00	13,308	
上年度預算數					
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	13,038,000.00	13,038	
前年度決算數					
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	9,182,042.00	9,182	
112年度決算數					
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	8,233,330.00	8,233	
111年度決算數					
區段徵收-公五公六計畫	年	1.00	8,715,865.00	8,716	

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	本年度預算數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產成本
2	3	折舊、折耗及攤銷	11	-	-	-	-
2	3	不動產、廠房及設備折舊	11	-	-	-	-
2	3	什項設備折舊	11	-	-	-	-
4,116	180,870	其他	180,870	-	-	-	-
4,116	180,870	其他費用	180,870	-	-	-	-
4,116	180,870	其他	180,870	-	-	-	-
4,119	**180,873**	總計	**180,881**	-	-	-	-

政府

徵收基金

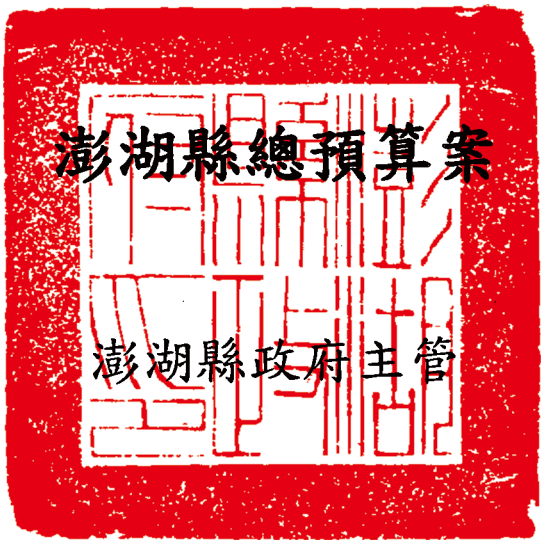
彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

本年度預算數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	11	-	-	-	-	-
-	-	-	-	11	-	-	-	-	-
-	-	-	-	11	-	-	-	-	-
180,870	-	-	-	-	-	-	-	-	-
180,870	-	-	-	-	-	-	-	-	-
180,870	-	-	-	-	-	-	-	-	-
180,870	-	-	-	**11**	-	-	-	-	-

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣環境保護基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府環境保護局　編

澎湖縣政府環境保護局
澎湖縣環境保護基金
目　　次
中華民國115年度

一、業務計畫及預算說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 1-4 頁

二、主要表

1、基金來源、用途及餘絀預計表・・・・・・・・・・・・・・・ 第 5 頁

2、現金流量預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 6 頁

三、明細表

1、基金來源明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 7-8 頁

2、基金用途明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 9-13 頁

四、預算附表

1、單位（或計畫）成本分析表・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 14 頁

五、預算參考表

1、5年來主要業務計畫分析表・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 15 頁

2、員工人數彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 16 頁

3、用人費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 17-19 頁

4、各項費用彙計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 20-23 頁

六、附錄

1、預計平衡表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 24 頁

2、資本資產明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 25 頁

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)為防制空氣污染，以建立污染者付費制度，及積極推動本縣垃圾處理計畫，反映垃圾清除處理機具、設備、設施、復育及建設等各項成本，有效清除處理廢棄物並推動環境教育與防治水污染，以提高生活品質，特依空氣污染防制法第 18 條、廢棄物清理法第 26 條、環境教育法第 8 條及水污染防治法第 11 條，設置澎湖縣環境保護基金。

(二)依據空氣防制法第 18 條規定，徵收空氣污染防制費；依據廢棄物清理法第 26 條規定，徵收垃圾清除處理費；依據環境教育法第 8 條規定，徵收環保提撥收入；依據水污染法第 8 條規定，徵收水污染防治費。並依規定專款專用，加速各項污染防制（治）工作之改善推動，達成維護國民健康，提高生活品質之目的。

二、施政重點

1.固定污染源稽查管制及持續推動許可制度等工作。

2.空氣污染防制費徵收、相關催補繳及查核工作。

3.移動污染源稽查管制及持續推動機車定期檢驗、汽、柴油車自主管理等工作。

4.辦理營建工程污染防制督導查核工作。

5.辦理餐飲業空氣污染管制及輔導改善工作。

6.辦理逸散污染源污染管制及改善工作。

7.辦理空氣品質綜合管理相關業務與管制措施修訂研擬等工作。

8.推動室內空氣品質管理。

9.配合辦理環境教育講習、活動、宣導，並編製環境教育教材及文宣。

10.推動水污染防治。

11.其他環保署政策之執行。

三、組織概況

(一)本基金之主管機關為澎湖縣政府。

(二)本基金設置環境保護基金管理委員會，審核及辦理有關基金之收支、保管及運用事宜。基金管理委員會設置主任委員 1 人，由縣長兼任；副主任委員 1 人，由秘書長兼任；委員 7 至 13 人，由主任委員遴聘有關機關代表及專家學者擔任。執行秘書 1 人，由環保局長兼任，工作人員若干人，均由主任委員指派環保局現職人員兼任之；必要時得依規定聘用專業技術人員若干人。

(三)為研商及推動各項空氣污染改善策略之執行及審查作業，設置技術諮詢小組由主任委員遴聘專家學者組成，並指定 1 人為召集人。

(四)本基金管理委員會之任務

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

1.本基金收支、保管及運用審議。
2.本基金運用執行情形之考核。
3.本基金年度預算、決算之審議。

四、基金歸類及屬性

本基金自 94 年度起歸類為特別收入基金，其性質為政事型基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	16,265	空氣污染防制費收入 470 萬元、營建工程空氣污染防制費收入 470 萬元、移動污染源空氣污染防制費收入 300 萬元、水污染防治費收入 170 萬元、回收清除處理收入 19 萬 6,000 元、違規罰款收入 2 萬元、環保提撥收入 194 萬 9,000 元。
財產收入	200	利息收入。
政府撥入收入	22,085	政府其他撥入收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防制計畫	25,811	辦理營建工程污染防制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等。
環境教育計畫	6,032	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫等。
水污染防治計畫	6,158	辦理水污染防治各項業務。
一般行政管理	13,168	辦理一般行政業務。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 3,855 萬元，較上年度預算數 3,925 萬 3 千元，減少 70 萬 3 千元，約 1.79%，主要係政府其他撥入收入減少所致。

(二)本年度基金用途 5,116 萬 9 千元，較上年度預算數 4,918 萬 8 千元，增加 198 萬 1 千元，約 4.03%，主要係一般行政管理計畫依據環境教育法規定，依當年度預算支出提撥 5%所致。

二、基金餘絀之預計

本基金來源及用途相抵後，短絀 1,261 萬 9 千元，較上年度預算數 993 萬 5 千元，增加 268 萬 4 千元，約 27.02%，將移用以前基金餘額支應。

三、國（公）庫撥補情形

無。

四、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制計畫	執行空氣污染防制各項業務。	辦理營建工程污染防制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等業務。預算數 2,376 萬元，決算數 2,364 萬 4,020 元，執行率 99.51%。
環境教育計畫	辦理環境教育各項業務。	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫等。預算數 592 萬 1,000 元，決算數 590 萬 5,412 元，執行率 99.74%。
水污染防治計畫	辦理水污染防治各項業務。	辦理水污染防治各項業務。預算數 534 萬元，決算數 527 萬 8,656 元，執行率 98.85%。
一般行政管理	辦理一般行政管理各項業務。	辦理一般行政管理各項業務。預算數 1,078 萬 6,000 元，決算數 1,058 萬 4,255 元，執行率 98.13%。

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
空氣污染防制計畫	執行空氣污染防制各項業務。	辦理營建工程污染防制、移動污染源稽查管制、固定污染源稽查管制、空氣品質管理發展等。預算數分配數 17 萬 7,000 元，實際執行數 10 萬 5,462 元，執行率 59.58%。
環境教育計畫	辦理環境教育各項業務。	辦理環境教育專案計畫、毒物及化學物質管理專案計畫等。預算分配數 281 萬 9,000 元，實際執行數 240 萬 4,130 元，執行率 85.28%。
水污染防治計畫	辦理水污染防治各項業務。	辦理水污染防治各項業務。預算分配數 208 萬元，實際執行數 183 萬 6,506 元，執行率 88.29%。
一般行政管理	辦理一般行政管理各項業務。	辦理一般行政管理各項業務。預算分配數 678 萬 8,000 元，實際執行數 625 萬 4,316 元，執行率 92.14%。

伍、其他

無。

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
55,086	**基金來源**	**38,550**	**39,253**	**-703**
31,456	徵收及依法分配收入	16,265	15,092	1,173
30,836	徵收收入	14,316	14,316	-
30,555	污染防制及防治收入	14,100	14,100	-
240	回收清除處理收入	196	196	-
41	違規罰款收入	20	20	-
621	依法分配收入	1,949	776	1,173
621	環保提撥收入	1,949	776	1,173
920	財產收入	200	200	-
920	利息收入	200	200	-
22,709	政府撥入收入	22,085	23,961	-1,876
22,709	政府其他撥入收入	22,085	23,961	-1,876
45,412	**基金用途**	**51,169**	**49,188**	**1,981**
23,644	空氣汙染防制計畫	25,811	24,564	1,247
5,905	環境教育計畫	6,032	6,296	-264
5,279	水汙染防治計畫	6,158	7,033	-875
10,584	一般行政管理	13,168	11,295	1,873
9,674	**本期賸餘(短絀)**	**-12,619**	**-9,935**	**-2,684**
104,001	**期初基金餘額**	**103,740**	**100,199**	**3,541**
-	**解繳公庫**	**-**	**-**	
113,675	**期末基金餘額**	**91,121**	**90,264**	**857**

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-12,619	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-12,619**	
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	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-12,619**	
期初現金及約當現金	**109,865**	
期末現金及約當現金	**97,246**	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入		-		**16,265**	
徵收收入		-		14,316	
污染防制及防治收入	年	1	14,100,000.00	14,100	1.固定污染源空氣污染防制費收入。依據本縣固定污染源列管場所硫氧化物及氮氧化物等空氣污染物排放量估算。 2.營建工程空氣污染防制費收入。依據歷年徵收情形及考量營建工程相關重大案件估算。 3.移動污染源空氣污染防制費收入。依據本縣移動污染源油燃料種類成分與數量估算。 4.水污染防治費收入。依據環保署徵收列管對象廢污水排放量估算。
回收清除處理收入	年	1	196,000.00	196	1.依據自來水公司代徵一般廢棄物清除處理費提撥1%，預計提撥12,900千元×1%=129千元。 2.依據澎湖縣一般事業廢棄物清除處理收費標準提撥代清除、處理費1%，預計提撥2,300千元×1%=23千元。 3.非自來水用戶一般廢棄物清除處理費之1%，預計提撥150千元×1%=1千500元。 4.一般事業廢棄物鄉市公所代清除處理費之1%，預計提撥4,200千元×1%=42千元。
違規罰款收入	年	1	20,000.00	20	營建工程空氣污染防制費逾期申繳滯納金。
依法分配收入		-		1,949	
環保提撥收入	年	1	1,949,000.00	1,949	1.廢棄物回收工作變賣所得提撥收入。本局及各鄉市公所執行廢棄物回收工作變賣所得提撥10%。預計提撥5,650千元×10%=565千元。 2.罰鍰提撥收入。(1)環境污染罰鍰提撥5%，預計提撥1,000千元×5%=50千元。(2)水污染罰鍰提撥20%，預計提撥60千元×20%=12千元。(3)空氣污染罰鍰提撥30%，預計提撥496千元×30%=148.8千元。 3.115年度環境保護基金預算支23,465千元(已扣除中央補助計畫)，依據環境教育法規定提撥5%，23,465元×5%=1,173千元。
財產收入		-		**200**	
利息收入	年	1	200,000.00	200	利息收入。

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金來源明細表

中華民國115年度　　單位 ：新臺幣千元

科目及業務項目	單　位	預　　算　　數			說　　明
		數　量 (業務量)	利(費)率	金　　額	
政府撥入收入		-		**22,085**	
政府其他撥入收入	年	1	22,085,000.00	22,085	1.空氣污染防制計畫13,751千元。 2.環境教育計畫3,434千元。 3.水污染防治計畫4,310千元。 4.一般行政管理計畫590千元。 (環境部114.8.6環部會字第1141050786號函、環境部化學物質管理署114.8.6環化主字第1148115422號函、環境部環境管理署114.7.31環管會字第1147118715號函)。
總　　計				**38,550**	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
23,644	**空氣汙染防制計畫**	**25,811**	**24,564**	
4,283	營建工程汙染防制	4,310	4,310	
4,264	服務費用	4,290	4,290	
56	旅運費	60	60	
56	國內旅費	60	60	縣內稽查調查及赴台開會等旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	10	10	
-	印刷及裝訂費	10	10	印製相關書表及資料。
4,208	專業服務費	4,220	4,220	
8	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	執行本計畫招標審查、期初期中期末報告審查會委員出席費2,500元×8人次=20,000元。
4,200	委託調查研究費	4,200	4,200	營建工程稽查管制計畫委外計畫經費。
20	材料及用品費	20	20	
20	用品消耗	20	20	
20	其他用品消耗	20	20	相關會議便當及其他雜支。
9,199	移動污染源稽查管制	9,960	9,250	中央補助款594萬元，縣款402萬元。
9,199	服務費用	9,960	9,250	
21	旅運費	40	72	
21	國內旅費	40	72	縣內調查及赴台開會等旅費。
9,178	專業服務費	9,920	9,178	
25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	25	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費。
9,153	委託調查研究費	9,910	9,153	移動污染源管制計畫委外辦理計畫經費(中央補助5,940,000元，縣款3,970,000元)。
6,561	固定污染源稽查管制	7,881	7,395	中央補助款511萬1,000元，縣款277萬元。
6,561	服務費用	7,881	7,395	
43	旅運費	40	72	
43	國內旅費	40	72	縣內調查及赴台開會等旅費。
6,518	專業服務費	7,841	7,323	
15	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	25	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費。
6,503	委託調查研究費	7,831	7,298	固定污染源管制計畫委外辦理經費(中央補助5,111,000元，縣款2,720,000元)。

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
3,600	空氣品質管理發展	3,660	3,609	中央補助款270萬元，縣款96萬元。
3,600	服務費用	3,660	3,609	
72	旅運費	40	72	
72	國內旅費	40	72	縣內調查及赴台開會等旅費。
3,528	專業服務費	3,620	3,537	
25	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10	25	執行本計畫招標審查、期中期末報告審查會委員出席費。
3,503	委託調查研究費	3,610	3,512	空氣品質管理發展計畫委外辦理經費(中央補助2,700,000元，縣款910,000元)。
5,905	**環境教育計畫**	**6,032**	**6,296**	中央補助款343萬4,000元，縣款259萬8,000元。
5,455	服務費用	6,011	5,830	
78	旅運費	81	102	
78	國內旅費	81	102	辦理環境講習、環境教育活動、訓練環境教育人員，聘請講師之交通補助費及縣內稽查及赴台參加相關訓練旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	-	22	
-	印刷及裝訂費	-	22	印刷相關書表及資料(縣款)。
1,617	一般服務費	1,742	1,978	
1,184	代理（辦）費	1,240	1,543	辦理毒性及關注化學物質源頭管理專案計畫（內含專案約用人員1人每月薪資62,077元及1.5個月年終獎金、保險費86,292元、退休儲金46,000元）(中央補助934,000元，縣款306,000元)。
433	計時與計件人員酬金	502	435	僱用約用人員1人協助環境教育業務行政工作(每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金，保險費52,440元，退休儲金23,095元)。
3,760	專業服務費	4,188	3,728	
30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	辦理環境講習、環境教育活動、訓練環境教育人員，聘請講師之出席費。
3,730	委託調查研究費	4,150	3,690	環境教育計畫委辦費(中央補助2,500,000元，縣款1,650,000元)。
20	材料及用品費	15	16	
20	用品消耗	15	16	
20	其他用品消耗	15	16	其他雜支等費用。
430	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6	450	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
430	捐助、補助與獎助	6	450	
430	捐助國內團體	6	450	本縣社區發展協會申請環境改造計畫。
5,279	**水汙染防治計畫**	**6,158**	**7,033**	中央補助款431萬元、縣款184萬8,000元)。
5,266	服務費用	6,108	6,983	
26	旅運費	50	50	
26	國內旅費	50	50	縣內稽查與赴台參加相關訓練旅費。
5,240	一般服務費	4,458	5,333	
5,240	代理（辦）費	4,458	5,333	土壤及地下水污染調查及查證工作計畫（內含專案約用人員1人每月薪資62,077元及1.5個月年終獎金、保險費86,292元、退休儲金46,000元）(中央補助4,310,000元，縣款147,232元)。
-	專業服務費	1,600	1,600	
-	委託調查研究費	1,600	1,600	水污染防治計畫委外辦理經費。
12	材料及用品費	50	50	
12	用品消耗	50	50	
12	其他用品消耗	50	50	業務所需茶水、便當及其他什支等費用。
10,584	**一般行政管理**	**13,168**	**11,295**	中央補助款59萬元，縣款1,257萬8,000元。
4,057	用人費用	4,321	4,122	
3,036	聘僱及兼職人員薪資	3,187	3,037	
1,323	聘用人員薪金	1,383	1,324	1.約聘人員6等7級1人，辦理空氣品質改善維護業務。薪資744,924元×1人×1年=744,924元。(奉澎湖縣政府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准) 2.約聘人員6等3級1人，協辦水污染防治等業務。薪資637,968元×1人×1年=637,968元。(奉澎湖縣政府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准)
1,713	約僱工員薪資	1,804	1,713	約僱人員5等2級3人，協助辦理基金會計、防治公害稽查罰鍰催繳及空污陳情案件、空氣污染防制費徵收、資訊及出納工作等相關業務。薪資601,344元×3人×1年=1,804,032元。(奉澎湖縣政府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准)
25	加（夜）班費	55	55	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
25	誤餐費	55	55	辦理空氣污染防制相關業務誤餐費。
364	獎金	399	380	
364	年終獎金	399	380	1.約聘人員6等7級1人年終獎金。93,116元×1人=93,116元。 2.約聘人員6等3級1人年終獎金。79,746元×1人=79,746元。 3.約僱人員5等2級3人年終獎金。75,168元×3人=225,504元。
148	退休及卹償金	197	186	
148	工員退休及離職金	197	186	1.約聘人員6等7級1人離職儲金46,000元。 2.約聘人員6等3級1人離職儲金40,000元。 3.約僱人員5等2級3人離職儲金37,000元×3人=111,000元。
485	福利費	483	464	
405	分擔員工保險費	403	384	1.約聘人員6等7級1人勞、健保費86,292元。 2.約聘人員6等3級1人勞、健保費81,264元。 3.約僱人員5等2級3人勞、健保費78,396元×3人=235,188元。
80	其他福利費	80	80	1.約聘6等7級1人休假補助費16,000元。 2.約聘6等3級1人休假補助費16,000元。 3.約僱5等2級3人休假補助費16,000元×3人=48,000元。
6,437	服務費用	7,522	7,021	
12	旅運費	48	48	
12	國內旅費	48	48	管理委員會議及各項業務相關會議委員出席交通補助費，縣內稽查與縣外出差旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	81	81	
-	印刷及裝訂費	31	31	業務相關書表及資料印刷費。
-	業務宣導費	50	50	宣導品及業務宣導活動費。
6,425	一般服務費	7,373	6,872	
6,377	計時與計件人員酬金	7,325	6,824	1.專業約用人員5等3級1人，辦理空氣污染改善維護計畫及相關業務(每人每月薪資51,510元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費79,836元、退休儲金39,000元)。 2.專業約用人員5等2級1人，辦理空氣污染改善維護計畫及相關業務(每人每月薪資50,112元及1.5個月年終

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
				獎金、休假補助16,000元、保險費78,396元、退休儲金37,000元)。 3.僱用約用人員4人辦理空氣污染防制陳情案件電話接聽工作(每人每月薪資31,590元及1.5個月年終獎金、保險費52,440元、退休儲金23,095元)。 4.專業約用人員3等3級3人，辦理維護空氣品質，定期、不定期擴大空氣污染防制與重點環境稽查管制作業及彙整執行結果網站最新訊息即時更新(每人每月薪資43,152元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費72,372元、退休儲金32,000元)。 5.專業約用人員3等2級1人，辦理本縣海洋廢棄物清理相關業務。(每人每月薪資41,768元及1.5個月年終獎金、休假補助16,000元、保險費69,240元、退休儲金32,000元)。 6.空污基金補助地方環保局進用人員計畫（內含專案約用人員1人每月薪資55,399元及1.5個月年終獎金、保險費81,264元、退休儲金40,000元、加班費19,000元）(中央補助590,000元，縣款298,151元)。
48	體育活動費	48	48	約聘僱人員5人、專業約用人員6人及約用人員5人文康活動費。
-	專業服務費	20	20	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	基金管理委員會委員及相關業務會議委員出席費、講師鐘點費經費。
6	材料及用品費	60	60	
6	用品消耗	60	60	
-	辦公（事務）用品	40	40	文具用品、紙張等相關經費。
6	其他用品消耗	20	20	業務相關所需誤餐費、茶水費及其他雜支經費。
84	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,265	92	
-	捐助、補助與獎助	1,173	-	
-	補（協）助政府機關（構）	1,173	-	依據環境教育法第八條規定提撥，115年度預計支出23,465千元×5%=1,173千元。
84	競賽及交流活動費	92	92	
84	技能競賽	92	92	組隊參加全國環保盃球類比賽所需經費。
45,412	**總　　計**	**51,169**	**49,188**	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
空氣汙染防制計畫	年	25,811,000.00	1	25,811	
營建工程汙染防制	年	4,310,000.00	1	4,310	
移動污染源稽查管制	年	9,960,000.00	1	9,960	
固定污染源稽查管制	年	7,881,000.00	1	7,881	
空氣品質管理發展	年	3,660,000.00	1	3,660	
環境教育計畫	年	6,032,000.00	1	6,032	
水汙染防治計畫	年	6,158,000.00	1	6,158	
一般行政管理	年	13,168,000.00	1	13,168	
合計	年	51,169,000	4	51,169	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	25,811,000.00	25,811	
環境教育計畫	年	1	6,032,000.00	6,032	
水污染防治計畫	年	1	6,158,000.00	6,158	
一般行政管理	年	1	13,168,000.00	13,168	
上年度預算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	24,564,000.00	24,564	
環境教育計畫	年	1	6,296,000.00	6,296	
水污染防治計畫	年	1	7,033,000.00	7,033	
一般行政管理	年	1	11,295,000.00	11,295	
前年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	23,644,020.00	23,644	
環境教育計畫	年	1	5,905,412.00	5,905	
水污染防治計畫	年	1	5,278,656.00	5,279	
一般行政管理	年	1	10,584,255.00	10,584	
112年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	24,391,474.00	24,391	
環境教育計畫	年	1	7,890,053.00	7,890	
水污染防治計畫	年	1	5,833,651.00	5,834	
一般行政管理	年	1	9,738,339.00	9,738	
111年度決算數					
空氣汙染防制計畫	年	1	21,996,997.00	21,997	
環境教育計畫	年	1	11,541,508.00	11,542	
水污染防治計畫	年	1	6,777,573.00	6,778	
一般行政管理	年	1	7,814,055.00	7,814	

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

員工人數彙計表

中華民國115年度　　單位：人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	**5**	-	**5**	
聘用	2	-	2	奉澎湖縣政府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准。
約僱	3	-	3	奉澎湖縣政府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准。
兼任人員	**1**	-	**1**	
其他兼任人員	1	-	1	未領兼職酬勞之兼辦會計人員。
總　　計	**6**	-	**6**	

用人費用彙計表

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
一般行政管理	-	**3,187**	**55**	-	**399**	-	-
聘僱人員	-	3,187	55	-	399	-	-
合　計	-	**3,187**	**55**	-	**399**	-	-

註：編制外之進用人力預算7,827千元。

環境保護局

保護基金

彙計表

115年度

單位： 新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
197	-	-	**403**	-	-	**80**	-	**4,321**	-	**4,321**
197	-	-	403	-	-	80	-	4,321	-	4,321
197	-	-	**403**	-	-	**80**	-	**4,321**	-	**4,321**

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	空氣汙染防制計畫	環境教育計畫
4,057	**4,122**	**用人費用**	**4,321**	-	-
3,036	3,037	聘僱及兼職人員薪資	3,187	-	-
1,323	1,324	聘用人員薪金	1,383	-	-
1,713	1,713	約僱工員薪資	1,804	-	-
25	55	加（夜）班費	55	-	-
25	55	誤餐費	55	-	-
364	380	獎金	399	-	-
364	380	年終獎金	399	-	-
148	186	退休及卹償金	197	-	-
148	186	工員退休及離職金	197	-	-
485	464	福利費	483	-	-
405	384	分擔員工保險費	403	-	-
80	80	其他福利費	80	-	-
40,783	**44,378**	**服務費用**	**45,432**	**25,791**	**6,011**
309	476	旅運費	359	180	81
309	476	國內旅費	359	180	81
-	113	印刷裝訂與廣告費	91	10	-
-	63	印刷及裝訂費	41	10	-
-	50	業務宣導費	50	-	-
13,282	14,183	一般服務費	13,573	-	1,742
6,424	6,876	代理（辦）費	5,698	-	1,240
6,810	7,259	計時與計件人員酬金	7,827	-	502
48	48	體育活動費	48	-	-
27,191	29,606	專業服務費	31,409	25,601	4,188
103	153	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108	50	38
27,089	29,453	委託調查研究費	31,301	25,551	4,150
58	**146**	**材料及用品費**	**145**	**20**	**15**
58	146	用品消耗	145	20	15

環境保護局

保護基金

彙　計　表

115年度　　單位：新臺幣千元

度	預	算	數		
水汙染防治計畫	一般行政管理				
-	**4,321**				
-	3,187				
-	1,383				
-	1,804				
-	55				
-	55				
-	399				
-	399				
-	197				
-	197				
-	483				
-	403				
-	80				
6,108	**7,522**				
50	48				
50	48				
-	81				
-	31				
-	50				
4,458	7,373				
4,458	-				
-	7,325				
-	48				
1,600	20				
-	20				
1,600	-				
50	**60**				
50	60				

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	空氣汙染防制計畫	環境教育計畫
-	40	辦公（事務）用品	40	-	-
58	106	其他用品消耗	105	20	15
514	**542**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**1,271**	**-**	**6**
430	450	捐助、補助與獎助	1,179	-	6
-	-	補（協）助政府機關（構）	1,173	-	-
430	450	捐助國內團體	6	-	6
84	92	競賽及交流活動費	92	-	-
84	92	技能競賽	92	-	-
45,412	**49,188**	**合 計**	**51,169**	**25,811**	**6,032**

註：本年度體育活動費編列48千元。

環境保護局

保護基金

彙　計　表

115年度　　單位：新臺幣千元

度	預	算	數		
水汙染防治計畫	一般行政管理				
-	40				
50	20				
-	**1,265**				
-	1,173				
-	1,173				
-	-				
-	92				
-	92				
6,158	**13,168**	-	-	-	-

澎湖縣政府環境保護局

澎湖縣環境保護基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
125,446	**資產**	**102,892**	**115,511**	**-12,619**
125,446	流動資產	102,892	115,511	-12,619
119,800	現金	97,246	109,865	-12,619
5,646	應收款項	5,646	5,646	-
125,446	**資產總額**	**102,892**	**115,511**	**-12,619**
11,771	**負債**	**11,771**	**11,771**	**-**
11,771	流動負債	11,771	11,771	-
11,771	應付款項	11,771	11,771	-
113,675	**基金餘額**	**91,121**	**103,740**	**-12,619**
113,675	基金餘額	91,121	103,740	-12,619
113,675	基金餘額	91,121	103,740	-12,619
125,446	**負債及基金餘額合計**	**102,892**	**115,511**	**-12,619**

澎湖縣政府環境保護局

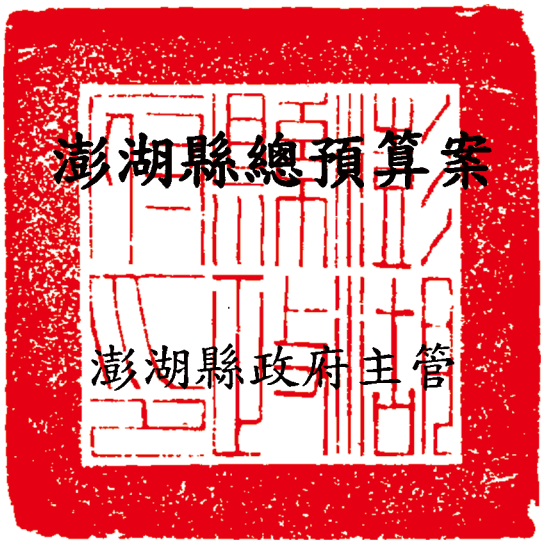
澎湖縣環境保護基金

資本資產明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動					本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
土地改良物	246	-244	-		-			-	2
機械及設備	341	-337	-		-			-	4
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承資產	-	-	-		-			-	-
發展中之無形資產	-	-	-		-			-	-
合　　計	**587**	**-581**	-		-			-	**6**

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府　編

澎　湖　縣　政　府

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

目　　次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明 ..... 第 1－3 頁

二、預算主要表

1、基金來源、用途及餘絀預計表 ..... 第 4－4 頁

2、現金流量預計表 ..... 第 5－5 頁

三、預算明細表

1、基金來源明細表 ..... 第 6－6 頁

2、基金用途明細表 ..... 第 7－7 頁

四、預算附表

1、單位（或計畫）成本分析表 ..... 第 8－8 頁

五、預算參考表

1、5 年來主要業務計業分析表 ..... 第 9－9 頁

2、各項費用彙計表 ..... 第 10－10 頁

六、附錄

1、預計平衡表 ..... 第 11－11 頁

澎　湖　縣　政　府

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)為落實無障礙生活環境，依內政部營建署於 87 年 9 月 15 日訂定建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法特設此基金。

(二)為推動身心障礙者福利政策，顧及國家社會、經濟整體均衡發展，並依各類弱勢族群之真正需要，提供最適當的服務，以期能完全落實無障礙生活空間。

二、施政重點

(一)改善縣內既有建築物無障礙設備與設施，塑造既可通行無阻而又易於接近的理想環境。

(二)推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導及相關獎勵，推動建築物無障礙設備與設施之研究發展，進而建立民眾對障礙者的接納、關懷的心理，營造一個心靈上的無障礙。

三、組織概況

(一)本基金之主管機關為澎湖縣政府。

(二)為管理本基金設置澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會，審核及辦理有關基金之收支、保管及運用事宜。基金管理委員會置主任委員 1 人，由縣長兼任，委員 12 人，由主任委員遴聘有關機關代表、身心障礙團體及專家學者擔任，執行秘書 1 人，由主任委員指派業務主辦單位人員擔任，承主任委員之命綜理會務，幹事若干均由主任委員就相關單位現職人員派兼之。

(三)本基金管理委員會之任務如下：

1.本基金運用計畫之審議事項。

2.本基金之管理及預算、決算之審議事項。

3.本基金運用執行情形考核事項。

4.其他有關事項。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

澎　湖　縣　政　府

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	120	違規罰款收入。
財產收入	1	利息收入。
政府撥入收入	48	公庫撥款收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
建築物無障礙設備與設施改善計畫	155	辦理建築物無障礙設備與設施改善業務。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 16 萬 9,000 元，與上年度預算數相同。

(二)本年度基金用途 15 萬 5,000 元，與上年度預算數相同。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 萬 4,000 元。

三、國（公）庫撥補情形

無。

四、補辦預算事項

無。

澎　湖　縣　政　府

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
建築物無障礙設備與設施改善計畫	辦理建築物無障礙設備與設施改善業務。	辦理建築物無障礙設備與設施改善業務。預算數 15 萬 5,000 元，決算數 4 萬 9,650 元，執行率 32.03%。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
建築物無障礙設備與設施改善計畫	辦理建築物無障礙設備與設施改善業務。	辦理建築物無障礙設備與設施改善業務。預算分配數 7 萬 1,000 元，實際執行數 1 萬 3,467 元，執行率 18.97%。

伍、其他

無。

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
52	**基金來源**	**169**	**169**	**-**
-	徵收及依法分配收入	120	120	-
-	徵收收入	120	120	-
-	違規罰款收入	120	120	-
4	財產收入	1	1	-
4	利息收入	1	1	-
48	政府撥入收入	48	48	-
48	公庫撥款收入	48	48	-
50	**基金用途**	**155**	**155**	**-**
50	建築物無障礙設備與設施改善計畫	155	155	-
3	**本期賸餘(短絀)**	**14**	**14**	**-**
607	**期初基金餘額**	**623**	**621**	**2**
-	**解繳公庫**	**-**	**-**	
609	**期末基金餘額**	**637**	**635**	**2**

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	14	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	**14**	
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	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**14**	
期初現金及約當現金	**623**	
期末現金及約當現金	**637**	

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

基金來源明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入		-		**120**	
徵收收入		-		120	
違規罰款收入	年	1	120.00	120	罰款每件6萬元，預計2件，合計12萬元。
財產收入		-		**1**	
利息收入	年	1	1.00	1	基金存款利息全年預估數。
政府撥入收入		-		**48**	
公庫撥款收入	年	1	48.00	48	縣政府補助4萬8千元。
總計				**169**	

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
50	**建築物無障礙設備與設施改善計畫**	**155**	**155**	
48	服務費用	140	140	
27	旅運費	80	80	
27	國內旅費	80	80	基金委員會委員、幹事及相關人員出席管理委員會及無障礙相關會議交通補助費及縣內稽查與赴台參加相關會議訓練費用差旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	10	10	
-	印刷及裝訂費	10	10	無障礙宣導資料或海報印刷費用。
21	專業服務費	50	50	
21	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	基金委員及審查小組委員出席相關會議之出席費及配合設施勘檢費。
-	委託考選訓練費	20	20	建築物無障礙設施與設備勘檢人員培訓講習報名費。
2	材料及用品費	15	15	
2	用品消耗	15	15	
2	其他用品消耗	15	15	文具用品、茶水、誤餐及其他什支等費用。
50	**總　　計**	**155**	**155**	

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	155,000.00	1	155	
合計	年	155,000	1	155	

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	155,000.00	155	
上年度預算數					
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	155,000.00	155	
前年度決算數					
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	49,650.00	50	
112年度決算數					
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	42,766.00	43	
111年度決算數					
建築物無障礙設備與設施改善計畫	年	1	33,906.00	34	

澎湖縣

澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		
			合計	建築物無障礙設備與設施改善計畫	
48	140	**服務費用**	140	140	
27	80	旅運費	80	80	
27	80	國內旅費	80	80	
-	10	印刷裝訂與廣告費	10	10	
-	10	印刷及裝訂費	10	10	
21	50	專業服務費	50	50	
21	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	30	
-	20	委託考選訓練費	20	20	
2	15	**材料及用品費**	15	15	
2	15	用品消耗	15	15	
2	15	其他用品消耗	15	15	
50	155	合 計	155	155	-

澎湖縣

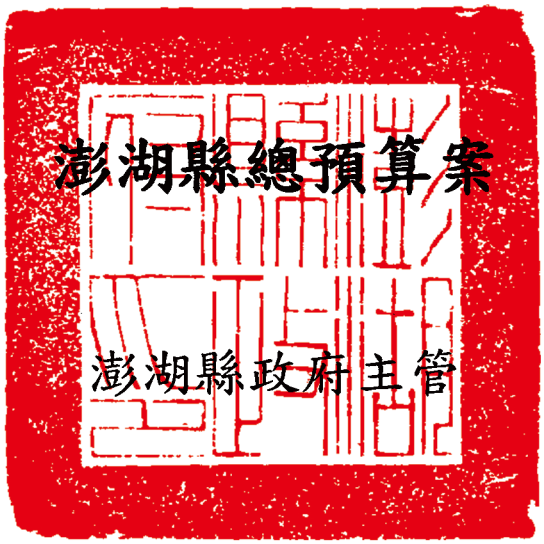
澎湖縣建築物無障礙設備與設施改善基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
609	**資產**	**637**	**623**	**14**
609	流動資產	637	623	14
609	現金	637	623	14
609	**資產總額**	**637**	**623**	**14**
609	**基金餘額**	**637**	**623**	**14**
609	基金餘額	637	623	14
609	基金餘額	637	623	14
609	**負債及基金餘額合計**	**637**	**623**	**14**

中 華 民 國 115 年 度



澎湖縣身心障礙者就業基金附屬單位預算

（非營業部分）

澎湖縣政府　編

澎　湖　縣　政　府

澎湖縣身心障礙者就業基金

目　　次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明 ..... 第 1– 3 頁

二、預算主要表

1、基金來源、用途及餘絀預計表 ..... 第 4– 4 頁

2、現金流量預計表 ..... 第 5– 5 頁

三、預算明細表

1、基金來源明細表 .....第 6– 6 頁

2、基金用途明細表 ..... 第 7– 8 頁

四、預算附表

1、單位（或計畫）成本分析表 ..... 第 9– 9 頁

五、預算參考表

1、5 年來主要業務計業分析表 ..... 第 10–10 頁

2、員工人數彙計表 ..... 第 11–11 頁

3、用人費用彙計表 ..... 第 12–13 頁

4、各項費用彙計表 ..... 第 14–15 頁

六、附錄

1、預計平衡表 ..... 第 16–16 頁

澎湖縣政府

澎湖縣身心障礙者就業基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一) 依身心障礙者權益保障法第43條第1項訂定澎湖縣身心障礙者就業基金收支保管及運用辦法並設置身心障礙者就業基金。

(二) 本基金用以辦理1.補助進用身心障礙者達一定標準以上之機關（構），因進用身心障礙者必須購置、改裝、修繕器材、設備及其他為協助進用必要之費用，2.核發超額進用身心障礙者之私立機構獎勵金，3.辦理本基金之收支、保管及運用所需人事費及行政費等相關費用，4.辦理身心障礙者創業貸款或創業貸款利息補貼，5.其他為辦理促進身心障礙者就業權益相關事項。

二、施政重點

(一) 依身心障礙者權益保障法第33條辦理各項身心障礙者職業重建服務，包括：職業輔導評量、職業訓練、就業服務、職務再設計、創業輔導及其他身心障礙者就業促進業務。

(二) 辦理身心障礙者定額進用義務機關(構)查核。

(三) 其他配合上級機關辦理事項。

三、組織概況

(一) 本基金之主管機關為澎湖縣政府。

(二) 本基金業務之負責推動及辦理單位為澎湖縣政府社會處；促進身心障礙者就業計畫運作方式為依據各項核定之年度工作計畫所編列經費核實辦理。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

澎湖縣政府

澎湖縣身心障礙者就業基金

業務計畫及預算說明

中華民國115年度

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	86	定額進用身心障礙者義務機關(構)未足額進用繳納之差額補助費，預估缺額1名3個月，28,590元*1人*3個月=85,770元。
財產收入	350	利息收入。
政府撥入收入	3,083	勞動部依各地方政府上繳前一年度差額補助費收入30%之統籌分配，本縣獲分配數。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
促進身心障礙者就業計畫	944	辦理身心障礙者就業促進之相關計畫業務。
一般行政管理計畫	1,420	執行上揭計畫所需一般行政業務。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源351萬9,000元，較上年度預算數351萬3,000元，增加6,000元，約0.17%。

(二)本年度基金用途236萬4,000元，較上年度預算數225萬7,000元，增加10萬7,000元，約4.74%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘115萬5,000元，較上年度賸餘125萬6,000元，減少10萬1,000元，約8.04%，備供以後年度財源。

三、國（公）庫撥補情形

無。

四、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
促進身心障礙者就業計畫	辦理有關身心障礙者就業促進之相關業務。	辦理身心障礙者就業促進業務。預算數114萬4,000元，決算數97萬2,322元，執行率84.99%。
一般行政管理計畫	執行上述業務所需一般行政費用。	辦理一般行政管理業務。預算數127萬7,000元，決算數122萬1,726元，執行率95.67%。

二、上年度已過期間（114年1月1日至6月30日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
促進身心障礙者就業計畫	辦理有關身心障礙者就業促進之相關業務。	辦理身心障礙者就業促進業務。預算分配數28萬8,000元，實際執行數20萬9,900元，執行率72.88%。
一般行政管理計畫	執行上述業務所需一般行政費用。	辦理一般行政業務。預算分配數71萬4,000元，實際執行數65萬6,365元，執行率91.93%。

伍、其他

無。

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（-）
3,488	**基金來源**	**3,519**	**3,513**	**6**
189	徵收及依法分配收入	86	137	-51
189	徵收收入	86	137	-51
189	其他徵收收入	86	137	-51
281	財產收入	350	350	-
281	利息收入	350	350	-
3,017	政府撥入收入	3,083	3,026	57
3,017	政府其他撥入收入	3,083	3,026	57
2,194	**基金用途**	**2,364**	**2,257**	**107**
972	促進身心障礙者就業計畫	944	944	-
1,222	一般行政管理計畫	1,420	1,313	107
1,294	**本期賸餘(短絀)**	**1,155**	**1,256**	**-101**
22,356	**期初基金餘額**	**24,905**	**23,110**	**1,795**
-	**解繳公庫**	**-**	**-**	
23,649	**期末基金餘額**	**26,060**	**24,366**	**1,694**

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	1,155	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,155**	
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	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**1,155**	
期初現金及約當現金	**24,905**	
期末現金及約當現金	**26,060**	

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

基金來源明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量(業務量)	利(費)率	金額	
徵收及依法分配收入		-		**86**	
徵收收入		-		86	
其他徵收收入	年	1	86,000.00	86	定額進用身心障礙者義務機關(構)未足額進用繳納之差額補助費，預估缺額1名3個月， 28,590元*1人*3個月=85,770元。
財產收入		-		**350**	
利息收入	年	1	350,000.00	350	專戶孳息收入：定存20,300,000元×1.46%＝296,380元，餘為活期孳息。
政府撥入收入		-		**3,083**	
政府其他撥入收入	年	1	3,083,000.00	3,083	勞動部依各地方政府上繳前一年差額補助費收入30%之統籌分配，本縣獲分配數。
總計				**3,519**	

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
972	**促進身心障礙者就業計畫**	**944**	**944**	
205	服務費用	40	40	
-	旅運費	20	20	
-	國內旅費	20	20	講師、委員差旅費。
205	專業服務費	20	20	
5	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	講師鐘點費及委員出席費。
200	委託調查研究費	-	-	辦理113年澎湖縣身心障礙者生活需求調查所需經費。
518	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	654	654	
518	捐助、補助與獎助	654	654	
518	捐助國內團體	630	630	補助本縣民間團體辦理促進身障就業之研習、宣導、講座、就業適應團體等相關活動18萬元；補助本縣身障團體雇用會務人員辦理相關業務計45萬元（預估補助7,500元*5個團體×12個月）。
-	捐助個人	24	24	身心障礙者創業貸款利息補貼2萬4,000元。
250	其他	250	250	
250	其他支出	250	250	
250	其他	250	250	推動及持續精進辦理各項身心障礙者就業促進研習、宣導、廣告、活動、會議等相關業務執行計畫所需。
1,222	**一般行政管理計畫**	**1,420**	**1,313**	
758	用人費用	808	768	
571	聘僱及兼職人員薪資	601	571	
571	約僱職員薪金	601	571	約僱人員5等2級1人辦理身心障礙者就業促進相關業務（奉縣府114年7月18日府人力字第1140044562號函核准）。
69	獎金	75	71	
69	年終獎金	75	71	約僱人員年終工作獎金。
27	退休及卹償金	37	35	
27	職員退休及離職金	37	35	約僱人員離職儲金。
91	福利費	95	91	
75	分擔員工保險費	79	75	約僱人員勞、健保費。
16	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助。

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

基金用途明細表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
455	服務費用	570	503	
3	郵電費	6	6	
3	電話費	6	6	公務電話費。
7	旅運費	25	25	
7	國內旅費	25	25	縣內、外出差旅費。
6	印刷裝訂與廣告費	15	15	
6	印刷及裝訂費	15	15	業務相關各項書表、資料印刷費。
-	修理保養及保固費	16	16	
-	機械及設備修護費	16	16	電腦設備等所需保養維護費用。
439	一般服務費	508	441	
433	計時與計件人員酬金	502	435	約用人員1名薪津（含年終、勞健保、退休儲金）（31,590元×13.5月=426,465+保險費52,440元+退休儲金23,095元）協助辦理本基金會計帳務登錄等事宜及其他交辦事項。
6	體育活動費	6	6	文康體育活動費。
9	材料及用品費	42	42	
9	用品消耗	42	42	
3	辦公（事務）用品	16	16	文具用品、紙張、碳粉等。
6	其他用品消耗	26	26	茶水、誤餐及什支等。
2,194	**總　　計**	**2,364**	**2,257**	

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元)或平均利(費)率	數量	預算數	說明
促進身心障礙者就業計畫	年	944,000.00	1	944	
一般行政管理計畫	年	1,420,000.00	1	1,420	
合計	年	2,364,000	2	2,364	

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
促進身心障礙者就業計畫	年	1	944,000.00	944	
一般行政管理計畫	年	1	1,420,000.00	1,420	
上年度預算數					
促進身心障礙者就業計畫	年	1	944,000.00	944	
一般行政管理計畫	年	1	1,313,000.00	1,313	
前年度決算數					
促進身心障礙者就業計畫	年	1	972,322.00	972	
一般行政管理計畫	年	1	1,221,726.00	1,222	
112年度決算數					
促進身心障礙者就業計畫	年	1	731,050.00	731	
一般行政管理計畫	年	1	1,178,140.00	1,178	
111年度決算數					
促進身心障礙者就業計畫	年	1	589,498.00	589	
一般行政管理計畫	年	1	1,022,228.00	1,022	

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

員工人數彙計表

中華民國115年度　　單位：人

科　　目	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員	**1**	**-**	**1**	
約僱	1	-	1	
總　　計	**1**	**-**	**1**	

註：一般行政管理計畫僱用約用人員1名。

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加（夜）班費	津貼	獎金		
					年終獎金	考績獎金	其他
一般行政管理計畫	-	**601**	-	-	**75**	-	-
聘僱人員	-	601	-	-	75	-	-
合　計	-	**601**	-	-	**75**	-	-

註：服務費用編列約用人員1名預算502千元。

縣

礙者就業基金

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
37	**-**	**-**	**79**	**-**	**-**	**16**	**-**	**808**	**-**	**808**
37	-	-	79	-	-	16	-	808	-	808
37	**-**	**-**	**79**	**-**	**-**	**16**	**-**	**808**	**-**	**808**

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		
			合計	促進身心障礙者就業計畫	一般行政管理計畫
758	**768**	**用人費用**	**808**	**-**	**808**
571	571	聘僱及兼職人員薪資	601	-	601
571	571	約僱職員薪金	601	-	601
69	71	獎金	75	-	75
69	71	年終獎金	75	-	75
27	35	退休及卹償金	37	-	37
27	35	職員退休及離職金	37	-	37
91	91	福利費	95	-	95
75	75	分擔員工保險費	79	-	79
16	16	其他福利費	16	-	16
660	**543**	**服務費用**	**610**	**40**	**570**
3	6	郵電費	6	-	6
3	6	電話費	6	-	6
7	45	旅運費	45	20	25
7	45	國內旅費	45	20	25
6	15	印刷裝訂與廣告費	15	-	15
6	15	印刷及裝訂費	15	-	15
-	16	修理保養及保固費	16	-	16
-	16	機械及設備修護費	16	-	16
439	441	一般服務費	508	-	508
433	435	計時與計件人員酬金	502	-	502
6	6	體育活動費	6	-	6
205	20	專業服務費	20	20	-
5	20	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20	20	-
200	-	委託調查研究費	-	-	-
9	**42**	**材料及用品費**	**42**	**-**	**42**
9	42	用品消耗	42	-	42
3	16	辦公（事務）用品	16	-	16

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		
			合計	促進身心障礙者就業計畫	一般行政管理計畫
6	26	其他用品消耗	26	-	26
518	**654**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**654**	**654**	**-**
518	654	捐助、補助與獎助	654	654	-
518	630	捐助國內團體	630	630	-
-	24	捐助個人	24	24	-
250	**250**	**其他**	**250**	**250**	**-**
250	250	其他支出	250	250	-
250	250	其他	250	250	-
2,194	**2,257**	**合 計**	**2,364**	**944**	**1,420**

註：本年度體育活動費編列6千元。

澎湖縣

澎湖縣身心障礙者就業基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
23,649	**資產**	**26,060**	**24,905**	**1,155**
23,649	流動資產	26,060	24,905	1,155
23,649	現金	26,060	24,905	1,155
23,649	**資產總額**	**26,060**	**24,905**	**1,155**
23,649	**基金餘額**	**26,060**	**24,905**	**1,155**
23,649	基金餘額	26,060	24,905	1,155
23,649	基金餘額	26,060	24,905	1,155
23,649	**負債及基金餘額合計**	**26,060**	**24,905**	**1,155**