

中華民國114年度

(自民國114年1月1日起至114年12月31日止)

花蓮縣總預算
附屬單位預算及綜計表
(第一冊)

花蓮縣政府編

營 業 基 金 部 分

花蓮縣附屬單位預算

總目次

中華民國114年度

花蓮縣農產運銷股份有限公司.....	1
--------------------	---

中華民國114年度

一、營業基金財務摘要綜計表	第 1 ~ 1 頁
二、營業基金損益綜計表(依收支科目分列)	第 2 ~ 2 頁
三、營業基金損益綜計表(依機關及基金別分列)	第 3 ~ 3 頁
四、營業基金盈虧撥補綜計表(依撥補項目分列)	第 4 ~ 4 頁
五、營業基金盈虧撥補綜計表(依機關及基金別分列)	第 5 ~ 5 頁
六、營業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列)	第 6 ~ 6 頁
七、營業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列)	第 7 ~ 7 頁
八、營業基金固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表	第 8 ~ 8 頁
九、營業基金資本增減綜計表	第 9 ~ 9 頁
十、營業基金產銷營運量值綜計表	第 10 ~ 10 頁

花蓮縣附屬單位預算
營業基金財務摘要綜計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	59,447	61,743	-2,296	-3.72
營業總支出	59,219	61,568	-2,349	-3.82
淨利(淨損)	228	175	53	30.29
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	91	70	21	30.00
留存事業機關盈餘	33,331	33,124	207	0.62
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	876	2,586	-1,710	-66.13
增加長期債務	358	372	-14	-3.76
現金及約當現金淨增	725	104	621	597.12
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額	28,981	33,246	-4,265	-12.83
不動產、廠房及設備餘額	103,559	113,623	-10,064	-8.86
長期負債餘額	6,573	6,237	336	5.39
權益	39,331	39,194	137	0.35

花蓮縣附屬單位預算
營業基金損益綜計表
中華民國114年度

(依收支科目分列)
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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	59,207	100.00	61,593	100.00	-2,386	-3.87
銷貨收入	1,880	3.18	2,420	3.93	-540	-22.31
勞務收入	44,697	75.49	45,959	74.62	-1,262	-2.75
服務收入	23,342	39.42	24,749	40.18	-1,407	-5.69
管理費收入	20,904	35.31	20,798	33.77	106	0.51
貨運收入	451	0.76	412	0.67	39	9.47
其他營業收入	12,630	21.33	13,214	21.45	-584	-4.42
代理收入	36	0.06	36	0.06		
政府補助收入	11,798	19.93	12,403	20.14	-605	-4.88
什項營業收入	796	1.34	775	1.26	21	2.71
營業成本	52,731	89.06	55,449	90.02	-2,718	-4.90
銷貨成本	1,550	2.62	2,065	3.35	-515	-24.94
銷貨成本	1,550	2.62	2,065	3.35	-515	-24.94
勞務成本	51,181	86.44	53,384	86.67	-2,203	-4.13
服務費用	51,181	86.44	53,384	86.67	-2,203	-4.13
營業費用	6,323	10.68	5,990	9.73	333	5.56
行銷費用		0.01	184	0.30	-184	-100.00
行銷費用		0.01	184	0.30	-184	-100.00
管理費用	6,323	10.68	5,806	9.43	517	8.90
管理費用	6,323	10.68	5,806	9.43	517	8.90
營業外收入	240	0.41	150	0.24	90	60.00
財務收入	160	0.27	100	0.16	60	60.00
利息收入	160	0.27	100	0.16	60	60.00
其他營業外收入	80	0.14	50	0.08	30	60.00
賠償收入						
什項收入	80	0.14	50	0.08	30	60.00
營業外費用	108	0.18	85	0.14	23	27.06
其他營業外費用	108	0.18	85	0.14	23	27.06
資產報廢損失	108	0.18	85	0.14	23	27.06
營業毛利(毛損)	6,476	10.94	6,144	9.98	332	5.40
營業利益(損失)	153	0.26	154	0.25	-1	-0.65
營業外利益(損失)	132	0.22	65	0.11	67	103.08
稅前淨利(淨損)	285	0.48	219	0.36	66	30.14
所得稅費用(利益)	57	0.10	44	0.07	13	29.55
繼續營業單位本期淨利(淨損)	228	0.39	175	0.28	53	30.29
停業單位損益						
本期淨利(淨損)	228	0.39	175	0.28	53	30.29

花蓮縣附屬單位預算
營業基金損益綜計表
中華民國114年度

(依機關及基金別分列)
單位：新臺幣千元

科 目	合 計		縣 政 府 主 管	
			花蓮縣農產運銷股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%
營業收入	59,207	100.00	59,207	100.00
銷貨收入	1,880	3.18	1,880	3.18
勞務收入	44,697	75.49	44,697	75.49
服務收入	23,342	39.42	23,342	39.42
管理費收入	20,904	35.31	20,904	35.31
貨運收入	451	0.76	451	0.76
其他營業收入	12,630	21.33	12,630	21.33
代理收入	36	0.06	36	0.06
政府補助收入	11,798	19.93	11,798	19.93
什項營業收入	796	1.34	796	1.34
營業成本	52,731	89.06	52,731	89.06
銷貨成本	1,550	2.62	1,550	2.62
銷貨成本	1,550	2.62	1,550	2.62
勞務成本	51,181	86.44	51,181	86.44
服務費用	51,181	86.44	51,181	86.44
營業費用	6,323	10.68	6,323	10.68
行銷費用		0.01		0.01
行銷費用		0.01		0.01
管理費用	6,323	10.68	6,323	10.68
管理費用	6,323	10.68	6,323	10.68
營業外收入	240	0.41	240	0.41
財務收入	160	0.27	160	0.27
利息收入	160	0.27	160	0.27
其他營業外收入	80	0.14	80	0.14
賠償收入				
什項收入	80	0.14	80	0.14
營業外費用	108	0.18	108	0.18
其他營業外費用	108	0.18	108	0.18
資產報廢損失	108	0.18	108	0.18
營業毛利(毛損)	6,476	10.94	6,476	10.94
營業利益(損失)	153	0.26	153	0.26
營業外利益(損失)	132	0.22	132	0.22
稅前淨利(淨損)	285	0.48	285	0.48
所得稅費用(利益)	57	0.10	57	0.10
繼續營業單位本期淨利(淨損)	228	0.39	228	0.39
停業單位損益				
本期淨利(淨損)	228	0.39	228	0.39

花蓮縣附屬單位預算
營業基金盈虧撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國114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 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	33,422	100.00	33,194	100.00	228	0.69
本期淨利	228	0.68	175	0.53	53	30.29
累積盈餘	33,194	99.32	33,019	99.47	175	0.53
追溯適用及追溯重編之影響數						
分配之部	33,422	100.00	33,194	100.00	228	0.69
地方政府所得者	91	0.27	70	0.21	21	30.00
股(官)息紅利	91	0.27	70	0.21	21	30.00
留存事業機關者	33,331	99.73	33,124	99.79	207	0.62
填補虧損						
資本公積						
法定公積						
特別公積						
未分配盈餘	33,331	99.73	33,124	99.79	207	0.62
虧損之部						
本期純損						
累積虧損						
追溯適用及追溯重編之影響數						
填補之部						
事業機關負擔者						
待填補之虧損						

花蓮縣附屬單位預算
營業基金盈虧撥補綜計表
中華民國114年度

(依機關及基金別分列)
單位：新臺幣千元

項 目	合 計		縣 政 府 主 管	
			花蓮縣農產運銷股份有限公司	
	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	33,422	100.00	33,422	100.00
本期純益	228	0.68	228	0.68
累積盈餘	33,194	99.32	33,194	99.32
追溯適用及追溯重編之影響數				
分配之部	33,422	100.00	33,422	100.00
地方政府所得者	91	0.27	91	0.27
股(官)息紅利	91	0.27	91	0.27
留存事業機關者	33,331	99.73	33,331	99.73
填補虧損				
資本公積				
法定公積				
特別公積				
未分配盈餘	33,331	99.73	33,331	99.73
虧損之部				
本期純損				
累積虧損				
追溯適用及追溯重編之影響數				
填補之部				
事業機關負擔者				
待填補之虧損				

花蓮縣附屬單位預算
營業基金現金流量綜計表
中華民國114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
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	285
停業單位稅前淨利(淨損)	
稅前淨利(淨損)	285
利息股利之調整	-160
調整項目	4,403
收取利息	160
支付所得稅	-57
營業活動之淨現金流入(流出)	4,631
投資活動之現金流量	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-876
投資活動之淨現金流入(流出)	-876
籌資活動之現金流量	
增加長期債務	
其他負債淨增(淨減)	-2,960
發放現金股利	-70
籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,030
現金及約當現金之淨增(淨減)	725
期初現金及約當現金	31,752
期末現金及約當現金	32,477

花蓮縣附屬單位預算
營業基金現金流量綜計表
中華民國114年度

(依機關及基金別分列)
單位：新臺幣千元

項 目	合 計	縣 政 府 主 管
		花蓮縣農產運銷股份有限公司
	金 額	金 額
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	285	285
停業單位稅前淨利(淨損)		
稅前淨利(淨損)	285	285
利息股利之調整	-160	-160
調整項目	4,403	4,403
收取利息	160	160
支付所得稅	-57	-57
營業活動之淨現金流入(流出)	4,631	4,631
投資活動之現金流量		
無形資產及其他資產淨減(淨增)		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-876	-876
投資活動之淨現金流入(流出)	-876	-876
籌資活動之現金流量		
增加長期債務		
其他負債淨增(淨減)	-2,960	-2,960
發放現金股利	-70	-70
籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,030	-3,030
現金及約當現金之淨增(淨減)	725	725
期初現金及約當現金	31,752	31,752
期末現金及約當現金	32,477	32,477

花蓮縣附屬單位預算

營業基金固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

機關、基金及計畫名稱	自 有 資 金				金				外借資金						合計			
	營運資金		出售不適 用資產		增資		其他		小計		國內借款			國外借 款		小計		
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
花蓮縣政府主管 農產運銷股份有限 公司 一般建築及設備計 畫 一次性項目	876	100.00							876	100.00							876	100.00
	876	100.00							876	100.00							876	100.00
	876	100.00							876	100.00							876	100.00
	876	100.00							876	100.00							876	100.00
合 計	876	100.00							876	100.00							876	100.00

花蓮縣附屬單位預算

營業基金資本增減綜合計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	期 初 資 本 額			本 年 度 增 減 數										期 末 資 本 額		
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本		其他政府機關資本		民股股東資本		合計		實收資本	預收資本	合計
				現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
花蓮縣政府主管 農產運銷股份有 限公司	3,000		3,000											3,000		3,000
	3,000		3,000											3,000		3,000

花蓮縣附屬單位預算

營業基金產銷營運量值綜計表

單位:千元

中華民國114年度

機關及基金名稱	產品名稱 (營運項目)	單位	數量		總值	
			生產值	營運量	生產總值	營運值
花蓮縣政府主管 農產運銷股份有限公司				194,710		46,577
				194,710		46,577
	銷貨收入-西瓜	箱		1,300		845
	銷貨收入-各項農產品	公斤		9,000		585
	銷貨收入-畜肉產品	公斤		5,000		450
	服務收入	頭		90,310		23,342
	管理費收入	頭		87,100		20,904
	貨運收入	頭		2,000		451

中華民國114年度

花蓮縣總預算

花蓮縣政府主管

花蓮縣農產運銷股份有限公司

附屬單位預算



(營業部分)

花蓮縣農產運銷股份有限公司編

花蓮縣農產運銷股份有限公司

目次

中華民國114年度

甲、財務摘要	第1-1頁
乙、業務計畫及預算概要	第2-8頁
丙、預算主要表	
壹、損益預計表及說明	第9-10頁
貳、盈虧撥補預計表	第11-11頁
參、現金流量預計表	第12-12頁
丁、預算明細表	
壹、損益明細科目	
一、銷貨收入明細表	第13-13頁
二、勞務收入明細表	第14-14頁
三、其他營業收入明細表	第15-15頁
四、營業外收入明細表	第16-16頁
五、銷貨成本明細表及說明	第17-18頁
六、勞務成本明細表及說明	第19-26頁
七、行銷費用明細表	第27-27頁
八、管理費用明細表及說明	第28-30頁
貳、現金流量明細科目	
一、無形資產明細表	第31-31頁
二、固定資產建設改良擴充明細表	第32-32頁
三、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第33-33頁
四、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第34-34頁
五、資產折舊明細表	第35-35頁
六、資產報廢明細表	第36-36頁
七、資本增減與股額明細表	第37-37頁

花蓮縣農產運銷股份有限公司

目次

中華民國114年度

參、產品成本預計

一、成本彙總表(畜肉).....	第38-38頁
二、成本彙總表(農產品).....	第39-39頁
三、直接材料人工明細表.....	第40-40頁
四、製造費用明細表.....	第41-41頁

戊、預算參考表

壹、資產負債預計表及說明.....	第42-45頁
貳、員工人數彙計表.....	第46-46頁
參、用人費用彙計表.....	第47-47頁
肆、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第48-48頁
伍、5年來主要產品銷售量值明細表.....	第49-49頁
陸、5年來主要營運項目量值明細表.....	第50-50頁
柒、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第51-51頁
捌、各項費用彙計表.....	第52-53頁
玖、補辦預算明細表.....	第54-54頁

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經營成績：				
營業總收入	59,447	61,743	-2,296	-3.72
營業總支出(附註1)	59,219	61,568	-2,349	-3.82
淨利〈淨損〉	228	175	53	30.29
盈虧撥補：				
公庫分得股(官)息紅利	91	70	21	30.00
留存事業機關盈餘	33,331	33,124	207	0.62
事業機關負擔虧損				
現金流量(附註2)：				
增加不動產、廠房及設備	876	2,586	-1,710	-66.13
增加長期債務	358	372	-14	-3.76
現金及約當現金淨增	725	104	621	597.12
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額(附註3)	28,981	33,246	-4,265	-12.83
不動產、廠房及設備餘額	103,559	113,623	-10,064	-8.86
長期負債餘額	6,573	6,237	336	5.39
權益	39,331	39,194	137	0.35
附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。				
2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
3、營運資金餘額=流動資產-流動負債。				

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：依農產品市場交易法與施行細則及農產品批發市場管理辦法等有關規定設立，經營家畜(肉品)市場辦理家畜類批發交易及屠宰業務及農產運銷業務。
106年8月10日經濟部來文，公司函文名稱變更，經核符合規定，准予登記。
107年1月16日花蓮縣政府府農漁字第1070014280號函花蓮縣議會第18屆第19次府農漁字第1070017788號函同意本公司更名為花蓮縣農產運銷股份有限公司。
- 二、願景及策略目標：確立農產運銷秩序，調節供需，促進公平交易，縮短產銷價格減少交易層次，維護供銷雙方共同合理利潤，減輕消費者負擔，並配合政府既定政策，實施毛豬人道電化屠宰，加強衛生檢查，淨化肉品衛生維護消費者健康。
- 三、最近5年經營趨勢：
 1. 市場朝一貫化作業發展，由毛豬運輸進場交易、電宰、分切、包裝至配銷、加工系列產品輸出，使市場成為區域性肉品配銷中心。
 2. 107年度經花蓮縣政府同意本公司更名為花蓮縣農產運銷股份有限公司，經營農產品項目，報經經濟部同意核備辦理。
 3. 依111年度農委會核定「建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫」，改善本公司電宰設備、增設去骨室、設置屠體預冷室設備、新增冷凍運輸車輛等項目。
 4. 續辦肉品批發市場畜產品冷鏈設施(備)，經112年度農委會核定計劃案為加速建置肉品批發市場畜產品冷鏈體系，升級產銷品質與減少耗損，及達到畜產品冷鏈不斷鏈，進而提升價值與安全，促進農民收益。
 5. 112年以屠宰場冷鏈等相關設備系統建置為主要目標：(1)改善屠宰場、預冷室、分切包、包裝其機電及相關設施、屠體預冷室、大小分切、分級、包裝。(2)購置冷運輸設備11噸冷鏈運輸車1台。(3)另建置品管室及冷鏈監控設備等。

貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者

1. 配合改善肉品市場設備現代化，以集中電腦拍賣及電宰化代宰一貫作業，嚴格檢查衛生及管制，以維護屠體品質，確保國民健康。
2. 發揮市場功能，加強調節供需，降低勞務成本，縮短產銷價格差距，以嘉惠生產與消費者共同利益。

二、關於經營管理者

1. 平衡供銷交易市場，保障消費者食肉安全衛生。
2. 多元化經營，成為區域性肉品配銷中心。
3. 市場成為具休閒、觀光、教育及商品的多元化區域商品圈。

乙、業務計畫及預算概要

三、關於供需配合者

1. 供應單位由花蓮縣各級農會、畜牧生產合作社及肉品運銷合作社所屬會員、社員所飼養毛豬，經防疫單位檢測藥物殘留通過後，提供本公司作為毛豬拍賣交易貨源。
2. 承銷單位由花蓮縣肉類商業同業公會所屬會員至本公司標購毛豬後，委由本公司電宰，屠檢完成健康屠體，送達標購之承銷會員攤位，供應消費者採購食用。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

- (一)營運目標：全年毛豬交易量87,100頭，每頭交易金額12,000元，交易總金額1,045,200,000元，預估公司收取管理費20,904,000元。
- (二)生產目標：全年毛豬交易量87,100頭，供應來源以農會共同運銷為68%，畜牧生產合作社為23.5%，肉品運銷合作社8.5%。(依實際狀況調動比率)
- (三)環境保護編列預算90,000元，辦理場區農業與園藝整理及消毒藥品。員工訓練編列132,000元，辦理員工受訓、講習等旅費。

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)本年度預算總額 | 876千元 |
| 一般建築及設備計畫部分 | 876千元 |
| 一次性項目 | 876千元 |
| (二)資金來源 | 876千元 |
| 一般建築及設備計畫部分 | 876千元 |
| 自有資金 | 876千元 |

業務計畫及預算概要

114年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	876
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	357	其他	
交通及運輸設備		外借資金	
什項設備	519	國內銀行借款	
租賃資產		公司債	
租賃權益改良		其他	
(二)投資性不動產		國外借款	
合 計	876	合 計	876

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
營業收入	43,713	50,233	52,926	61,593	59,207
營業外收入	231	139	276	150	240
停業單位利益					
收入合計	43,944	50,372	53,202	61,743	59,447
支出					
營業成本	38,044	42,197	46,237	55,449	52,731
營業費用	5,098	6,495	5,859	5,990	6,323
營業外費用	12	2	805	85	108
所得稅費用(利益)	158	336	60	44	57
停業單位損失					
支出合計	43,312	49,030	52,961	61,568	59,219
淨利(淨損)	632	1,342	241	175	228

二、盈虧撥補之預計：收支相抵，本年度稅後盈餘228千元，其中40%派付股息91千元，60%留存事業機關137千元。

三、現金流量之預計

- (一)營業活動之淨現金流入4,631千元：係稅後淨利228千元及應計退休金負債增加358千元、不動產、廠房及設備折舊、折耗及攤銷16,037千元、資產報廢損失108千元、沖轉遞延負債減少11,798千元、流動資產淨減46千元、流動負債淨減348千元。
- (二)投資活動之淨現金流出876千元：購置不動產、廠房及設備876千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出3,030千元：係其他負債淨減2,960千元，發放現金股利70千元。
- (四)運用資金結果：現金及約當現金較期初淨增725千元。

業務計畫及預算概要

四、補辦預算事項

固定資產之建設改良擴充:辦理113年度「養豬產業躍升增值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應」計畫-不動產廠房及設備-機械及設備，於113年度執行，114年度機械及設備補辦預算3,731千元。

計畫編號:113救助調整-牧-01(02)

為促進交易平台的正常運作免受駭客攻擊，提昇拍賣營運管理系統功能，建立資安設施提高設備安全運轉環境。提升市場正常營運及保全市場相關數位資產。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

營業收入:

(1)銷貨收入:

1. 銷售西瓜每箱650元×1,300箱，計845千元。
 2. 各項農產品收入每公斤65元×9,000公斤，計585千元。
 3. 畜肉產品收入每公斤90元×5,000公斤，計450千元。
- 以上1~3銷貨收入合計1,880千元。

(2)勞務收入:

- 服務收入: 1. 毛豬拍賣電宰量預計87,100頭，電宰費250元預算金額21,775千元。
2. 自備毛豬每頭代宰費470元×3,100頭，計1,457千元。
3. 部落慶典、婚喪喜慶自備電宰毛豬每頭代宰費1,000元×110頭=110千元。
- 以上1~3項電宰費收入共計23,342千元。

管理費收入:拍賣交易87,100頭，每頭管理費240元，計收拍賣管理費20,904千元。

- 貨運收入: 1. 玉里區屠體冷藏運輸每頭250元×1,300頭，計325千元。
2. 光豐區屠體冷藏運輸每頭180元×700頭，計126千元。
- 以上1~2項屠體冷藏運輸共計451千元。

(3)其他營業收入:1. 受託代扣基金款代理收入36千元。

2. 政府補助收入11,798千元(補助款依折舊年度沖轉)。
 3. 屠牛、羊場地清潔費、毛豬屠體清潔費、其他等796千元。
- 以上1~3項其他營業收入共計12,630千元。

營業收入合計59,207千元。

營業外收入—利息收入160千元、什項收入80千元，合計240千元。

營業總收入共計59,447千元。

(二)支出之估計基礎及計算方法

勞務成本51,181千元、銷貨成本1,550千元、管理費用6,323千元，成本與費用總支出共計59,054千元。

營業外費用—資產報廢損失108千元。

以上總支出合計59,162千元。

營業利益:153千元。

營業外利益:132千元。

本期稅前淨利(損):285千元。

業務計畫及預算概要

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營運量增減原因分析

1. 114年度營業收入59,207,000元較113年度61,593,000元，減少2,386,000元。

(1)114年度銷貨收入預算編列1,880千元，較113年度預算編列2,420千元減少540千元。

114年度銷售營業方式以銷售西瓜、各項農產品、畜肉產品收入為主。

1. 西瓜每箱650元×1,300箱=845,000元

2. 各項農產品收入每公斤65元×9,000公斤=585,000元。

3. 畜肉產品收入90元×5,000公斤=450,000元。

(2)114年度勞務收入-預算編列44,697,000元。

服務收入-114年度拍賣頭數87,100頭較113年度88,500頭數編列，依三年平均頭數編列減少1,400頭。

(110年至112年)平均頭數87,100頭，故較上年度拍賣頭數減少編列。

1. 毛豬電宰收入-114年度預算編列21,775,000元，較113年度毛豬電宰收入編列23,145,000元，減少編列1,370,000元，係因環境不可抗拒因素地震、風災等天然災害帶來影響，致花蓮觀光客減少，毛豬電宰頭數減少為其主要因。

2. 114年自備豬頭數3,100頭與113年度3,200頭編列頭數，減少預算編列100頭，代宰費每頭470元×3,100頭=1,457,000元，預算金額較113年度1,504,000元編列，減少47,000元。

3. 114年度婚喪喜慶暨部落慶典毛豬，預算編列110,000元。

代宰費每頭1,000元×110頭=110,000元。

以上1~3共計23,342,000元。

管理費收入-全省毛豬行情略微上漲，毛豬管理費上揚，114年度管理費收入預算編列金額20,904,000元，較113年預算編列20,798,000元略微增加106,000元。

全省毛豬價格上升，近半年來毛豬管理費持續上揚，114年度每頭管理費編列240元，較113年度每頭管理費預算編列235元，增加5元。

貨運收入-預算編列為451,000元，較113年度預算編列412,000元，增加39,000元。

(3)其他營業收入-114年預算編列12,630,000元，較113年預算編列13,214,000元，減少預算編列584,000元。因上級機關補助購建不動產、廠房及設備依折舊年限攤提，依折舊年限沖轉政府補助收入減少605,000元，什項營業收入編列795,520元，較113年度編列775,000元，增加20,520元。

以上 (1)~(3)合計營業收入預算編列59,207,000元。

2. 114年度營業外收入240,000元，較113年度增加90,000元。

(二)損益增減原因分析

114年度稅前純益285,000元比113年度稅前純益219,000元，增加66,000元。

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度	110	111	112	113	114
財務結構 %	負債占資產比率		45%	79%	81%	74%	71%
	長期資金占固定資產比率		122%	50%	36%	40%	44%
償債能力 %	流動比率		738%	1396%	1316%	872%	828%
	速動比率		713%	1383%	1314%	864%	821%
	利息保障倍數		—		—		
經營能力	應收款項週轉率（次）		33.05	1.83	1.08	291.91	314.93
	平均收現日數		11	199	337	1.25	1.16
	存貨週轉率（次）		1.57	18.53	18.31	8.29	6.01
	平均銷貨日數		232.48	19.70	19.93	44.03	60.73
	固定資產週轉率（次）		1.21	0.55	0.41	0.54	0.57
	總資產週轉率（次）		0.61	0.27	0.25	0.41	0.43
現金流量	現金流量比率（ % ）		53%	92%	918%	112%	135%
	現金流量允當比率（ % ）		48%	31%	65%	67%	68%
	現金再投資比率（ % ）		1%	2%	19%	2%	2%

註：

1. 110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。
2. 表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析

最近5年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
營業利益率(%)	1.31	3.07	1.57	0.25	0.26
營業利益	571	1,541	830	154	153
營業收入	43,713	50,234	52,926	61,593	59,207
淨利率(%)	1.45	2.67	0.46	0.28	0.39
本期淨利	632	1,342	241	175	228
營業收入	43,713	50,234	52,926	61,593	59,207

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
總資產報酬率(%)	0.84	1.03	0.12	0.10	0.16
本期淨利	632	1,342	241	175	228
平均資產總額	75,122	130,281	201,511	182,944	144,683
權益報酬率(%)	1.62	3.39	0.60	0.44	0.58
本期淨利	632	1,342	241	175	228
平均權益總額	39,048	39,640	40,115	39,691	39,263

花蓮縣農產運銷股份有限公司

損 益 預 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
52,926	100.00	營業收入	41	59,207	100.00	61,593	100.00	-2,386	-3.87
1,457	2.75	銷貨收入	4101	1,880	3.18	2,420	3.93	-540	-22.31
42,866	80.99	勞務收入	4102	44,697	75.49	45,959	74.62	-1,262	-2.75
22,118	41.79	服務收入	410204	23,342	39.42	24,749	40.18	-1,407	-5.69
20,468	38.67	管理費收入	410205	20,904	35.31	20,798	33.77	106	0.51
280	0.53	貨運收入	410208	451	0.76	412	0.67	39	9.47
8,603	16.25	其他營業收入	4198	12,630	21.33	13,214	21.45	-584	-4.42
34	0.06	代理收入	419803	36	0.06	36	0.06		
7,903	14.93	政府補助收入	419804	11,798	19.93	12,403	20.14	-605	-4.88
666	1.26	什項營業收入	419805	796	1.34	775	1.26	21	2.71
46,237	87.36	營業成本	51	52,731	89.06	55,449	90.02	-2,718	-4.90
1,313	2.48	銷貨成本	5101	1,550	2.62	2,065	3.35	-515	-24.94
1,313	2.48	銷貨成本	510101	1,550	2.62	2,065	3.35	-515	-24.94
44,924	84.88	勞務成本	5102	51,181	86.44	53,384	86.67	-2,203	-4.13
44,924	84.88	服務費用	510204	51,181	86.44	53,384	86.67	-2,203	-4.13
5,859	11.07	營業費用	52	6,323	10.68	5,990	9.73	333	5.56
3	0.01	行銷費用	5201			184	0.30	-184	-100.00
3	0.01	行銷費用	520101			184	0.30	-184	-100.00
5,856	11.06	管理費用	5203	6,323	10.68	5,806	9.43	517	8.90
5,856	11.06	管理費用	520301	6,323	10.68	5,806	9.43	517	8.90
276	0.52	營業外收入	49	240	0.41	150	0.24	90	60.00
107	0.20	財務收入	4901	160	0.27	100	0.16	60	60.00
107	0.20	利息收入	490101	160	0.27	100	0.16	60	60.00
169	0.32	其他營業外收入	4998	80	0.14	50	0.08	30	60.00
73	0.14	賠償收入	499805						
96	0.18	什項收入	499808	80	0.14	50	0.08	30	60.00
805	1.52	營業外費用	59	108	0.18	85	0.14	23	27.06
805	1.52	其他營業外費用	5998	108	0.18	85	0.14	23	27.06
46	0.09	資產報廢損失	599803	108	0.18	85	0.14	23	27.06
759	1.43	什項費用	599816						
6,689	12.64	營業毛利(毛損)	61	6,476	10.94	6,144	9.98	332	5.40
830	1.57	營業利益(損失)	62	153	0.26	154	0.25	-1	-0.65
-529	-1.00	營業外利益(損失)	63	132	0.22	65	0.11	67	103.08
301	0.57	稅前淨利(淨損)	64	285	0.48	219	0.36	66	30.14
60	0.11	所得稅費用(利益)	65	57	0.10	44	0.07	13	29.55
241	0.46	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	228	0.39	175	0.28	53	30.29
		停業單位損益	67						
241	0.46	本期淨利(淨損)	68	228	0.39	175	0.28	53	30.29

花蓮縣農產運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國114年度

營業收入

銷貨收入：

1. 銷售西瓜每箱650元 $\times$ 1,300箱=845,000元。
 2. 各項農產品收入：每公斤65元 $\times$ 9,000公斤=585,000元。
 3. 畜肉產品收入：每公斤90元 $\times$ 5,000公斤=450,000元。
- 以上1~3項共計1,880,000元。

勞務收入：

1. 服務收入：

- 每頭代宰費250元 $\times$ 87,100頭=21,775,000元。
- 自備毛豬每頭代宰費470元 $\times$ 3,100頭=1,457,000元。
- 部落慶典、婚喪喜慶等每頭代宰費1,000元 $\times$ 110頭=110,000元。
- 小計電宰費23,342,000元。

2. 管理費收入：

- 毛豬拍賣管理費以毛豬成交價額每頭預估管理費240元 $\times$ 87,100頭=20,904,000元。

3. 貨運收入：

- 玉里區每頭運輸費250元 $\times$ 1,300頭=325,000元。
- 光豐區每頭運輸費180元 $\times$ 700頭=126,000元。
- 貨運收入小計451,000元。

以上1~3項，共計44,697,000元。

其他營業收入：

1. 受託養豬協會代扣基金款，每月3,000元 $\times$ 12個月=36,000元。
2. 補助款依折舊年限沖轉政府補助收入11,797,985元，配合預算編列至11,798,000元。
3. 內臟場地清潔費384,300元、毛豬及屠體運輸車清潔費180,620元、死亡豬代處理費80,040元、中華民國農會供銷部及中華民國養豬合作社聯合社委託本公司代扣手續費代辦酬勞金36,000元、屠牛屠羊場地清潔費89,560元及其他營業收入25,000元，小計795,520元。配合預算編列至796,000元。

以上1~3項共計12,629,505元，配合預算編列至12,630,000元。

營業外收入：

財務收入：

- 利息收入160,000元。

其他營業外收入：

- 什項收入80,000元。

以上營業外收入合計240,000元。

總收入合計59,447,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編號		
盈餘之部	81	33,422	
本期淨利	8101	228	
累積盈餘	8102	33,194	
分配之部	82	33,422	
中央政府所得者	8201		
股(官)息紅利	820101		
地方政府所得者	8202	91	
股(官)息紅利	820201	91	
留存事業機關者	8207	33,331	
填補虧損	820701		
法定公積	820703		
未分配盈餘	820705	33,331	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	285	
停業單位稅前淨利(淨損)	9002		
稅前淨利(淨損)	9003	285	
利息股利之調整	9004	-160	
利息收入		-160	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	125	
調整項目	9006	4,403	
應計退休金負債增加		358	
折舊、折耗及減損		15,714	
攤銷		323	
沖轉遞延負債		-11,798	
資產報廢損失		108	
流動資產淨減(淨增)		46	
流動負債淨增(淨減)		-348	
其他			
收取利息	9008	160	
支付所得稅	9012	-57	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	4,631	
投資活動之現金流量	92		
增加無形資產及其他資產	9207		
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	9213	-876	增加不動產、廠房及設備
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-876	
籌資活動之現金流量	94		
增加長期債務	9405		
其他負債淨增(淨減)	9407	-2,960	什項負債-存入保證金減少2,960千元
增加資本、公積及填補虧損	9408		
發放現金股利	9414	-70	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-3,030	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	725	
期初現金及約當現金	98	31,752	
期末現金及約當現金	99	32,477	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 銷貨收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及產品		單位	內銷			外銷				合計		
			數量	單價 (元)	金額	數量	單價	原幣金額 (美元)	折合率	折合 新臺幣	數量	加權平均
銷貨收入			15,300		1,880							1,880
農產品-西瓜		箱	1,300	650	845							845
各項農產品		公斤	9,000	65	585							585
畜肉產品		公斤	5,000	90	450							450

花蓮縣農產運銷股份有限公司 勞務收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目			單 位		國 內 部 分			國 外 部 分					合 計		
名 稱	編 號		數量	單價 (元)	金額	數量	外 幣		折合率	折合 新臺幣	數 量	加權平均 單價(元)	金 額		
							單價	金額							
勞務收入	4102		179,410		44,697								44,697		
服務收入	410204	頭	87,100	250	21,775								21,775		
服務收入	410204	頭	3,100	470	1,457								1,457		
服務收入	410204	頭	110	1,000	110								110		
管理費收入	410205	頭	87,100	240	20,904								20,904		
貨運收入	410208	頭	1,300	250	325								325		
貨運收入	410208	頭	700	180	126								126		

花蓮縣農產運銷股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	新臺幣部分	外幣部份				合 計
		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
其他營業收入	12,630					12,630
代理收入	36					36
政府補助收入	11,798					11,798
什項營業收入	796					796

花蓮縣農產運銷股份有限公司
營業外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣部分		外幣部份			合 計	說明
名	稱	編號	幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
營業外收入		49					240	
財務收入		4901					160	
利息收入		490101					160	
其他營業外收入		4998					80	
什項收入		499808					80	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 銷貨成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及產品	單位	本年			上年度預算數			前年度決算數		
		銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本
銷貨成本				1,550			2,065			1,313
農產品-西瓜	箱	1,300	600	780	1,300	600	780	1,204	597.0900	719
有機農產品	公斤									
各項農產品	公斤	9,000	40	360	9,000	45	405			
畜肉產品	公斤	5,000	82	410	11,000	80	880	4,557	95.56	436
花蓮牛肉便當	個									
農產品-山苦瓜	公斤							3,457	45.73	158
農產品-柚子	箱									
農產品-柚子	箱									
農產品-苦茶籽	公斤									

花蓮縣農產運銷股份有限公司

銷 貨 成 本 說 明

中華民國114年度

科 目	說 明
農產品-西瓜	1. 銷售農產品西瓜成本：600元×1,300箱=780,000元。
農產品-各項農產品成本	2. 各項農產品成本：40元×9,000公斤=360,000元。
農產品-畜肉產品成本	3. 畜肉產品成本：82元×5,000公斤=410,000元。
	以上農產品銷售成本總計1,550,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 明 細 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
44,924	53,384	勞務成本	5102	51,181	35,962	15,219
24,461	26,187	用人費用	1	24,498	18,271	6,227
14,920	15,838	正式員額薪資	11	14,588	14,588	
8,160	7,920	職員薪金	1103	6,166	6,166	
6,760	7,918	工員工資	1104	8,422	8,422	
1,036	1,225	臨時人員薪資	12	1,531		1,531
1,036	1,225	臨時工員工資	1203	1,531		1,531
1,418	1,661	加班誤餐費	13	1,494		1,494
355	714	延長工時加班費	1301	533		533
60	107	誤餐費	1303	108		108
1,003	840	未休假加班費	1304	853		853
3,621	3,475	獎金	15	3,202		3,202
2,217	1,683	績效獎金	1501	1,653		1,653
1,404	1,792	考核獎金	1502	1,549		1,549
981	1,155	退休及卹償金	16	1,026	1,026	
248	399	職員退休及離職金	1601	266	266	
584	598	工員退休及離職金	1602	614	614	
149	158	卹償金	1603	146	146	
149	158	資遣費	17	146	146	
58	79	職員資遣費	1701	62	62	
91	79	工員資遣費	1702	84	84	
2,336	2,675	福利費	18	2,511	2,511	
2,313	2,499	分擔員工保險費	1801	2,346	2,346	
	72	傷病醫藥費	1803	67	67	
	81	提撥福利金	1804	76	76	
23	23	體育活動費	1805	22	22	
4,137	5,355	服務費用	2	5,072	728	4,344
1,845	2,021	水電費	21	2,021		2,021
147	157	郵電費	22	158	158	
84	204	旅運費	23	156	132	24
84	132	國內旅費	2301	132	132	
	72	貨物運費	2305	24		24

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 明 細 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
116	162	印刷裝訂與廣告費	24	162	162	
115	132	印刷及裝訂費	2401	132	132	
1	30	業務宣導費	2404	30	30	
1,712	2,319	修理保養與保固費	25	2,299		2,299
233	272	保險費	26	276	276	
	220	專業服務費	28			
	120	法律事務費	2803			
	100	委託考選訓練費	2808			
3,159	3,789	材料及用品費	3	3,594		3,594
3,119	3,659	使用材料費	31	3,504		3,504
40	130	用品消耗	32	90		90
898	874	租金與利息	4	878		878
898	874	房租	42	878		878
11,322	15,980	折舊、折耗及攤銷	5	16,037	16,037	
32	33	一般房屋折舊	5102	33	33	
9,462	13,741	機械及設備折舊	5105	13,847	13,847	
651	1,197	交通及運輸設備折舊	5106	1,125	1,125	
640	878	什項設備折舊	5107	709	709	
537	131	攤銷電腦軟體	5601	323	323	
795	977	稅捐與規費	6	904	904	
320	233	消費與行為稅	65	233	233	
475	744	規費	67	671	671	
22	22	會費、捐助與分攤	7	22	22	
22	22	會費	71	22	22	
130	200	損失與賠償給付	8	176		176
130	200	賠償給付	82	176		176

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國114年度

正式員額薪資

1. 職員薪金：依職員13人編列，114年度職員總薪點68,507點。
編列每薪點額90元 × 年薪點數68,507點=全年總薪資6,165,630元，
配合預算編列至6,166,000元
2. 工員工資：依工員23人編列，114年度工員總薪點93,574點。
編列每薪點額90元 × 年薪點數93,574點=全年總薪資8,421,660元，
配合預算編列至8,422,000元。

以上正式員額薪資合計14,587,290元，配合預算編列至14,588,000元。

臨時人員薪資

1. 僱用日間拍賣-拍賣計時工2人×240天×250元×2小時=240,000元、收款計時工1人×174天×400元×2小時=139,200元。
 2. 僱用夜間電宰-計時工6人×240天×400元×2小時=1,152,000元。
- 以上臨時人員薪資合計1,531,200元，配合預算編列至1,531,000元。

加班誤餐費

1. 延長工時加班費：(一)依114年度1/1元旦、2/28和平紀念日、5/1日勞動節、5/31日端午節、10/10日雙十節，合計5日暨預估颱風天人事行政局颱風天不上班，本公司照常拍賣電宰上班，預估3日，合計共8日。
依勞基法39條，中央主管機關規定應放假之日，本公司應業務需求照常營業，其工資在二小時內及二小時以上分別計算，應核發加班費。
 1. 依職員13人×日平均薪資1,392元×7天=126,672元。
 2. 依工員23人×日平均薪資1,017元×8天=187,128元。
 3. 依計時工6人×日平均薪資875元×8天=42,000元。以上1~3合計355,800元。
(二)二名警衛於上班時間或正常工作時間以外、值日(夜)、值勤、值班支領之費用每日上班時數8小時以外，工作上班時數日超過2小時
14,789元×12個月=177,468元。
以上(一)~(二)共計533,268元，配合預算編列至533,000元。
2. 誤餐費：員工因業務關係用餐時間必須延續工作，規定給予餐費。
 - (一)五大節日誤餐費100元×12天×50人=60,000元。
 - (二)場務會議誤餐費100元×6次×42人=25,200元。
 - (三)業務會議誤餐費100元×16次×14人=22,400元。上列(一)~(三)共計107,600元，配合預算編列至108,000元。
3. 未休假加班費：依據勞基法第38條及本公司工作規則第27條之一，特別休假日未休之日數，因年度終結，雇主應發給工資。
 - (一)依職員13人×平均每日1,319.5元×平均24天=411,684元。
 - (二)依工員23人×平均每日1,036元×平均16天=381,248元。
 - (三)計時工6人×平均每日911元×平均11天=60,126元。以上(一)~(三)合計853,058元，配合預算編列至853,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國114年度

獎金

1. 績效獎金：依農產品批發市場管理辦法第34條，提撥之用人費，於年度終了有剩餘時，應提充市場人員績效獎金，預算編列1,653,000元。並視稅前純益能達到法定預算編列金額，則核發績效獎金，視營收情形予主管機關核定比率內調整。
2. 考核獎金：(1)依職員薪資提列4名年功考核獎金379,100元，9人晉階考核獎金301,950元，合計考核獎金681,050元。
(2)依工員薪資提列8名年功考核獎金497,600元，15人晉階考核獎金370,100元，合計考核獎金867,700元。
(1)~(2)項合計1,548,750元，配合預算編列至1,549,000元。
以上獎金預算編列3,202,000元。

退休及卹償金

1. 職員退休及離職金：依薪資額提列：員級舊制6人退休金57,948元、新制7人6%退休金208,614元，小計266,562元，配合預算編列至266,000元。
2. 工員退休及離職金：依薪資額提列：新制23人6%退休金537,354元。
臨時計時工6人提列6%退休準備金76,326元。
小計613,680元，配合預算編列至614,000元。
以上1~2退休及卹償金合計880,242元，配合預算編列至880,000元。
3. 卹 償 金：依正式員額36人薪資總額14,587,290元×提列 1% 卹償金=145,873元。
配合預算編列至146,000元。

以上退休及卹償金預算編列1,026,000元。

資遣費

1. 職員資遣費：依員級13人預算薪資總額6,165,630元×提列1%資遣費=61,656元。
2. 工員資遣費：依工級23人預算薪資總額8,421,660元×提列1%資遣費=84,217元。
以上1~2項合計145,873元，配合預算編列至146,000元。

福利費

1. 分擔員工保險費：(1)勞保費依勞保法計算一年1,291,200元。
(2)健保費依健保法計算一年738,662元。
(3)二代健保費91,259元。
(4)計時工勞保費129,468元、健保費95,727元，合計一年約225,195元。
以上(1)~(4)項合計2,346,316元，配合預算編列至2,346,000元。
2. 傷病醫藥費：依附屬單位預算編列規定，每人每年不得高於350元，因本公司從事經濟活動-毛豬電宰業務係屬食品業，為保障消費者食品衛生安全，增加特定檢查項目為傳染性疾病及結核性檢查。
(1)職員13人×1,855元=24,115元編列。
(2)工員23人×1,855元=42,665元編列。
以上合計66,780元，配合預算編列至67,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國114年度

3. 提撥福利金：依職工福利金條例規定提撥福利金。

(1)職員13名依營業收入59,207,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 13/42=27,489元

(2)工員23名依營業收入59,207,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 23/42=48,634元

以上(1)~(2)合計76,123元，配合預算編列至76,000元。

4. 體育活動費：員工文康活動費600元 $\times$ 36人=21,600元(含員工健身、健走團體活動等)，配合預算編列至22,000元。

以上1~4合計2,510,819元，配合預算編列至2,511,000元。

水電費

1. 電費：每月電費168,000元 $\times$ 12月=2,016,000元。

2. 水費：每月水費400元 $\times$ 12月=4,800元。

以上1~2水電費合計2,020,800元，配合預算編列至2,021,000元。

郵電費

1. 郵費：每月郵票費及包裹費等2,000元 $\times$ 10月=20,000元。

2. 電話費：(1)電話費10,500元 $\times$ 12月=126,000元。

(2)手機、電腦網路費1,000元 $\times$ 12月=12,000元。

上列(1)~(2)電話費計138,000元。

以上1~2項郵電費合計158,000元。

旅運費

赴縣外觀摩、受訓、講習及縣內洽公等旅費132,000元。

貨物運費：豬源不足於台糖調200頭，每頭運費120元，合計 24,000元。

以上旅運費合計156,000元。

印刷裝訂與廣告費

1. 印刷及裝訂費：(1)拍賣、電宰作業各種報表、會計傳票、預算書、決算書及電腦黏貼標籤10,000元 $\times$ 12月=120,000元。

(2)總務及會計書表、印刷900元 $\times$ 10月=9,000元。

(3)公文封、發票等2,000元。

(4)其他印刷品款等1,000元。

上列(1)~(4)印刷裝訂費預算編列132,000元。

2. 業務宣導費：電宰衛生宣導廣告及看板費30,000元。

以上1~2項印刷裝訂與廣告費合計162,000元。

修理保養與保固費

1. 一般房屋修護費：全場房屋設備修護等280,000元。

2. 其他建築修護費：全場水管、水塔、第二水源使用與修護及其他等修護262,000元。

3. 機械及設備修護費：(1)廢水場污染防治設備、電宰場機械、毛豬交易週邊設備改善及屠體冷藏運輸櫃及其他相關機械週邊等維修費356,000元。

(2)電腦設備維護費50,000元 $\times$ 12月=600,000元。

(3)鍋爐設備維護材料費及檢驗費50,000元。

(4)消防設備改善及定期檢測費70,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國114年度

(5)污水廠定檢申報費20,000元×2期=40,000元。

(6)影印機維護費12,000元×12月=144,000元。

(7)會計、出納電腦系統維護費3,500元×12月=42,000元。

(8)保全系統維護費3,150元×12月=37,800元。

(9)電話交換機設備月租費1,400元×12月=16,800元

上列(1)~(9)機器及設備修護費計1,356,600元，預算編列1,357,000元。

4. 交通及運輸設備修護費：公務車、小貨車、冷藏大貨車、小客車等維護費200,000元。

5. 什項設備修護費：高低壓電檢測、點鈔機、電力維修檢測費、影印機零件維修、鍋爐定期檢查、空氣污染檢測、廢污水水質檢測及其他等200,000元。

以上1~5項修理保養與保固費合計2,298,600元，配合預算編列至2,299,000元。

保險費

1. 一般房屋保險費1,000元。

2. 機械及設備保險費4,000元。

3. 交通及運輸設備保險費75,000元。

4. 現金、存放款及貨物保險費6,000元。

5. 責任保險費190,000元。

以1~5保險費合計276,000元。

材料及用品費

使用材料費

1. 物料：屠體標籤、內臟袋、垃圾袋及塑膠繩每月27,000元×12個月=324,000元；明暗號油漆用

松香水及刺印油每月4,667元×12個月=56,004元，共計380,004元，配合預算編列至380,000元。

2. 燃料：鍋爐柴油每公升27元×一年電宰數90,310頭×每頭用油1.07629公升=2,624,393元。

瓦斯費700元×9桶×12月=75,600元，以上共計2,699,993元，配合預算編列至2,700,000元。

3. 油脂：(1)交通車高級汽油31元×50公升×10個月=15,500元。

(2)砍草機汽油31元×30公升×12個月=11,160元。

(3)運輸屠體冷藏運輸車柴油27元×125公升×12個月×4台=162,000元。(配合載運屠體至王里肉品運銷合作社及光豐超市)

(4)貨車、搬運車、消毒車及發電機柴油27元×35公升×12個月=11,340元。

(5)其他油脂-機油、黃油及相關油脂類4,000元。

以上(1)~(5)共計204,000元。

4. 設備零件：清潔用品每月5,000元×12月=60,000元；棉、塑膠手套等每打500元×10打×12個月=60,000元；電宰及拍賣用具、刀具、電棒、磨鋸片、暗號釘字修毛噴火器等100,000元，共計220,000元。

以上1~4項使用材料費3,503,997元，配合預算編列至3,504,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國114年度

用品消耗

1. 化學藥劑與實驗用品：鍋爐定檢前清洗鍋爐清鍋劑、脫氧劑25,000元×2次=50,000元；污水處理設施之加藥劑2,000元×10個月=20,000元、其他消毒藥劑及防疫用品10,000元，共計80,000元。
 2. 飼料：颱風期間飼養繫留豬飼料款10,000元。
- 以上1~2項用品消耗合計90,000元。

租金與利息

房租：依管理費收入20,904,000元×4.2%繳納縣政府房租使用費計877,968元，配合預算編列至878,000元。

折舊、折耗及攤銷

1. 一般房屋折舊：提列33,000元。
 2. 機械及設備折舊：提列13,847,000元。
 3. 交通及運輸設備折舊：提列1,125,000元。
 4. 什項設備折舊：提列709,000元。
 5. 攤銷電腦軟體：提列323,000元。
- 以上1~5項折舊、折耗及攤銷合計16,037,000元。

稅捐與規費

消費與行為稅

1. 營業稅：進項稅按比率不得扣減部分15,300元×12月=183,600元。
 2. 使用牌照稅：公務車、大、小貨車及屠體冷藏運輸車等，使用牌照稅48,440元。
- 以上1~2項消費與行為稅合計232,040元，配合預算編列233,000元。

規費

1. 汽車燃料使用費：公務車、小貨車及屠體冷藏運輸車等燃料使用費53,448元，配合預算編列至54,000元。
2. 空氣污染防制費：鍋爐燃料空污費500元×2季=1,000元。
3. 水污染防制費：50,000元×2期=100,000元。
4. 其他規費：
 - (1)事業廢棄物(豬毛)掩埋費60kg×250元×12個月=180,000元。
 - (2)獸醫師屠體檢查規費315,630元。
平日拍賣天數233天(非例假日)×6小時×210元=293,580元
7天(例假日)×5小時×630元=22,050元。
 - (3)申請地方政府文件謄本規費20,000元。上列(1)~(3)其他合計515,630元，配合預算編列至516,000元。

會費、捐助與分攤

職業團體會費：中華民國肉品市場發展協進會會費20,000元、中華農產運銷協會會費2,000元，共計22,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司
勞 務 成 本 說 明
中華民國114年度

損失與賠償給付

賠償給付

1. 夜間電宰毛豬機械損傷賠償款12,000元x12個月=144,000元。
 2. 其他損失賠償款20,000元。
 3. 114年豬源不足200頭, 於台糖調豬失重款200頭x60元=12,000元。
- 以上1~3項一般賠償合計176,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

行銷費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3	184	行銷費用	5201			
		用人費用	1			
		正式員額薪資	11			
		職員薪金	1103			
		臨時人員薪資	12			
		臨時工員工資	1203			
		超時工作報酬	13			
		加班費	1301			
		誤餐費	1303			
		獎金	15			
		績效獎金	1501			
		考核獎金	1502			
		退休及卹償金	16			
		職員退休及離職金	1601			
		卹償金	163			
		資遣費	17			
		職員資遣費	1701			
		福利費	18			
		分擔員工保險費	1801			
		體育活動費	1805			
1	162	服務費用	2			
		郵電費	22			
1	81	旅運費	23			
1	81	貨物運費	2305			
	18	印刷裝訂與廣告費	24			
	18	印刷及裝訂費	2401			
		業務宣導費	2404			
		修理保養與保固費	25			
		保險費	26			
	63	棧儲、包裝、代理加工費	27			
	25	包裝費	2702			
	38	佣金費用	2706			
		專業服務費	28			
		其他專業服務費	2898			
		材料及用品費	3			
		使用材料費	31			
		用品消耗	32			
		租金與利息	4			
		場地租金	4103			
		稅捐與規費	6			
		消費與行為稅	65			
		規費	67			
		會費、捐助與分攤	7			
		會費	71			
	20	損失與賠償給付	8			
	20	運輸及搬運損失	8103			
2	2	其他	9			
2	2	其他費用	9198			

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
5,856	5,806	管理費用	5203	6,323	5,671	652
5,028	4,747	用人費用	1	5,316	4,664	652
3,132	3,193	正式員額薪資	11	3,712	3,712	
332	336	董監事報酬	1101	336	336	
35	60	顧問人員報酬	1102	60	60	
2,765	2,419	職員薪金	1103	3,316	3,316	
	378	工員工資	1104			
155	262	加班誤餐費	13	261	261	
	93	延長工時加班費	1301	74	74	
155	169	未休假加班費	1304	187	187	
1,105	720	獎金	15	652		652
870	400	績效獎金	1501	370		370
235	320	考核獎金	1502	282		282
150	154	退休及卹償金	16	189	189	
122	102	職員退休及離職金	1601	156	156	
	24	工員退休及離職金	1602			
28	28	卹償金	1603	33	33	
27	28	資遣費	17	33	33	
27	28	職員資遣費	1701	33	33	
459	390	福利費	18	469	469	
320	366	分擔員工保險費	1801	441	441	
57	10	傷病醫藥費	1803	11	11	
79	11	提撥福利金	1804	13	13	
3	3	體育活動費	1805	4	4	
247	248	服務費用	2	248	248	
17	18	旅運費	23	18	18	
17	18	國內旅費	2301	18	18	
		國外旅費	2303			
230	230	公關慰勞費	29	230	230	
230	230	公共關係費	2901	230	230	
303	361	材料及用品費	3	359	359	
303	361	用品消耗	32	359	359	
278	450	其他	9	400	400	
278	450	其他費用	91	400	400	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國114年度

正式員額薪資

1. 董監事報酬：兼職費3,500元×12月×8人=336,000元。
2. 顧問人員報酬：兼職費2,500元×12月×2人=60,000元。
3. 職員薪金：依職員6人編列，114年度總薪點36,840點。
編列每薪點額90元 × 年薪點數36,840點=全年總薪資3,315,600元。
以上1~3項合計3,711,600元，配合預算編列至3,712,000元。

加班誤餐費

1. 延長工時加班費：依勞基法39條，中央主管機關規定應放假之日，本公司照常營業，其工資在二小時內及二小時以上分別計算，應核發加班費，預估8天，每日平均工資1,535元 ×8天 ×6人=73,680元，配合預算編列至74,000元。
2. 未休假加班費：依勞基法第38條及本公司工作規則第27條之一，特別休假日未休之日數，因年度終結，雇主應發給工資。
依職員6人×平均每日1,562元×平均20天=187,440元，配合預算編列至187,000元。
以上1~2項合計261,120元，配合預算編列至261,000元。

獎金

- 績效獎金：依農產品批發市場管理辦法第34條，提撥之用人費，於年度終了有剩餘時，應提充市場人員績效獎金，預算編列370,000元。並視稅前純益能達到預算編列金額，則核發績效獎金，視營收情形調整核發比率。
- 考核獎金：依管理職員薪資提列6名晉階考核金281,700元。
以上獎金共計651,700元，配合預算編列至652,000元。

退休及卹償金

- 職員退休及離職金：依員級舊制2人薪資總額提列退休準備金24,408元，新制4人提列6% 131,550元，合計155,958元。(配合預算編列至156,000元)
- 卹 償 金：依6名薪資總額3,315,600元×提列1%卹償金=33,156元，配合預算編列至33,000元。
以上退休及卹償金合計189,114元，配合預算編列至189,000元。

資遣費

- 依員級6人薪資總額3,315,600元×提列1%資遣費=33,156元，配合預算編列至33,000元。

福利費

1. 分擔員工保險費：(1)勞保費依勞保法計算一年258,768元。
(2)健保費依健保法計算一年166,283元。
(3)二代健保費15,532元。
上列(1)~(3)合計440,583元，配合預算編列至441,000元。
2. 傷病醫藥費：附屬單位預算編製規定，每人每年不得高於350元編列，因本公司從事經濟活動為毛豬電宰業務係屬食品業，為保障消費者食品衛生安全，本市場增加特定檢查項目為傳染性疾病及結核性檢查，本市場以每人1,855元×6人=11,130元，配合預算編列至11,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國114年度

3. 提撥福利金：職員6名依營業收入59,207,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 6人/42人=12,687元。
(配合預算編列至13,000元)

4. 體育活動費：員工文康活動費(含慶生、自強活動等)600元 $\times$ 6人=3,600元。
(配合預算編列至4,000元)

旅運費

國內旅費：赴縣外觀摩及縣內洽公18,000元。

公關慰勞費

公共關係費：業務範圍相關招待餐費、配合毛豬供、銷辦理業務聯繫及勞務進、銷等相關費用230,000元。

用品消耗

1. 事務用品：(1)影印紙、碳粉費8,000元 $\times$ 12月=96,000元。

(2)色帶、噴墨2,000元 $\times$ 12月=24,000元。

(3)文具用品、零星什支1,000元 $\times$ 9月=9,000元。

(4)其他1,000元辦公相關用品。

上列(1)~(4)計130,000元。

2. 報章雜誌：報章雜誌及縣公報5,000元。

3. 農業與園藝用品：美化環境10,000元。

4. 服裝：2,000元 $\times$ 42人=84,000元。

5. 其他：(1)每月初一、十五、各方諸神誕辰等祭拜品及中元普渡等100,000元。

(2)節日祭拜供品及地方節慶祭祀品30,000元。

上列(1)~(2)其他合計130,000元。

以上1~5項合計359,000元。

其他費用：

1. 每月毛豬調配會及夏季豬源不足臨時會議，逾時便當(或便餐)等費用3,000元 $\times$ 14次=42,000元。

2. 本市場對家畜肉類商業同業公會承銷會員表揚績優活動經費40,000元。

3. 辦理公司年度歲末尾牙聯歡活動經費95,000元。

4. 獎勵供應商配合本公司出豬獎勵金30,000元。

5. 配合供、銷單位辦毛豬協調會議有關活動經費及什支款50,000元。

6. 外縣市肉品市場與本市場辦理各項有關畜產、冷鏈業務交流各項研討會及聯繫會活動費及相關各項什支款計50,000元。

7. 因應公司業務環境需要申請各項防制許可證件費各項有關營業相關許可證變更證書計50,000元。

8. 不可預知其他支出43,000元。

以上1~8項合計400,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說明
		電腦軟體、系統		營利事業折舊、折耗及攤銷，並直線法依其別耐用年限分別計提折舊、攤銷
49	49	架設網路平台	49	
		改善電腦拍賣系統及週邊設備		
		毛豬拍賣前場電腦系統-拍賣前場控制台軟體		
		毛豬拍賣前場電腦系統-額度控制台軟體		
		毛豬拍賣電腦系統前場設備更新-拍賣控制軟體		
		毛豬拍賣電腦系統前場設備更新-拍賣系統安裝、整合、測試		
47	48	磅秤界面應用軟體(含備援設備)	48	
407		電子拍賣系統		
29	29	官網優化	29	
5	5	毛豬拍賣電腦系統程式修改-增加轉帳額度行動支付	5	
		資安系統-電腦軟體	192	
537	131	總計	323	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

單位：新臺幣千元

中華民國114年度

項 目		不動產、廠房及設備										投資性 不動產	合計	備 註	
名 稱	編號	土地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通 及運輸 設備	什項 設備	核能 燃料	租賃 資產	租賃權 益改良	生產性 植物	小計	876	876	
一般建築及 設備計畫 一次性項目					357		519					876			
合 計					357		519					876			

花蓮縣農產運銷股份有限公司
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		自 有 資 金				外 借 資 金				合 計	
名 稱	編 號	營運資金	出不適用資產	增資	其他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計	
						金額	%			金額	%
一般建築及設備計畫 一次性項目		876				876	100			876	100
合 計		876				876	100			876	100

花蓮縣農產運銷股份有限公司 資產折舊明細表

中華民國114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	核能 燃料	租賃 資產	租賃 改良	生 物 植	性 物	
前年度決算資產原值		3,081	192,230	15,575	17,684						228,570
上年度預計新增資產原值			-4,066		-1,810						-5,876
本年度預計新增資產原值			-13,506		-741						-14,247
資產重估增值額											
累計減損額											
本年度資產總額		3,081	174,658	15,575	15,133						208,447
折舊方法		直線法	直線法	直線法	直線法						
折舊率		1.07	7.93	7.22	4.69						
本年度應提折舊											
勞務成本		33	13,847	1,125	709						15,714
合 計		33	13,847	1,125	709						15,714

花蓮縣農產運銷股份有限公司 資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	帳 面 價 值					殘 餘 價 值	未 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊 額	提 提 額	減 調 整 數	淨 額	
不動產、廠房及設備 機械及設備 什項設備		14	15,123	15,015			108	108
		1404	13,863	13,766			97	97
		1406	1,260	1,249			11	11

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資本增減與股額明細表

單位：新臺幣千元

中華民國114年度

項 目		期初資本額		本年度增減額		期末資本額			
						實收資本			預收資本
名 稱	編 號	實收資本	預收資本	現 金	轉 帳	股 數	每股金額 (元)	金 額	%
地方政府資本		3,000				300	10,000	3,000	100
花蓮縣政府		3,000				300	10,000	3,000	100
總 計		3,000				300	10,000	3,000	100

花蓮縣農產運銷股份有限公司

成本彙總表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目		主要產品(畜肉)			主要產品			主要產品		
名稱	編號	數量	單位成本(元)	總成本	數量	單位成本(元)	總成本	數量	單位成本(元)	總成本
直接材料	510102	90,310	82.84	7,481						
直接人工	510103	90,310	258.29	23,326						
製造費用	510104	90,310	177.96	16,072						
生產成本										
加：期初在製品盤存										
減：期末在製品盤存										
產品成本				46,879						
加：期初製成品盤存										
減：期末製成品盤存										
加或減：存貨評價、盤										
盈虧、出售下腳收入等										
與存貨相關之損益										
銷貨成本淨額				46,879						

花蓮縣農產運銷股份有限公司

成本彙總表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目		合計			主要產品-西瓜			主要產品-各項農產品			主要產品-畜產品		
名稱	編號				數量	單位成本(元)	總成本	數量	單位成本(元)	總成本	數量	單位成本(元)	總成本
直接材料													
直接人工													
製造費用													
生產成本													
加：期初在製品盤存													
減：期末在製品盤存													
產品成本													
加：期初在製品盤存													
減：期末在製品盤存													
銷貨成本	510101	1,550	1,300	600	780	9,000	360	5,000	82	410			
加：期初製成品盤存													
減：期末製成品盤存													
加或減：存貨評價、盤													
盈虧、出售下腳收入等													
與存貨相關之損益													
銷貨成本淨額	510101	1,550	1,300	600	780	9,000	360	5,000	82	410			

花蓮縣農產運銷股份有限公司

直接材料人工明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數		
		名稱	編號	合計	固定	變動
6,430	7,749	直接材料		7,481	671	6,810
1,845	2,021	水電費	21	2,021		2,021
252	262	其他建築修護費	2504	262		262
1,047	1,357	機械及設備修護費	2505	1,357		1,357
300	400	物料	3102	380		380
2,472	2,835	燃料	3103	2,700		2,700
39	130	用品消耗	32	90		90
475	744	規費	6798	671	671	
23,331	24,874	直接人工		23,326	17,099	6,227
23,331	24,874	用人費用		23,326	17,099	6,227
14,920	15,838	正式員額薪資	11	14,588	14,588	
1,036	1,225	臨時人員薪資	12	1,531		1,531
1,419	1,661	加班誤餐費	13	1,494		1,494
3,621	3,475	獎金	15	3,202		3,202
2,335	2,675	福利費	18	2,511	2,511	
29,761	32,623	合 計		30,807	17,770	13,037

花蓮縣農產運銷股份有限公司

製造費用明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數		
		名稱	編號	合計	固定	變動
11,348	16,164	製造費用	510104	16,072	14,714	1,358
376	624	服務費用	510204	616	136	480
92	300	一般房屋修護費	2502	280		280
164	200	什項設備修護費	2507	200		200
1	1	一般房屋保險費	2601	1	1	
3	4	機械及設備保險費	2603	4	4	
116	119	責任保險費	2607	131	131	
719	699	租金與利息	4	702		702
719	699	房租	42	702		702
10,101	14,619	折舊、折耗及攤銷	5	14,556	14,556	
9,461	13,741	機械及設備折舊	5105	13,847	13,847	
640	878	什項設備折舊	5107	709	709	
22	22	會員、捐助與分攤	7	22	22	
22	22	會費	71	22	22	
130	200	損失與賠償給付	8	176		176
130	200	賠償給付	81	176		176
11,348	16,164	合計		16,072	14,714	1,358

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31 日實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-) 數
	資產			
84,900	流動資產	32,963	32,284	679
41,427	現金	32,477	31,752	725
41,427	銀行存款	32,477	31,752	725
	零用及週轉金			
43,164	應收款項	189	187	2
124	應收帳款	180	178	2
43,040	其他應收款	9	9	
168	本期所得稅資產	22	30	-8
168	預付所得稅	22	30	-8
62	存貨	238	278	-40
62	燃料	238	278	-40
79	預付款項	37	37	
79	預付費用	37	37	
	其他預付款			
128,713	不動產、廠房及設備	103,559	118,505	-14,946
497	房屋及建築	431	464	-33
3,081	房屋及建築	3,081	3,081	
2,584	累計折舊-房屋及建築	2,650	2,617	33
113,900	機械及設備	91,095	104,682	-13,587
192,230	機械及設備	174,658	188,164	-13,506
78,330	累計折舊-機械及設備	83,563	83,482	81
11,277	交通及運輸設備	8,955	10,080	-1,125
15,575	交通及運輸設備	15,575	15,575	
4,298	累計折舊-交通及運輸設備	6,620	5,495	1,125
3,039	什項設備	3,078	3,279	-201
17,684	什項設備	15,133	15,874	-741
14,645	累計折舊-什項設備	12,055	12,595	-540
614	無形資產及礦產資源	1,183	1,506	-323
4,613	無形資產及礦產資源	6,365	6,365	
3,999	累計攤銷-電腦軟體	5,182	4,859	323
214,227	資產總額	137,705	152,295	-14,590

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31 日實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)數
	負債			
6,451	流動負債	3,982	4,309	-327
6,391	應付款項	3,925	4,265	-340
	應付票據			
6,294	應付費用	3,834	4,195	-361
97	應付股(官)息紅利	91	70	21
60	本期所得稅負債	57	44	13
60	應付所得稅款	57	44	13
5,843	長期負債	6,573	6,215	358
5,843	長期債務	6,573	6,215	358
5,843	應計退休金負債	6,573	6,215	358
161,746	其他負債	87,819	102,577	-14,758
108,449	遞延負債	87,819	99,617	-11,798
108,449	遞延收入	87,819	99,617	-11,798
53,297	什項負債		2,960	-2,960
6,020	存入保證金		2,960	-2,960
47,277	其他什項負債			
174,040	負債合計	98,374	113,101	-14,727
40,187	權益	39,331	39,194	137
3,000	資本	3,000	3,000	
3,000	資本	3,000	3,000	
3,000	資本	3,000	3,000	
37,187	保留盈餘	36,331	36,194	137
3,000	已指撥保留盈餘	3,000	3,000	
3,000	法定公積	3,000	3,000	
34,187	未指撥保留盈餘	33,331	33,194	137
34,187	累積盈餘	33,103	33,019	84
	本期損益	228	175	53
40,187	權益合計	39,331	39,194	137
214,227	負債及權益總計	137,705	152,295	-14,590

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資產負債預計表說明

中華民國114年12月31日

資產說明：

流動資產：

- 一、114年度現金較113年度增加725千元。
- 二、應收款項：189千元含12月份應收未收毛豬自備電宰、運費及省農、豬聯社回饋金等。
- 三、本期所得稅資產：114年度先行暫繳9月份所繳納營所稅之二分之一於次年5月份營業稅申報扣抵22千元。
- 四、當年度存貨：燃料電宰毛豬所需鍋爐用油，每月依實際用油再行於成本沖轉存貨-燃料238千元。
- 五、預付款項：預付費用支付拍賣結帳零找金37千元。

不動產、廠房及設備：

1. 房屋及建築：114年度依資產年限提列折舊33千元。
2. 機械及設備：114年度報廢原值13,863千元，累折13,766千元，資產報廢損失97千元，
114年度新增資產原值357千元，預計增加折舊32千元。
本年度新增機械及設備：(1)電腦室機房冷氣預估47千元(2)高壓清洗機預估60千元
(3)空壓機預計金額250千元
以上共計357千元。
3. 交通及運輸設備：114年度依資產年限依折舊核算本年度提列1,125千元。
4. 什項設備：114年度報廢原值1,260千元，累折1,249千元，資產報廢損失11千元，
114年度新增資產原值519千元，預計增加折舊44千元。
本年度新增什項設備：(1)列表機乙台預估金額19千元。
(2)拍賣、屠宰線緊急更換設備款500千元，以上共計519千元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表 說 明

中華民國114年12月31日

負債說明：

1. 應付款項：應付費用員工應付未付考核及績效獎金3,834千元暨應付官股紅利91千元，共計3,925千元。
2. 本期所得稅負債：應付所得稅淨利核算之次年5月份申報營所稅繳納之營所稅57千元。
3. 長期負債：提列員工卹償金及資遣費114年度預計數358千元。
4. 其他負債-遞延負債金額87,819千元，係為歷年政府補助收入依資產年度依其折舊年限提列補助金額。

權益說明：

本公司係花蓮縣政府投資，其資本額300萬元，公司自73年度成立，公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出10%為法定盈餘公積，已達實收本額時，不在此限(依公司法237條辦理)。

保留盈餘：114年度稅後純益預計228,000元，依稅後純益40%派付股息91,000元，餘60%充實設備(依公司章程第六章第二十條之一規定辦理)。

花蓮縣農產運銷股份有限公司
員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減 原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	43		43	-1		-1	42		42	
勞務部分	38		38	-2		-2	36		36	
正式職員	16		16	-3		-3	13		13	
臨時職員										
正式工員	22		22	1		1	23		23	
臨時工員										
行銷部分										
正式職員										
臨時職員										
正式工員										
臨時工員										
管理部分	5		5	1		1	6		6	
正式職員	4		4	2		2	6		6	
臨時職員										
正式工員	1		1	-1		-1				
臨時工員										
資本支出部分										
正式職員										
臨時職員										
正式工員										
臨時工員										
總 計	43		43	-1		-1	42		42	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 用人費用彙計表

單位：新臺幣千元

中華民國114年度

科 目	正式員額薪資	臨時人員薪資	加班誤餐費	獎 金		退 休 及 卹 償		資遣費	福 利					合 計
				績效獎金	考核獎金	退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷醫藥費	提撥福利金	體活動費		
營業總支出部分：	18,300	1,531	1,755	2,023	1,831	1,036	179	179	2,787	78	89	26	29,814	
勞務成本	14,588	1,531	1,494	1,653	1,549	880	146	146	2,346	67	76	22	24,498	
職 員	6,166		571	698	681	266	62	62	881	24	27	8	9,446	
工 員	8,422	1,531	923	955	868	614	84	84	1,465	43	49	14	15,052	
行銷費用														
職 員														
工 員														
管理費用	3,712		261	370	282	156	33	33	441	11	13	4	5,316	
董(理)監事(國內)	336												336	
顧問人員	60												60	
職 員	3,316		261	370	282	156	33	33	441	11	13	4	4,920	
工 員														

附註：依花蓮縣政府113年5月28日府農漁字第1130091506號函核定114年度用人費比率54.75%編列用人費用。

臨時人力：

一、僱用日間拍賣-拍賣計時工2人×240天×250元×2小時=240,000元、收款計時工1人×174天×400元×2小時=139,200元，合計379,200元。

二、僱用夜間電宰計時工6人×240天×400元×2小時=1,152,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出 部 分			資本支出 部 分			代徵 部分		合 計		
名 稱	編 號	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	中 央 政 府	地 方 政 府	外 國 政 府
所得稅	61	57								57		
營利事業所得稅	6101	57								57		
消費與行為稅	65	184	49							184	49	
營業稅	6505	184								184		
使用牌照稅	6507		49								49	
規 費	67	101	570							101	570	
汽車燃料使用費	6703		54								54	
空氣污染防制費	6705	1								1		
水污染防制費	6706	100								100		
其他規費	6798		516								516	
合 計		342	619							342	619	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

產品		單位	銷售量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					59,207
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,300	650.0000	845
銷貨收入-各項農產品	410101	公斤	9,000	65.0000	585
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	5,000	90.0000	450
毛豬電宰收入	410204	頭	90,310	258.4653	23,342
管理費收入	410205	頭	87,100	240.0000	20,904
貨運收入	410208	頭	2,000	225.5000	451
其他營業收入	4198				12,630
113年度預算數					61,593
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,300	650.0000	845
銷貨收入-各項農產品	410101	公斤	9,000	65.0000	585
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	11,000	90.0000	990
毛豬電宰收入	410204	頭	91,800	269.5969	24,749
管理費收入	410205	頭	88,500	235.0056	20,798
貨運收入	410208	頭	2200	187.2727	412
其他營業收入	4198				13,214
112年度決算數					52,926
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,204	674.4186	812
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	3,457	59.8785	207
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	4,557	96.1159	438
毛豬電宰收入	410204	頭	86,123	256.8187	22,118
管理費收入	410205	頭	83,355	245.5522	20,468
貨運收入	410208	頭	1,592	175.879	280
其他營業收入	4198				8,603
111年度決算數					50,234
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,050	650.476	683
銷貨收入-柚子	410101	顆	512	480.469	246
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	4,140	59.903	248
銷貨收入-苦茶籽	410101	公斤	3,179	410.192	1,304
銷貨收入-豬隻	410102	公斤	4,552	82.162	374
毛豬電宰收入	410204	頭	92,799	256.662	23,818
管理費收入	410205	頭	89,432	218.949	19,581
貨運收入	410208	頭	1,894	178.986	339
其他營業收入	4198				3,641
110年度決算數					43,712
銷貨收入	410101	公斤	5,010	74.052	371
毛豬電宰收入	410204	頭	91,759	226.942	20,824
管理費收入	410205	頭	88,486	208.824	18,478
貨運收入	410208	頭	2,172	178.177	387
其他營業收入	4198				3,652

花蓮縣農產運銷股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單位	營運量	平均利(費) 率%	營 運 值
名 稱 及 年 度	編號				
本年度預算數					46,577
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,300	0.6500	845
銷貨收入-各項農產品	410101	公斤	9,000	0.0650	585
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	5,000	0.0900	450
毛豬電宰收入	410204	頭	90,310	0.2585	23,342
管理費收入	410205	頭	87,100	0.2400	20,904
貨運收入	410208	頭	2,000	0.2255	451
113年度預算數					48,379
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,300	0.6500	845
銷貨收入-各項農產品	410101	公斤	9,000	0.0650	585
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	11,000	0.0900	990
服務收入	410204	頭	91,800	0.2696	24,749
管理費收入	410205	頭	88,500	0.2350	20,798
貨運收入	410208	頭	2,200	0.1873	412
112年度決算數					44,323
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,204	0.6744	812
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	3,457	0.0599	207
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	4,557	0.0961	438
服務收入	410204	頭	86,123	0.2568	22,118
管理費收入	410205	頭	83,355	0.2456	20,468
貨運收入	410208	頭	1,592	0.1759	280
111年度決算數					46,593
銷貨收入-西瓜	410101	箱	1,050	0.650	683
銷貨收入-柚子	410101	箱	512	0.480	246
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	4,140	0.060	248
銷貨收入-苦茶籽	410101	公斤	3,179	0.410	1,304
銷貨收入-豬隻	410102	公斤	4,552	0.082	374
服務收入	410204	頭	92,799	0.257	23,818
管理費收入	410205	頭	89,432	0.219	19,581
貨運收入	410208	頭	1,894	0.1790	339
110年度決算數					40,060
銷貨收入	410101	公斤	5,010	0.074	371
毛豬電宰收入	410204	頭	91,759	0.227	20,824
管理費收入	410205	頭	88,486	0.209	18,478
貨運收入	410208	頭	2,172	0.178	387

花蓮縣農產運銷股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費				
職業團體會費	勞務成本	中華民國肉品市場發展協進會會費	20	
職業團體會費	勞務成本	中華農產運銷協會會費	2	
合 計			22	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 各項費用彙計表

單位：新臺幣千元

中華民國114年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本年			年度			預算		
			合計	銷貨成本	勞務成本	行銷費用	管理費用	其他營業外費用	所得稅	費用	數
1,313	2,065	銷貨成本	1,550	1,550							
29,489	30,934	用人費用	29,814		24,498					5,316	
18,052	19,031	正式員額薪資	18,300		14,588					3,712	
1,036	1,225	臨時人員薪資	1,531		1,531						
1,573	1,923	加班誤餐費	1,755		1,494					261	
4,726	4,195	獎金	3,854		3,202					652	
1,130	1,309	退休及卹償金	1,215		1,026					189	
177	186	資遣費	179		146					33	
2,795	3,065	福利費	2,980		2,511					469	
4,385	5,765	服務費用	5,320		5,072					248	
1,845	2,021	水電費	2,021		2,021						
147	157	郵電費	158		158						
102	303	旅運費	174		156					18	
116	180	印刷裝訂與廣告費	162		162						
115	150	印刷及裝訂費	132		132						
1	30	業務宣導費	30		30						
1,713	2,319	修理保養與保固費	2,299		2,299						
232	272	保險費	276		276						
	63	代理費									
	120	專業服務費									
	100	委託考選訓練費									
230	230	公關慰勞費	230							230	
230	230	公共關係費	230							230	
3,462	4,150	材料及用品費	3,953		3,594					359	
3,119	3,659	使用材料費	3,504		3,504						
343	491	用品消耗	449		90					359	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項 目	金額	辦理年度	說 明
固定資產建設、改良、 擴充 機械及設備:	3,731	113	「113年度養豬產業躍升加值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應」113年度奉准先行辦理並於114年度補辦預算(業經花蓮縣政府113年9月5日府農漁字第1130176851號函核定)。
合 計	3,731		

作 業 基 金 部 分

花蓮縣附屬單位預算

總目次

中華民國114年度

花蓮縣政府公共造產基金.....	1
花蓮縣政府實施平均地權基金.....	2
花蓮縣政府市地重劃基金.....	3
花蓮縣衛生局醫療循環基金.....	4

花蓮縣附屬單位預算
目 次

中華民國114年度

一、作業基金收支餘絀綜計表(依收支科目分列).....	第 1 ~ 1 頁
二、作業基金收支餘絀綜計表(依機關及基金別分列).....	第 2 ~ 3 頁
三、作業基金餘絀撥補綜計表(依撥補項目分列).....	第 4 ~ 4 頁
四、作業基金餘絀撥補綜計表(依機關及基金別分列).....	第 5 ~ 7 頁
五、作業基金現金流量綜計表(依現金流量項目分列).....	第 8 ~ 8 頁
六、作業基金現金流量綜計表(依機關及基金別分列).....	第 9 ~ 1 1 頁
七、作業基金主要營運項目分析表.....	第 1 2 ~ 1 2 頁

花蓮縣附屬單位預算 作業基金收支餘絀綜計表

(依收支科目分列)

中華民國114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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	291,781	100.00	262,525	100.00	29,256	11.14
勞務收入						
服務收入						
銷貨收入	72,857	24.97	86,000	32.77	-13,143	-15.28
土石銷貨收入	72,857	24.97	86,000	32.77	-13,143	-15.28
其他銷貨收入						
投融資業務收入	45,655	15.65	12,607	4.80	33,048	
政策性開發						
不動產投資收入	45,655	15.65	12,607	4.80	33,048	
醫療收入	172,894	59.25	163,543	62.30	9,351	5.72
門診醫療收入	173,421	59.44	164,050	62.49	9,371	5.71
減：醫療折讓	527	0.18	507	0.19	20	3.94
其他業務收入	375	0.13	375	0.14		
雜項業務收入	375	0.13	375	0.14		
業務成本與費用	249,307	85.44	231,632	88.23	17,675	7.63
勞務成本						
服務成本						
銷貨成本	61,011	20.91	53,069	20.21	7,942	14.97
土石銷貨成本	61,011	20.91	53,069	20.21	7,942	14.97
其他銷貨成本						
投融資業務成本	6,158	2.11	6,988	2.66	-830	
政策性開發						
不動產投資成本	6,158	2.11	6,988	2.66	-830	
醫療成本	167,972	57.57	159,576	60.79	8,396	5.26
門診醫療成本	167,972	57.57	159,576	60.79	8,396	5.26
其他業務成本						
補助業務組織成本						
管理及總務費用	14,166	4.86	11,999	4.57	2,167	18.06
管理費用及總務費用	14,166	4.86	11,999	4.57	2,167	18.06
業務賸餘(短絀)	42,474	14.56	30,893	11.77	11,581	37.49
業務外收入	2,743	0.94	2,531	0.96	212	8.38
財務收入	2,328	0.80	2,108	0.80	220	10.44
利息收入	2,328	0.80	2,108	0.80	220	10.44
其他業務外收入	415	0.14	423	0.16	-8	-1.89
資產使用及權利金收入	382	0.13	381	0.15	1	
雜項收入	33	0.01	42	0.02	-9	-21.43
業務外費用	625	0.21	321	0.12	304	94.70
財務費用	616	0.21	320	0.12	296	92.50
利息費用	616	0.21	320	0.12	296	92.50
其他業務外費用	9	0.00	1	0.00	8	
財產交易短絀	9	0.00	1	0.00	8	
雜項費用						
業務外賸餘(短絀)	2,118	0.73	2,210	0.84	-92	-4.16
本期賸餘(短絀)	44,592	15.28	33,103	12.62	11,489	34.71

花 蓮 縣 附
作 業 基 金 收
中 華 民 國

科 目	合 計		花 蓮 縣 政 府 主 管	
			公 共 造 產 基 金	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	291,781	100.00	73,232	100.00
勞務收入				
服務收入				
銷貨收入	72,857	24.97	72,857	99.49
土石銷貨收入	72,857	24.97	72,857	99.49
其他銷貨收入				
投融資業務收入	45,655	15.65		
政策性開發不動產投資收入	45,655	15.65		
醫療收入	172,894	59.25		
門診醫療收入	173,421	59.44		
減：醫療折讓	527	0.18		
其他業務收入	375	0.13	375	0.51
雜項業務收入	375	0.13	375	0.51
業務成本與費用	249,307	85.44	71,708	97.92
勞務成本				
服務成本				
銷貨成本	61,011	20.91	61,011	83.31
土石銷貨成本	61,011	20.91	61,011	83.31
其他銷貨成本				
投融資業務成本	6,158	2.11		
政策性開發不動產投資成本	6,158	2.11		
醫療成本	167,972	57.57		
門診醫療成本	167,972	57.57		
其他業務成本				
補助業務組織成本				
管理及總務費用	14,166	4.86	10,697	14.61
管理費用及總務費用	14,166	4.86	10,697	14.61
業務賸餘(短絀)	42,474	14.56	1,524	2.08
業務外收入	2,743	0.94	70	0.10
財務收入	2,328	0.80	70	0.10
利息收入	2,328	0.80	70	0.10
其他業務外收入	415	0.14		
資產使用及權利金收入	382			
雜項收入	33	0.01		
業務外費用	625	0.21		
財務費用	616	0.21		
利息費用	616	0.21		
其他業務外費用	9	0.00		
雜項費用				
業務外賸餘(短絀)	2,118	0.73	70	0.10
本期賸餘(短絀)	44,592	15.28	1,594	2.18

屬單位預算
支餘絀綜計表
114年度

(依機關及基金別分列)

單位：新臺幣千元

花蓮縣政府主管		花蓮縣政府主管		花蓮縣衛生局主管	
實施平均地權基金		市地重劃基金		醫療循環基金	
金額	%	金額	%	金額	%
	—	45,655	100.00	172,894	100.00
		45,655	100.00		
		45,655	100.00		
				172,894	100.00
				173,421	100.30
				527	0.30
2,290	—	7,337	16.07	167,972	97.15
		6,158	13.49		
		6,158	13.49		
				167,972	97.15
				167,972	97.15
2,290	—	1,179	2.58		
2,290	—	1,179	2.58		
-2,290	—	38,318	83.93	4,922	2.85
1,878	—	116	0.25	679	0.39
1,496	—	116	0.25	646	0.37
1,496	—	116	0.25	646	0.37
382	—			33	0.02
382	—				
				33	0.02
		616	1.35	9	0.01
		616	1.35		
		616	1.35		
				9	0.01
1,878	—	-500	-1.10	670	0.39
-412	—	37,818	82.82	5,592	3.24

花蓮縣附屬單位預算 作業基金餘絀撥補綜計表

（依撥補項目分列）

中華民國114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（-）	
	金 額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	411,121	100.00	508,625	100.00	-97,504	-19.17
本期賸餘	45,748	11.13	33,670	6.62	12,078	35.87
前期未分配賸餘	365,373	88.87	474,955	93.38	-109,582	-23.07
追溯適用及追溯重編 之影響數						
分配之部	11,744	2.86	35,324	6.94	-23,580	-66.75
填補累積短絀	1,156	0.28	567	0.11	589	103.88
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額	10,588	2.58	34,757	6.83	-24,169	-69.54
其他依法分配數						
未分配賸餘	399,377	97.14	473,301	93.06	-73,924	-15.62
短絀之部	1,156	100.00	567	100.00	589	103.88
本期短絀	1,156	100.00	567	100.00	589	103.88
前期待填補之短絀						
追溯適用及追溯重編 之影響數						
填補之部	1,156	100.00	567	100.00	589	103.88
撥用賸餘	1,156	100.00	567	100.00	589	103.88
撥用公積						
折減基金						
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)

花 蓮 縣 附
作 業 基 金 餘
中 華 民 國

項 目	合 計		花 蓮 縣 政 府 主 管	
			公 共 造 產 基 金	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	411,121	100.00	1,594	100.00
本期賸餘	45,748	11.13	1,594	100.00
前期未分配賸餘	365,373	88.87		
追溯適用及追溯重編之影響數				
分配之部	11,744	2.86	1,594	100.00
填補累積短絀	1,156	0.28		
提存公積				
賸餘撥充基金數				
解繳公庫淨額	10,588	2.58	1,594	100.00
其他依法分配數				
未分配賸餘	399,377	97.14		
短絀之部	1,156	100.00		
本期短絀	1,156	100.00		
前期待填補之短絀				
追溯適用及追溯重編之影響數				
填補之部	1,156	100.00		
撥用賸餘	1,156	100.00		
撥用公積				
折減基金				
公庫撥款				
待填補之短絀				

屬單位預算

紬撥補綜計表

(依機關及基金別分列)

114年度

花蓮縣政府主管		花蓮縣政府主管		花蓮縣衛生局主管	
實施平均地權基金		市地重劃基金		醫療循環基金	
金額	%	金額	%	金額	%
338,922	100.00	42,900	100.00	27,705	100.00
		38,562	89.89	5,592	20.18
338,922	100.00	4,338	10.11	22,113	79.82
412	0.12	744	1.73	8,994	32.46
412	0.12	744	1.73		
				8,994	32.46
338,510	99.88	42,156	98.27	18,711	67.54
412		744	100.00		
412		744	100.00		
412		744	100.00		
412		744	100.00		

花蓮縣附屬單位預算
作業基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國114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)	44,592
利息股利之調整	-2,328
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	42,264
調整項目	-52,865
未計利息股利之現金流入(流出)	-10,601
收取利息	1,712
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,889
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	6,158
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	
收取利息	616
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	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-170
增加無形資產及其他資產	
投資活動之淨現金流入(流出)	6,604
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	
增加基金、公積及填補短絀	
減少長期負債	
賸餘分配款	-10,588
籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,588
現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,873
期初現金及約當現金	270,589
期末現金及約當現金	257,716

作業基金現金流量綜計表

(依機關及基金別分列)

花 蓮 縣 附
作 業 基 金 現
中 華 民 國

項 目	合 計	花 蓮 縣 政 府 主 管
		公 共 造 產 基 金
	金 額	金 額
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀)	44,592	1,594
利息股利之調整	-2,328	-70
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	42,264	1,524
調整項目	-52,865	-13,586
未計利息股利之現金流入(流出)	-10,601	-12,062
收取利息	1,712	70
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,889	-11,992
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	6,158	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
收取利息	616	
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		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-170	
增加無形資產及其他資產		
投資活動之淨現金流入(流出)	6,604	
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		
增加基金、公積及填補短絀		
減少基金及公積		
賸餘分配款	-10,588	-1,594
籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,588	-1,594
現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,873	-13,586
期初現金及約當現金	270,589	50,437
期末現金及約當現金	257,716	36,851

屬單位預算
金流量綜計表

(依機關及基金別分列)

114年度

單位:新臺幣千元

花蓮縣政府主管	花蓮縣政府主管	花蓮縣衛生局主管
實施平均地權基金	市地重劃基金	醫療循環基金
金	金	金
-412	37,818	5,592
-1,496	-116	-646
-1,908	37,702	4,946
-431	-45,020	6,172
-2,339	-7,318	11,118
880	116	646
-1,459	-7,202	11,764
	6,158	
616		-170
616	6,158	-170
		-8,994
		-8,994
-843	-1,044	2,600
104,459	16,896	98,797
103,616	15,852	101,397

花蓮縣附屬單位預算

單位：新臺幣千元

[illegible]

中華民國114年度

花蓮縣總預算



花蓮縣政府編

花蓮縣政府
公共造產基金
目 次
中華民國114年度

(一)、業務計畫及預算說明.....	第 1-7	頁
(二)、預算主要表		
1、收支餘絀預計表.....	第 8-8	頁
2、餘絀撥補預計表.....	第 9-9	頁
3、現金流量預計表.....	第 10-10	頁
(三)、預算明細表		
1、銷貨收入明細表.....	第 11-11	頁
2、其他業務收入明細表.....	第 12-12	頁
3、業務外收入明細表.....	第 13-13	頁
4、銷貨成本明細表及說明.....	第 14-16	頁
5、管理及總務費用明細表及說明.....	第 17-19	頁
6、資產折舊明細表.....	第 20-20	頁
7、無形資產明細表	第 21-21	頁
(四)、預算參考表		
1、預計平衡表.....	第 22-23	頁
2、5年來主要營運項目分析表.....	第 24-24	頁
4、員工人數彙計表.....	第 25-25	頁
5、用人費用彙計表.....	第 26-27	頁
6、各項費用彙計表.....	第 28-28	頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車明細表.....	第 29-29	頁
8、補辦預算明細表.....	第 30-30	頁

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

壹、基金概況：

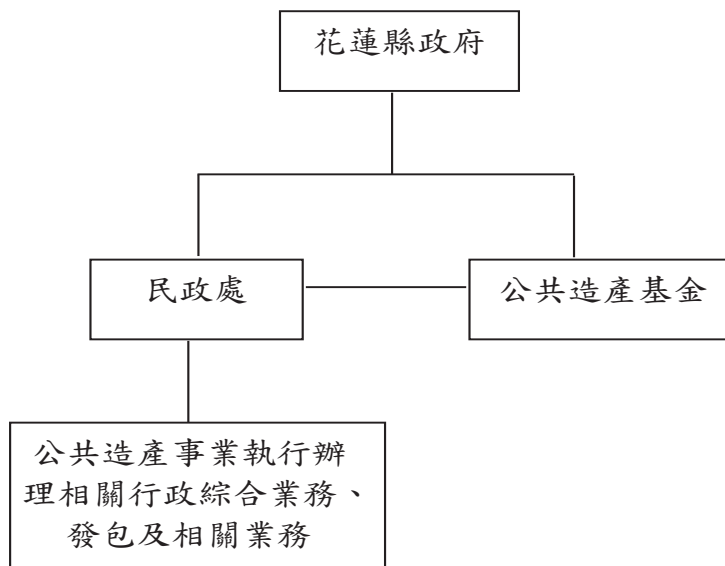
一、設立宗旨及願景：

為了調節縣內土石的供應，穩定市場價格，以及充裕地方自治財源，以公共造產興辦土石採取事業，作有效的運用，以達到充裕地方財源，促進地方經濟建設之目標。

二、組織概況：

本基金主持人由縣長兼任之，並依公共造產事業之性質，以本府為主管機關，並以民政處為管理單位，專責公共造產事業之推展，其組織詳如下表。

花蓮縣公共造產基金組織系統圖



三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第4條第1項第2款第4目所定，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。

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：

業務收入1億2,251萬5千元，業務外收入180萬8千元，業務成本與費用6,894萬2千元，業務外費用1千元，本期賸餘5,538萬元。

二、上年度預算截至113年6月30日止執行情形：

業務收入4,824萬7千元，業務外收入61萬8千元，業務成本與費用2,575萬7千元，業務外費用9千元，本期賸餘2,309萬9千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 生產目標：

本年度預計辦理萬里溪計畫(估計總量25萬立方米)、馬太鞍溪計畫(估計總量60萬立方米)。

(二) 銷售目標：

本年度萬里溪預計出貨量25萬立方米@85.7，馬太鞍溪預計出貨量60萬立方米@85.7，估計總收入7,285萬7千元。(總收入數不含營業稅)

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無。

肆、預算概要：

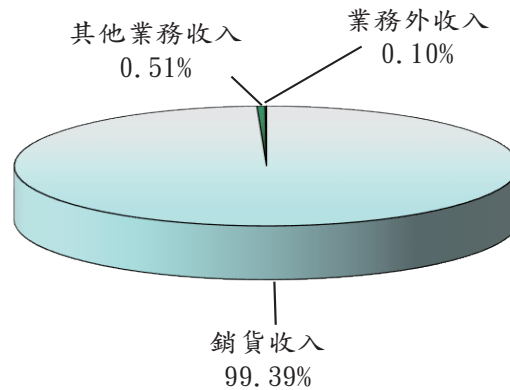
一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入7,323萬2千元，較上年度預算數8,637萬5千元，減少1,314萬3千元，約-15.22%，主要係114年度預計土石採取數量較113年度減少，致業務收入減少。

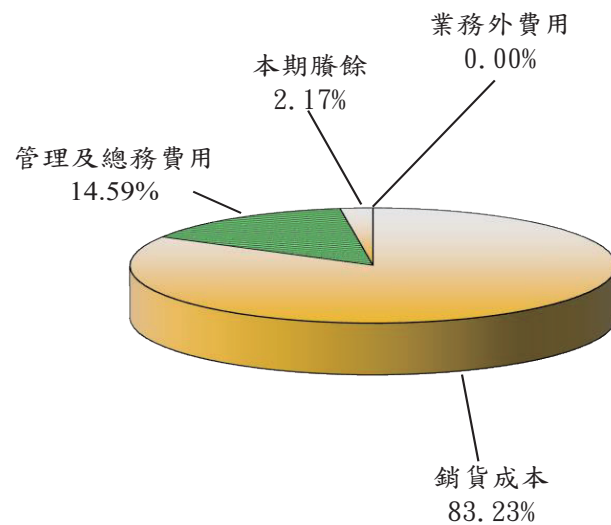
(二) 本年度業務成本與費用7,170萬8千元，較上年度預算數6,300萬4千元，增加870萬4千元，約13.81%，主要係114年度新設2區疏濬工程需先繳納全期規費，致業務成本增加。

花蓮縣政府
公共造產基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國114年度

114年度收入、成本與費用及賸餘
收 入



成本與費用及賸餘

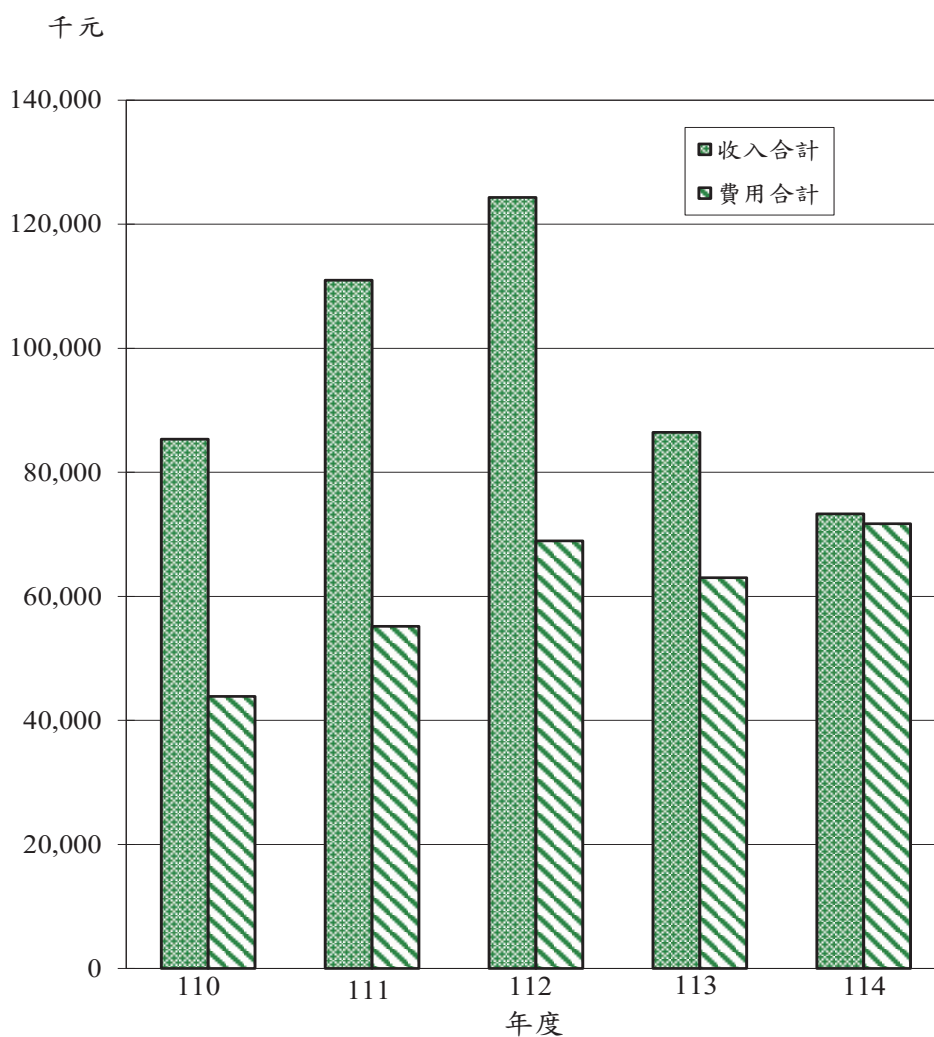


單位：新臺幣千元

收 入	114年度預算	成本與費用及賸餘	114年度預算
業務收入	73,232	業務成本與費用	71,708
銷貨收入	72,857	銷貨成本	61,011
其他業務收入	375	管理及總務費用	10,697
業務外收入	70	業務外費用	-
		本期賸餘	1,594
收入總額	73,302	成本、費用及賸餘總額	73,302

花蓮縣政府
公共造產基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國114年度

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	82,714	109,522	122,515	86,375	73,232
業務外收入	2,629	1,454	1,808	70	70
收入合計	85,343	110,976	124,323	86,445	73,302
費用					
業務成本與費用	43,863	55,141	68,942	63,004	71,708
業務外費用		22	1	-	0
費用合計	43,863	55,163	68,943	63,004	71,708
本期賸餘	41,480	55,813	55,380	23,441	1,594

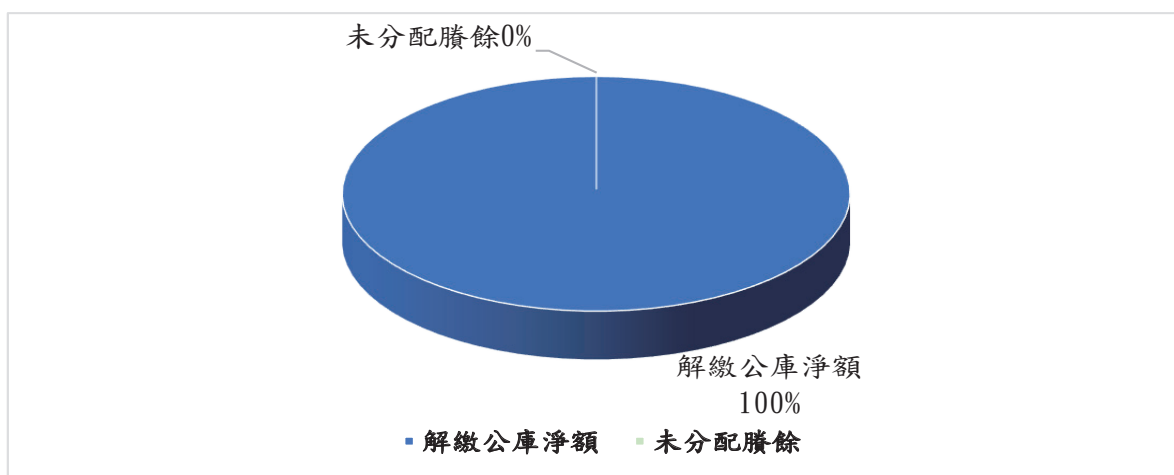
花蓮縣政府 公共造產基金 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

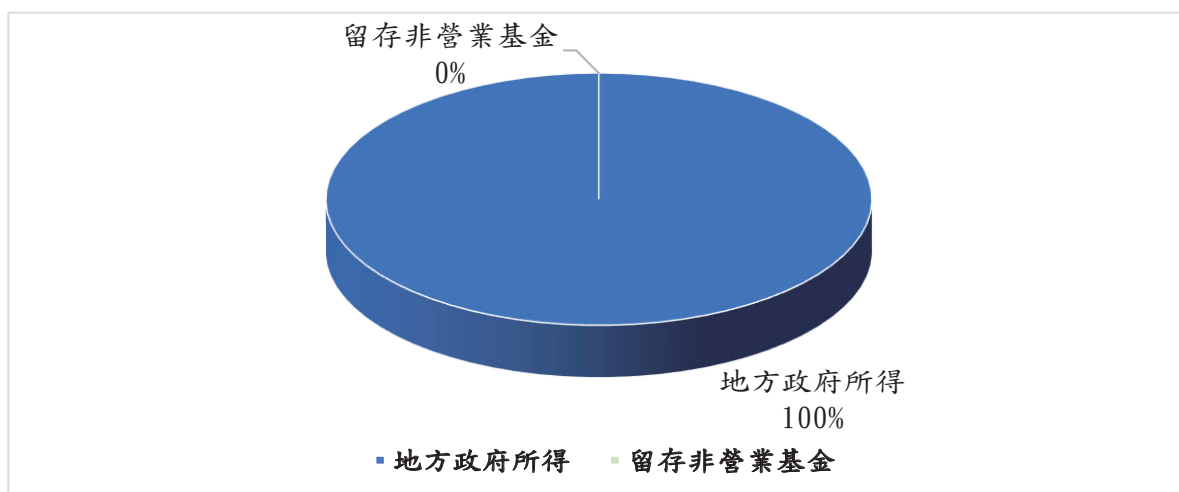
二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部9,117萬8千元，本期賸餘159萬4千元，無前期未分配賸餘；
分配之部9,117萬8千元，解繳公庫淨額159萬4千元，無未分配賸餘。

114年度賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分

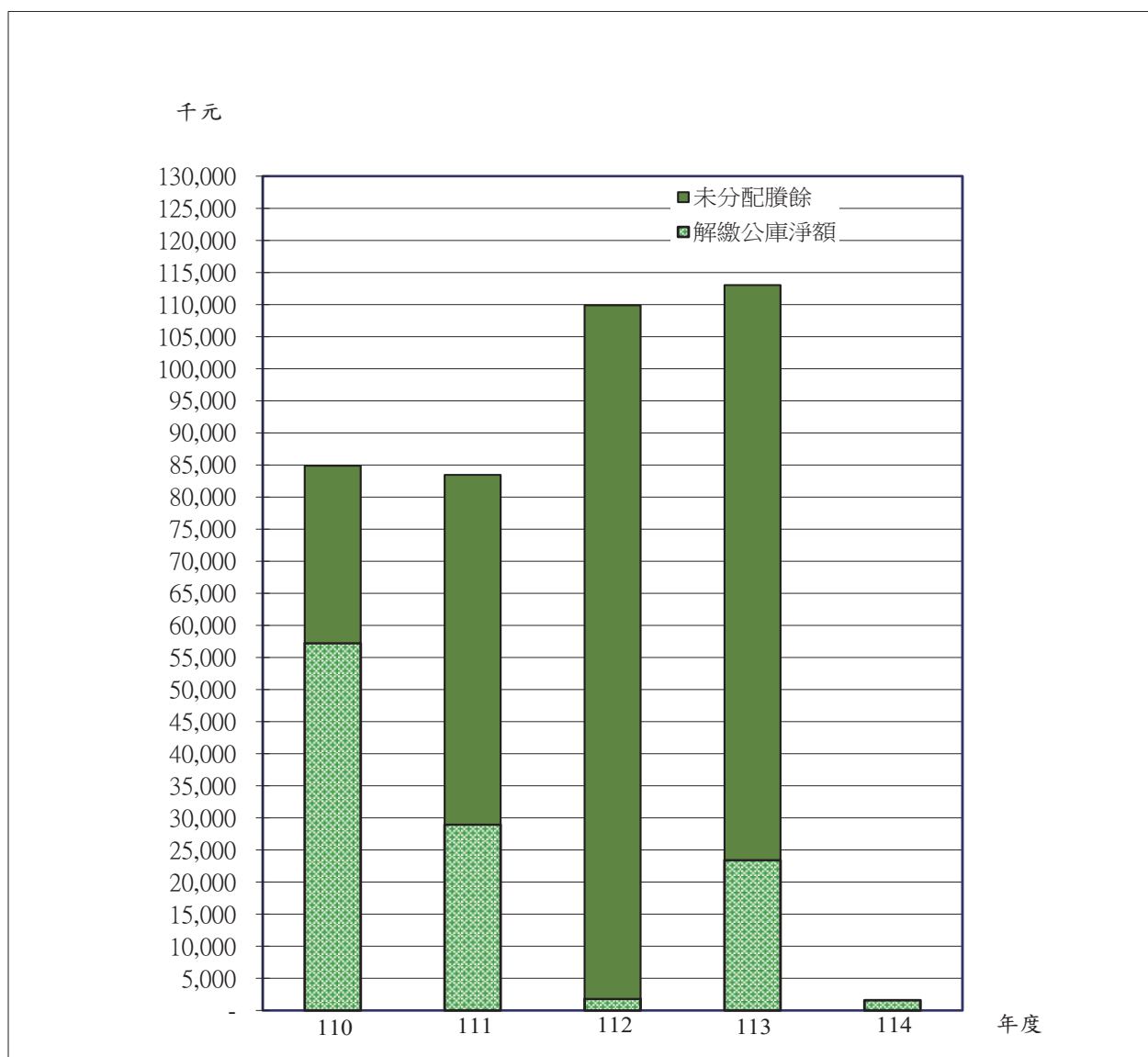


單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀		地方政府所得	1,594
提存公積		留存非營業基金	-
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額	1,594		
未分配賸餘	-		
合計	1,594		1,594

花蓮縣政府
公共造產基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國114年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	57,238	28,964	1,808	23,441	1,594
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	27,639	54,488	108,061	89,584	-
合計	84,877	83,452	109,869	113,025	1,594

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
中華民國114年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流出1,199萬2千元。

包括：1. 本期賸餘159萬4千元。

2. 調整項目減少1,358萬6千元。

(二)預計籌資活動之淨現金流出159萬4千元。

包括：賸餘分配款159萬4千元。

現金及約當現金之淨減1,358萬6千元。

期初現金及約當現金5,043萬7千元。

期末現金及約當現金3,685萬1千元。

四、補辦預算事項：

本府公共造產土石採取事業辦理疏濬工程時，需於堤岸邊即時拍攝遠處河道水位情形，需求購買彩色數位相機1台計55,944元，為配合預算編列至千元，增加56元，總計56,000元整。(113.8.20府主基字第1130163593A號書函)

花蓮縣政府
公共造產基金
收支餘絀預計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
122,515	100	業務收入	73,232	100	86,375	100	-13,143	-15.22
121,947	99.54	銷貨收入	72,857	99.49	86,000	99.57	-13,143	-15.28
121,947	99.54	土石銷貨收入	72,857	99.49	86,000	99.57	-13,143	-15.28
569	0.46	其他業務收入	375	0.51	375	0.43	-	-
569	0.46	雜項業務收入	375	0.51	375	0.43	-	-
68,942	56.27	業務成本與費用	71,708	97.92	63,004	72.94	8,704	13.81
59,995	48.97	銷貨成本	61,011	83.31	53,069	61.44	7,942	14.97
59,995	48.97	土石銷貨成本	61,011	83.31	53,069	61.44	7,942	14.97
8,947	7.30	管理及總務費用	10,697	14.61	9,935	11.50	762	7.67
8,947	7.30	管理費用及總務費用	10,697	14.61	9,935	11.50	762	7.67
53,573	43.73	業務賸餘(短絀)	1,524	2.08	23,371	27.06	-21,847	-93.48
1,808	1.48	業務外收入	70	0.10	70	0.08	-	-
1,066	0.87	財務收入	70	0.10	70	0.08	-	-
1,066	0.87	利息收入	70	0.10	70	0.08	-	-
742	0.61	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
4	-	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
406	0.33	受贈收入	-	-	-	-	-	-
331	0.27	雜項收入	-	-	-	-	-	-
1	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-
1	-	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
1	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
1,807	1.48	業務外賸餘(短絀)	70	0.10	70	0.08	-	-
55,380	45.20	本期賸餘(短絀)	1,594	2.18	23,441	27.14	-21,847	-93.20

花蓮縣政府
公共造產基金
 餘絀撥補預計表
 中華民國114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	%	
113,025	100	賸餘之部	1,594	100	
23,441	20.74	本期賸餘	1,594	100.00	
89,584	79.26	前期未分配賸餘	0	0.00	
23,441	20.74	分配之部	1,594	100.00	
23,441	20.74	解繳公庫淨額	1,594	100.00	
89,584	79.26	未分配賸餘	0	0.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

花蓮縣政府
公共造產基金
現金流量預計表
 中華民國114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）	1,594	
利息股利之調整	-70	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,524	
調整項目	-13,586	
折舊、減損及折耗	579	折舊579千元
攤銷	39	攤銷39千元
流動資產淨減	5,673	應收款項淨增2千元 預付款項淨減5,675千元
流動負債淨減	-19,877	應付款項淨減17,449千元 預收款項淨減2,428千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-12,062	
收取利息	70	
業務活動之淨現金流入（流出）	-11,992	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	0	
投資活動之淨現金流入（流出）	0	
籌資活動之現金流量		
賸餘分配款	-1,594	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,594	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,586	
期初現金及約當現金	50,437	
期末現金及約當現金	36,851	

花蓮縣政府
公共造產基金
銷貨收入明細表
 中華民國114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		-	-	72,857	土石銷售採標售方式辦理，單價係得標平均單價。
土石銷貨收入		-	-	72,857	
萬里溪	立方米	250,000	85.7	21,428	預估售價90元(含營業稅)，本表單價不含營業稅。
馬太鞍溪	立方米	600,000	85.7	51,429	預估售價90元(含營業稅)，本表單價不含營業稅。

花蓮縣政府
公共造產基金
其他業務收入明細表
中華民國114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 雜項業務收入	375 375	管制卡發卡、換卡費及招標文件費。

花蓮縣政府
公共造產基金
業務外收入明細表
中華民國114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	70	
財務收入	70	
利息收入	70	合作金庫活儲一般利率0.705%

花蓮縣

公共造

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		-	-	61,011
土石銷貨成本	立方米	850,000	71.78	61,011
服務費用		-	-	43,620
修理保養及保固費		-	-	250
一般服務費		-	-	28,050
專業服務費		-	-	15,320
租金與利息		-	-	120
地租及水租		-	-	120
稅捐與規費（強制費）		-	-	17271
規費		-	-	17271
總計		-	-	61,011

政府
產基金
明細表
114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
-	-	53,069	-	-	59,995
1,050,000	50.54	53,069	1,209,261	49.61	59,995
-	-	52,924	-	-	51,166
-	-	250	-	-	-
-	-	38,074	-	-	42,199
-	-	14,600	-	-	8,968
-	-	120	-	-	43
-	-	120	-	-	43
-	-	25	-	-	8,786
-	-	25	-	-	8,786
-	-	53,069	-	-	59,995

花蓮縣政府
公共造產基金
銷貨成本說明
中華民國114年度

科目	說明
銷貨成本	
土石銷貨成本	
服務費用	
修理保養及保固費	臨時便道便橋災害搶修費用及道路維修費用(2採區)。
一般服務費	委託廠商作業包括機械土方開挖費用(含整平、邊坡整修等)，運輸便道工程費用，管制站設置工程費用，機器設備租金，交通運輸設備租金，管制站及料源區用人費用。計有下列各項：
	1. 萬里溪：預計年度出貨量25萬立方米計算，約為1,250萬元。
	2. 馬太鞍溪：預計年度出貨量60萬立方米，約為1,555萬元。
專業服務費	委託廠商作業包括料源區委託測量調查費(含測量、調查、用地取得申請、計畫書送審及預算編製等)，基準樁及界樁埋設，巡防及橋樑、堤防、環境監測及自主檢測，運輸便道、便橋工程委託設計監造費用，管制站設置工程委託設計監造費用，機器設備委託設計監造費用及保全費用。計有下列各項：
	1. 萬里溪：委託設計費用150萬元。
	2. 馬太鞍溪：委託設計費用150萬元。
	3. 保全費用計912萬元。
	4. 委託測量費用(開口契約)300萬元。
	5. 委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗等費用10萬元。
	6. 委託專業軟體設定費10萬元。
租金與利息	
地租及水租	萬里溪、馬太鞍溪租地費12萬元。
稅捐與規費(強制費)	
規費	1. 空污費：1,071萬元。 萬里溪：306萬元。(出貨量60萬立方米*5.1) 馬太鞍：765萬元。(出貨量150萬立方米*5.1) 2. 河川公地一般使用費、保證金、證書費：651.2萬元。 萬里溪：186.1萬元。 馬太鞍：465.1萬元。 3. 申請河川使用行政審查費、勘查費及許可費：5萬元。

花蓮縣政府
公共造產基金
管理及總務費用明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
8,947	9,935	管理及總務費用	10,697
509	9,935	管理費用及總務費用	10,697
509	564	用人費用	314
509	564	加(夜)班費	314
6,938	8,053	服務費用	9,103
48	87	郵電費	87
129	310	旅運費	170
293	760	印刷裝訂與廣告費	760
60	83	修理保養及保固費	134
88	171	保險費	153
5,786	5,809	一般服務費	6,966
11	233	專業服務費	233
523	600	公共關係費	600
911	676	材料及用品費	519
176	259	使用材料費	258
735	417	用品消耗	261
-	45	租金與利息	50
-	45	交通及運輸設備租金	50
522	504	折舊、折耗及攤銷	618
457	465	不動產、廠房及設備折舊	579
65	39	攤銷	39
66	83	稅捐與規費（強制費）	83
41	53	消費與行為稅	53
24	30	規費	30
1	10	其他	10
1	10	其他費用	10

註：

花蓮縣政府
公共造產基金
管理及總務費用說明
中華民國114年度

科目	說明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
加(夜)班費	辦理基金業務加班費31萬4千元。
服務費用	
郵電費	辦理基金業務相關之電話費及郵資8萬7千元。
旅運費	稽查督導旅費17萬元。
印刷裝訂與廣告費	印製申請表、管制卡、識別證、簡報、信封、餘土進出場憑證66萬元，預算書等各項表冊印製3萬元、業務宣導費5萬元及廣告費用2萬元，共76萬元。
修理保養及保固費	傳真機、電腦等維修費6千元(1,048元*6人)，公務車養護費用12萬8千元(購置未滿1年1部、購置未滿2年共1部車、購置滿2年未滿4年共3部)。
保險費	公務汽車責任保險15萬3千元。 1. 強制險：1萬5千元(2,483元*1部+2,915*4部=1萬4,143元)。 2. 任意險：13萬8千元(22,000元*3部+36,000元*2部=13萬8千元)。
一般服務費	1. 約用人員薪資，約用人員10人(280薪點)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等(63萬7千元*10=637萬元)、二代健保補充保費(雇主負擔)1萬2千元。 2. 約用人員延長工時加班費及未休假加班費總計58萬4千元。
專業服務費	外聘事業委員出席費10萬元，聘請專家審查案件出席費2萬3千元、委託考選訓練費11萬元，共23萬3千元。
公共關係費	敦親睦鄰計畫40萬元、因應其他縣市政府觀摩、上級機關考察餐飲費及為推動基金業務需要須加強建立公共關係、婚喪賀儀、餽贈等其他費用20萬元，共60萬元。
材料及用品費	
使用材料費	公務車油料費25萬8千元。(139公升*12月*31元*5部)
用品消耗	辦公(事務)用品、文具、紙張、油墨等26萬1千元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	因應公務車調度不足時租賃車輛費用。

花蓮縣政府
公共造產基金
管理及總務費用說明
 中華民國114年度

科目	說明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	1. 機械及設備折舊：A3列表機、個人電腦部、筆記型電腦2台、平板7台、相機1台等合計14萬4千元。 2. 交通及運輸設備折舊：公務車5輛折舊42萬7千元。 3. 什項設備折舊：空拍機1台、投影機1台、投影機布幕1台合計8千元。
攤銷	河川疏濬作業地磅資訊系統、電腦作業系統(office standard最新授權GOV版)及AutoCAD LT(繪圖軟體)3年版攤銷費用3萬9千元。
稅捐與規費（強制費）	
消費與行為稅	汽車使用牌照稅5萬3千元。(11,230*4部+7,120*1部)
規費	汽車燃料使用費3萬元。(6,180*4部+4,800*1部)
其他	
其他費用	其他零星支出1萬元。

花蓮縣政府
公共造產基金
資產折舊明細表
 中華民國114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			1,511	4,903	177						6,591
上年度預計增減資				910	34						944
產原值											
本年度預計增減資											0
產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止			1,511	5,813	211						7,535
資產總額											
本年度應提折舊額			144	427	8						579
管理及總務費用			144	427	8						579

花蓮縣政府
公共造產基金
無形資產明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
108	69	無形資產	31	原值1,076千元，累計攤銷1,006千元，本年度攤銷39千
108	69	電腦軟體	31	
108	69	總計	31	

花蓮縣
公共造
預計平
 中華民國114

112年12月31日	科 目	114年12月31日	113年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
163,454	資產	40,323	60,200	-19,877
160,034	流動資產	36,904	56,163	-19,259
155,329	現金	36,851	50,437	-13,586
155,329	銀行存款	36,851	50,437	-13,586
48	應收款項	53	51	2
6	應收利息	11	9	2
42	其他應收款	42	42	0
4,657	預付款項	-	5,675	-5,675
4,657	預付費用	-	5,675	-5,675
3,002	不動產、廠房及設備	2,844	3,423	-579
375	機械及設備	152	296	-144
1,511	機械及設備	1,510	1,510	0
-1,137	累計折舊－機械及設備	-1,358	-1,214	-144
2,601	交通及運輸設備	2,662	3,089	-427
4,903	交通及運輸設備	5,788	5,788	0
-2,302	累計折舊－交通及運輸設備	-3,126	-2,699	-427
26	什項設備	30	38	-8
177	什項設備	197	197	0
-151	累計折舊－什項設備	-167	-159	-8
108	無形資產	31	70	-39
108	無形資產	31	70	-39
108	電腦軟體	31	70	-39
310	其他資產	544	544	0
310	什項資產	544	544	0
310	存出保證金	544	544	0
163,454	合 計	40,323	60,200	-19,877

政府
產基金

衡表

年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日	科 目	114年12月31日	113年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
44,546	負債	29,475	49,352	-19,877
29,871	流動負債	29,475	49,352	-19,877
25,460	應付款項	23,100	40,549	-17,449
23,652	應付費用	22,303	36,466	-14,163
1,808	應付繳庫數	797	4,083	-3,286
4,412	預收款項	6,375	8,803	-2,428
3,753	預收貨款	6,071	8,384	-2,313
658	銷項稅額	304	419	-115
14,674	其他負債	-	-	0
14,674	什項負債	-	-	0
14,674	存入保證金	-	-	0
118,909	淨值	10,848	10,848	0
10,848	基金	10,848	10,848	0
10,848	基金	10,848	10,848	0
10,848	基金	10,848	10,848	0
108,061	累積餘絀	0	0	0
108,061	累積賸餘	0	0	0
163,454	負債及淨值合計	40,323	60,200	-19,877

花蓮縣政府
公共造產基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國114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		-	-	-	
土石銷貨成本	立方米	850,000.00	71.78	61,011	
管理及總務費用	立方米	850,000.00	12.58	10,697	
上年度預算數		-	-	-	
土石銷貨成本	立方米	1,050,000.00	50.54	53,069	
管理及總務費用	立方米	1,050,000.00	9.46	9,935	
前年度決算數		-	-	-	
土石銷貨成本	立方米	1,209,260.56	49.61	59,995	
管理及總務費用	立方米	1,209,260.56	7.40	8,947	
111年度決算數		-	-	-	
土石銷貨成本	立方米	1,094,664.84	43.10	47,178	
管理及總務費用	立方米	1,094,664.84	7.27	7,963	
110年度決算數		-	-	-	
土石銷貨成本	立方米	779,166.00	45.01	35,068	
管理及總務費用	立方米	779,166.00	11.29	8,795	

花蓮縣政府
公共造產基金
員工人數彙計表
 中華民國114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
業務支出部分： 專任人員 職員 警察 法警 駐衛警 技工 工友 駕駛 聘用 約僱 管理會委員 顧問人員 兼任人員 資本支出部分： 專任人員 ： ： 兼任人員 ： ：				
總計				

註：「管理及總務費用-服務費用-一般服務費」約用人員280薪點10人，全年度預算數計6,966千元。

花蓮縣
公共造
 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				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
業務支出部分										
管理及總務費用	-	-	314	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	314	-	-	-	-	-	-	-

註：「管理及總務費用-服務費用-一般服務費」約用人員280薪點10人，全年度預算數計6,966千元。

政府
產基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福 利 費					提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
	分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	其他				
-	-	-	-	-	-	-	314	-	314
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	314	-	314

花蓮縣政府
公共造產基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合計	銷貨成本	管理及總務 費用
509	564	用人費用	314		314
509	564	超時工作報酬	314		314
58,104	60,977	服務費用	52,723	43,620	9,103
48	87	郵電費	87		87
129	310	旅運費	170		170
293	760	印刷裝訂與廣告費	760		760
60	333	修理保養及保固費	384	250	134
88	171	保險費	153		153
47,985	43,883	一般服務費	35,016	28,050	6,966
8,979	14,833	專業服務費	15,553	15,320	233
523	600	公共關係費	600		600
911	676	材料及用品費	519		519
176	259	使用材料費	258		258
735	417	用品消耗	261		261
43	165	租金與利息	170	120	50
43	120	地租及水租	120	120	-
-	45	交通及運輸設備租金	50		50
522	504	折舊、折耗及攤銷	618		618
457	465	不動產、廠房及設備折	579		579
65	39	攤銷	39		39
8,852	108	稅捐與規費（強制費）	17,354	17271	83
41	53	消費與行為稅	53		53
8,810	55	規費	17,301	17271	30
1	-	- 短絀、賠償與保險給付	-		-
1	-	- 各項短絀	-		-
1	10	其他	10		10
1	10	其他費用	10		10
68,943	63,004	總 計	71,708	61,011	10,697

註：公共關係費600千元。

花蓮縣政府
公共造產基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
無。								

註：管理用車輛：

1. 車號AXP-1036，於109年4月8日購入，已使用4年。
2. 車號APB-5913，於110年1月27日購入，已使用3年。
3. 車號BPK-3011，於111年3月15日購入，已使用2年。
4. 車號BQY-7930，於112年5月8日購入，已使用1年。
5. 車號BWT-5653，於113年4月19日購入。

花蓮縣政府
公共造產基金
補辦預算明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	辦理年度	說明
一、固定資產之建設、改良、擴充	56		
(一)一般建築及設備計畫	56		
機械及設備	56	113	本府公共造產土石採取事業辦理疏濬工程時，需於堤岸邊即時拍攝遠處河道水位情形，需求購買彩色數位相機1台計55,944元，為配合預算編列至千元，增加56元，總計56,000元整。(113.8.20府主基字第1130163593A號書函)

中華民國114年度

花蓮縣總預算



花蓮縣政府編

花蓮縣政府
實施平均地權基金
目次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明·····	第1~5頁
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	第6~7頁
2. 餘絀撥補預計表·····	第8~8頁
3. 現金流量預計表及補充說明·····	第9~10頁
三、預算明細表	
1. 業務外收入明細表·····	第11~11頁
2. 管理及總務費用明細表及說明·····	第12~13頁
3. 資產折舊明細表·····	第14~14頁
4. 基金數額增減明細表·····	第15~15頁
5. 無形資產明細表·····	第16~16頁
6. 貸出款明細表·····	第17~17頁
四、預算參考表	
1. 預計平衡表及說明·····	第18~20頁
2. 5年來主要營運項目分析表·····	第21~21頁
3. 員工人數彙計表·····	第22~22頁
4. 用人費用彙計表·····	第23~23頁
5. 各項費用彙計表·····	第24~24頁

花 蓮 縣 政 府
實 施 平 均 地 權 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國114年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

按本基金係依照「花蓮縣實施平均地權基金設置管理要點」設置，本基金之來源如下：

- (一) 編列預算撥充。
- (二) 照價收買土地及其改良物出售之盈餘款、租金及使用費之收入。
- (三) 區段徵收土地出售之盈餘款。
- (四) 市地重劃區出售抵費地之盈餘款應撥充數。
- (五) 裁撤留供市地重劃區內增加建設、管理、維護費用專戶之剩餘款。
- (六) 本基金之孳息收入。
- (七) 其他收入。

本基金運用範圍如下：

- (一) 照價收買土地及其改良物補償價款。
- (二) 區段徵收土地之開發費用。
- (三) 市地重劃之工程費用、重劃費用及貸款利息。
- (四) 償還金融機構融資及借貸款項之本息。
- (五) 實施市地重劃或區段徵收前籌備、規劃、設計所需人事及業務費用。
- (六) 市地重劃抵費地或區段徵收抵價地標（讓）售土地及有償撥用土地所得款不足抵付重劃負擔總費用或區段徵收開發總費用時，其差額之貼補。
- (七) 管理本基金及其他辦理平均地權相關業務所需費用。

二、組織概況：

本基金主持人由縣長兼任之，以花蓮縣政府為主管機關，本府地政處為管理單位。

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：

- 一、前年度決算結果：業務收入1,560萬元，業務成本與費用101萬5千元，業務外收入230萬1千元，本期賸餘1,688萬6千元。
- 二、上年度預算截至113年6月30日止執行情形：業務成本與費用17萬3千元，業務外收入58萬2千元，截至6月底本期賸餘40萬9千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本年度續辦第十六期及第十八期市地重劃區抵費地標售。
- (二) 本基金依「花蓮縣實施平均地權基金設置管理要點」規定辦理各項作業之管理費用。

花蓮縣政府 實施平均地權基金 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

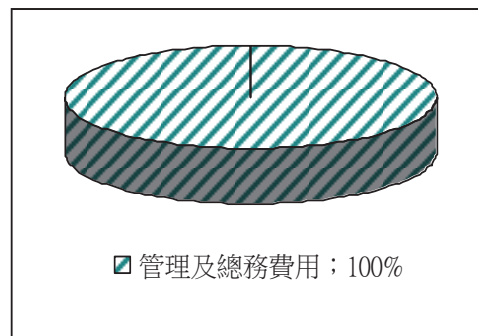
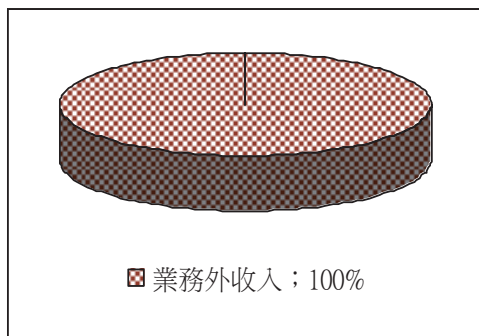
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務外收入187萬8千元，較上年度預算數175萬9千元，增加11萬9千元，約增加6.77%，主要係因110年4月28日修訂花蓮縣實施平均地權基金設置管理要點第八點，基金貸款利率依五大銀行平均基準利率之放款利率，故利息收入增加所致。

(二)本年度業務成本與費用229萬元，較上年度預算數108萬5千元，增加120萬5千元，約增加111.06%，主要係為辦理市地重劃、區段徵收及平均地權業務聘用約用人員280薪點2人所致。

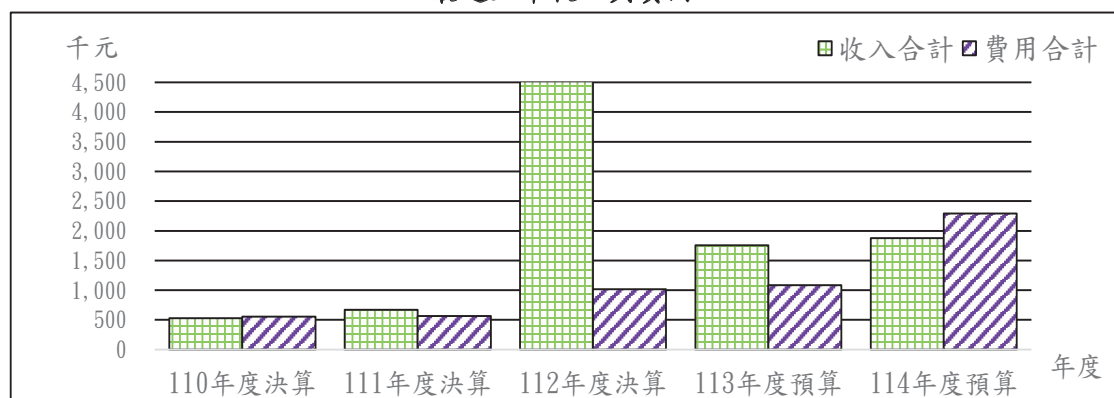
114年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	114 年度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	114 年度 預 算
業務收入	0	業務成本與費用	2,290
投融資業務收入	0	投融資業務成本	0
其他業務收入	0	管理及總務費用	2,290
業務外收入	1,878	業務外費用	0
		本期賸餘(短絀)	-412
收入總額	1,878	成本、費用及賸餘總額	1,878

最近五年收入與費用



花蓮縣政府 實施平均地權基金 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入			15,600		
業務外收入	530	672	2,301	1,759	1,878
收入合計	530	672	17,901	1,759	1,878
費用					
業務成本與費用	557	567	1,015	1,085	2,290
業務外費用	0	0	0	1	0
費用合計	557	567	1,015	1,086	2,290
本期賸餘	-27	105	16,886	673	-412

二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部：前期未分配賸餘3億3,892萬2千元。

分配之部：填補累積短絀41萬2千元。

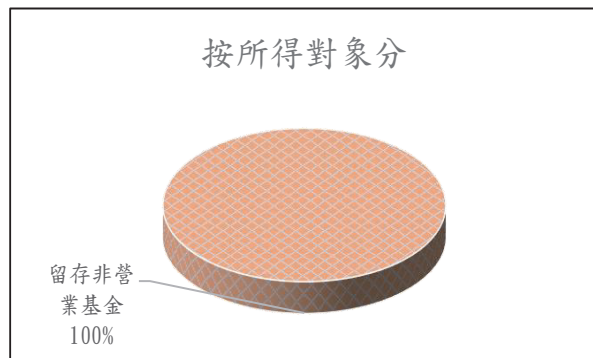
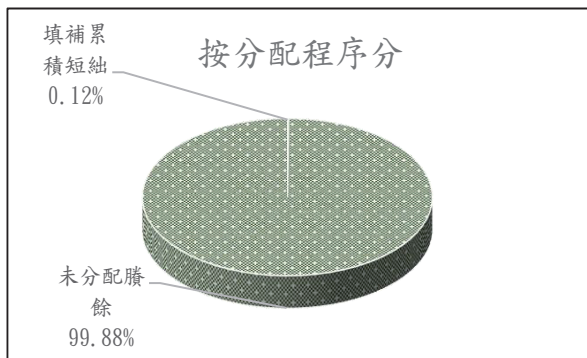
未分配賸餘：3億3,851萬元。

短絀之部：本期短絀41萬2千元。

填補之部：撥用賸餘41萬2千元。

待填補之短絀0元。

114年度賸餘分配



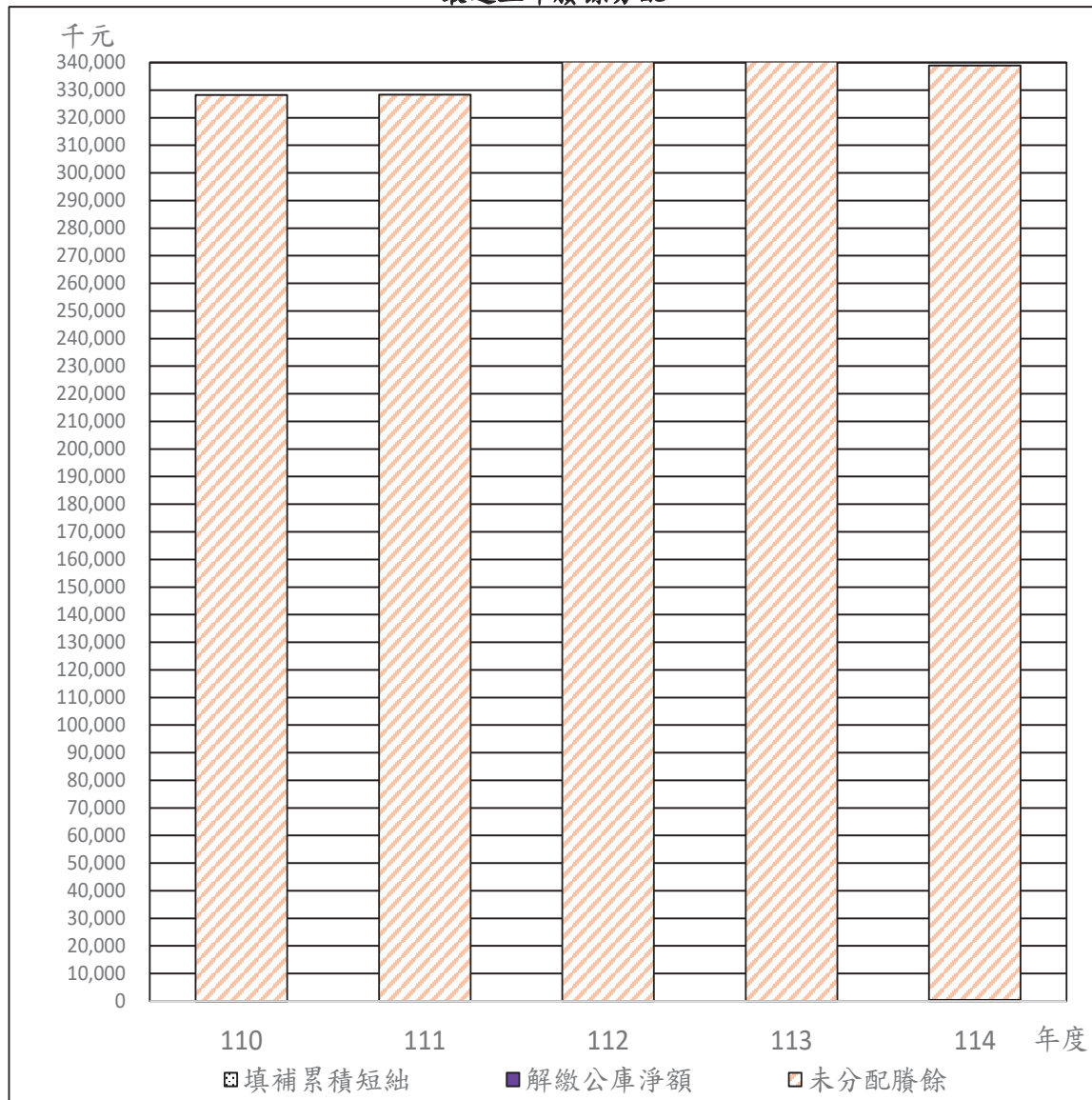
單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	412	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	338,922
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	338,510		
合計	338,922	合計	338,922

花蓮縣政府 實施平均地權基金 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	27				412
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	328,249	328,353	345,239	345,249	338,510
合計	328,276	328,353	345,239	345,249	338,922

花 蓮 縣 政 府
實 施 平 均 地 權 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 114 年 度

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金預計流出145萬9千元，包括：

1. 未計利息股利之本期短絀190萬8千元，其中本期短絀41萬2千元及利息收入149萬6千元。
2. 調整項目減少43萬1千元。
3. 收取利息88萬元。

(二)投資活動之淨現金預計流入61萬6千元：收取利息61萬6千元。

(三)籌資活動之淨現金預計流入(流出)0千元。

(四)現金及約當現金之淨減預計84萬3千元。

(五)期初現金及約當現金預計1億445萬9千元。

(六)期末現金及約當現金預計1億361萬6千元。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
15,600	100.00	業務收入						
15,600	100.00	投融資業務收入						
15,600	100.00	其他投融資業務收入						
1,015	6.51	業務成本與費用	2,290		1,085		1,205	111.06
1,015	6.51	管理及總務費用	2,290		1,085		1,205	111.06
1,015	6.51	管理費用及總務費用	2,290		1,085		1,205	111.06
14,585	93.49	業務賸餘(短絀)	-2,290		-1,085		-1,205	111.06
2,301	14.75	業務外收入	1,878		1,759		119	6.77
1,799	11.53	財務收入	1,496		1,378		118	8.56
1,799	11.53	利息收入	1,496		1,378		118	8.56
502	3.22	其他業務外收入	382		381		1	0.26
502	3.22	資產使用及權利金收入	382		381		1	0.26
		業務外費用			1		-1	100.00
		其他業務外費用			1		-1	100.00
		財產交易短絀			1		-1	100.00
2,301	14.75	業務外賸餘(短絀)	1,878		1,758		120	6.83
16,886	108.24	本期賸餘(短絀)	-412		673		-1,085	-161.22

花 蓮 縣 政 府
實 施 平 均 地 權 基 金
收 支 餘 絀 預 計 表 說 明

中華民國114年度

本期收支項目之說明：

一、業務成本與費用：

本年度預算數229萬元，上年度預算數108萬5千元，較上年度增加111.06%。

二、業務外收入：

本年度預算數187萬8千元，上年度預算數175萬9千元，較上年度增加6.77%。

三、業務外費用：

本年度無預算數，上年度預算數1千元，較上年度減少100%。

四、本期賸餘(短絀-)：

本年度預算數短絀41萬2千元，上年度預算數賸餘67萬3千元，較上年度減少161.22%。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
345,249	100.00	賸餘之部	338,922	100.00	
673	0.19	本期賸餘			
344,576	99.81	前期未分配賸餘	338,922	100.00	
		分配之部	412	0.12	
		填補累積短絀	412	0.12	
345,249	100.00	未分配賸餘	338,510	99.88	
		短絀之部	412	100.00	
		本期短絀	412	100.00	
		填補之部	412	100.00	
		撥用賸餘	412	100.00	
		待填補之短絀			

花蓮縣政府
實施平均地權基金
現金流量預計表
中華民國114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）	-412	
利息股利之調整	-1,496	
利息收入	-1,496	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,908	
調整項目	-431	
折舊、減損及折耗	100	
攤銷	85	
流動資產淨減（淨增）	-616	
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,339	
收取利息	880	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,459	
投資活動之現金流量		
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
減少不動產、廠房及設備		
收取利息	616	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加長期貸款		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		
增加不動產、廠房及設備		
增加無形資產及其他資產		
增加無形資產		
投資活動之淨現金流入（流出）	616	
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）	-843	
期初現金及約當現金	104,459	
期末現金及約當現金	103,616	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
現金流量預計表補充說明

中華民國114年度

一、業務活動之淨現金流出145萬9千元：

(一)本期短絀41萬2千元。

(二)利息股利之調整淨減149萬6千元。

(三)調整項目淨減43萬1千元：折舊10萬元及攤銷8萬5千元，流動資產淨增61萬6千元。

(四)收取利息：88萬元。

二、投資活動之淨現金流入61萬6千元：收取利息61萬6千元。

三、籌資活動之淨現金流入(流出-)0元。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
業務外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
總計	1,878	
財務收入	1,496	
利息收入	1,496	1. 第16期貸出款利息收入220千元。 2. 第18期貸出款利息收入396千元。 3. 利息收入880千元。
其他業務外收入	382	
資產使用及權利金收入	382	第6期市地重劃區抵費地短期使用收入382千元。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
管理及總務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,015	1,085	總計	2,290
1,015	1,085	管理及總務費用	2,290
1,015	1,085	管理費用及總務費用	2,290
711	739	服務費用	1,936
9	21	郵電費	21
58	68	旅運費	68
29	414	印刷裝訂與廣告費	70
80	34	修理保養及保固費	51
2	3	保險費	3
0	153	一般服務費	1,402
533	46	專業服務費	321
79	118	材料及用品費	118
28	52	使用材料費	52
51	66	用品消耗	66
30	31	租金與利息	30
30	31	機器租金	30
177	176	折舊、折耗及攤銷	185
92	95	不動產、廠房及設備折舊	100
85	81	攤銷	85
18	21	稅捐與規費(強制費)	21
11	12	消費與行為稅	12
7	9	規費	9

花蓮縣政府
實施平均地權基金
管理及總務費用明細表說明
中華民國114年度

科目	說明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
服務費用	
郵電費	實施市地重劃及區段徵收前籌備、規劃、設計所需聯繫費用及標售抵費地業務之電話費及郵資2萬1千元。
旅運費	擬辦市地重劃及區段徵收地區勘查及赴縣內(外)參加平均地權研討會或其他相關會議旅費6萬8千元。
印刷裝訂與廣告費	預決算書、會計帳簿等印刷編印費及標售抵費地廣告費等7萬元。
修理保養及保固費	電腦週邊設備等維修保養費及公務車輛維修保養費，共計5萬1千元。
保險費	公務車強制保險費3千元(配合預算編列至千元)。
一般服務費	未標售抵費地維護管理費用10萬元及僱用薪點280約用人員2人130萬2千元(包括薪資63萬7千元*2=127萬4千元、二代健保補充保費2,393元、不休假獎金2萬5,200元，配合預算編列至千元)，共計140萬2千元。
專業服務費	擬辦市地重劃召開相關會議聘請委員之出席費2萬元、市地重劃區段徵收教育訓練講師費1萬6千元及區段徵收管理顧問服務費28萬5千元，共計32萬1千元。
材料及用品費	
使用材料費	公務車油料費5萬2千元(139公升*31*12月=51,708元，配合預算編列至千元)。
用品消耗	係購置文具用品、碳粉匣等標售抵費地業務所需用品5萬元、擬辦理市地重劃召開相關會議誤餐費1萬6千元，共計6萬6千元。
租金與利息	
機器租金	影印機租賃費3萬元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	投影機折舊6千元、彩色雷射印表機折舊1萬1千元及小客貨公務車折舊8萬3千元，共計10萬元。
攤銷	無形資產(電腦軟體)微軟軟體攤銷5萬8千元、ArCADiaBIM TW軟體攤銷1萬2千元及QuickCAD13專業版軟體攤銷1萬5千元，共計提列攤銷費用8萬5千元。
稅捐與規費(強制費)	
消費與行為稅	公務車牌照稅1萬2千元(配合預算編列至千元)。
規費	辦理平均地權業務向相關單位申請資料規費2千元及公務車燃料費7千元等，共計9千元(配合預算編列至千元)。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
資產折舊明細表

中華民國114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			141	1,160	40						1,341
上年度預計增減資產原值			18								18
本年度預計增減資產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			159	1,160	40						1,359
本年度應提折舊額			11	83	6						100
管理及總務費用			11	83	6						100

花蓮縣政府
實施平均地權基金
基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			72,046		
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			72,046		

花蓮縣政府
實施平均地權基金
無形資產明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前 決	年 算	度 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
	241		242	電腦軟體	157	1. 110年4月購置ArCADiaBIM TW軟體2套原值61千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷42千元，本年度攤銷12千元，未攤銷7千元。 2. 110年7月購置微軟軟體5套原值70千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷46千元，本年度攤銷14千元，未攤銷10千元。 3. 111年7月購置微軟軟體5套價值70千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷33千元，本年度攤銷14千元，未攤銷23千元。 4. 111年7月購置QuickCAD12專業版軟體2套價值74千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷30千元，本年度攤銷15千元，未攤銷29千元。 5. 112年4月購置微軟軟體5套價值71千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷23千元，本年度攤銷14千元，未攤銷34千元。 6. 113年3月購置微軟軟體5套價值82千元，分5年攤銷，113年底累計攤銷12千元，本年度攤銷16千元，未攤銷54千元。
	241		242	購置電腦軟體費	157	
	241		242	總計	157	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
貸出款明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	貸款年度	期貸餘 初出額	本年度 本貸出額	本年度 本收金額	截至 本年年 度貸出 餘額	備註
長期貸款		17,869			17,869	
市地重劃基金(16期)	110-111	6,728			6,728	核准文號：內政部108.11.7 台內地字第1080266071號函
市地重劃基金(18期)	111-113	11,141			11,141	核准文號：內政部110.9.8台 內地字第1100264986號函
小計		17,869			17,869	
合計		17,869			17,869	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日	科 目	114年12月31日	113年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
416,881	資產	410,556	410,968	-412
108,712	流動資產	106,058	106,285	-227
107,391	現金	103,616	104,459	-843
107,391	銀行存款	103,616	104,459	-843
1,321	應收款項	2,442	1,826	616
225	應收帳款	225	225	
1,096	應收利息	2,217	1,601	616
307,539	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	304,088	304,088	
286,219	其他長期投資	286,219	286,219	
286,219	政策性開發不動產	286,219	286,219	
21,320	長期貸款	17,869	17,869	
21,320	其他長期貸款	17,869	17,869	
390	不動產、廠房及設備	253	353	-100
2	機械及設備	43	54	-11
141	機械及設備	159	159	
-139	累計折舊－機械及設 備	-116	-105	-11
373	交通及運輸設備	207	290	-83
1,160	交通及運輸設備	1,160	1,160	
-787	累計折舊－交通及運 輸設備	-953	-870	-83
15	什項設備	3	9	-6
40	什項設備	40	40	
-25	累計折舊－什項設備	-37	-31	-6
241	無形資產	157	242	-85
241	無形資產	157	242	-85
241	電腦軟體	157	242	-85
416,881	資產合計	410,556	410,968	-412

花蓮縣政府
實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日	科 目	114年12月31日	113年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
622	負債			
512	流動負債			
512	應付款項			
512	應付帳款			
110	其他負債			
110	什項負債			
110	存入保證金			
416,259	淨值	410,556	410,968	-412
71,020	基金	72,046	72,046	
71,020	基金	72,046	72,046	
71,020	基金	72,046	72,046	
345,239	累積餘絀	338,510	338,922	-412
345,239	累積賸餘	338,922	338,922	
	累積賸餘	338,922	338,239	683
	本期賸餘		683	-683
	累積短絀	-412		-412
	累積短絀			
	本期短絀	-412		-412
416,881	負債及淨值合計	410,556	410,968	-412

花 蓮 縣 政 府
實 施 平 均 地 權 基 金
預 計 平 衡 表 說 明

中華民國114年度

一、資產：本年度預計4億1,055萬6千元，上年度預計數4億1,096萬8千元，較上年度減少41萬2千元。

(一)流動資產：

本年度預計數1億605萬8千元，上年度預計數1億628萬5千元，較上年度減少22萬7千元，主要係現金減少84萬3千元及應收利息增加61萬6千元。

(二)投資、長期應收款、貸墊款及準備金：

本年度預計數3億408萬8千元，上年度預計數3億408萬8千元，與上年度無增減變動。

(三)不動產、廠房及設備：

本年度預計數25萬3千元，上年度預計數35萬3千元，較上年度減少10萬元，主要係機械及設備折舊致淨減1萬1千元、交通及運輸設備折舊致淨減8萬3千元及什項設備折舊致淨減6千元。

(四)無形資產：

本年度預計數15萬7千元，上年度預計數24萬2千元，較上年度減少8萬5千元，主要係電腦軟體攤銷8萬5千元。

二、淨值：本年度預計4億1,055萬6千元，上年度預計數4億1,096萬8千元，較上年度減少41萬2千元。

(一)基金：

本年度預計數7,204萬6千元，上年度預計數7,204萬6千元，與上年度無增減變動。

(二)累積餘絀：

本年度預計數3億3,851萬元，上年度預計數3億3,892萬2千元，較上年度減少41萬2千元，主要係本期短絀41萬2千元。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	平均利率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
管理及總務費用				2,290	
上年度預算數					
管理及總務費用				1,085	
前年度決算數					
管理及總務費用				1,015	
(111) 年度決算數					
管理及總務費用				567	
(110)年度決算數					
管理及總務費用				558	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
員工人數彙計表

中華民國114年度

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 約僱 兼任人員				
總計	0	0	0	

備註：

約用人員280薪點2人，預算編列合計1,302千元(薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等1,274,000元、二代健保2,393元及不休假獎金25,200元(配合預算編列至千元，增列407元)。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加班班費	津貼	獎金				退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
勞務成本 正式人員 聘僱人員 顧問人員 兼任人員 管理及總務費用																			
合計																			

備註：

約用人員280薪點2人，預算編列合計1,302千元(薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等1,274,000元、二代健保2,393元及不休假獎金25,200元(配合預算編列至千元，增列407元)。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本年度預算數		
			合 計	管理及總務 費用	其他業務外 費用
711	739	服務費用	1,936	1,936	
9	21	郵電費	21	21	
58	68	旅運費	68	68	
29	414	印刷裝訂與廣告費	70	70	
80	34	修理保養及保固費	51	51	
2	3	保險費	3	3	
	153	一般服務費	1,402	1,402	
533	46	專業服務費	321	321	
79	118	材料及用品費	118	118	
28	52	使用材料費	52	52	
51	66	用品消耗	66	66	
30	31	租金與利息	30	30	
30	31	機器租金	30	30	
177	176	折舊、折耗及攤銷	185	185	
92	95	不動產、廠房及設備折舊	100	100	
85	81	攤銷	85	85	
18	21	稅捐與規費	21	21	
11	12	消費與行為稅	12	12	
7	9	規費	9	9	
	1	短絀、賠償與保險給付			
	1	各項短絀			
1,015	1,086	總計	2,290	2,290	

中華民國114年度

花蓮縣總預算



花蓮縣政府編

花蓮縣政府
市地重劃基金
目次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明.....	第1- 5頁
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	第6 -8頁
2. 餘絀撥補預計表.....	第9-10頁
3. 現金流量預計表及補充說明.....	第11-13頁
三、預算明細表	
1. 業務收入明細表	第14-14頁
2. 業務外收入明細表	第15-15頁
3. 業務成本與費用明細表及說明.....	第16-18頁
4. 業務外費用明細表及說明.....	第19-20頁
5. 涉及開發工程之長期投資明細表.....	第21-21頁
6. 資產折舊明細表	第22-22頁
四、預算參考表	
1. 預計平衡表.....	第23-33頁
2. 5年來主要營運項目分析表	第34-34頁
3. 各項費用彙計表	第35-35頁

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國114年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

市地重劃係依據都市計畫，將重劃區內畸零細碎形狀不整之土地，予以重新規劃整理、交換分合，變成坵形方整適宜建築之土地，並配合興建重劃區內各項公共設施，改善居住環境品質，增加就業機會，促進地方繁榮，大幅提高土地利用之一種土地改良事業，其財務計畫係屬自償性質，亦即由重劃區內土地所有權人依平均地權條例第六十條規定負擔公共設施用地、重劃費用及貸款利息外，可就剩餘之土地配合使用；政府則取得興建公共設施所需之土地，而共享開發利益之開發方式。其開發成本則由標〈讓〉售抵費地償還，如有盈餘則半數提撥平均地權，半數成立該市地重劃基金。該基金既係由參加重劃區內所有權人共同負擔所創造之盈餘，基於付費者受益之原則，基金之使用，乃加強充實該重劃區內，直接受益而增建、擴建、整建之公共設施，以維護並促進社區之進步與繁榮。

二、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：

一、前年度：112年度業務總收入178萬18元，業務總支出105萬6,216元，本期短絀87萬8,198千元。

二、上(113)年度：截至113年6月30日止，業務總收入分配預算數7萬4千元，實際數494萬8,901元，業務總支出分配預算數79萬千元，實際數266萬5,790元，賸餘228萬3,111元。

參、業務計畫：

一、 第八期玉里鎮和平市地重劃區：

續辦重劃區管理維護業務。

二、 第十二期球崙市地重劃區：

續辦重劃區管理維護業務。

三、 第十四期玉里鎮民權市地重劃區：

續辦重劃區標售暨管理維護業務。

四、 第十五期玉里鎮忠勇市地重劃區：

續辦重劃區標售暨管理維護業務。

五、 第十六期玉里鎮仁愛市地重劃區：

續辦重劃區標售暨管理維護業務。

六、 第十七期玉里鎮民國市地重劃區：

續辦重劃區標售暨管理維護業務。

七、 第十八期花蓮市國聯市地重劃區

續辦重劃區標售暨管理維護業務。

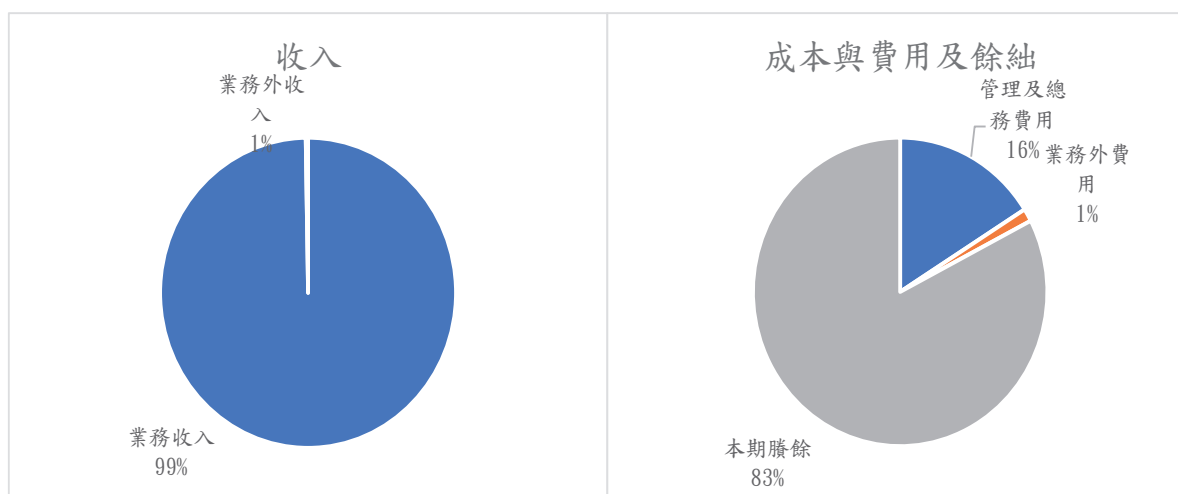
花蓮縣政府 市地重劃基金 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

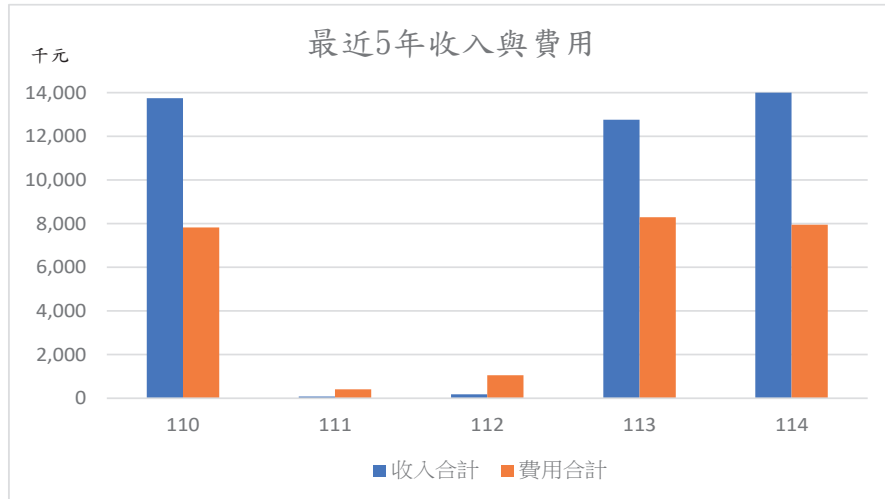
- (一)本年度業務收入4,565萬5千元，較上年度預算數1,260萬7千元，增加3,304萬8千元。
- (二)本年度業務成本與費用733萬7千元，較上年度預算數796萬7千元，減少630千元。
- (三)本年度業務外收入11萬6千元，較上年度預算數14萬9千元，減少33千元。
- (四)本年度業務外費用61萬6千元，較上年度預算數320千元，增加296千元。



單位：新臺幣千元

元	收	入	114 年度預算	成本與費用及餘絀	114 年度預算
	業務收入		45,655	業務成本與費用	7,337
	投融資業務收入		45,655	投融資業務成本	6,158
				管理及總務費用	1,179
	業務外收入		116	業務外費用	616
			116	本期賸餘	37,818
	收入總額		45,771	成本與費用及餘絀總額	45,771

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 114 年 度



單位：新臺幣千元

年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
業務收入	13,734			12,607	45,655
業務外收入	15	82	178	149	116
收入合計	13,749	82	178	12,756	45,771
費用					
業務成本與費用	7,781	410	485	7,967	7,337
業務外費用	48		572	320	616
費用合計	7,829	410	1,057	8,287	7,953
本期賸餘（短絀）	5,920	-328	-879	4,469	37,818

二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部：本期賸餘38,562千元，前期未分配賸餘433萬8千元。

分配之部：填補累積短絀74萬4千元。

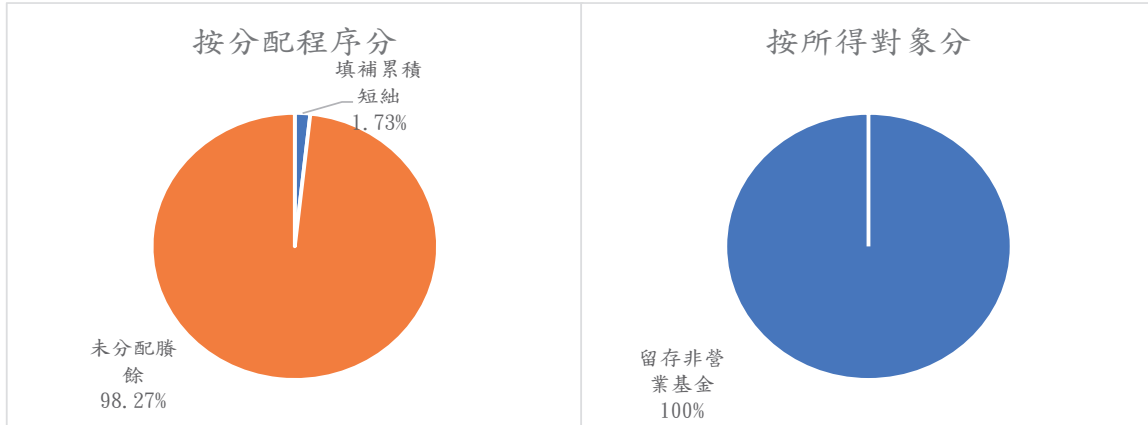
未分配賸餘：4,215萬6千元。

短絀之部：本期短絀74萬4千元。

填補之部：撥用賸餘74萬4千元。

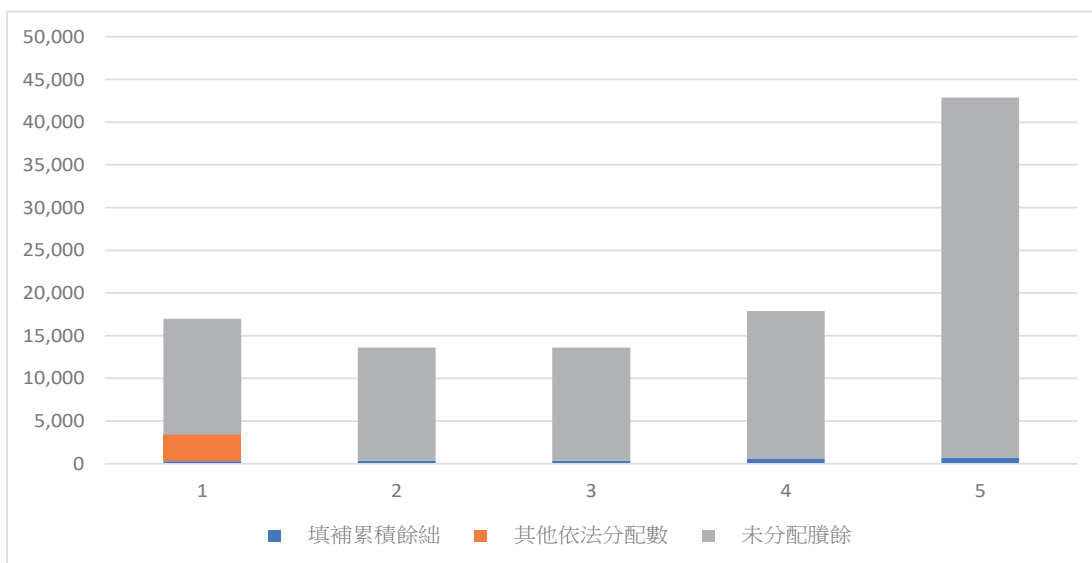
待填補之短絀0元。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 114 年 度



單位：新臺幣千元

按分配程序分	114 年度預算	按所得對象分	114 年度預算
填補累積短絀	744	地方政府所得	
提存公積		留存非營業基金	42,900
剩餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	42,156		
合 計	42,900	合 計	42,900



花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
賸餘分配					
填補累積餘絀	298	376	376	567	744
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數	3,125				
未分配賸餘	13,570	13,242	13,242	17,326	42,156
合 計	16,993	13,618	13,618	17,893	42,900

三、現金流量之預計：

業務活動之淨現金流出720萬2千元，包括：本期賸餘3,781萬8千元及調整項目減少4,502萬千元。

投資活動之淨現金流出698萬8千元，係減少第十六、十七期重劃區長期投資698萬8千元。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (－)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
		業務收入	45,655		12,607		33,048	262.14
		投融資業務收入	45,655		12,607		33,048	
		政策性開發不動產收入	45,655		12,607		33,048	
485		業務成本與費用	7,337		7,967		-630	-7.91
		投融資業務成本	6,158		6,988		-830	
		政策性開發不動產成本	6,158		6,988		-830	
485		管理及總務費用	1,179		979		200	20.43
485		管理費用及總務費用	1,179		979		200	20.43
		其他業務費用						
		雜項業務費用						
-485		業務賸餘(短絀)	38,318		4,640		33,678	-725.82
178		業務外收入	116		149		-33	-22.15
178		財務收入	116		149		-33	-22.15
178		利息收入	116		149		-33	-22.15
		其他業務外收入						
		違規罰款收入						
571		業務外費用	616		320		296	92.50
571		財務費用	616		320		296	92.50
571		利息費用	616		320		296	92.50
		其他業務外費用						
		雜項費用						
-393		業務外賸餘(短絀)	-500		-171		-329	192.40
-878		本期賸餘(短絀)	37,818		4,469		33,349	746.23

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
收 支 餘 絀 綜 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	合計	第十二期	第 八 期	第十四期	第十五期	第十六期	第十七期	第十八期
業務收入	45,655					6,704		38,951
投融資業務收入	45,655					6,704		38,951
政策性開發不動產收入	45,655					6,704		38,951
業務成本與費用	7,337	160	200	160	160	4,549	160	1,948
投融資業務成本	6,158					4,370		1,788
政策性開發不動產成本	6,158					4,370		1,788
管理及總務費用	1,179	160	200	160	160	179	160	160
管理費用及總務費用	1,179	160	200	160	160	179	160	160
其他業務費用								
雜項業務費用								
業務賸餘(短絀)	38,318	-160	-200	-160	-160	2,155	-160	37,003
業務外收入	116	57	13	12	7	16	7	4
財務收入	116	57	13	12	7	16	7	4
利息收入	116	57	13	12	7	16	7	4
其他業務外收入								
雜項收入								
業務外費用	616					220		396
財務費用	616					220		396
利息費用	616					220		396
其他業務外費用								
雜項費用								
業務外賸餘(短絀)	-500	57	13	12	7	-204	7	-392
本期賸餘(短絀)	37,818	-103	-187	-148	-153	1,951	-153	36,611

花蓮縣政府
市地重劃基金
收支餘絀預計表說明

中華民國114年度

一、業務收入：

本年度預算數4,565萬5千元，上年度預算數1,260萬7千元，較上年度增加262.14%。

二、業務成本與費用：

本年度預算數733萬7千元，上年度預算數796萬7千元，較上年度減少7.91%。

三、業務外收入：

本年度預算數11萬6千元，上年度預算數14萬9千元，較上年度減少22.15%。

四、業務外費用：

本年度預算數61萬6千元，上年度預算數320千元，較上年度增加92.5%。

五、本期賸餘（短絀）：

本年度預算數賸餘3,781萬8千元，上年度預算數賸餘446萬9千元，較上年度增加746.23%。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
17,893	100.00	賸餘之部	42,900	100.00	
5,036	28.15	本期賸餘	38,562	89.89	
12,857	71.85	前期未分配賸餘	4,338	10.11	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
567	3.17	分配之部	744	1.73	
567	3.17	填補累積短絀	744	1.73	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
17,326	96.83	未分配賸餘	42,156	98.27	
567	100.00	短絀之部	744	100.00	
567	100.00	本期短絀	744	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			
567	100.00	填補之部	744	100.00	
567	100.00	撥用賸餘	744	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
餘絀撥補綜計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	合 計	第十二期	第八期	第十四期	第十五期	第十六期	第十七期	第十八期
賸餘之部	42,900	7,901	1,798	1,671	881	1,580	1,035	28,034
本期賸餘	38,562					1,951		36,611
前期未分配賸餘	4,338	7,901	1,798	1,671	881	-371	1,035	-8,577
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	744	103	187	148	153		153	
填補累積短絀	744	103	187	148	153		153	
提存公積								
賸餘撥充基金數								
解繳公庫淨額								
其他依法分配數								
未分配賸餘	42,156	7,798	1,611	1,523	728	1,580	882	28,034
短絀之部	744	103	187	148	153		153	
本期短絀	744	103	187	148	153		153	
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	744	103	187	148	153		153	
撥用賸餘	744	103	187	148	153		153	
撥用公積								
折減基金								
公庫撥款								
待填補之短絀								

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
現金流量預計表

中華民國114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)	37,818	
利息股利之調整	-116	第十二、八、十四、十五、十六、十七及十八期銀行存款利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	37,702	
調整項目	-45,020	
折舊、折耗及攤銷	19	
流動資產淨減(淨增)	-45,655	係應收第十六及十八期重劃區抵費地標售收入。
流動負債淨增(淨減)	616	第十六及十八期重劃區舉借長期負債利息增加數616千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,318	
收取利息	116	
業務活動之淨現金流入(流出)	-7,202	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,158	第十六及十八期重劃區減少長期投資。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		
增加無形資產及其他資產		
投資活動之淨現金流入(流出)	6,158	
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		
減少長期負債		
賸餘分配款		
籌資活動之淨現金流入(流出)		
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,044	
期初現金及約當現金	16,896	
期末現金及約當現金	15,852	

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
現金流量綜計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	合計	第十二期	第八期	第十四期	第十五期	第十六期	第十七期	第十八期
業務活動之現金流量								
本期賸餘(短絀)	37,818	-103	-187	-148	-153	1,951	-153	36,611
利息股利之調整	-116	-57	-13	-12	-7	-16	-7	-4
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	37,702	-160	-200	-160	-160	1,935	-160	36,607
調整項目	-45,020					-6,465		-38,555
折舊、折耗及攤銷	19					19		
流動資產淨減(淨增)	-45,655					-6,704		-38,951
流動負債淨增(淨減)	616					220		396
未計利息股利之現金流入(流出)	-7,318	-160	-200	-160	-160	-4,530	-160	-1,948
收取利息	116	57	13	12	7	16	7	4
業務活動之淨現金流入(流出)	-7,202	-103	-187	-148	-153	-4,514	-153	-1,944
投資活動之現金流量								
減少投資、長期應收款、貸墊款	6,158					4,370		1,788
增加投資、長期應收款、貸墊款								
增加不動產、廠房及設備、礦產								
增加無形資產及其他資產								
投資活動之淨現金流入(流出)	6,158					4,370		1,788
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								
減少長期負債								
賸餘分配款								
籌資活動之淨現金流入(流出)								
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,044	-103	-187	-148	-153	-144	-153	-156
期初現金及約當現金	16,896	7,901	1,798	1,671	881	2,322	1,035	1,288
期末現金及約當現金	15,852	7,798	1,611	1,523	728	2,178	882	1,132

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
現金流量預計表補充說明
中華民國114年度

一、業務活動之淨現金流出720萬2千元：

- (一) 本期賸餘3,781萬8千元。
- (二) 利息股利之調整11萬6千元。
- (三) 調整項目4,502萬千元：折舊、折耗及攤銷1萬9千元，流動資產淨增4,565萬5千元，流動負債淨增61萬6千元。
- (四) 收取利息11萬6千元。

二、投資活動之淨現金流出615萬8千元：

減少長期投資615萬8千元：係第十六及十七期重劃區長期投資。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 收 入 明 細 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	說 明
業務收入	45,655	
投融資業務收入	45,655	
政策性開發不動 產收入	45,655	
第十六期	6,705	抵費地標售收入335.23平方公尺 *20,000元
第十八期	38,950	抵費地標售收入251.29平方公尺 *155,000元

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業務外收入明細表

中華民國114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	116	
財務收入	116	
利息收入	116	銀行活期存款利息收入
第八期	13	
第十二期	57	
第十四期	12	
第十五期	7	
第十六期	16	
第十七期	7	
第十八期	4	

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 成 本 與 費 用 明 細 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
485	7,967	總計	7,337
	6,988	投融資業務成本	6,158
	6,988	政策性開發不動產成本	6,158
485	979	管理及總務費用	1,179
485	979	管理費用及總務費用	1,179
440	924	服務費用	1,118
4	12	郵電費	14
3	12	旅運費	14
		印刷裝訂與廣告費	40
433	900	一般服務費	1,050
		專業服務費	
27	36	材料及用品費	42
27	36	用品消耗	42
18	19	折舊、折耗及攤銷	19
10	10	不動產、廠房及設備折舊	10
8	9	攤銷	9

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 成 本 與 費 用 說 明
中 華 民 國 114 年 度

科 目	說 明
投融資業務成本	6,158千元
政策性開發不動產成本	
（第十六期）	4,370千元，抵費地重劃工程等相關成本。
（第十八期）	1,788千元，抵費地重劃工程等相關成本。
管理及總務費用	1,179千元
服務費用	
（第八期）	200千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
印刷裝訂與廣告費	印刷裝訂與廣告費40千元係印刷裝訂市地預、決算書、會計報表帳簿等印刷編印費。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
（第十二期）	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
（第十四期）	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
（第十五期）	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
（第十六期）	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
（第十七期）	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 成 本 與 費 用 說 明

中華民國114年度

(第十八期)	160千元
郵電費	郵電費2千元係聯繫管理維護業務所需之電話費及郵資。
旅運費	旅運費2千元係土地點交及參加市地重劃研討會或其他相關會議。
一般服務費	一般服務費150千元係重劃區管理維護費。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
(第十六期)	19千元
不動產、廠房及設備 折舊	不動產、廠房及設備折舊10千元係繪圖機之折舊。
攤銷	攤銷9千元係Office Standard微軟軟體之攤銷。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
571	320	總計	616
571	320	財務費用	616
571	320	利息費用	616
571	320	租金與利息	616
571	320	利息	616

花蓮縣政府
市地重劃基金
業務外費用說明

中華民國114年度

16期向平權基金借款利息 $6,728,000\text{元} \times 3.263\% = 219,535\text{元}$ (114年利息)。

18期向平權基金借款利息 $12,151,000\text{元} \times 3.263\% = 396,487\text{元}$ (114年利息)

(配合預算編列至千元，16期增列進位數465元，18期減列進位數487元)

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
涉及開發工程之長期投資明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
1,779	11,175	總 計		
1,779	11,175	第十八期花蓮市國聯市地重劃區		
245	9,560	工程費		
245	9,560	施工費		
-	-	補償費		
-	-	補償費		
512	383	租金與利息		
512	383	債務利息		
992	1,201	服務費用		
1	2	郵電費		
1	10	旅運費		
14	20	印刷裝訂與廣告費		
-	7	修理保養及保固費		
976	1,162	一般服務費		
30	30	材料及用品費		
30	30	用品消耗		
-	1	稅捐與規費		
-	1	規費		

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
34,835	資 產	61,539	23,105	38,434
25,989	流動資產	61,507	16,896	44,611
25,989	現金	15,852	16,896	-1,044
25,989	銀行存款	15,852	16,896	-1,044
	應收款項	45,655		45,655
	應收帳款	45,655		45,655
8,776	投資、長期應收款、貸墊款及準備金		6,158	-6,158
8,776	其他長期投資		6,158	-6,158
8,776	政策性開發不動產		6,158	-6,158
38	不動產、廠房及設備	18	28	-10
38	機械及設備	18	28	-10
48	機械及設備	48	48	
10	累計折舊-機械及設備	30	20	10
32	無形資產	14	23	-9
32	無形資產	14	23	-9
32	電腦軟體	14	23	-9
34,835	資產合計	61,539	23,105	38,434
22,472	負 債	19,383	18,767	616
1,152	流動負債	1,514	898	616
1,152	應付款項	1,514	898	616
	應付帳款			
56	應付費用			
1,096	應付利息	1,514	898	616
	應付工程款			
21,320	長期負債	17,869	17,869	
21,320	長期債務	17,869	17,869	
21,320	長期借款	17,869	17,869	
	什項負債			
	暫收及待結轉帳項			
12,363	淨 值	42,156	4,338	37,818
12,364	累積餘絀	42,156	17,158	24,998
12,364	累積賸餘	42,900	17,723	25,177
12,364	累積賸餘	4,338	12,548	-8,210
	本期賸餘	38,562	5,175	33,387
	累積短絀	-744	-565	-179
	累積短絀			
	本期短絀	-744	-565	-179
34,835	負債及淨值合計	61,539	23,105	38,434

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十二期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
8,033	資 產	7,798	7,901	-103
8,033	流動資產	7,798	7,901	-103
8,033	現金	7,798	7,901	-103
8,033	銀行存款	7,798	7,901	-103
	應收款項			
	應收帳款			
	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金			
	其他長期投資			
	政策性開發不動產			
	無形資產			
	無形資產			
	電腦軟體			
8,033	資產合計	7,798	7,901	-103
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付帳款			
	應付薪工			
	應付利息			
	應付工程款			
	長期負債			
	長期債務			
	長期借款			
8,033	淨 值	7,798	7,901	-103
8,033	累積餘絀	7,798	7,901	-103
8,033	累積賸餘	7,901	8,033	-132
8,033	累積賸餘	7,901	8,033	-132
	本期賸餘			
	累積短絀	-103	-132	29
	累積短絀			
	本期短絀	-103	-132	29
8,033	負債及淨值合計	7,798	7,901	-103

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第八期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,940	資 產	1,611	1,798	-187
1,940	流動資產	1,611	1,798	-187
1,940	現金	1,611	1,798	-187
1,940	銀行存款	1,611	1,798	-187
	應收款項			
	應收帳款			
	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金			
	其他長期投資			
	政策性開發不動產			
1,940	資產合計	1,611	1,798	-187
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付薪工			
	應付利息			
	應付工程款			
	長期負債			
	長期債務			
	長期借款			
1,940	淨 值	1,611	1,798	-187
1,940	累積餘絀	1,611	1,798	-187
1,940	累積賸餘	1,798	1,940	-142
1,940	累積賸餘	1,798	1,940	-142
	本期賸餘			
	累積短絀	-187	-142	-45
	累積短絀			
	本期短絀	-187	-142	-45
1,940	負債及淨值合計	1,611	1,798	-187

花蓮縣政府
市地重劃基金
預計平衡表(第十四期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,814	資 產	1,523	1,671	-148
1,814	流動資產	1,523	1,671	-148
1,814	現金	1,523	1,671	-148
1,814	銀行存款	1,523	1,671	-148
	應收款項			
	應收帳款			
	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金			
	其他長期投資			
	政策性開發不動產			
1,814	資產合計	1,523	1,671	-148
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付費用			
	應付利息			
	應付工程款			
	長期負債			
	長期債務			
	長期借款			
1,814	淨 值	1,523	1,671	-148
1,814	累積餘絀	1,523	1,671	-148
1,814	累積賸餘	1,671	1,814	-143
1,814	累積賸餘	1,671	1,814	-143
	本期賸餘			
	累積短絀	-148	-143	-5
	累積短絀			
	本期短絀	-148	-143	-5
1,814	負債及淨值合計	1,523	1,671	-148

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十五期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,029	資 產	728	881	-153
1,029	流動資產	728	881	-153
1,029	現金	728	881	-153
1,029	銀行存款	728	881	-153
	應收款項			
	應收帳款			
	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金			
	其他長期投資			
	政策性開發不動產			
1,029	資產合計	728	881	-153
	負 債			
	流動負債			
	應付款項			
	應付費用			
	應付利息			
	應付工程款			
	長期負債			
	長期債務			
	長期借款			
1,029	淨 值	728	881	-153
1,029	累積餘絀	728	881	-153
1,029	累積賸餘	881	1,029	-148
1,029	累積賸餘	881	1,029	-148
	本期賸餘			
	累積短絀	-153	-148	-5
	累積短絀			
	本期短絀	-153	-148	-5
1,029	負債及淨值合計	728	881	-153

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十六期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
6,754	資 產	8,914	14,118	-5,204
2,314	流動資產	8,882	9,697	-815
2,314	現金	2,178	2,322	-144
2,314	銀行存款	2,178	2,322	-144
	應收款項	6,704	7,375	-671
	應收帳款	6,704	7,375	-671
	投資、長期應收款、貸墊款			
4,370	及準備金		4,370	-4,370
4,370	其他長期投資		4,370	-4,370
4,370	政策性開發不動產		4,370	-4,370
38	不動產、廠房及設備	18	28	-10
38	機械及設備	18	28	-10
48	機械及設備	48	48	
10	減累計折舊-機械及設備	30	20	10
32	無形資產	14	23	-9
32	無形資產	14	23	-9
32	電腦軟體	14	23	-9
6,754	資產合計	8,914	14,118	-5,204
7,114	負 債	7,334	7,114	220
386	流動負債	606	386	220
386	應付款項	606	386	220
	應付費用			
386	應付利息	606	386	220
	應付工程款			
6,728	長期負債	6,728	6,728	
6,728	長期債務	6,728	6,728	
6,728	長期借款	6,728	6,728	
	什項負債			
	暫收及待結轉帳項			
-360	淨 值	1,580	7,004	-5,424
-359	累積餘絀	1,580	2,498	-918
-359	累積賸餘	1,580	2,498	-918
-359	累積賸餘	-371	-359	-12
	本期賸餘	1,951	2,857	-906
	累積短絀			
	累積短絀			
	本期短絀			
6,754	負債及淨值合計	8,914	14,118	-5,204

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十七期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
3,465	資 產	882	1,035	-153
847	流動資產	882	1,035	-153
847	現金	882	1,035	-153
847	銀行存款	882	1,035	-153
	應收款項			
	應收帳款			
2,618	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金			
2,618	其他長期投資			
2,618	政策性開發不動產			
3,465	資產合計	882	1,035	-153
3,650	負 債			
199	流動負債			
199	應付款項			
199	應付利息			
3,451	長期負債			
3,451	長期債務			
3,451	長期借款			
-185	淨 值	882	1,035	-153
-185	累積餘絀	882	1,035	-153
-185	累積賸餘	1,035	2,245	-1,210
-185	累積賸餘	1,035		1,035
	本期賸餘		2,245	-2,245
	累積短絀	-153	-1,210	1,057
	累積短絀		-1,210	
	本期短絀	-153		-153
3,465	負債及淨值合計	882	1,035	-153

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十八期)

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
11,799	資 產	40,083	3,076	37,007
10,011	流動資產	40,083	1,288	38,795
10,011	現金	1,132	1,288	-156
10,011	銀行存款	1,132	1,288	-156
	應收款項	38,951		
	應收帳款	38,951		
1,788	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金		1,788	-1,788
1,788	其他長期投資		1,788	-1,788
1,788	政策性開發不動產		1,788	-1,788
	資產合計	40,083	3,076	37,007
11,709	負 債	12,049	11,653	396
568	流動負債	908	512	396
568	應付款項	908	512	396
56	應付費用			
512	應付利息	908	512	396
	應付工程款			
11,141	長期負債	11,141	11,141	
11,141	長期債務	11,141	11,141	
11,141	長期借款	11,141	11,141	
91	淨 值	28,034	-8,577	36,611
91	累積餘絀	28,034	164	27,870
91	累積賸餘	28,034	164	27,870
91	累積賸餘	-8,577	91	-8,668
	本期賸餘	36,611	73	36,538
	累積短絀			
	累積短絀			
	本期短絀			
11,800	負債及淨值合計	40,083	3,076	37,007

預計平衡綜計表

花 蓮 縣
市 地 重
預計平衡
中華民國114

	合計	第十二期	第八期	第十四期	第十五期	第十六期	第十七期	第十八期
資 產	61,539	7,798	1,611	1,523	728	8,914	882	40,083
流動資產	61,507	7,798	1,611	1,523	728	8,882	882	40,083
現金	15,852	7,798	1,611	1,523	728	2,178	882	1,132
銀行存款	15,852	7,798	1,611	1,523	728	2,178	882	1,132
應收款項	45,655					6,704		38,951
應收帳款	45,655					6,704		38,951
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金								
其他長期投資								
政策性開發不動產								
不動產、廠房及設備	18					18		
機械及設備	18					18		
機械及設備	48					48		
累計折舊-機械 及設備	30					30		
無形資產	14					14		
無形資產	14					14		
電腦軟體	14					14		
資產合計	61,539	7,798	1,611	1,523	728	8,914	882	40,083

政 府
劃 基 金
綜計表

年12月31日

單位：新臺幣千元

科 目	合計	第十二期	第八期	第十四期	第十五期	第十六期	第十七期	第十八期
負 債	19,383					7,334		12,049
流動負債	1,514					606		908
應付款項	1,514					606		908
應付帳款								
應付利息	1,514					606		908
應付工程款								
長期負債	17,869					6,728		11,141
長期債務	17,869					6,728		11,141
長期借款	17,869					6,728		11,141
什項負債								
暫收及待結轉帳項								
淨 值	42,156	7,798	1,611	1,523	728	1,580	882	28,034
累積餘絀	42,156	7,798	1,611	1,523	728	1,580	882	28,034
累積賸餘	42,900	7,901	1,798	1,671	881	1,580	1,035	28,034
累積賸餘	4,338	7,901	1,798	1,671	881	-371	1,035	-8,577
本期賸餘	38,562					1,951		36,611
累積短絀	-744	-103	-187	-148	-153		-153	
累積短絀								
本期短絀	-744	-103	-187	-148	-153		-153	
負債及淨值合計	61,539	7,798	1,611	1,523	728	8,914	882	40,083

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
5年來主要營運項目分析表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本（元）	預(決)算數	說 明
本年度預算數				7,337	
業務成本與費用				7,337	
上年度預算數				7,967	
業務成本與費用				7,967	
前年度決算數				485	
業務成本與費用				485	
111年度決算數				410	
業務成本與費用				410	
110年度決算數				7,781	
業務成本與費用				7,781	

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	投 融 資 業 務 成 本	管 理 及 總 務 費 用	業 務 外 費 用
	6,988	政策型開發不動產成本	6,158	6,158		
440	924	服務費用	1,118		1,118	
4	12	郵電費	14		14	
3	12	旅運費	14		14	
		印刷裝訂與廣告費	40		40	
433	900	一般服務費	1,050		1,050	
27	36	材料及用品費	42		42	
27	36	用品消耗	42		42	
571	320	租金與利息	616			616
571	320	利息	616			616
18	19	折舊、折舊及攤銷 不動產、廠房及設	19		19	
10	10	備折舊	10		10	
8	9	攤銷	9		9	
1,056	8,287	總 計	7,953	6,158	1,179	616

中華民國114年度

花蓮縣總預算

花蓮縣衛生局主管
花蓮縣醫療循環基金附屬單位預算
(非營業部分)

花蓮縣衛生局 編

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金

目次

中華民國114年度

一、業務計畫及預算說明·····	第 1~11 頁
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明·····	第 12~15 頁
(二)餘絀撥補預計表·····	第 16~19 頁
(三)現金流量預計表·····	第 20~23 頁
三、預算明細表	
(一)醫療收入明細表·····	第 24~24 頁
(二)業務外收入明細表·····	第 25~25 頁
(三)醫療成本明細表·····	第 26~41 頁
(四)業務外費用明細表·····	第 42~42 頁
(五)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 43~43 頁
(六)固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	第 44~44 頁
(七)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	第 45~45 頁
(八)資產折舊明細表·····	第 46~46 頁
(九)資產報廢明細表·····	第 47~47 頁
(十)基金數額增減明細表·····	第 48~48 頁
四、預算參考表	
(一)預計平衡表·····	第 49~55 頁
(二)5年來主要營運項目分析表·····	第 56~56 頁
(三)員工人數彙計表·····	第 57~57 頁
(四)用人費用彙計表·····	第 58~58 頁
(五)各項費用彙計表·····	第 59~59 頁

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

自日據時期至臺灣光復，地方衛生原無建制，迨光復初期，戰亂遺害所致人貧地瘠，疫癘肆虐，醫療偏枯，民不聊生，政府為撫民間疾苦，始於民國36年在各鄉鎮市轄下普設衛生所，至民國67年7月1日起改隸衛生局轄下。

衛生所創立當時並無資金，然為解決經費來源，由各鄉鎮自行成立保健協會，由地方熱心人士廣募會員，發動民間捐款方式籌措基金開辦門診醫療業務，其後又得自美援及前農復會之器材與藥物補助，併同門診收入盈餘成立「醫療循環基金」，乃為基金來源，76年度起將醫療循環基金列入正式預算管理。

二、組織概況

由本縣身心健康及成癮防治所與所屬各衛生所組成。

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：

一、112年度決算：

(一)總收入為166,011千元。(二)總成本為159,749千元。(三)賸餘為6,262千元。

二、113年度截至113年6月30日止：

(一)業務總收入分配預算數82,766千元，實際數86,703千元，(二)業務總成本分配預算數79,710千元，實際數83,610千元。(三)賸餘3,093千元。

參、業務計畫：

營運計畫：

- (一)本年度預算之編製係根據本縣各鄉鎮市衛生所與身心健康及成癮防治所提供之114年度循環基金收支概算，依110年7月14日府衛健字第 1100136869A號令「花蓮縣醫療作業基金收支保管及運用辦法」及111年2月22日花衛健促字第1110005085號函「花蓮縣衛生局所屬各鄉(鎮、市)衛生所人員獎勵金發給作業要點」，斟酌實際情形編製完成。
- (二)本縣所屬各衛生所與身心健康及成癮防治所，為節省政府經費以自給自足方式經營醫療業務而減低醫療成本，俾使一般傷患就醫。
- (三)本縣新城鄉衛生所85年12月藥品處方釋出；玉里鎮衛生所91年5月起處方箋釋出。豐濱鄉衛生所92年2月起停止門診。吉安鄉衛生所92年3月起處方箋釋出。
- (四)豐濱鄉衛生所於92年2月26日起停止辦理門診，並於112年2月結束餘存權益。
- (五)本縣所屬各衛生所，因醫療簡陋，除設有一般醫療設備外，並無病床收容患者，故僅辦理一般門診醫療。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

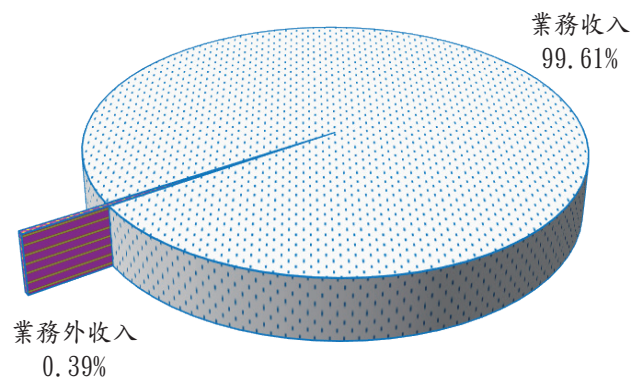
中華民國114年度

肆、預算概要：

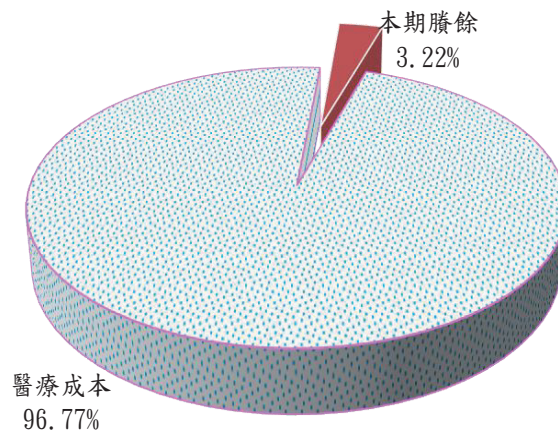
一、業務收支及餘絀之預計：

114 年度收入、成本與費用及賸餘

收 入



成本與費用及餘絀



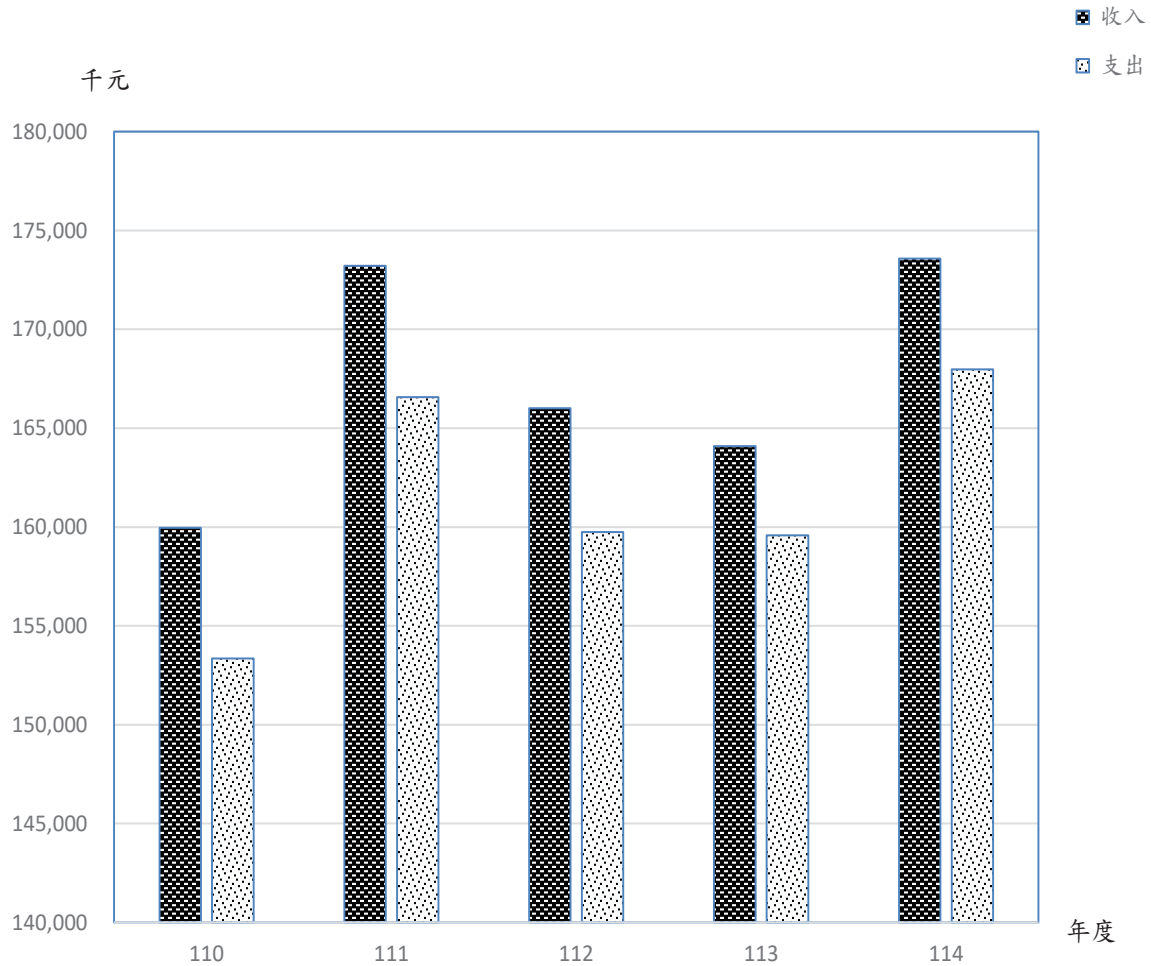
單位：新臺幣千元

收 入	114年度預算	成本與費用及賸餘	114年度預算
業務收入	172,894	業務成本與費用	167,972
醫療收入	172,894	醫療成本	167,972
業務外收入	679	業務外費用	9
		本期賸餘	5,592
收入總額	173,573	成本與費用及賸餘總額	173,573

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
 業務計畫及預算說明

中華民國114年度

最近5年收入與支出



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	110 年 度 決 算	111 年 度 決 算	112 年 度 決 算	113 年 度 預 算	114 年 度 預 算
收入					
業務收入	157,668	172,708	164,978	163,543	172,894
業務外收入	2,291	504	1,033	553	679
收入合計	159,959	173,212	166,011	164,096	173,573
支出					
業務成本與費用	153,345	166,573	159,748	159,576	167,972
業務外費用			1		9
支出合計	153,345	166,573	159,749	159,576	167,981
本期賸餘(短絀－)	6,614	6,639	6,262	4,520	5,592

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

(一) 本縣身心健康及成癮防治所及所屬十三鄉鎮市衛生所：

1. 本年度業務收入172,894千元，較上年度預算數163,543千元，增加9,351千元，約5.72%，主要係各衛生所醫療收入增加所致。
2. 本年度業務成本與費用167,972千元，較上年度預算數159,576千元，增加8,396千元，約5.26%，主要係醫療收入增加致相關費用及獎勵金增加所致。
3. 本年度業務外收入679千元，較上年度預算數553千元，增加126千元，約22.78%，主要係利息收入增加所致。
4. 本年度業務外費用9千元，較上年度預算數0千元，增加9千元，主要係處理資產短絀增加所致。
5. 本年度賸餘5,592千元，較上年度預算數4,520千元，增加1,072千元，約23.72%。
6. 本年度服務人數預計218,000人。

(二) 身心健康及成癮防治所：

1. 本年度業務收入1,170千元，較上年度預算數1,180千元，減少10千元，約-0.85%。
2. 本年度業務成本與費用1,151千元，較上年度預算數1,165千元，減少14千元，約-1.20%。
3. 本年度業務外收入51千元，較上年度預算數50千元，增加1千元，約2.00%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘70千元，較上年度預算數65千元，增加5千元，約7.69%。
6. 本年度服務人數預計600人。

(三) 花蓮市衛生所：

1. 本年度業務收入16,970千元，較上年度預算數12,470千元，增加4,500千元，約36.09%。
2. 本年度業務成本與費用16,434千元，較上年度預算數12,110千元，增加4,324千元，約35.71%。
3. 本年度業務外收入47千元，較上年度預算數37千元，增加10千元，約27.03%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘583千元，較上年度預算數397千元，增加186千元，約46.85%。
6. 本年度服務人數預計26,000人。

(四) 新城鄉衛生所：

1. 本年度業務收入8,884千元，較上年度預算數8,018千元，增加866千元，約10.80%。
2. 本年度業務成本與費用8,646千元，較上年度預算數7,737千元，增加909千元，約11.75%。
3. 本年度業務外收入37千元，較上年度預算數32千元，增加5千元，約15.63%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘275千元，較上年度預算數賸餘313千元，減少38千元，約-12.14%。
6. 本年度服務人數預計14,000人。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金

業務計畫及預算說明

中華民國114年度

(五) 秀林鄉衛生所：

1. 本年度業務收入27,928千元，較上年度預算數29,928千元，減少2,000千元，約-6.68%。
2. 本年度業務成本與費用26,806千元，較上年度預算數29,773千元，減少2,967千元，約-9.97%。
3. 本年度業務外收入75千元，較上年度預算數55千元，增加20千元，約36.36%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘1,197千元，較上年度預算數賸餘210元，增加987千元，約470.00%。
6. 本年度服務人數預計30,000人。

(六) 吉安鄉衛生所：

1. 本年度業務收入5,980千元，同上年度預算數5,980千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用5,783千元，較上年度預算數5,762千元，增加21千元，約0.36%。
3. 本年度業務外收入43千元，同上年度預算數43千元，無增減數。
4. 本年度業務外費用1千元，較上年度預算數0千元，增加1千元。
5. 本年度賸餘239千元，較上年度預算數261千元，減少22千元，約-8.43%。
6. 本年度服務人數預計10,000人。

(七) 壽豐鄉衛生所：

1. 本年度業務收入11,997千元，同上年度預算數11,997千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用11,799千元，較上年度預算數11,554千元，增加245千元，約2.12%。
3. 本年度業務外收入55千元，同上年度預算數55千元，無增減數。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘253千元，較上年度預算數498千元，減少245千元，約49.20%。
6. 本年度服務人數預計25,000人。

(八) 鳳林鎮衛生所：

1. 本年度業務收入20,450千元，較上年度預算數19,950千元，增加500千元，約2.51%。
2. 本年度業務成本與費用19,920千元，較上年度預算數19,399千元，增加521千元，約2.69%。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

3. 本年度業務外收入60千元，較上年度預算數40千元，增加20千元，約50.00%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘590千元，較上年度預算數591千元，減少1千元，約-0.17%。
6. 本年度服務人數預計23,000人。

(九) 萬榮鄉衛生所：

1. 本年度業務收入11,650千元，較上年度預算數9,960千元，增加1,690千元，約16.97%。
2. 本年度業務成本與費用11,300千元，較上年度預算數9,578千元，增加1,722千元，約17.98%。
3. 本年度業務外收入75千元，較上年度預算數73千元，增加2千元，約2.74%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘425千元，較上年度預算數455千元，減少30千元，約-6.59%。
6. 本年度服務人數預計12,000人。

(十) 光復鄉衛生所：

1. 本年度業務收入16,260千元，較上年度預算數13,960千元，增加2,300千元，約16.48%。
2. 本年度業務成本與費用15,950千元，較上年度預算數13,788千元，增加2,162千元，約15.68%。
3. 本年度業務外收入18千元，較上年度預算數14千元，增加4千元，約28.57%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘328千元，較上年度預算數186千元，增加142千元，約76.34%。
6. 本年度服務人數預計22,000人。

(十一) 豐濱鄉衛生所：

豐濱鄉衛生所於92年2月26日起停止辦理門診，並於112年2月結束餘存權益。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

(十二) 瑞穗鄉衛生所：

1. 本年度業務收入16,680千元，較上年度預算數16,680千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用16,263千元，較上年度預算數16,229千元，增加34千元，約0.21%。
3. 本年度業務外收入65千元，同上年度預算數40千元，增加25千元，約62.50%。
4. 本年度業務外費用0千元，同上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘482千元，較上年度預算數491千元，減少9千元，約-1.83%。
6. 本年度服務人數預計18,000人。

(十三) 玉里鎮衛生所：

1. 本年度業務收入2,185千元，同上年度預算數2,185千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用2,124千元，同上年度預算數2,124千元，無增減數。
3. 本年度業務外收入27千元，同上年度預算數27千元，無增減數。
4. 本年度業務外費用1千元，較上年度預算數0千元，增加1千元。
5. 本年度賸餘87千元，同上年度預算數88千元，減少1千元，約-1.14%。
6. 本年度服務人數預計6,200人。

(十四) 富里鄉衛生所：

1. 本年度業務收入14,990千元，較上年度預算數13,685千元，增加1,305千元，約9.54%。
2. 本年度業務成本與費用14,502千元，較上年度預算數13,264千元，增加1,238千元，約9.33%。
3. 本年度業務外收入96千元，較上年度預算數77千元，增加19千元，約24.68%。
4. 本年度業務外費用6千元，較上年度預算數0千元，增加6千元。
5. 本年度賸餘578千元，較上年度預算數498千元，增加80千元，約16.06%。
6. 本年度服務人數預計16,700人。

(十五) 卓溪鄉衛生所：

1. 本年度業務收入17,750千元，較上年度預算數17,550千元，增加200千元，約1.14%。
2. 本年度業務成本與費用17,294千元，較上年度預算數17,093千元，增加201千元，約1.18%。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金

業務計畫及預算說明

中華民國114年度

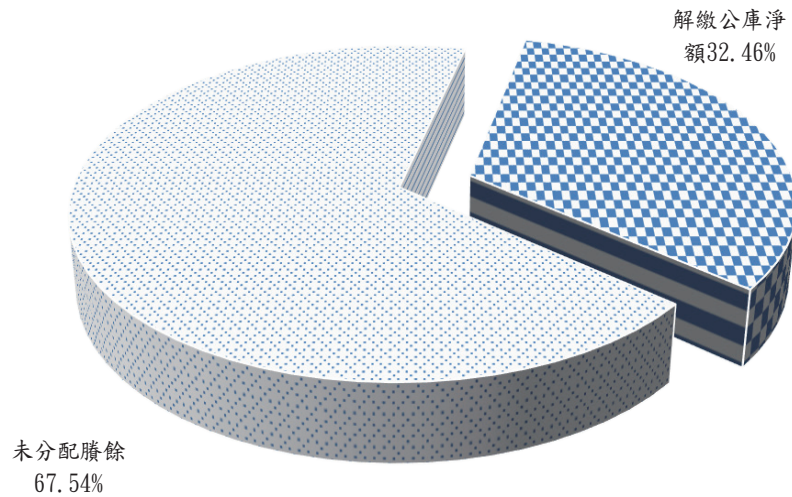
3. 本年度業務外收入30千元，較上年度預算數10千元，增加20千元，約200.00%。
4. 本年度業務外費用1千元，較上年度預算數0千元，增加1千元。
5. 本年度賸餘485千元，較上年度預算數467千元，增加18千元，約3.85%。
6. 本年度服務人數預計14,800人。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

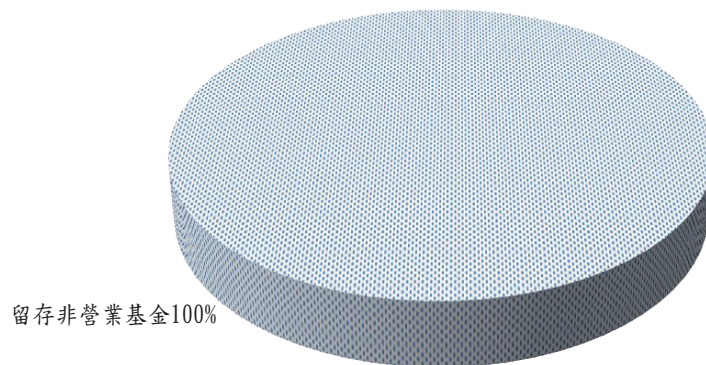
中華民國114年度

二、餘絀撥補之預計：

114年度 賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分



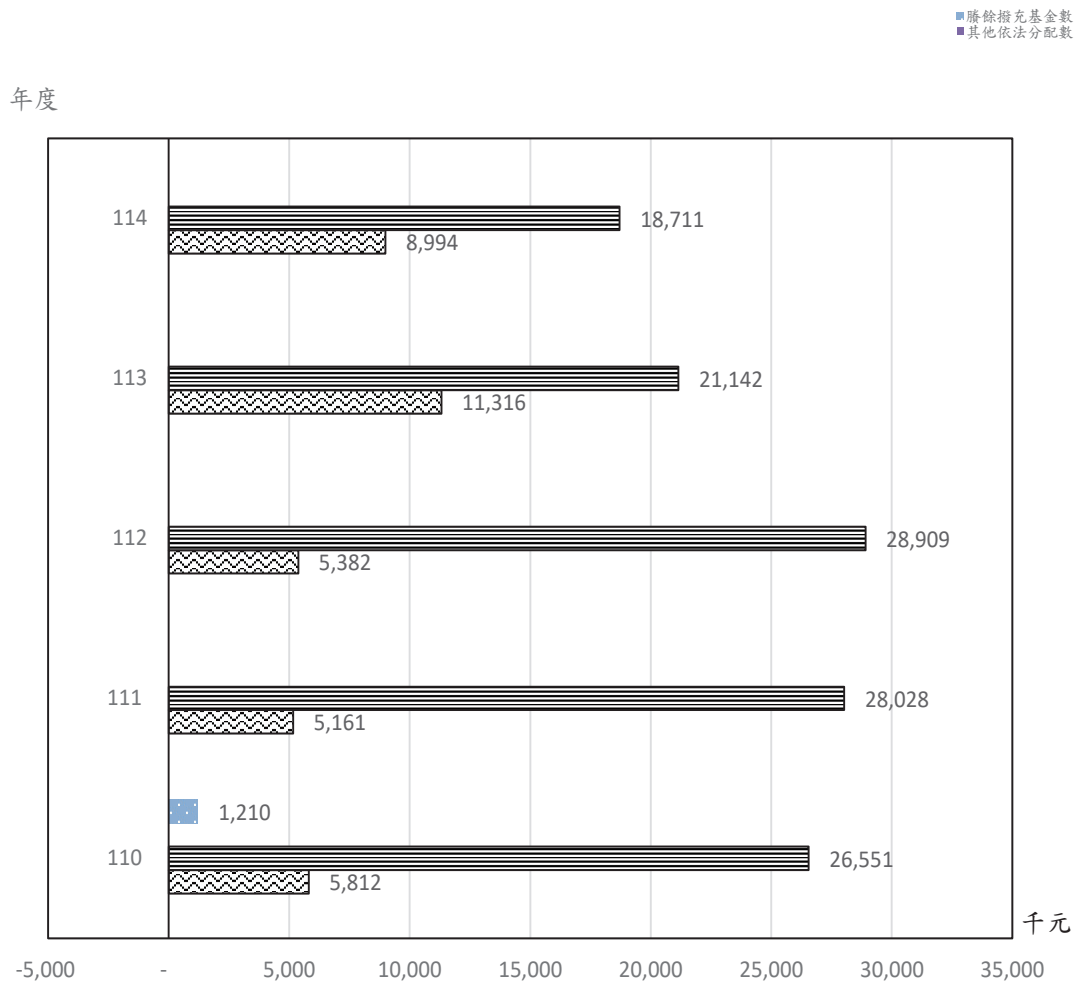
單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補累積短絀	-	地方政府所得	-
提存公積		留存非營業基金	27,705
賸餘撥充基金數	-		
解繳公庫淨額	8,994		
未分配賸餘	18,711		
合 計	27,705	合 計	27,705

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	110 年 度 決 算	111 年 度 決 算	112 年 度 決 算	113 年 度 預 算	114 年 度 預 算
賸餘分配					
填補累積短絀					-
其他依法分配數	-	3			
賸餘撥充基金數	1,210				-
解繳公庫淨額	5,812	5,161	5,382	11,316	8,994
未分配賸餘	26,551	28,028	28,909	21,142	18,711
合 計	33,570	33,189	34,291	32,458	27,705

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

中華民國114年度

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入11,764千元，包括：

1. 本期賸餘5,592千元。
2. 醫療折讓527千元。
3. 折舊及折耗2,245千元。
4. 處理資產短絀9千元。
5. 流動資產淨增508千元。
6. 流動負債淨增3,899千元。

(二) 投資活動之淨現金流出170千元。

(三) 融資活動之淨現金流出8,994千元，包括：解繳公庫淨額8,994千元。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
收支餘絀預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
164,978	100.00	業務收入	172,894	100.00	163,543	100.00	9,351	5.72
		銷貨收入						
		其他銷貨收入						
164,978	100.00	醫療收入	172,894	100.00	163,543	100.00	9,351	5.72
165,472	100.30	門診醫療收入	173,421	100.30	164,050	100.31	9,371	5.71
494	0.30	減：醫療折讓	527	0.30	507	0.31	20	3.94
159,748	96.83	業務成本與費用	167,972	97.15	159,576	97.57	8,396	5.26
		銷貨成本						
		其他銷貨成本						
159,748	96.83	醫療成本	167,972	97.15	159,576	97.57	8,396	5.26
159,748	96.83	門診醫療成本	167,972	97.15	159,576	97.57	8,396	5.26
5,230	3.17	業務賸餘(短絀)	4,922	2.85	3,967	2.43	955	24.07
1,033	0.63	業務外收入	679	0.39	553	0.34	126	22.78
637	0.39	財務收入	646	0.38	511	0.31	135	26.42
637	0.39	利息收入	646	0.38	511	0.31	135	26.42
396	0.24	其他業務外收入	33	0.02	42	0.03	-9	-21.43
		財產交易賸餘						
396	0.24	雜項收入	33	0.02	42	0.03	-9	-21.43
1		業務外費用	9				9	
1		其他業務外費用	9				9	
1		財產交易短絀	9				9	
		盤存短絀						
		雜項費用						
1,032	0.63	業務外賸餘(短絀)	670	0.39	553	0.34	117	21.16
6,262	3.80	本期賸餘(短絀)	5,592	3.23	4,520	2.76	1,072	23.72

收支餘絀綜計表

花蓮縣

花蓮縣醫療

收支餘絀

中華民國

計 畫 別 科 目	合 計	身 心 健 康 及 成 癮 防 治	花 蓮 市 衛 生 所	新 城 鄉 衛 生 所	秀 林 鄉 衛 生 所	吉 安 鄉 衛 生 所
業務收入	172,894	1,170	16,970	8,884	27,928	5,980
銷貨收入						
其他銷貨收入						
醫療收入	172,894	1,170	16,970	8,884	27,928	5,980
門診醫療收入	173,421	1,200	17,000	8,900	28,000	6,000
減：醫療折讓	527	30	30	16	72	20
業務成本與費用	167,972	1,151	16,434	8,646	26,806	5,783
銷貨成本						
其他銷貨成本						
醫療成本	167,972	1,151	16,434	8,646	26,806	5,783
門診醫療成本	167,972	1,151	16,434	8,646	26,806	5,783
業務賸餘	4,922	19	536	238	1,122	197
業務外收入	679	51	47	37	75	43
財務收入	646	50	45	37	70	43
利息收入	646	50	45	37	70	43
其他業務外收入	33	1	2		5	
盤存賸餘						
雜項收入	33	1	2		5	
業務外費用	9					1
其他業務外費用	9					1
財產交易短絀	9					1
盤存短絀						
雜項費用						
業務外賸餘	670	51	47	37	75	42
本期賸餘	5,592	70	583	275	1,197	239

衛生局

循環基金

綜 計 表

114年度

單位：新臺幣千元

壽 豐 鄉 衛 生 所	鳳 林 鎮 衛 生 所	萬 榮 鄉 衛 生 所	光 復 鄉 衛 生 所	豐 濱 鄉 衛 生 所	瑞 穗 鄉 衛 生 所	玉 里 鎮 衛 生 所	富 里 鄉 衛 生 所	卓 溪 鄉 衛 生 所
11,997	20,450	11,650	16,260		16,680	2,185	14,990	17,750
11,997	20,450	11,650	16,260		16,680	2,185	14,990	17,750
12,000	20,500	11,700	16,300		16,830	2,191	15,000	17,800
3	50	50	40		150	6	10	50
11,799	19,920	11,300	15,950	0	16,263	2,124	14,502	17,294
11,799	19,920	11,300	15,950	0	16,263	2,124	14,502	17,294
11,799	19,920	11,300	15,950	0	16,263	2,124	14,502	17,294
198	530	350	310	0	417	61	488	456
55	60	75	18	0	65	27	96	30
50	60	70	18	0	60	23	95	25
50	60	70	18	0	60	23	95	25
5		5			5	4	1	5
5		5			5	4	1	5
						1	6	1
						1	6	1
						1	6	1
55	60	75	18	0	65	26	90	29
253	590	425	328	0	482	87	578	485

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

餘絀撥補預計表

中華民國114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	%	
32,458	100.00	賸餘之部	27,705	100.00	
4,520	13.93	本期賸餘	5,592	20.18	
27,938	86.07	前期未分配賸餘	22,113	79.82	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
11,316	34.86	分配之部	8,994	32.46	
	0.00	填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數	0	0.00	
11,316	34.86	解繳公庫淨額	8,994	32.46	
		其他依法分配數			
21,142	65.14	未分配賸餘	18,711	67.54	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

餘絀撥補綜計表

花蓮縣

花蓮縣醫療

餘絀撥補

中華民國

項 目	合 計	身 心 健 康 及 成 癮 防 治 所	花 蓮 市 衛 生 所	新 城 鄉 衛 生 所	秀 林 鄉 衛 生 所	吉 安 鄉 衛 生 所
賸餘之部	27,705	1,577	1,456	873	2,268	906
本期賸餘	5,592	70	583	275	1,197	239
前期未分配賸餘	22,113	1,507	873	598	1,071	667
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
分配之部	8,994		828	409	871	537
填補累積短絀						
提存公積						
賸餘撥充基金數	-					
解繳縣（市）庫淨額	8,994		828	409	871	537
其他依法分配數						
未分配賸餘	18,711	1,577	628	464	1,397	369
短絀之部						
本期短絀						
前期待填補之短絀						
追溯適用及追溯重編之影響數						
填補之部						
撥用賸餘						
撥用公積						
折減基金						
縣（市）庫撥款						
待填補之短絀						

循環基金

綜計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

花蓮縣醫療循環基金
現金流量預計表

中華民國114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			5,592		
	利息股利之調整			-646		
	未計利息股利本期賸餘（短絀）			4,946		
	調整項目			6,172		醫療折讓527千元、折舊2,245千元、處理資產短絀9千元、應收醫療帳款增加732千元、存貨減少224千元、其他應付款增加3,899千元。
	收取利息			646		
	業務活動之現金流入（流出）			11,764		
投資活動之現金流量						
	減少流動金融資產及短期貸墊款					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源					
	減少無形資產及其他資產					
	其他投資活動之現金流入					
	增加流動金融資產及短期貸墊款					
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源			-170		
	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）			-170		秀林鄉衛生所新購網路伺服器、吉安鄉衛生所汰換冷(暖)氣機。
籌資活動之現金流量						
	減少基金及公積					
	賸餘分配款			-8,994		解繳公庫淨額8,994千元
	籌資活動之淨現金流入（流出）			-8,994		
現金及約當現金之淨增				2,600		
期初現金及約當現金				98,797		
期末現金及約當現金				101,397		

現金流量綜計表

現金流量

中華民國

科 目	合 計	身 心 健 康 及 成 癮 防 治 所	花 蓮 市 衛 生 所	新 城 鄉 衛 生 所	秀 林 鄉 衛 生 所
業務活動之現金流量					
本期賸餘（短絀）	5,592	70	583	275	1,197
利息股利之調整	-646	-50	-45	-37	-70
未計利息股利本期賸餘（短絀）	4,946	20	538	238	1,127
調整項目	6,172	-154	-1,121	-620	3,342
收取利息	646	50	45	37	70
業務活動之現金流入（流出）	11,764	-84	-538	-345	4,539
投資活動之現金流量					
減少流動金融資產及短期貸墊款					
減少不動產、廠房及設備、礦產資源					
減少無形資產及其他資產					
其他投資活動之現金流入					
增加流動金融資產及短期貸墊款					
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-170				-30
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）	-170				-30
籌資活動之現金流量					
減少基金及公積					
賸餘分配款	-8,994		-828	-409	-871
解繳公庫淨額	-8,994		-828	-409	-871
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,994		-828	-409	-871
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,600	-84	-1,366	-754	3,638
期初現金及約當現金	98,797	6,483	5,492	8,089	13,817
期末現金及約當現金	101,397	6,399	4,126	7,335	17,455

衛生局

循環基金

綜計表

114年度

單位：新臺幣千元

吉安鄉 衛生所	壽豐鄉 衛生所	鳳林鎮 衛生所	萬榮鄉 衛生所	光復鄉 衛生所	豐濱鄉 衛生所	瑞穗鄉 衛生所	玉里鎮 衛生所	富里鄉 衛生所	卓溪鄉 衛生所
239	253	590	425	328		482	87	578	485
-43	-50	-60	-70	-18		-60	-23	-95	-25
196	203	530	355	310		422	64	483	460
115	1,357	-305	402	-155		704	474	1,429	704
43	50	60	70	18		60	23	95	25
354	1,610	285	827	173		1,186	561	2,007	1,189
-140									
-140									
-537	-1,102	-770	-910	-504		-663	-217	-937	-1,246
-537	-1,102	-770	-910	-504		-663	-217	-937	-1,246
-537	-1,102	-770	-910	-504		-663	-217	-937	-1,246
-323	508	-485	-83	-331		523	344	1,070	-57
3,993	5,148	11,128	9,330	6,887		5,948	4,903	11,401	6,178
3,670	5,656	10,643	9,247	6,556		6,471	5,247	12,471	6,121

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

醫療收入明細表

中華民國114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	單價 (元)	金額	
醫療收入				172,894	
門診醫療收入				173,421	
身心健康及成癮防治所				1,200	
花蓮市衛生所				17,000	
新城鄉衛生所				8,900	
秀林鄉衛生所				28,000	
吉安鄉衛生所				6,000	
壽豐鄉衛生所				12,000	
鳳林鎮衛生所				20,500	
萬榮鄉衛生所				11,700	
光復鄉衛生所				16,300	
瑞穗鄉衛生所				16,830	
玉里鎮衛生所				2,191	
富里鄉衛生所				15,000	
卓溪鄉衛生所				17,800	
減：醫療折讓				527	
身心健康及成癮防治所				30	
花蓮市衛生所				30	
新城鄉衛生所				16	
秀林鄉衛生所				72	
吉安鄉衛生所				20	
壽豐鄉衛生所				3	
鳳林鎮衛生所				50	
萬榮鄉衛生所				50	
光復鄉衛生所				40	
瑞穗鄉衛生所				150	
玉里鎮衛生所				6	
富里鄉衛生所				10	
卓溪鄉衛生所				50	

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

業務外收入明細表

中華民國114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	679	
財務收入	646	
利息收入	646	
身心健康及成癮防治所	50	
花蓮市衛生所	45	
新城鄉衛生所	37	
秀林鄉衛生所	70	
吉安鄉衛生所	43	
壽豐鄉衛生所	50	
鳳林鎮衛生所	60	
萬榮鄉衛生所	70	
光復鄉衛生所	18	
瑞穗鄉衛生所	60	
玉里鎮衛生所	23	
富里鄉衛生所	95	
卓溪鄉衛生所	25	
其他業務外收入	33	
雜項收入	33	
身心健康及成癮防治所	1	申請病歷資料
花蓮市衛生所	2	預防注射證明及死亡證明書影印
秀林鄉衛生所	5	申請病歷資料
壽豐鄉衛生所	5	保險公司影印病歷費
萬榮鄉衛生所	5	申請病歷資料、預防注射證明
瑞穗鄉衛生所	5	申請病歷資料
玉里鎮衛生所	4	各項就醫證明、兒童健康手冊補發
富里鄉衛生所	1	保險公司調閱病歷
卓溪鄉衛生所	5	調閱病歷、疫苗注射證明

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（總表）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				167,972			159,576			159,748
門診醫療成本				167,972			159,576			159,748
用人費用				98,743			82,932			103,339
超時工作報酬				161			108			2
津貼										0
獎金				98,582			82,824			103,337
福利費										
服務費用				22,950			23,065			15,742
水電費				1,488			1,565			661
郵電費				877			894			597
旅運費				164			160			54
印刷裝訂與廣告費				461			549			304
修理保養及保固費				1,818			2,018			966
保險費				2,570			2,255			2,439
一般服務費				5,780			5,567			5,126
專業服務費				9,792			10,057			5,595
材料及用品費				42,158			50,290			37,931
使用材料費				725			614			296
用品消耗				2,495			2,395			1,349
商品及醫療用品				38,938			47,281			36,286
租金與利息				392			363			142
機械租金				392			363			142
折舊、折耗及攤銷				2,245			1,545			1,617
房屋折舊										
機械及設備折舊				167			176			194
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				20			10			13
代管資產折舊				2,058			1,359			1,410
攤銷										
稅捐與規費				459			325			281
消費與行為稅				246			172			147
規費				213			153			134
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				415			457			410
會費				415			457			410
短絀、賠償與保險給付				81			77			0
各項短絀				81			77			0
其他				529			522			286
其他費用				529			522			286

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（身心健康及成癮防治所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				1,151			1,165			321
門診醫療成本				1,151			1,165			321
用人費用				20			20			
超時工作報酬				20			20			
津貼										
獎金										
福利費										
服務費用				991			1,021			286
水電費				30			60			1
郵電費				60			60			51
旅運費				6			6			
印刷裝訂與廣告費				20			20			
修理保養及保固費				60			60			42
保險費										
一般服務費				15			15			
專業服務費				800			800			192
材料及用品費				120			96			23
使用材料費				30			30			
用品消耗				40			30			5
商品及醫療用品				50			36			18
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷										
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費										
消費與行為稅										
規費										
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				20			28			12
會費				20			28			12
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他										
其他費用										

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（花蓮市衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				16,434			12,110			13,659
門診醫療成本				16,434			12,110			13,659
用人費用				10,178			6,843			8,191
超時工作報酬										
津貼										
獎金				10,178			6,843			8,191
福利費										
服務費用				2,120			2,130			1,520
水電費				220			220			
郵電費				100			100			23
旅運費				10			10			
印刷裝訂與廣告費				50			50			24
修理保養及保固費				70			80			18
保險費				120			120			97
一般服務費				300			300			322
專業服務費				1,250			1,250			1,036
材料及用品費				4,030			3,030			3,849
使用材料費				10			10			3
用品消耗				20			20			4
商品及醫療用品				4,000			3,000			3,842
租金與利息				3			3			
機械租金				3			3			
折舊、折耗及攤銷				26			29			29
房屋折舊										
機械及設備折舊				25			27			27
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				1			2			2
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				17			15			15
消費與行為稅				13			10			13
規費				4			5			2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				45			45			43
會費				45			45			43
短絀、賠償與保險給付				0			0			
各項短絀							0			
其他				15			15			12
其他費用				15			15			12

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（新城鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				8,646			7,737			8,077
門診醫療成本				8,646			7,737			8,077
用人費用				6,734			5,338			6,478
超時工作報酬				3			3			
津貼										
獎金				6,731			5,335			6,478
福利費										
服務費用				1,537			2,152			1,336
水電費				70			80			47
郵電費				50			60			45
旅運費				4			4			1
印刷裝訂與廣告費				20			20			22
修理保養及保固費				150			140			127
保險費				220			180			251
一般服務費				463			418			385
專業服務費				560			1,250			458
材料及用品費				160			155			133
使用材料費				40			35			5
用品消耗				120			120			53
商品及醫療用品										75
租金與利息				0			0			
機械租金										
折舊、折耗及攤銷				117			0			82
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				117						82
攤銷										
稅捐與規費				48			42			28
消費與行為稅				26			20			18
規費				22			22			10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				25			25			20
會費				25			25			20
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				25			25			0
其他費用				25			25			

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金

醫療成本明細表（秀林鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				26,806			29,773			26,020
門診醫療成本				26,806			29,773			26,020
用人費用				15,829			9,416			15,671
超時工作報酬				30			30			
津貼										
獎金				15,799			9,386			15,671
福利費										
服務費用				3,565			2,491			3,015
水電費				100			120			89
郵電費				50			90			44
旅運費				5			1			
印刷裝訂與廣告費				70			90			70
修理保養及保固費				100			90			61
保險費				340			280			348
一般服務費				900			900			920
專業服務費				2,000			920			1,483
材料及用品費				6,988			17,440			6,898
使用材料費				88			110			61
用品消耗				400			330			367
商品及醫療用品				6,500			17,000			6,470
租金與利息				20			16			9
機械租金				20			16			9
折舊、折耗及攤銷				343			339			339
房屋折舊										
機械及設備折舊				4						
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				339			339			339
攤銷										
稅捐與規費				35			18			19
消費與行為稅				23			12			13
規費				12			6			6
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				6			43			56
會費				6			43			56
短絀、賠償與保險給付				0			0			
各項短絀										
其他				20			10			13
其他費用				20			10			13

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（吉安鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				5,783			5,762			4,743
門診醫療成本				5,783			5,762			4,743
用人費用				4,095			4,130			3,365
超時工作報酬				50						
津貼										
獎金				4,045			4,130			3,365
福利費										
服務費用				1,451			1,406			1,263
水電費				100			100			145
郵電費				60			60			154
旅運費				1			1			
印刷裝訂與廣告費				5			5			
修理保養及保固費				90			90			106
保險費				85			85			67
一般服務費				463			418			509
專業服務費				647			647			282
材料及用品費				50			50			8
使用材料費				20			20			1
用品消耗				30			30			7
商品及醫療用品										
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷				16			5			8
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				16			5			8
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				20			20			11
消費與行為稅				12			12			7
規費				8			8			4
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				29			29			25
會費				29			29			25
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				122			122			63
其他費用				122			122			63

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（壽豐鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				11,799			11,554			11,530
門診醫療成本				11,799			11,554			11,530
用人費用				7,164			7,300			7,881
超時工作報酬										
津貼										
獎金				7,164			7,300			7,881
福利費										
服務費用				904			904			908
水電費				80			80			2
郵電費				50			50			26
旅運費				4			4			3
印刷裝訂與廣告費				50			50			87
修理保養及保固費				60			60			28
保險費				150			150			185
一般服務費				10			10			
專業服務費				500			500			577
材料及用品費				3,225			3,225			2,669
使用材料費				25			25			21
用品消耗				200			200			
商品及醫療用品				3,000			3,000			2,648
租金與利息				20			20			
機械租金				20			20			
折舊、折耗及攤銷				381						
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				381						
攤銷										
稅捐與規費				23			23			13
消費與行為稅				15			15			4
規費				8			8			9
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				32			32			26
會費				32			32			26
短絀、賠償與保險給付				15			15			
各項短絀				15			15			
其他				35			35			33
其他費用				35			35			33

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

醫療成本明細表（鳳林鎮衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				19,920			19,399			17,343
門診醫療成本				19,920			19,399			17,343
用人費用				11,013			10,480			10,301
超時工作報酬										
津貼										
獎金				11,013			10,480			10,301
福利費										
服務費用				2,231			2,246			837
水電費				80			100			47
郵電費				50			50			40
旅運費				3			3			
印刷裝訂與廣告費				50			40			48
修理保養及保固費				250			250			65
保險費				250			250			211
一般服務費				308			308			205
專業服務費				1,240			1,245			221
材料及用品費				6,143			6,147			5,723
使用材料費				43			47			18
用品消耗				100			100			98
商品及醫療用品				6,000			6,000			5,607
租金與利息				45			40			28
機械租金				45			40			28
折舊、折耗及攤銷				377			378			347
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				377			378			347
攤銷										
稅捐與規費				26			23			24
消費與行為稅				14			12			13
規費				12			11			11
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				30			30			26
會費				30			30			26
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				55			55			57
其他費用				55			55			57

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（萬榮鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				11,300			9,578			12,453
門診醫療成本				11,300			9,578			12,453
用人費用				6,643			4,805			8,728
超時工作報酬				8			5			
津貼										
獎金				6,635			4,800			8,728
福利費										
服務費用				1,123			1,390			753
水電費				100			100			100
郵電費				53			40			37
旅運費				10			10			2
印刷裝訂與廣告費				30			90			6
修理保養及保固費				350			350			235
保險費				180			100			154
一般服務費				0			0			
專業服務費				400			700			219
材料及用品費				3,330			3,205			2,822
使用材料費				75			40			55
用品消耗				55			65			53
商品及醫療用品				3,200			3,100			2,714
租金與利息				90			90			28
機械租金				90			90			28
折舊、折耗及攤銷				7			13			18
房屋折舊										
機械及設備折舊				4			10			15
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				3			3			3
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				62			25			59
消費與行為稅				12			15			11
規費				50			10			48
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				33			35			33
會費				33			35			33
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				12			15			12
其他費用				12			15			12

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（光復鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				15,950			13,788			15,508
門診醫療成本				15,950			13,788			15,508
用人費用				10,002			8,119			9,962
超時工作報酬				2			2			
津貼										
獎金				10,000			8,117			9,962
福利費										
服務費用				1,221			1,488			938
水電費				63			100			62
郵電費				90			100			54
旅運費				10			10			
印刷裝訂與廣告費				10			10			3
修理保養及保固費				110			100			58
保險費				225			150			198
一般服務費				463			418			396
專業服務費				250			600			167
材料及用品費				4,347			3,820			4,272
使用材料費				97			30			30
用品消耗				240			240			58
商品及醫療用品				4,010			3,550			4,184
租金與利息				21			21			
機械租金				21			21			
折舊、折耗及攤銷				255			255			255
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				255			255			255
攤銷										
稅捐與規費				49			30			41
消費與行為稅				39			20			22
規費				10			10			19
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				25			25			24
會費				25			25			24
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				30			30			16
其他費用				30			30			16

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

醫療成本明細表（豐濱鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本（元）	金額
醫療成本										
門診醫療成本										
用人費用										
超時工作報酬										
津貼										
獎金										
福利費										
服務費用										
水電費										
郵電費										
旅運費										
印刷裝訂與廣告費										
修理保養及保固費										
保險費										
一般服務費										
專業服務費										
材料及用品費										
使用材料費										
用品消耗										
商品及醫療用品										
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷										
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費										
消費與行為稅										
規費										
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費										
會費										
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他										
其他費用										

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（瑞穗鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				16,263			16,229			14,921
門診醫療成本				16,263			16,229			14,921
用人費用				7,953			8,621			8,859
超時工作報酬				36			36			
津貼										
獎金				7,917			8,585			8,859
福利費										
服務費用				2,843			2,765			1,685
水電費				250			250			68
郵電費				100			100			47
旅運費				5			5			
印刷裝訂與廣告費				28			28			1
修理保養及保固費				84			84			29
保險費				500			500			434
一般服務費				1,076			998			821
專業服務費				800			800			285
材料及用品費				4,686			4,386			4,142
使用材料費				96			96			23
用品消耗				390			390			156
商品及醫療用品				4,200			3,900			3,963
租金與利息				60			60			
機械租金				60			60			
折舊、折耗及攤銷				433			134			133
房屋折舊										
機械及設備折舊				134			134			133
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				299						
攤銷										
稅捐與規費				78			58			24
消費與行為稅				30			10			14
規費				48			48			10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				40			35			34
會費				40			35			34
短絀、賠償與保險給付				50			50			
各項短絀				50			50			
其他				120			120			44
其他費用				120			120			44

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（玉里鎮衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				2,124			2,124			1,614
門診醫療成本				2,124			2,124			1,614
用人費用				1,155			1,155			1,160
超時工作報酬										
津貼										
獎金				1,155			1,155			1,160
福利費										
服務費用				831			831			404
水電費				85			85			26
郵電費				9			9			12
旅運費				4			4			
印刷裝訂與廣告費				4			4			
修理保養及保固費				34			34			6
保險費				30			30			22
一般服務費				150			150			6
專業服務費				515			515			332
材料及用品費				66			66			19
使用材料費				46			46			16
用品消耗				20			20			
商品及醫療用品										3
租金與利息				13			13			0
機械租金				13			13			
折舊、折耗及攤銷										
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				24			24			2
消費與行為稅				18			18			1
規費				6			6			1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				20			20			17
會費				20			20			17
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				15			15			12
其他費用				15			15			12

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

醫療成本明細表（富里鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本(元)	金額
醫療成本				14,502			13,264			14,103
門診醫療成本				14,502			13,264			14,103
用人費用				9,268			8,008			9,595
超時工作報酬				3			3			
津貼										
獎金				9,265			8,005			9,595
福利費										
服務費用				1,793			1,763			1,282
水電費				110			110			
郵電費				55			55			12
旅運費				96			96			48
印刷裝訂與廣告費				40			70			10
修理保養及保固費				110			80			32
保險費				220			190			214
一般服務費				982			982			896
專業服務費				180			180			70
材料及用品費				3,003			2,960			2,750
使用材料費				75			65			26
用品消耗				700			700			497
商品及醫療用品				2,228			2,195			2,227
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷				290			387			387
房屋折舊										
機械及設備折舊										
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				290			387			387
攤銷										
稅捐與規費				22			20			19
消費與行為稅				14			13			19
規費				8			7			
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				70			70			62
會費				70			70			62
短絀、賠償與保險給付				6			6			0
各項短絀				6			6			
其他				50			50			8
其他費用				50			50			8

花蓮縣衛生局
 花蓮縣醫療循環基金
醫療成本明細表（卓溪鄉衛生所）

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本 (元)	金額
醫療成本				17,294			17,093			19,456
門診醫療成本				17,294			17,093			19,456
用人費用				8,689			8,697			13,148
超時工作報酬				9			9			2
津貼										
獎金				8,680			8,688			13,146
福利費										
服務費用				2,340			2,478			1,515
水電費				200			160			74
郵電費				150			120			52
旅運費				6			6			
印刷裝訂與廣告費				84			72			33
修理保養及保固費				350			600			159
保險費				250			220			258
一般服務費				650			650			666
專業服務費				650			650			273
材料及用品費				6,010			5,710			4,623
使用材料費				80			60			37
用品消耗				180			150			51
商品及醫療用品				5,750			5,500			4,535
租金與利息				120			100			77
機械租金				120			100			77
折舊、折耗及攤銷				0			5			19
房屋折舊										
機械及設備折舊							5			19
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				55			27			26
消費與行為稅				30			15			12
規費				25			12			14
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				40			40			32
會費				40			40			32
短絀、賠償與保險給付				10			6			
各項短絀				10			6			
其他				30			30			16
其他費用				30			30			16

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
醫療成本說明

中華民國114年度

- 一、(一) 用人費用—超時工作報酬—加班費：辦理基金業務等加班費。
- (二) 用人費用—獎金—績效獎金：依99年11月4日院授人給字第09900651423號函及111年2月22日花衛健促字第1110005085號函「花蓮縣衛生局所屬各鄉(鎮、市)衛生所人員獎勵金發給作業要點」，95%發放獎勵金，其中提列10%解繳衛生局統籌基金專戶。
- 二、(一) 服務費用—水電費：醫療作業水電費。
- (二) 服務費用—郵電費：醫療作業採購等郵費、電話費及數據通信費。
- (三) 服務費用—旅運費：凡與基金業務相關之出差、受訓等旅費。
- (四) 服務費用—印刷裝訂與廣告費：各種表報病歷袋等印刷及基金預決算印刷。
- (五) 服務費用—修理保養及保固費：電腦軟體設備修護及周邊設備消耗品、公務機車修理費及影印機、檢驗儀器等各項設備維護費。
- (六) 服務費用—保險費：公務車輛保險費及基金負擔之二代健保補充保費。
- (七) 服務費用—一般服務費：計時與計件人員酬金等。
- (八) 服務費用—專業服務費：聘用支援醫師、營養師等費用、檢驗委外處理費、委託技術顧問機構或專家提供服務之費用及(PHIS)醫療門診系統、會計系統維護費等。
- 三、(一) 材料及用品費—使用材料費：
1. 自動發電機油料。
2. 公務機汽車用汽油。
- (二) 材料及用品費-用品消耗：辦公用文具紙張等、工作服、酒精、棉花、注射器、顯影劑等醫療器具及物品。
- (三) 材料及用品費—商品及醫療用品：凡銷售商品、耗用之醫療用品費皆屬之。
- 四、租金與利息—機械租金：影印機租賃費用。
- 五、(一) 稅捐與規費—消費與行為稅：公務車輛繳納之使用牌照稅及憑證貼用之印花稅票。
- (二) 稅捐與規費—規費：公務車輛所繳納之燃料使用費及執照費。
- 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費—會費：醫師、護士、檢驗師、助產士、藥師生所繳納之公會會費。
- 七、其他—其他費用：行政相驗費醫療廢棄物處理費及什支等。

業務外費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣。

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		業務外費用	9
1		其他業務外費用	9
1		財產交易短絀	9

註：各項設備報廢損失9千元。

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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	合計	說 明
	土 地	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物	其 他	小 計			
專案計畫														
繼續計畫														
新興計畫														
一般建築及設備計畫				30		140					170			
分年性項目														
一次性項目				30		140					170			
秀林鄉衛生所				30							30			網路伺服器。
吉安鄉衛生所						140					140			冷(暖)氣機。
合 計				30		140					170			

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他	小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
專案計畫												
繼續計畫												
新興計畫												
一般建築及設備計畫	170				170	100%					170	100%
分年性項目												
一次性項目	170				170	100%					170	100%
秀林鄉衛生所	30				30	18%					30	18%
吉安鄉衛生所	140				140	82%					140	82%
合 計	170				170	100%					170	100%

花蓮縣醫療循環基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度 累 計 數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他										
專案計畫															
繼續計畫															
新興計畫															
一般建築及設備計畫	170	170										170	100%	170	100%
分年性項目															
一次性項目	170	170										170	100%	170	100%
秀林鄉衛生所	30	30						114. 04- 114. 04				30	18%	30	18%
吉安鄉衛生所	140	140						114. 02- 114. 02				140	82%	140	82%
合 計	170	170										170	100%	170	100%

花蓮縣醫療循環基金

資產折舊明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								什項資產 —— 代管資產	合計
	土地 改良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 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		320	4,072	75	713				22,530	27,710
上年度預計增減資產原值			-85	-38					5,575	5,452
本年度預計增減資產原值			-741	0	33					-708
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額		320	3,246	37	746				28,105	32,454
本年度應提折舊額			167		20				2,058	2,245
折舊費用			167		20				2,058	2,245

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未實現重估 增值減少數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	878	869	9			9
房屋及建築						
機械及設備	771	763	8			8
交通及運輸設備						
什項設備	107	106	1			1
合 計	878	869	9			9

註：資產報廢情形

1. 房屋及建築：無。
2. 機械及設備：玉里鎮衛生所108千元、富里鄉衛生所578千元、卓溪衛生所85千元。
3. 交通及運輸設備：無。
4. 什項設備：吉安鄉衛生所107千元。
5. 代管資產：無。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
基金數額增減明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			47,902		
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			47,902		

預計平衡表

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
124,773	資 產	117,568	115,013	2,555
123,995	流動資產	117,002	114,421	2,581
103,922	現金	101,397	98,797	2,600
103,922	銀行存款	101,397	98,797	2,600
10,852	應收款項	10,574	10,369	205
11,346	應收醫療帳款	12,102	11,370	732
494	減：備抵醫療折讓	1,528	1,001	527
	應收利息			
5,446	存貨	5,031	5,255	-224
5,446	醫療用品	5,031	5,255	-224
21	預付款項			
21	預付費用			
3,754	短期貸墊款			
3,754	短期墊款			
743	不動產、廠房及設備	531	557	-26
	房屋及建築	0		
320	房屋及建築	320	320	
320	減：累計折舊－房屋及建築	320	320	
711	機械及設備	390	535	-145
4,072	機械及設備	3,246	3,987	-741
3,361	減：累計折舊－機械及設備	2,856	3,452	-596
	交通及運輸設備	0		
75	交通及運輸設備	37	37	0
75	減：累計折舊－交通及運輸設備	37	37	0
32	什項設備	141	22	119
713	什項設備	746	713	33
681	減：累計折舊－什項設備	605	691	-86
0	無形資產			
0	無形資產			
0	電腦軟體			
35	其他資產	35	35	0
35	什項資產	35	35	0
2	存出保證金	2	2	
22,530	代管資產	28,105	28,105	0
14,551	累計折舊－代管資產	17,780	15,722	2,058
7,946	應付代管資產	10,292	12,350	-2,058
124,773	資 產 總 計	117,568	115,013	2,555

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
30,687	負 債	29,897	25,998	3,899
25,630	流動負債	24,840	20,941	3,899
25,630	應付款項	24,840	20,941	3,899
	應付帳款			
	應付繳庫數			
25,630	其他應付款	24,840	20,941	3,899
5,057	其他負債	5,057	5,057	0
5,057	什項負債	5,057	5,057	0
5,057	暫收及待結轉帳項	5,057	5,057	0
94,086	淨 值	87,671	89,015	-1,344
47,902	基 金	47,902	47,902	0
47,902	基 金	47,902	47,902	0
47,902	基 金	47,902	47,902	0
17,275	公 積	21,058	19,000	2,058
17,275	資本公積	21,058	19,000	2,058
17,275	受贈公積	21,058	19,000	2,058
28,909	累積餘絀	18,711	22,113	-3,402
28,909	累積賸餘	18,711	22,113	-3,402
28,909	累積賸餘	18,711	22,113	-3,402
	累積短絀			
	累積短絀			
124,773	負債及淨值合計	117,568	115,013	2,555

花 蓮 縣
花 蓮 縣 醫 療
平 衡

中華民國114

科 目 \ 計畫別	合計	身心健康 及 成 癮 治 所	花 蓮 市 衛 生 所	新 城 鄉 衛 生 所	秀 林 鄉 衛 生 所	吉 安 鄉 衛 生 所
資 產	117,568	6,429	5,364	8,098	18,878	4,398
流動資產	117,002	6,429	5,329	8,098	18,852	4,273
現 金	101,397	6,399	4,126	7,335	17,455	3,670
銀行存款	101,397	6,399	4,126	7,335	17,455	3,670
應收款項	10,574	30	660	763	734	603
應收醫療帳款	12,102	80	750	805	950	678
減：備抵醫療折讓	1,528	50	90	42	216	75
應收利息						
存 貨	5,031		543		663	
醫療用品	5,031		543		663	
預付款項						
預付費用						
短期貸墊款						
短期墊款						
不動產、廠房及設備	531		35		26	125
房屋及建築						
房屋及建築	320					
減：累積折舊－房屋及建築	320					
機械及設備	390		35	－	26	1
機械及設備	3,246	－	518	－	97	96
減：累積折舊－機械及設備	2,856		483		71	95
交通及運輸設備	－					
交通及運輸設備	37					
減：累積折舊－交通及運輸設備	37					
什項設備	141		－			124
什項設備	746		19		16	324
減：累積折舊－什項設備	605		19		16	200
無形資產						
無形資產						
其他資產	35			－	－	
什項資產	35			－	－	－
存出保證金	2					
代管資產	28,105	－	－	3,908	7,058	－
累計折舊－代管資產	17,780	－	－	2,847	5,935	－
應付代管資產	10,292	－	－	1,061	1,123	－
資 產 總 計	117,568	6,429	5,364	8,098	18,878	4,398

衛生局
循環基金
表

年12月31日

單位：新臺幣千元

壽豐鄉 衛生所	鳳林鎮 衛生所	萬榮鄉 衛生所	光復鄉 衛生所	豐濱鄉 衛生所	瑞穗鄉 衛生所	玉里鎮 衛生所	富里鄉 衛生所	卓溪鄉 衛生所
7,130	12,583	10,564	8,155		8,187	5,373	13,942	8,467
7,127	12,583	10,546	8,132		7,864	5,370	13,933	8,466
5,656	10,643	9,247	6,556		6,471	5,247	12,471	6,121
5,656	10,643	9,247	6,556		6,471	5,247	12,471	6,121
1,036	1,400	755	830		960	123	1,190	1,490
1,045	1,550	885	950		1,410	139	1,220	1,640
9	150	130	120		450	16	30	150
435	540	544	746		433	-	272	855
435	540	544	746		433		272	855
3		18			311	3	9	1
					320			
					320			
3		3			311	1	9	1
298	-	301	27		1,080	77	742	10
295		298	27		769	76	733	9
					-			
	-				37			
	-				37			
		15				2		
	-	86				182	4	115
	-	71				180	4	115
	-		23		12		-	
-	-	-	23	-	12	-	-	-
			2					
3,608	2,607	-	4,108	-	3,686	-	3,130	-
572	1,101	-	2,605	-	1,622	-	3,098	-
3,036	1,506	-	1,482	-	2,052	-	32	-
7,130	12,583	10,564	8,155		8,187	5,373	13,942	8,467

花蓮縣
花蓮縣醫療
平 衡

中華民國114

計畫別 科 目	合計	身心健康 及 成 癮 治 所	花 蓮 市 衛 生 所	新 城 鄉 衛 生 所	秀 林 鄉 衛 生 所	吉 安 鄉 衛 生 所
負 債	29,897		1,955	1,695	4,302	1,250
流動負債	24,840		1,950	1,570	4,200	1,250
應付款項	24,840		1,950	1,570	4,200	1,250
應付帳款						
應付繳庫數						
其他應付款	24,840		1,950	1,570	4,200	1,250
其他負債	5,057		5	125	102	
什項負債	5,057		5	125	102	-
暫收及待結轉帳項	5,057		5	125	102	-
淨 值	87,671	6,429	3,409	6,403	14,576	3,148
基 金	47,902	4,852	2,781	3,092	7,244	2,779
基 金	47,902	4,852	2,781	3,092	7,244	2,779
基 金	47,902	4,852	2,781	3,092	7,244	2,779
公 積	21,058			2,847	5,935	
資本公積	21,058			2,847	5,935	
受贈公積	21,058			2,847	5,935	
累積餘絀	18,711	1,577	628	464	1,397	369
累積賸餘	18,711	1,577	628	464	1,397	369
累積賸餘	18,711	1,577	628	464	1,397	369
累積短絀	-					
累積短絀						
負債及總值合計	117,568	6,429	5,364	8,098	18,878	4,398

衛生局
循環基金
表

年12月31日

單位：新臺幣千元

壽豐鄉 衛生所	鳳林鎮 衛生所	萬榮鄉 衛生所	光復鄉 衛生所	豐濱鄉 衛生所	瑞穗鄉 衛生所	玉里鎮 衛生所	富里鄉 衛生所	卓溪鄉 衛生所
2,250	4,737	2,050	2,170		2,264	501	4,273	2,450
2,250	2,450	2,050	2,150		2,100	220	2,200	2,450
2,250	2,450	2,050	2,150		2,100	220	2,200	2,450
2,250	2,450	2,050	2,150		2,100	220	2,200	2,450
2,250	2,450	2,050	2,150		2,100	220	2,200	2,450
-	2,287		20		164	281	2,073	-
-	2,287	-	20	-	164	281	2,073	-
-	2,287	-	20	-	164	281	2,073	-
4,880	7,846	8,514	5,985		5,923	4,872	9,669	6,017
2,166	3,660	6,848	1,894		3,308	4,103	3,365	1,810
2,166	3,660	6,848	1,894		3,308	4,103	3,365	1,810
2,166	3,660	6,848	1,894		3,308	4,103	3,365	1,810
964	1,101	448	3,180		1,634		4,152	797
964	1,101	448	3,180		1,634		4,152	797
964	1,101	448	3,180		1,634		4,152	797
1,750	3,085	1,218	911		981	769	2,152	3,410
1,750	3,085	1,218	911		981	769	2,152	3,410
1,750	3,085	1,218	911		981	769	2,152	3,410
7,130	12,583	10,564	8,155	-	8,187	5,373	13,942	8,467

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國114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					
銷貨成本					
醫療成本				167,972	
上年度預算數					
銷貨成本					
醫療成本				159,576	
前年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				159,748	
(111)年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				166,573	
(110)年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				153,345	

依據花蓮縣醫療循環基金會計制度規定，自109年起其他銷貨收入改列門診醫療收入；其他銷貨成本改列門診醫療成本。

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

項 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
業務支出部分： 專任人員 技工 工友 駕駛 約僱 兼任人員 管理會委員 顧問人員 其他兼任人員				

附註：新城鄉、秀林鄉、吉安鄉、光復鄉、卓溪鄉衛生所各契僱臨時人員各1人，瑞穗鄉、富里鄉衛生所契僱臨時人員各2人，合計契僱臨時人員9人。

花蓮縣醫療循環基金
用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償金		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員費用	總計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	恤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
業務總支出部分：																				
醫療成本																				
正式人員																				
聘僱人員																				
顧問人員																				
兼任人員			161				98,582											98,743	98,743	98,743
合計			161				98,582											98,743	98,743	98,743

附註：新城鄉、秀林鄉、吉安鄉、光復鄉、卓溪鄉衛生所各契僱臨時人員1人，瑞穗鄉、富里鄉衛生所契僱臨時人員2人，1人計463千元(薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等)，預算編列金額合計4,167千元。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	銷 貨 成 本	醫 療 成 本	其 他 業 務 外 費 用
103,339	82,932	用人費用	98,743		98,743	
2	108	超時工作報酬	161		161	
0	0	津貼				
103,337	82,824	獎金	98,582		98,582	
		福利費				
15,742	23,065	服務費用	22,950		22,950	
661	1,565	水電費	1,488		1,488	
597	894	郵電費	877		877	
54	160	旅運費	164		164	
304	549	印刷裝訂與廣告費	461		461	
966	2,018	修理保養及保固費	1,818		1,818	
2,439	2,255	保險費	2,570		2,570	
5,126	5,567	一般服務費	5,780		5,780	
5,595	10,057	專業服務費	9,792		9,792	
37,931	50,290	材料及用品費	42,158		42,158	
296	614	使用材料費	725		725	
1,349	2,395	用品消耗	2,495		2,495	
36,286	47,281	商品及醫療用品	38,938		38,938	
142	363	租金與利息	392		392	
142	363	機械租金	392		392	
1,617	1,545	折舊、折耗及攤銷	2,245		2,245	
		房屋折舊				
194	176	機械及設備折舊	167		167	
		交通及運輸設備折舊				
13	10	什項設備折舊	20		20	
1,410	1,359	代管資產折舊	2,058		2,058	
		攤銷				
281	325	稅捐與規費	459		459	
147	172	消費與行為稅	246		246	
134	153	規 費	213		213	
		會費、捐助、補助、分				
410	457	攤、救助(濟)與交流活動	415		415	
410	457	會 費	415		415	
0	77	短絀與補償給付	81		81	
0	77	各項短絀	81		81	
286	522	其 他	529		529	
286	522	其他費用	529		529	
1		其他業務外費用	9			9
1		財產交易短絀	9			9
		雜項費用				
159,749	159,576	總 計	167,981		167,972	9

特 別 收 入 基 金 部 分

花蓮縣附屬單位預算

總目次

中華民國114年度

花蓮縣政府公益彩券盈餘分配基金.....	1
花蓮縣環境保護局環境保護基金.....	2
花蓮縣身心障礙者就業基金.....	3
花蓮縣政府地方教育發展基金.....	第二冊

花蓮縣附屬單位預算

目 次

中華民國114年度

一、特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表·····	第 1 ~ 1 頁
二、特別收入基金現金流量綜計表(依現金流量項目分析)·····	第 2 ~ 2 頁
三、特別收入基金現金流量綜計表(依機關及基金別分析)·····	第 3 ~ 3 頁
四、特別收入基金主要業務計畫分析表·····	第 4 ~ 4 頁

花蓮縣附屬單位預算
特別收入基金來源、用途及餘絀綜計表

單位：新臺幣千元

中華民國114年度

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			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)		
縣政府主管	10,113,694	10,346,884	-233,190	9,579,228	9,643,379	-64,151	534,466	703,505	-169,039	1,484,782	1,251,592
公益彩券盈餘分配基金	269,012	388,759	-119,747	320,104	384,193	-64,089	-51,092	4,566	-55,658	413,056	293,309
身心障礙者就業基金	26,692	26,155	537	26,607	26,669	-62	85	-514	599	54,856	55,393
地方教育發展基金	9,817,990	9,931,970	-113,980	9,232,517	9,232,517		585,473	699,453	-113,980	1,016,870	902,890
環境保護局主管	311,361	308,466	2,895	266,682	266,682		44,679	41,784	2,895	285,005	287,900
環境保護基金	311,361	308,466	2,895	266,682	266,682		44,679	41,784	2,895	285,005	287,900
合 計	10,425,055	10,655,350	-230,295	9,845,910	9,910,061	-64,151	579,145	745,289	-166,144	1,769,787	1,539,492

花蓮縣附屬單位預算

特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分析)

中華民國114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)	-230,295
調整非現金項目	
業務活動之淨現金流入(流出)	-230,295
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)	-230,295
期初現金及約當現金	3,118,063
期末現金及約當現金	2,887,768

花 蓮 縣 附 屬 單 位 預 算

特別收入基金現金流量綜計表

中華民國114年度

(依機關及基金別分析)

項 目	合 計	花蓮縣政府主管	花蓮縣 環境保護局主管	花蓮縣政府主管	花蓮縣政府主管
		公益彩券盈餘分配基金	環境保護基金	身心障礙者就業基金	地方教育發展基金
業務活動之現金流量					
本期賸餘(短絀)	-230,295	-119,747	2,895	537	-113,980
調整非現金項目					
業務活動之淨現金流入(流出)	-230,295	-119,747	2,895	537	-113,980
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)	-230,295	-119,747	2,895	537	-113,980
期初現金及約當現金	3,118,063	859,486	303,144	54,764	1,900,669
期末現金及約當現金	2,887,768	739,739	306,039	55,301	1,786,689

花蓮縣附屬單位預算

特別收入基金主要業務計畫分析表

中華民國114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
花蓮縣政府主管				
公益彩券盈餘分配基金				
社會救助計畫	年	1	29,454,000	29,454
老人福利計畫	年	1	48,556,000	48,556
身心障礙者福利計畫	年	1	98,685,000	98,685
兒童及少年福利計畫	年	1	100,417,000	100,417
婦女福利計畫	年	1	40,915,000	40,915
其他福利	年	1	70,732,000	70,732
身心障礙者就業基金				
身心障礙就業計畫	次	2	11,620,000	23,240
一般行政管理計畫	月	12	242,917	2,915
地方教育發展基金				
高中及高職教育計畫				51,678
國民教育計畫				1,091,636
學前教育計畫				855,079
特殊教育計畫				114,292
社會教育計畫				81,160
體育及衛生教育計畫				754,331
一般行政管理計畫				6,121,254
建築及設備計畫				862,540
花蓮縣環境保護局主管				
環境保護基金				
空氣汙染防治計畫	件	124	2,050,371	254,246
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	220,000	2,640
環境教育計畫	件	28	1,447,286	40,524
水汙染防治計畫	件	30	368,533	11,056

中華民國114年度

花蓮縣總預算

花蓮縣政府主管

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
附屬單位預算
(非營業部分)

花蓮縣政府編

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

目 次

中華民國114年度

(一)業務計畫及預算說明·····	第 1-5	頁
(二)預算主要表		
1. 基金來源、用途及餘絀預計表·····	第 6-6	頁
2. 現金流量預計表·····	第 7-7	頁
(三)預算明細表		
1. 基金來源明細表·····	第 8-8	頁
2. 基金用途明細表·····	第 9-38	頁
(四)預算附表		
計畫成本分析表·····	第 39-39	頁
(五)預算參考表		
1. 5年來主要業務計畫分析表·····	第 40-40	頁
2. 員工人數彙計表·····	第 41-42	頁
3. 用人費用彙計表·····	第 43-44	頁
4. 各項費用彙計表·····	第 45-47	頁
(六)附錄		
1. 預計平衡表·····	第 48-48	頁
2. 資本資產明細表·····	第 49-49	頁

花蓮縣政府

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本府依據「公益彩券發行條例」規定，以公益彩券盈餘辦理各項社會福利服務，照顧弱勢族群為宗旨；為有效管理運用公益彩券盈餘之分配款，辦理社會福利及慈善等公益活動之用，自 97 年度起特設立公益彩券盈餘分配基金。期透過公益彩券盈餘分配款之助益，得以興辦兒童及少年、婦女、老人、身心障礙者、社會救助等各類社會福利服務事業，以擴大並增進社會福利服務之受益績效，造福更多弱勢族群。

二、施政重點

依據「花蓮縣公益彩券盈餘分配基金收支管理及運用自治條例」規定，本基金之資金專款專用於社會福利服務事項，本年度辦理之各類計畫重點如下：

- (一) 兒童福利事項。
- (二) 少年福利事項。
- (三) 婦女福利事項。
- (四) 老人福利事項。
- (五) 原住民福利事項。
- (六) 身心障礙者福利事項。
- (七) 災難及社會救助事項。
- (八) 其他社會福利事項。
- (九) 本基金運作所需費用。

三、組織概況

(一) 依據「花蓮縣公益彩券盈餘分配基金收支管理及運用自治條例」規定，本基金設置基金管理委員會，委員 11 人，除主任委員 1 人由縣長兼任，副主任委員 1 人由秘書長兼任外，由主管機關、學者專家、社會福利團體代表及其他社會公正人士等人員組成。委員會置秘書 1 人，辦事人員 1 人，承主任委員之命處理會務。

(二) 委員會之任務如下：

- 1. 本基金收支、保管與運用之審議及監督事項。
- 2. 本基金運用執行情形之考核事項。
- 3. 其他有關本基金事項。

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。

花蓮縣政府

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

貳、業務計畫：

一、基金來源

單位：新台幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	172,513	依公益彩券發行條例之規定，預計收入 172,513 千元。
財產收入	4,499	為基金專戶利息，預計收入 4,499 千元。
政府撥入收入	90,000	預計收入 90,000 千元。
其他收入	2,000	專戶結餘、無法歸屬款項、收回以前年度支出等。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
社會救助計畫	29,454	辦理弱勢民眾住宅修繕補助計畫、低收入戶經濟生活與醫療扶助、遊民輔導提供基礎生活照顧與安置輔導等。
老人福利計畫	48,556	社區照顧關懷據點、提昇老人社會參與、培育專業人力及技能。
身心障礙者福利計畫	98,685	推展家庭托顧、居家式、社區式及機構式、日照等多層次照顧措施，辦理復康巴士、家庭支持、諮詢、成長團體、照顧技巧研習、諮商輔導、關懷訪視等服務。
兒童及少年福利計畫	100,417	設立兒童青少年福利服務中心、兒少家庭福利館、托育資源中心、早期療育、弱勢兒少生活與經濟扶助、少年自立適應協助服務量能。
婦女福利計畫	40,915	設置婦女及新住民家庭福利服務中心、婦幼園區、性別平等倡導及推動、婦女機構與團體專業培力、特殊境遇家庭追蹤輔導方案。
其他福利	70,732	設立社區培力育成中心、志願服務推廣中心，辦理性侵害、家庭暴力防治及性別暴力預防相關宣導、研習及專業訓練，以及被害人保護與扶助。

花蓮縣政府

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

叁、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 2 億 6,901 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 2,010 萬 4 千元，減少約 5,109 萬 2 千元，約 15.96%，主要係依公益彩券發行條例第 6 條之 2 規定，以上(113)年度 6 月份實際獲配盈餘估算。

(二) 本年度基金用途 3 億 8,875 萬 9 千元，較上年度預算數 3 億 8,419 萬 3 千元，增加 456 萬 6 千元，約 1.19%，主要係各計畫經費人事費增加及業務量增加。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源與用途相抵後，短絀 1 億 1,974 萬 7 千元，較上年度預算數短絀 6,408 萬 9 千元，增加短絀 5,565 萬 8 千元，約 86.84%，將移用以前基金餘額 1 億 1,974 萬 7 千元支應。

三、國（公）庫撥補情形

單位：新台幣千元

年度 \ 項目	以前年度累積撥付基金數額	國（公）庫撥補款	其 他	合 計
109	377,744	44,531	0	422,275
110	422,275	41,000	0	463,275
111	463,275	48,000	0	511,275
112	511,275	44,786	0	556,061
113	556,061	64,246	0	620,307

註：以前年度累積撥付基金數額係指相關法律訂（修）定前，國（公）庫累積已撥付數額。

四、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
社會救助計畫	辦理遊民暨街友服務、川資、低收入戶及中低收入戶醫療及看護、喪葬、產嬰營養補助，以及脫貧相關服務。	辦理基本開支項目（服務費用、材料用品等）及各項計畫活動等。預算數 3,201 萬 7,000 元，決算數 2,772 萬 6,313 元，執行率 86.6%。

花蓮縣政府

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
老人福利計畫	辦理社區關懷據點及日間托老、獨居老人個案服務、緊急救援連線、送餐、照顧服務(家庭托顧、日間、居家)	辦理基本開支項目(服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。預算數 3,404 萬 1,000 元，決算數 3,229 萬 6,971 元，執行率 94.88%。
身心障礙者福利計畫	轉銜連結居家式、社區式及機構式等多層次照顧措施，提供社區照顧服務(社區日間、社區居住)，輔具、復康巴士交通接送服務，監護宣告個管。	辦理基本開支項目(服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。預算數 1 億 4,810 萬 2,000 元，決算數 8,645 萬 5,894 元，執行率 58.38%。
兒童及少年福利計畫	持續辦理困境家庭兒童及少年經濟扶助，替代性服務，辦理提升少年自立適應協助服務量能計畫，增強兒少休閒活動及公益事務參與。	辦理基本開支項目(服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。預算數 9,887 萬 8,000 元，決算數 7,505 萬 9,026 元，執行率 75.91%。
婦女福利計畫	設置婦女、新住民福利服務中心(提供利諮詢、宣導、關懷專線、成長活動及通譯服務)、性別意識培力及促進性別平權、服務據點等方案。	辦理基本開支項目(服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。預算數 3,283 萬元，決算數 2,925 萬 4,572 元，執行率 89.11%。
其他福利	辦理家暴性侵害多元處遇，家庭關係修復、施虐者預防性輔導、社工成長團體、福利化社區小旗艦型計畫，志工教育訓練	辦理基本開支項目(服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。預算數 3,621 萬 8,000 元，決算數 3,353 萬 1,896 元，執行率 92.58%。

二、上年度已過期間(113 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
社會救助計畫	辦理低收入戶經濟生活與醫療扶助、以工代賑計畫及收入戶脫貧方案。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 2,436 萬 3,000 元，實際數 1,873 萬 332 元，執行率為 77%。
老人福利計畫	賡續辦理社區照顧關懷據點、充實長照資源建置與教育訓練、辦理獨居及高風險老人服務、推展老人社會參與、醫療扶助。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 1,496 萬 7,000 元，實際數為 1,144 萬 2,471 元，執行率為 76%。

花蓮縣政府

花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
身心障礙者福利計畫	推展社區等多層次照顧服務措施、日間照顧及住宿式照顧、辦理復康巴士、照顧需求服務以及在宅教保。	辦理基本開支項目（如服務費用、材料用品等）及各項計畫活動等。分配預算數 3,948 萬 2,000 元，實際數為 2,328 萬 9,887 元，執行率為 59%。
兒童及少年福利計畫	兒少福利及少年服務據點宣導活動、兒少家庭陪伴與支持計畫、弱勢兒少年生活與經濟扶助，托育資源中心相關服務。	辦理基本開支項目（如服務費用、材料用品等）及各項計畫活動等。分配預算數 3,490 萬 8,000 元，實際數為 4,685 萬 8,924 元，執行率為 134%。
婦女福利計畫	婦女機構與團體專業培力、性別平等倡導及推動、特殊境遇家庭各項扶助，辦理婦幼園區以及婦女及新住民家庭福利服務中心，婦女權益維護、多語關懷。	辦理基本開支項目（如服務費用、材料用品等）及各項計畫活動等。分配預算數 1,619 萬 7,000 元，實際數為 698 萬 8,765 元，執行率為 43%。
其他福利	辦理兒少保護及家暴性侵害被害人服務、家庭關係修復輔導、施虐者預防性輔導教育、性別暴力初級預防，被害人保護扶助以及設立社區培力育成中心、志願服務推廣中心。	辦理基本開支項目（如服務費用、材料用品等）及各項計畫活動等。分配預算數 1,794 萬 5,000 元，實際數為 1,394 萬 902 元，執行率為 78%。

伍、其他

一、納入國庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 7 億 3,973 萬 9 千元，其中 2 億 6,901 萬 2 千元，配合政策納入國庫集中支付(包括國庫撥款收入、徵收依法分配收入、財產收入及其他收入)，其減少之利息收入，低於國庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國114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(-)
359,355	基金來源	269,012	320,104	-51,092
264,856	徵收及依法分配收入	172,513	252,229	-79,716
290	違規罰款收入			
264,566	公益彩券盈餘分配收入	172,513	252,229	-79,716
4,499	財產收入	4,499	1,529	2,970
4,499	利息收入	4,499	1,529	2,970
88,000	政府撥入收入	90,000	64,246	25,754
88,000	公庫撥款收入	90,000	64,246	25,754
2,000	其他收入	2,000	2,100	-100
2,000	雜項收入	2,000	2,100	-100
284,325	基金用途	388,759	384,193	4,566
27,726	社會救助計畫	29,454	32,356	-2,902
32,297	老人福利計畫	48,556	43,921	4,635
86,456	身心障礙者福利計畫	98,685	116,764	-18,079
75,059	兒童及少年福利計畫	100,417	113,148	-12,731
29,255	婦女福利計畫	40,915	34,316	6,599
33,532	其他福利	70,732	43,688	27,044
75,030	本期賸餘(短絀)	-119,747	-64,089	-55,658
621,754	期初基金餘額	413,056	477,145	-64,089
	解繳公庫			
696,784	期末基金餘額	293,309	413,056	-119,747

花蓮縣政府
縣公益彩券盈餘分配
現金流量預計表
中華民國114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）	-119,747	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入（流出）	-119,747	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-119,747	
期初現金及約當現金	859,486	
期末現金及約當現金	739,739	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
基金來源明細表
 中華民國114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				172,513	
公益彩券盈餘分配收入	月	12	14,376	172,513	依公益彩券發行條例第6條之2及運動彩券第8條規定，以前一會計年度6月份實際獲配盈餘之90%為基數估算： 15,973,455元 × 90% × 12月
財產收入				4,499	
利息收入	年			4,499	依本基金112年度利息收入（4,498,557元）估算。
政府撥入收入				90,000	
公庫撥款收入	年			90,000	和平電廠回饋金(補助辦理社會福利事項，預計收入90,000,000元估算)
其他收入				2,000	
雜項收入	年			2,000	依本基金112年度雜項收入（2,000,129元）估算。
總計				269,012	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
27,726	社會救助計畫	29,454	32,356	
3,799	服務費用	8,260	9,307	
195	郵電費	150	153	
195	郵費	150	150	
		2	2	低(中低)收入戶脫貧方案等活動郵資費。
		148	148	社會救助相關業務年度總清查郵資費。
	電話費		3	
			3	低(中低)收入戶脫貧方案等活動電話通信費。
14	旅運費	60	49	
	貨物運費	20	30	
		20	30	花蓮縣幸福實物銀行計畫-物資宅配費。
14	其他旅運費	40	19	
		5	5	執行遊民及街友個案交通費。
		35	14	低(中低)收入戶脫貧方案等活動交通費、住宿費等。
47	印刷裝訂與廣告費	104	104	
47	印刷及裝訂費	50	50	
		20	20	低(中低)收入戶脫貧方案及兒少教育發展帳戶等活動印刷及裝訂費等。
		30	30	社會救助相關宣導資料、會議及研習等資料印製裝訂。
	業務宣導費	54	54	
		54	54	社會救助業務所需宣導費。
4	保險費	15	21	
4	其他保險費	15	21	
		15	21	辦理低(中低)收入戶脫貧方案相關活動保險費。
2,065	一般服務費	3,239	3,127	
2,065	計時與計件人員酬金	3,239	3,127	
		3,219	3,107	社會救助服務約用社工員3人、資訊人員2人(依起薪3萬7,765元3人、280薪點2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		20	20	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動臨時人員酬金。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,475	專業服務費	4,692	5,853	
106	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	130	180	
		120	170	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動 講師鐘點費、助教費、出席費等。
		10	10	辦理社會救助相關業務團督外聘講師 費、專家學者出席費、稿費。
140	電腦軟體服務費	1,192	1,453	
		500	803	智慧福利行動躍升平台系統維護案。
		650	650	本縣物資、善款捐贈管理整合系統維 護費及後續擴充。
		42		本縣生活物資券發放計畫-管理系統 維護費。
1,228	其他專業服務費	3,370	4,220	
		1,200	1,200	委託辦理災害救助(含避難收容所管 理系統維護暨後續擴充)相關業務。
		920	920	委託辦理弱勢家庭住宅修繕。
		450	600	委託辦理兒少教育發展帳戶獎勵活動 。
			1,500	委託辦理救助科相關系統等備援機制 (高可用性系統架構)。
		800		辦理低收入戶及中低收入戶生活狀況 調查(5年1次)。
143	材料及用品費	248	218	
143	用品消耗	248	218	
15	辦公(事務)用品	80	80	
		70	70	文具紙張用品及電腦耗材等。
		10	10	社會救助相關業務年度總清查紙張費 用。
128	其他用品消耗	168	138	
		60	60	遊民、街友(高)低溫關懷救助相關物 品。
		60	30	低(中低)收入戶脫貧方案活動誤餐費 。
		8	8	社會救助相關業務年度總清查會議誤 餐費。
		40	40	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動 材料費用。
212	租金、償債、利息及相關手 續費	946	553	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
67	房租	100	75	
67	一般房屋租金	100	75	
		50	25	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動場地租用費。
		50	50	辦理社會救助業務倉儲租金。
114	機器租金	666	298	
114	機械及設備租金	666	298	
		10	10	低（中低）收入戶脫貧方案等活動機械及設備租用費。
		138	138	社會救助計畫各項計畫影印機租金。
		150	150	重大災害或緊急事件租賃影印機等機械等。
		368		辦公室電腦設備租賃費
31	交通及運輸設備租金	30	30	
31	車租	30	30	
		30	30	低(中低)收入戶脫貧方案等活動車輛租用費。
	雜項設備租金	150	150	
	雜項設備租金	150	150	
		150	150	重大災害或緊急事件租賃堆高機等。
750	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		112	
750	購置無形資產		112	
750	購置電腦軟體		112	
			112	委託生活物資券系統開發。
22,791	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,910	22,076	
22,791	捐助、補助與獎助	19,910	22,076	
50	捐助國內團體	200	200	
		200	200	補助社會福利團體辦理遊民暨街友福利服務等社會救助各項活動、方案。
22,741	捐助個人	19,710	21,876	
		4,013	4,013	社會救助特殊項目救助及服務（低收入戶產婦及嬰兒營養補助、喪葬補助）等。
		500	500	社會救助特殊項目救助及服務（低收入戶住宅修繕補助）等。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		750	900	辦理脫貧方案及兒少教育發展帳戶相關福利服務補助。
		2,453	4,000	低收入戶傷病醫療及住院看護費用補助。
		10,743	11,202	低收入戶家庭、兒童及就學生活補助。
		221	231	低(中低)收入戶以工代賑業務。
		1,030	1,030	協助路倒病人、遊民及街友安置醫療、健檢費、健保費、喪葬費、相關證件補辦費用等及經濟弱勢及遊民自立生活扶助計畫。
31	其他	90	90	
31	其他支出	90	90	
31	其他	90	90	
		90	90	低(中低)收入戶脫貧方案等活動雜支費用。
32,297	老人福利計畫	48,556	43,921	
9,540	服務費用	9,202	11,352	
68	郵電費	80	80	
68	電話費	80	80	
		80	80	老人福利服務等電話通信費。
304	旅運費	310	310	
304	其他旅運費	310	310	
		10	10	辦理老人福利機構教育訓練及輔導計畫-交通費、住宿費。
		300	300	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等旅運費。
188	印刷裝訂與廣告費	235	215	
188	印刷及裝訂費	235	215	
		15	15	辦理老人福利機構教育訓練及輔導計畫-資料印刷及裝訂費。
		200	200	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等印刷及裝訂費。
		10		辦理老人福利教育訓練、輔導計畫及會議等印刷及裝訂費。
		10		辦理老人福利宣導等印刷及裝訂費。
16	保險費	32	32	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
16	其他保險費	32	32	
		32	32	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等保險費。
931	一般服務費	1,024	1,047	
931	計時與計件人員酬金	1,024	1,047	
		632	632	老人及身障福利資源建置工作約用社工員1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		268	283	花蓮縣長者及社區培力輔導計畫約用人員2人(含薪點280、社工人力1人依起薪3萬7,765元)薪資暨年終獎金等經費(總經費1,340千元，縣預算1,072千元(80%)，公彩268千元(20%))。
		124	132	老人福利服務專業人力1名38,765元，含職災、勞健保、退休準備金、年終獎金及二代健保補充保費。(總經費618千元，縣預算494千元，公彩配合編列124千元。)
8,032	專業服務費	7,521	9,668	
130	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	771	691	
		104	100	老人福利機構教育訓練及輔導計畫講師出席、鐘點費等。
		114	114	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等出席、鐘點費。
		553	477	花蓮縣高齡活化多元系列活動課程。
240	電腦軟體服務費	260	260	
		80	80	老人及身心障礙團體自強活動名冊管理系統軟體維護。
		180	180	老人及身心障礙者資訊管理作業系統軟體維護。
7,662	其他專業服務費	6,490	8,717	
		1,720	1,620	獨居及高風險老人服務方案。
		120	261	中低收入老人特別照顧督導。
		4,200	4,749	老人及身心障礙者緊急救援連線。
			787	113年度第1次採購新創產品及服務補助計畫-花蓮縣政府社會處「長者照護智慧觀測服務」採購案。
			1,300	老人生活狀況調查。
		450		長青大學辦理年度成果展相關費用。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
432	材料及用品費	1,013	1,013	文具紙張用品及電腦耗材等。
40	使用材料費			
392	用品消耗	1,013	1,013	
26	辦公（事務）用品	30	30	
		30	30	
366	其他用品消耗	983	983	
		400	400	
		122	122	
		10	10	
		168	168	
		283	283	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等誤餐費。
319	租金、償債、利息及相關手續費	564	564	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等禮品、獎牌、教材等。
	機器租金	64	64	
	電腦租金及使用費	64	64	
		64	64	
		64	64	
319	交通及運輸設備租金	500	500	
319	車租	500	500	
		500	500	
98	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			
98	購置無形資產			
98	購置電腦軟體			
21,877	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,727	30,872	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等車輛租用費。
21,637	捐助、補助與獎助	37,027	30,472	
911	補（協）助政府機關（構）			

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
15,919	捐助國內團體	32,617	25,662	
		19,000	13,000	(年度計畫)補助社會團體(含社區發展協會)、原住民社區、照顧服務勞動合作社、財團法人社會福利、村里辦公處、其他立案之團體等辦理社區關懷據點服務之業務費、志工相關費用、設施設備費及培力與發展多元方案、教育宣導、訓練課程等費用。
		3,567	3,567	補助學術藝文、社會福利、職業等團體、社區發展協會及其他立案單位辦理老人自強活動。
		4,200	4,200	補助本府立案社會團體、立案社會福利機構、立案社會福利慈善基金會等辦理一般老人活動。
		2,100	1,200	(加值服務計畫)補助社會團體(含社區發展協會)、原住民社區、照顧服務勞動合作社、財團法人社會福利、村里辦公處、其他立案之團體等辦理社區關懷據點服務之業務費、志工相關費用、設施設備費及培力與發展多元方案、教育宣導、訓練課程等費用。
		100	100	補助社會福利團體等單位辦理花蓮縣機構老人獨立倡導關懷方案。
		1,300	1,300	補助本縣各老人會辦理老人文康中心及老人會館增設、修繕或改善無障礙設施設備及充實設施設備。
		2,350	2,295	補助社會福利團體等辦理本縣長青大學之講師鐘點費、場地、印刷、教材、雜支等費用。
4,807	捐助個人	4,410	4,810	
		3,310	3,310	老人安置項目-中低收入失能老人機構公費安置。
		1,100	1,500	弱勢老人及身心障礙者重病住院醫療看護補助。
240	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	700	400	
	獎勵費用	700	400	
		700	400	花蓮縣社區照顧關懷據點及社區長照站檢核成果獎勵實施計畫—獎勵金。
240	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟			
31	其他	50	120	
31	其他支出	50	120	
31	其他	50	120	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
			10	辦理長期照顧教育訓練-雜支。
			10	辦理老人福利教育訓練、輔導計畫及會議-雜支。
		50	100	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等相關事務費用。
86,456	身心障礙者福利計畫	98,685	116,764	
36,408	服務費用	46,175	48,500	
59	郵電費	60	60	
59	電話費	60	60	
		60	60	身心障礙福利服務等電話通信費。
34	旅運費	34	35	
7	國內旅費			
27	其他旅運費	34	35	
			3	身心障礙者家庭照顧服務計畫講師交通費(支持方案研習及講座)。
		12	12	身心障礙機構及團體培力活動講師住宿及交通費。
		8	8	布建輔具服務資源-委員住宿及交通費。
		2	2	優先採購網路資訊平台宣導講習活動講師住宿及交通費。
		5	10	身心障礙者需求評估服務人力補助方案-委員、講師住宿及交通等費用。
		7		身心障礙者自立生活支持服務暨自立生活支持服務中心-委員住宿及交通費。
285	印刷裝訂與廣告費	297	297	
111	印刷及裝訂費	131	131	
		75	75	身心障礙福利服務相關業務資料印刷裝訂等。
		16	16	身心障礙者多元支持與福利轉銜聯繫會議資料印刷費等。
		10	10	辦理優先採購網路資訊平台宣導講習活動資料印刷裝訂費。
		30	30	辦理身心障礙證明、停車位識別證印刷費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
174	業務宣導費	166	166	
		166	166	身心障礙福利服務相關業務宣導。
2,554	一般服務費	3,523	3,917	
2,554	計時與計件人員酬金	3,523	3,917	
		620	620	手語翻譯及聽打服務計畫服務費。
		618	663	監護宣告專業人力1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		663	600	布建輔具服務資源-約用人員1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		463	420	身心障礙者需求評估服務人力補助方案-約用人員(基本工資)1人薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
		618	600	身心障礙者多元支持與福利轉銜專業人力1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		418	360	花蓮縣身心障礙服務專業人力增值計畫3名約用人員3人(依起薪3萬7,765元3人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。(總經費185萬2千元，縣預算143萬4千元，公彩配合編列418千元)。
			537	身心障礙者個案管理服務社工員共4名，其中2名每人每月薪資42,765元，餘2名每人每月薪資41,765元(含職災、勞健保、退休準備金及年終獎金、社工師執業執照加給、二代健保補充保費)。(總經費267萬5千元，縣預算210萬7千元，公彩配合編列537千元)(先期)。
		123	117	身障活力館舍管理計畫專業人力1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等(總經費618千元，縣預算495千元(80%)，公彩123千元(20%))。
33,477	專業服務費	42,261	44,191	
	法律事務費	60	60	
		60	60	支付律師費、訴訟費及專業技師諮詢費。
250	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	186	346	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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	50	辦理身心障礙機構及團體培力活動會議研習講師鐘點費。
		20	100	布建輔具服務資源-辦理輔具聯繫會議、出席費等。
		90	90	身心障礙者需求評估服務人力補助方案-專業團隊會議、外聘督導員出席費及講師鐘點費。
		6	6	優先採購網路資訊平台宣導講習活動講師鐘點費。
		20	100	身心障礙者自立生活支持服務暨自立生活支持服務中心-評鑑委員出席費。
300	電腦軟體服務費	300	300	
		300	300	復康巴士暨長照交通接送預約系統維護費。
32,927	其他專業服務費	41,715	43,485	
		28,885	28,885	辦理身心障礙復康巴士服務。
		960	960	花蓮縣身心障礙福利服務中心經營管理費。
		8,200	8,200	布建輔具服務資源-辦理輔具維修回收租借評估追蹤、諮詢、輔導及到宅評估復健訓練專業人員評估服務及單位參訪標竿學習。
			1,020	身心障礙者居家式臨時照顧服務。 「112-113年度花蓮縣身心障礙者居家式臨時照顧服務計畫」開辦費總經費2,300千元，分112-113年辦理，112年編列1,020千元，公務預算130千元，113年公益彩券盈餘分配基金編列1,020千元，公務預算130千元。
		126	126	身心障礙者自立生活支持服務暨自立生活支持服務中心。
		470	310	身心障礙者生活重建服務。
		200	500	補助社會福利團體及媒體行銷公司等相關單位辦理優先採購身心障礙福利機構團體及庇護工場產品推廣活動。
		1,200	1,200	國際身心障礙者日活動。
		1,460	750	成年監護或輔助宣告服務計畫。
		100	400	視覺功能障礙者生活重建及生活訓練服務計畫。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
			1,020	辦理身心障礙者生活狀況及各項需求評估調查(5年辦理1次)。
		114	114	委託辦理身心障礙福利機構(教保及培力)專業人員訓練班。
182	材料及用品費	196	192	
182	用品消耗	196	192	
161	辦公（事務）用品	170	170	
		120	120	文具紙張用品及電腦耗材等。
		50	50	辦理身心障礙業務停車證、文具耗材用品等。
21	其他用品消耗	26	22	
		10	10	辦理身心障礙機構及團體培力活動等誤餐費。
		10	6	身心障礙者需求評估服務人力補助方案-宣導、會議及研習誤餐費。
		2		身心障礙者自立生活支持服務暨自立生活支持服務中心-聯繫會議、評鑑誤餐費。
		4	6	布建輔具服務資源-聯繫會議、誤餐費。
	租金、償債、利息及相關手續費	5	13	
	地租及水租	5	13	
	場地租金	5	13	
		5	8	辦理身心障礙機構及團體培力研習訓練活動場地租用費。
			5	優先採購網路資訊平台宣導講習活動場地租借費。
1,141	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	358	12,559	
1,111	購建固定資產	358	12,559	
149	擴充改良房屋建築及設備		11,515	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
			11,515	興建全民運動館-「身心障礙福利服務中心游泳池改建全民運動館計畫」總經費3億元，預計分4年辦理。體育署補助款1億元，縣配合款11,111千元，自行增列興建費188,889千元。111年公務預算已編列30,000千元，112年公彩基金已編列29,750千元，本(113)年公務預算續編84,614千元、公彩基金續編11,515千元。
842	購置機械及設備	294	890	
		294	374	布建輔具服務資源-購置身心障礙者輔助器具等機械及設備。
			516	補助本縣身心障礙福利機構設施設備。(資本門)(先期)
120	購置雜項設備	64	154	
		64	154	布建輔具服務資源-購置身心障礙者輔助器具等雜項設施設備。
30	購置無形資產			
30	購置電腦軟體			
48,719	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	51,944	55,490	
48,719	捐助、補助與獎助	51,944	55,490	
12,062	捐助國內團體	16,454	18,769	
		1,300	1,300	補助身心障礙機構團體自強活動。
		1,000	1,000	補助身心障礙機構團體改善與充實設施設備。
		5,417	5,417	補助財團法人、社會福利團體等單位辦理身心障礙者社區日間作業設施服務。
			1,250	補助財團法人、社會福利團體等單位辦理身心障礙者社區居住服務。
		1,500	3,350	補助財團法人、社會福利團體等單位辦理布建身心障礙者社區式日間照顧服務(含樂活及日托)。
		2,700	2,700	補助身心障礙團體會務經費。
		1,950	1,950	補助身心障礙機構團體辦理講座等各項活動。
		1,042		補助社會福利團體辦理身心障礙者臨時及短期照顧服務計畫。
			250	補助社會福利團體等相關單位辦理身心障礙者家庭關懷訪視。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		750	750	補助非營利之法人、機構或團體，立案之職業工會等單位辦理手語翻譯及聽打服務培訓及在職教育訓練。
			42	補助本縣社會福利團體辦理身心障礙者家庭照顧服務教育訓練。
		795	500	補助社會福利團體辦理身心障礙者家庭照顧者支持服務計畫。
			260	補助社會福利團體等相關單位辦理身心障礙者需求評估電訪及到宅訪視。
36,657	捐助個人	35,490	36,721	
		28,630	29,845	身心障礙者日間照顧及住宿式照顧費用補助。
			16	身心障礙者機構式臨時及短期服務。
		3,200	3,200	身心障礙者及老人照顧需求服務計畫。
		3,460	3,460	辦理身心障礙者保護安置費。
		200	200	辦理身心障礙者成年監護及輔助宣告鑑定費用補助。
6	其他	7	10	
6	其他支出	7	10	
6	其他	7	10	
			3	辦理身心障礙者家庭照顧服務計畫雜支費(支持方案研習及講座)。
		4	4	辦理身心障礙機構及團體培力雜支。
		3	3	辦理優先採購網路資訊平台宣導講習活動等雜支費。
75,059	兒童及少年福利計畫	100,417	113,148	
28,424	服務費用	46,584	33,370	
	水電費	62		
	工作場所電費	31		
		31		本縣居家托育服務中心因地震受損搬遷至租借場地電費。
	工作場所水費	31		
		31		本縣居家托育服務中心因地震受損搬遷至租借場地水費。
	郵電費	7		
	郵費	7		
		7		兒少福利服務業務相關活動郵資費。
38	旅運費	347	196	
17	國內旅費			

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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	貨物運費			
18	其他旅運費	347	196	
		72	116	兒少福利服務講師交通及住宿費。
		260	80	本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及親子活動方案交通及住宿費。
		15		辦理居家托育服務中心評鑑、突發或緊急通報事件委員交通及住宿費。
66	印刷裝訂與廣告費	66	66	
66	業務宣導費	66	66	
		66	66	辦理育有未滿2歲兒童育兒津貼業務宣導品製作。
797	修理保養及保固費	450	400	
797	一般房屋修護費	400	400	
		200	200	公共托育機構裝修工程。
		200	200	托育資源中心館舍裝修工程。
	機械及設備修護費	50		
		50		青少年福利服務中心機械及設備修護費。
	保險費	24	8	
	其他保險費	24	8	
		24	8	本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及活動方案活動保險費。
680	一般服務費	929	869	
680	計時與計件人員酬金	929	869	
		785	805	少子女化相關計畫約用社工員1人薪資及未滿兩歲育兒津貼人力約用社工員1人自籌款(依起薪3萬7,765元2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		144	64	親子館計畫人力約用社工員1人及約用托育人員1人(依起薪3萬7,765元1人、280薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等、各項加給等。(自籌款)
26,843	專業服務費	44,699	31,831	
338	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	753	582	
		699	570	辦理兒童及少年相關教育訓練講師鐘點費及出席費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
26,505	委託調查研究費 其他專業服務費	54	12	本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及親子活動方案講師鐘點費。
		600		辦理居家托育服務托育突發或緊急通報事件專家撰稿費及出席費。
		600		委託辦理兒童及少年生活狀況福利需求調查計畫。
		43,346	31,249	
		10,228	6,918	委託辦理本縣親子館。(總經費29,658千元，預計分2年辦理。中央補助5,042千元，配合款1,260千元，自籌款23,356千元，本(114)年公務預算編列3,151千元，本(114)年公彩基金10,228千元)
		260		委託辦理發展遲緩兒童社區療育服務計畫。
		3,619	3,619	委託辦理青少年福利服務中心。
		1,178	1,178	委託辦理未滿20歲懷孕處遇服務計畫。
		6,100	2,000	「委託辦理居家托育服務」總經費23,404千元，預計分3年辦理(含後續擴充)，本(114)年編列公彩基金6,100千元。
		3,395	3,110	委託辦理兒童發展早期療育中心。
		14,046	9,777	委託辦理公共托嬰中心及公共托育家園。總經費38,893千元，預計分2年辦理，中央補助款5,176千元，縣配合款575千元，公彩基金33,140千元。本(114)年公務預算編列2,433千元，本(114)年公彩基金編列14,046千元。
		1,001	981	委託辦理兒童少年監護權案件調查服務及共親職支援中心。
736	材料及用品費 使用材料費 燃料	1,644	1,488	委託辦理兒童少年收出養服務資源中心。
			600	建置育兒資源網站。
		320	320	委託社福機構辦理寄養家庭招募訓練計畫。
		1,555	1,258	委託辦理早期療育通報轉介中心個案管理等相關費用。
		926	719	
			17	
			17	辦理本縣托育資源中心外展服務公務車燃料費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
736	用品消耗	926	702	兒少福利相關業務事務用品。 兒少福利相關活動、訓練等誤餐費或耗材。 本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及活動方案誤餐費、材料費及雜支。 辦理居家托育服務中心突發或緊急事件處理、評鑑誤餐費及雜支、提升托育服務品質計畫之用品及誤餐費。 本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及活動方案場地租借。 辦理托育資源中心外展活動房屋租金。 補助本縣中南區托育資源中心人員租屋補助。 辦理兒少福利活動及業務房屋租金。 本縣居家托育服務中心因地震受損搬遷暫租費用。 兒少福利各項服務所需車輛租賃費。 本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及親子活動方案車輛租賃費。
28	辦公（事務）用品	50	60	
		50	60	
708	其他用品消耗	876	642	
		524	509	
		337	133	
		15		
28	租金、償債、利息及相關手續費	1,111	152	
	地租及水租	26		
	場地租金	26		
		26		
	房租	945	66	
	一般房屋租金	945	66	
			6	
		585	60	
		360		
28	交通及運輸設備租金	140	86	兒少福利各項服務所需車輛租賃費。 本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及親子活動方案車輛租賃費。
28	車租	140	86	
		20	30	
		120	56	
8,279	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	10,813	37,637	
8,279	購建固定資產	10,813	37,637	
7,058	興建土地改良物			
	擴充改良房屋建築及設備	8,635	37,247	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
			15,964	「吉安兒少家庭福利館」總經費155,192千元，預計分4年辦理。補助款60,000千元，縣配合款3,481千元，自行增列興建費91,711千元。110-112年公務預算已編列62,945千元，公彩基金55,404千元。本(113)年公務預算續編20,557千元，本(113)年公彩基金續編15,964千元。
		5,390	877	「吉安公共托嬰中心」總經費預計9,100千元，預計分2年辦理，中央補助款3,000千元，縣配合款333千元，自籌款5,767千元，113年公務預算3,333千元，113年公益基金編列377千元，本(114)年公彩基金續編5,390千元。
			1,360	吉安兒少館(吉安青少年中心)及共用空間裝修工程。
			4,579	強化社會安全網-花蓮縣區域型社會福利服務中心-瑞穗社會福利館舍房屋建築耐震能力補強工程、室內空間設計工程款等費用。總經費12,106千元，預計分2年辦理。補助款5,400千元，縣配合款600千元，自行增列興建費6,106千元。112年公務預算已編列7,527千元，本(113)年公彩基金續編4,579千元(公彩配合編列75%)。
			3,423	強化社會安全網-花蓮縣區域型社會福利服務中心-吉安青春基地房屋建築耐震能力補強工程、室內空間設計工程款等費用。總經費13,564千元，預計分2年辦理。補助8,100千元，縣配合款900千元，自行增列興建費4,564千元。112年公務預算已編列10,141千元，本(113)年公彩基金續編3,423千元(公彩配合編列75%)。
		3,245	3,967	「吉安祖孫館-吉安鄉托育資源中心」開辦費總經費9,990千元，預計分2年辦理，113年公務預算已編列2,778千元，公彩基金編列3,967千元，本(114)年公彩基金續編3,245千元。
			7,077	「壽豐托嬰中心及托育資源中心新建工程」總經費78,630千元，預計分3年辦理。補助款32,071千元，縣配合款3,002千元，自行增列興建費43,557千元。112年公務預算已編列12,487千元，本(113)年公務預算續編24,945千元，本(113)年公彩基金續編7,077千元。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
643	購置機械及設備	1,368	151	
		975	97	親子館購置機械設施設備。(總預算1,300千元，公彩975千元(75%)，縣預算325千元(25%)。
			54	早期療育通報轉介中心個案管理中心購置資訊設備(總經費72千元，公彩編列54千元(75%)，縣預算配合18千元(25%)。
		225		吉安托嬰中心購置機械設施設備。(總預算300千元，公彩225千元(75%)，縣預算75千元(25%)。
		75		吉安青少年中心購置機械設施設備。(總預算100千元，公彩75千元(75%)，縣預算25千元(25%)。
		93		兒少保護家外不當對待案件調查暨裁罰工作計畫購置機械設施設備。(總預算124千元，公彩93千元(75%)，縣預算31千元(25%)。
578	購置雜項設備	810	239	
		510	127	親子館購置雜項設施設備。(總預算680千元，公彩510千元(75%)，縣預算170千元(25%)。
			37	青少年福利服務中心購置雜項設備。(總預算50千元，公彩37千元(75%)，縣預算13千元(25%)。
			75	花蓮市托嬰中心購置雜項設備(總預算100千元，公彩75千元(75%)，縣預算25千元(25%)。
		225		吉安托嬰中心購置雜項設施設備。(總預算300千元，公彩225千元(75%)，縣預算75千元(25%)。
		75		吉安青少年中心購置購置雜項設備。(總預算100千元，公彩75千元(75%)，縣預算25千元(25%)。
37,593	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	40,983	41,270	
37,593	捐助、補助與獎助	40,983	41,270	
96	補（協）助政府機關 （構）	84	81	
		84	81	補助鄉鎮公所辦理育有未滿2歲兒童育兒津貼行政業務費。
13,757	捐助國內團體	14,600	17,590	
		3,500	2,500	補助社會福利團體辦理家外安置資源服務方案等費用。
		7,500	6,500	補助社會福利團體辦理各類兒少福利及家庭支持服務方案。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		500	500	補助社會福利團體辦理兒少中心、資源中心、家園及機構等充實設施設備更新及修繕費。
		700	700	補助社會福利團體辦理發展遲緩兒童早期療育據點及早期療育相關活動。
		800	800	補助社會福利團體辦理托育人員訓練、托育服務及保母登記等相關費用。
		150	150	補助社會福利團體辦理兒童及少年性剝削防制等相關宣導活動。
			3,140	補助社會福利團體辦理兒少寄養及親屬安置費暨相關服務方案等費用。
		450	2,800	補助社會福利團體辦理居家托育中心托育人員監視器、訪輔人員在職課程及心理健康輔導課程等相關費用。
		800	500	補助少年自立生活項目-社會福利團體辦理提升少年自立生活適應協助服務量能計畫。
		200		補助社會福利團體辦理托嬰中心在職教育訓練費用。
80	捐助私校	500		
		500		補助私校辦理托育人員專業訓練、托育服務等相關費用。
23,661	捐助個人	25,799	23,599	
		9,599	9,599	辦理單親或遭遇困境兒少生活扶助(每人每月2,263元)。
		15,000	12,500	少事法轉向少年、兒童少年個案、性剝削被害人安置及特殊照顧服務相關費用。
		700	1,000	提升少年自立適應協助服務量能計畫。
		300	300	辦理兒童發展中心幼兒收托家長自付額。
		200	200	補助辦理居家托育人員訓練學費及交通費。
29,255	婦女福利計畫	40,915	34,316	
13,648	服務費用	22,429	18,020	
566	水電費	500	500	
533	工作場所電費	450	450	
		450	450	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓電費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
33	工作場所水費	50	50	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓場所水費。
		50	50	
112	郵電費	154	173	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓業務活動郵資費。
9	郵費	20	43	
		20	43	辦理婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓相關業務電話通信費。
104	電話費	134	130	
		134	130	參加婦女福利服務項目-各項會議、個案訪視、宣導活動、講座辦理等業務差旅費。
204	旅運費	771	539	
80	國內旅費	270	120	參加婦女福利服務項目-各項會議、個案訪視、宣導活動、講座辦理等業務差旅費。
		270	120	
18	貨物運費	50	50	婦幼親創園區貨物及器材運輸費用。
		50	50	
105	其他旅運費	451	369	婦女福利服務等相關活動講師交通及住宿費及赴外縣市參訪觀摩活動旅費。
		451	369	
359	印刷裝訂與廣告費	656	430	辦理婦幼福利相關活動、宣導、會議及研習等資料印製裝訂。
129	印刷及裝訂費	406	180	
		406	180	辦理婦幼福利相關活動、宣導、會議及研習等宣導品製作。
230	業務宣導費	250	250	
		200	50	製作婦幼福利相關宣導影片。
			150	
		50	50	辦理性別平等業務相關活動、宣導、會議及研習等宣導品製作。
1,337	修理保養及保固費	800	550	新住民場館房屋修護費。
1,206	一般房屋修護費	200	200	
		100	100	婦幼親創園區及各鄉鎮婦幼場館房屋修護費。
		100	100	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
	其他建築修護費	300	300	
		300	300	婦幼福利園區地磚及圍牆等修護費。
90	機械及設備修護費	200		
		200		婦幼親創園區機械設備修護費。
41	雜項設備修護費	100	50	
		100	50	婦幼親創園區雜項設備維修費。
53	保險費	268	131	
40	責任保險費	200	103	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓及各鄉鎮婦幼館舍公共意外責任險。
13	其他保險費	68	28	
		68	28	婦幼福利服務志工保險及婦幼團體赴外縣市參訪觀摩活動保險費。
5,516	一般服務費	8,285	7,975	
894	外包費	1,700	1,700	
		1,700	1,700	婦幼親創園區清潔外包(含園區清潔、鋤草、消毒等)。
169	義(志)工服務費	196	396	
		196	396	婦幼場館志工及婦幼福利方案輪值交通及誤餐費。
4,453	計時與計件人員酬金	6,389	5,879	
		706	676	婦女中心約用督導1人(依起薪4萬4,239元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		1,274	1,160	婦女中心約用社工員1人(依起薪3萬7,765元1人)及約用人員280薪點1人薪津(含職災、勞健保、退休準備金、年終獎金等)。
		2,548	1,160	婦幼親創園區約用人員4人(280薪點4人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
			1,032	婦幼親創園區約用人員250點2人薪津(含職災、勞健保、退休準備金、年終獎金等)。
		1,804	1,794	辦理婦幼福利活動清潔、托育及相關臨時人員酬金。
		57	57	新住民中心項目-場地清潔人員與活動托育人員計時與計件人員酬金費用。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
5,501	專業服務費	10,995	7,722	
81	技術合作費及權利金	130	130	
		130	130	婦幼相關活動影展版權費。
50	法律事務費	53	53	
		53	53	婦女福利法律諮詢費。
2,170	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,162	2,389	
		1,962	2,209	婦幼福利服務及性別平等業務等相關 活動講師鐘點費、助教費、出席費等 。
		200	180	婦幼福利服務專業諮詢與講師費及督 導費等。
84	電腦軟體服務費	1,650	1,050	
		1,650	1,050	婦幼福利及性別平等業務工作所需電 腦軟體及網頁維護費。
3,117	其他專業服務費	7,000	4,100	
		1,300		多元婦女培力及婦女節系列活動。
		2,500	1,750	婦幼親創園區節慶系列活動。
		1,900	1,900	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓保全 費(含系統設定)。
		650	450	委託團體辦理婦女福利服務方案專案 管理費及方案設計費。
		650		委託辦理花蓮縣婦女生活需求狀況調 查。
4,577	材料及用品費	5,125	4,349	
4,577	用品消耗	5,125	4,349	
552	辦公（事務）用品	480	400	
		480	400	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓事務 用品及電腦耗材等。
	報章雜誌	230	230	
		230	230	婦幼親創園區書籍報章雜誌費。
591	農業與園藝用品及環境 美化費	415	415	
		415	415	婦幼親創園區園藝布置及環境美化等 。
3,434	其他用品消耗	4,000	3,304	
		400	139	新住民中心項目-相關活動、訓練等 活動用耗材及誤餐費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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	3,165	婦幼福利及性別平等業務相關活動、訓練耗材費用及誤餐費等。
638	租金、償債、利息及相關手續費	2,033	733	
63	房租	1,296	66	
63	一般房屋租金	1,296	66	
		1,296	66	婦幼福利及性別平等業務辦理相關活動及影展場地租借費。
499	機器租金	550	580	
499	機械及設備租金	550	580	
		170	200	新住民中心項目-移民日活動器材租金。
		380	380	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓印表機、AED租金。
76	交通及運輸設備租金	187	87	
76	車租	187	87	
		187	87	婦女福利各項服務所需車輛租賃費。
190	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			
51	購建固定資產			
51	購置機械及設備			
139	購置無形資產			
139	購置電腦軟體			
10,201	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,328	11,214	
10,201	捐助、補助與獎助	11,328	11,214	
8,801	捐助國內團體	10,628	10,514	
		6,300	5,000	補助社會機構或立案團體辦理一般或特殊婦女活動、婦女成長、性別意識培力及促進性別平權、婦女權益及婦女資源整合、家庭照顧、婦女據點等福利活動及方案。
		600	600	補助婦女福利團體充實內部設備、修繕及設施設備費。
		728	1,214	補助社福團體辦脆弱家庭支持性服務。
		3,000	3,000	補助社福機構及立案團體辦理新住民家庭支持性服務。
			700	補助社福團體辦理多元婦女培力及女孩日系列活動。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
1,400	捐助個人	700	700	
		700	700	特殊境遇家庭項目-各項扶助。
33,532	其他福利	70,732	43,688	
24,323	服務費用	33,987	31,908	
	水電費	500	375	
	工作場所電費	500	375	
		500	375	社福館-場所電費。
4	郵電費	25	25	
	郵費	10	10	
		10	10	公益彩券盈餘業務管理用郵資。
4	電話費	15	15	
		15	15	公益彩券盈餘業務管理用電話、傳真、通訊費等。
84	旅運費	129	79	
61	國內旅費	94	54	
		10	10	公彩相關業務各項會議、活動、講座差旅費。
		68	28	訪視社區交通費用。
		16	16	原鄉反暴計畫出差旅費（含青少年培力營交通及住宿費）(原行處)。
24	其他旅運費	35	25	
		25	25	性別暴力初級預防社區培力計畫相關課程、活動、會議參與人員住宿、交通、膳雜費等。
		10		零暴力及性侵害社區守護計畫相關課程、活動、會議參與人員住宿、交通、膳雜費等。
809	印刷裝訂與廣告費	1,589	1,417	
270	印刷及裝訂費	375	203	
		80	80	公益彩券盈餘業務管理基金憑證、預決算書、資料印刷裝訂。
		100		志願服務榮譽卡及相關計畫資料印刷。
		100	73	原鄉反暴計畫相關資料印刷裝訂。
		45		零暴力及性侵害社區守護計畫相關資料印刷裝訂。
		50	50	性別暴力初級預防社區培力計畫相關資料印刷裝訂。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
539	業務宣導費	1,214	1,214	
		40	40	公益彩券形象宣導業務宣導費。
		150	150	公益彩券盈餘運用業務宣導費。
		100	78	志願服務項目-業務宣導費。
		80	60	社區福利化業務宣導費。
		176	176	原鄉反暴計畫（含青少年培力營）- 宣導及製作宣導品等（原行處）。
		483	600	社會福利服務相關務宣導。
		50	50	辦理家庭暴力及性侵害多元處遇服務 計畫宣導訓練各項活動及製作宣導品 等。
		60	60	性別暴力初級預防社區培力計畫宣導 相關費用。
		75		零暴力及性侵害社區守護計畫宣導活 動及製作宣導品。
536	修理保養及保固費	450	446	
459	一般房屋修護費	200	150	
		200	150	社福館-維護修繕。
15	其他建築修護費			
51	機械及設備修護費	150	200	
		150	200	社福館-機械設備維修。
11	雜項設備修護費	100	96	
		50	50	社福館-雜項設備維修。
		50	46	花蓮縣老人會館雜項設備維修。
161	保險費	1,020	625	
161	其他保險費	1,020	625	
		1,000	610	志工意外平安保險。
		15	15	性別暴力初級預防社區培力計畫課程 、活動等參與人員保險費。
		5		零暴力及性侵害守護計畫課程、活動 等參與人員保險費。
4,894	一般服務費	6,372	5,875	
4,894	計時與計件人員酬金	6,372	5,875	
		639	581	公益彩券盈餘業務約用人員1人(280 薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金 、年終獎金。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		2,519	2,356	花蓮縣家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫約用人員4人(依起薪3萬7,765元4人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		1,276	1,159	志願服務推廣中心計畫約用人員2人(280薪點2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金。
		638	580	社區培力育成中心約用人員1人(280薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金。
		623	619	原鄉反暴實施計畫專職約用人員1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		617	580	性別暴力初級預防社區培力計畫約用人員1人(依起薪3萬7,765元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金、各項加給等。
		60		社會福利館辦理社會福利各項活動臨時人員酬金。
17,835	專業服務費	23,902	23,066	
47	專技人員酬金		50	
			50	家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫及毒品防治個案心理諮商費。
826	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,123	628	
		50	50	公益彩券盈餘業務管理、相關會議、宣導、研習等講師費、出席費。
		140		志願服務相關會議、宣導、研習等講師費、出席費。
		150	150	社區培力育成中心-專家學者輔導出席費、講師費。
		168	168	原鄉反暴計畫(含青少年培力營)-講師費、培訓種子駐點費等。
		200	60	花蓮縣家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫辦理活動、課程講師費及專家學者會議出席費。
		210	200	性別暴力初級預防社區培力計畫辦理活動、課程講師費及專家學者會議出席費。
		205		零暴力及性侵害防治相關課程講師費及專家學者會議出席費。
	委託調查研究費		500	
			500	委託辦理社區相關調查。
140	電腦軟體服務費	145	145	
		35	35	本縣家暴及性侵害個案管理資訊系統維護費。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
16,822	其他專業服務費	22,634	21,743	60 社區資源管理服務平台系統增修及維護費。 50 社會福利館會議室租借系統維護費。 80 人民團體(含社福團體)管理系統擴充與優化費。
		2,540	2,540	委託社福單位辦理駐法院家事服務中心相關服務及訓練費用。
		1,330	1,250	委託社福團體辦理強制性親職教育輔導。
		8,760	7,185	委託社福團體辦理家庭處遇服務方案。
		85	85	委託社福團體辦理兒童及少年性剝削行為人輔導教育方案。
		2,000	2,000	委託社福團體辦理以家庭為中心之家庭暴力一站式整合性服務方案。
		2,000	2,000	委託社福團體辦理司法機關推動家庭暴力及性侵害防治工作計畫。
		1,352	1,303	委託社福團體辦理性侵害被害人後續追蹤服務方案。
		1,070	1,070	委託專業單位辦理社區福利永續扎根計畫。
		1,070	780	委託社福團體辦理兒少結束家外安置追蹤輔導服務。
		1,500	1,030	委託辦理社工日活動及社工教育訓練。
			2,500	委託學校或社福團體辦理志願服務推廣中心計畫。
		927		委託社福團體等辦理藥癮者家庭支持服務方案。
665	材料及用品費	939	534	
665	用品消耗	939	534	
336	辦公（事務）用品	499	399	
		149	149	公益彩券盈餘業務管理文具紙張用品及電腦耗材等。
		100		志願服務推廣中心電腦、文具耗材等。
		150	150	社福館用品等費用。
		100	100	花蓮縣老人會館用品等費用。
328	其他用品消耗	440	135	
		120	95	原鄉反暴計畫（含青少年培力營）-文具紙張及電腦耗材、誤餐費等（原行處）。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		20	20	辦理公益勸募研習會活動布置、茶水、誤餐費及雜支費用。
		150	20	性別暴力初級預防社區培力計畫辦理活動、課程文具紙張及電腦耗材、誤餐費等。
		150		零暴力及性侵害社區守護計畫辦理活動、課程文具紙張、電腦耗材、誤餐費及成果展等。
246	租金、償債、利息及相關手續費	435	262	
7	地租及水租			
7	場地租金			
	房租	200	100	
	一般房屋租金	200	100	
		100	100	性別暴力初級預防社區培力計畫-場地租借費用。
		100		零暴力及性侵害社區守護計畫-場地租借費用。
143	機器租金			
143	機械及設備租金			
97	交通及運輸設備租金	235	162	
97	車租	235	162	
		20		性別暴力初級預防社區培力計畫辦理活動車輛租用費。
		30		志願服務相關計畫及活動等車輛租用費。
		100	100	社區育成中心辦理活動及訪視等活動車輛租用費。
		65	62	原鄉反暴計畫（含青少年培力營）車輛租用費。
		20		零暴力及性侵害社區守護計畫-活動車輛租用費。
814	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	23,125	672	
609	購建固定資產	22,928	325	
	擴充改良房屋建築及設備	22,592		
		22,592		「花蓮縣社會福利館耐震補強暨室內裝修工程」總經費預計79,164千元，預計分2年辦理。補助款17,089千元，縣配合款1,899千元，自行增列興建費60,176千元。本(114)年公務預算37,584千元，本(114)年公益基金編列22,592千元。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
344	購置機械及設備	113	113	
		113	113	社福館汰換機械及設備。(總預算150千元，公彩編列113千元(75%)，縣預算37千元(25%))
265	購置雜項設備	223	212	
		113	113	社福館增購設施設備。(總預算150千元，公彩編列113千元(75%)，縣預算37千元(25%))
		50	54	花蓮縣老人會館增購設施設備。(總預算70千元，公彩編列50千元(71%)，縣預算20千元(29%))
		60	45	慶豐銀髮樂活館增購設施設備。(總預算80千元，公彩編列60千元(75%)，縣預算20千元(25%))
205	購置無形資產	197	347	
205	購置電腦軟體	197	347	
		197	197	社會福利系統功能擴增規劃設計等費用。
			150	人民團體管理系統規劃設計費。
7,484	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,246	10,312	
7,436	捐助、補助與獎助	12,246	10,312	
800	補（協）助政府機關 （構）	800	800	
		800	800	補助各公所辦理福利化社區及深耕社區發展工作等相關計畫及活動。
2,948	捐助國內團體	5,646	4,577	
		1,220	1,220	補助社福機構及團體辦理性侵害、家庭暴力防治相關宣導、研習及專業訓練活動觀摩等相關費用。
		1,900		補助各社會福利團體辦理志願服務表揚、志願服務社區化方案及一般活動。
		2,400	3,357	補助志工團體辦理家庭暴力及性侵害防治相關宣導及講座相關費用。
		126		補助社工事務所、社福團體等單位辦理社工研習及專業訓練活動、課程等相關費用。
3,688	捐助個人	5,800	4,935	
		5,500	4,800	家暴及性侵害被害人相關處遇服務及補助(包含醫療費用及身心治療、諮商與輔導、訴訟費用及律師費用、庇護安置費、房屋租金費、緊急救助金等費用)。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

基金用途明細表

中華民國114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
		300	135	兒少保護個案家庭支持服務方案計畫。
48	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟			
48	獎勵費用			
284,325	總 計	388,759	384,193	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
單位(或計畫)成本分析表
 中華民國114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
社會救助計畫	年	29,454,000.00	1	29,454	
老人福利計畫	年	48,556,000.00	1	48,556	
身心障礙者福利計畫	年	98,685,000.00	1	98,685	
兒童及少年福利計畫	年	100,417,000.00	1	100,417	
婦女福利計畫	年	40,915,000.00	1	40,915	
其他福利	年	70,732,000.00	1	70,732	
合 計		388,759,000.00	6	388,759	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
5年來主要業務計畫分析表
 中華民國114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					
社會救助計畫	年	1	29,454,000.00	29,454	
老人福利計畫	年	1	48,556,000.00	48,556	
身心障礙者福利計畫	年	1	98,685,000.00	98,685	
兒童及少年福利計畫	年	1	100,417,000.00	100,417	
婦女福利計畫	年	1	40,915,000.00	40,915	
其他福利	年	1	70,732,000.00	70,732	
上年度預算數					
社會救助計畫	年	1	32,356,000.00	32,356	
老人福利計畫	年	1	43,921,000.00	43,921	
身心障礙者福利計畫	年	1	116,764,000.00	116,764	
兒童及少年福利計畫	年	1	113,148,000.00	113,148	
婦女福利計畫	年	1	34,316,000.00	34,316	
其他福利	年	1	43,688,000.00	43,688	
前年度決算數					
社會救助計畫	年	1	27,726,313.00	27,726	
老人福利計畫	年	1	32,296,971.00	32,297	
身心障礙者福利計畫	年	1	86,455,894.00	86,456	
兒童及少年福利計畫	年	1	75,059,026.00	75,059	
婦女福利計畫	年	1	29,254,572.00	29,255	
其他福利	年	1	33,531,896.00	33,532	
111年度決算數					
社會救助計畫	年	1	28,791,896.00	28,792	
老人福利計畫	年	1	32,812,210.00	32,812	
身心障礙者福利計畫	年	1	82,259,277.00	82,259	
兒童及少年福利計畫	年	1	67,663,672.00	67,664	
婦女福利計畫	年	1	26,430,546.00	26,431	
其他福利	年	1	32,208,214.00	32,208	
110年度決算數					
社會救助計畫	年	1	25,296,453.00	25,296	
老人福利計畫	年	1	43,040,898.00	43,041	
身心障礙者福利計畫	年	1	88,241,068.00	88,241	
兒童及少年福利計畫	年	1	65,760,423.00	65,760	
婦女福利計畫	年	1	37,394,115.00	37,394	
其他福利	年	1	29,082,951.00	29,083	

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
員工人數彙計表
中華民國114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		-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
法警	-	-	-	
駐衛警	-	-	-	
技工	-	-	-	
工友	-	-	-	
駕駛	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	11	-	11	
管理會委員	11	-	11	管理會委員均為無給 職。
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	11	-	11	

附註：契僱人力

1. 「社會救助計畫-服務費用-一般服務費」社會救助服務約用社工員依起薪3萬7,765元3人、資訊人員280薪點2人。
2. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人及身障福利資源建置工作約用社工員依起薪3萬7,765元1人。
3. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」花蓮縣長者及社區培力輔導計畫約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人。
4. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人福利服務專業人力依起薪3萬7,765元1人。
5. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」監護宣告專業人力約用社工員依起薪3萬7,765元1人。
6. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」布建輔具服務資源約用人員依起薪3萬7,765元1人。
7. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身心障礙者多元支持與福利轉銜專業人力依起薪3萬7,765元1人。
8. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」花蓮縣身心障礙服務專業人力增值計畫約用人員依起薪3萬7,765元3人。
9. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身障活力館舍管理計畫專業人力約用人員依起薪3萬7,765元1人。

10. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身心障礙者需求評估服務人力補助方案約用人員依基本工資1人。
11. 「兒童及少年福利計畫-服務費用-一般服務費」少子女化相關計畫及未滿兩歲育兒津貼人力(自籌款)約用社工員依起薪3萬7,765元2人。
12. 「兒童及少年福利計畫-服務費用-一般服務費」親子館計畫人力約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人。
13. 「婦女福利-服務費用-一般服務費」婦女中心約用督導人員依起薪4萬4,239元1人。
14. 「婦女福利-服務費用-一般服務費」婦女中心約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人。
15. 「婦女福利-服務費用-一般服務費」婦幼親創園區約用人員280薪點4人。
16. 「其他福利-服務費用-一般服務費」公益彩券盈餘業務約用人員280薪點1人。
17. 「其他福利-服務費用-一般服務費」花蓮縣家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫約用人員依起薪3萬7,765元4人。
18. 「其他福利-服務費用-一般服務費」志願服務推廣中心計畫約用人員280薪點2人。
19. 「其他福利-服務費用-一般服務費」花蓮縣社區培力育成中心約用人員280薪點1
20. 「其他福利-服務費用-一般服務費」原鄉反暴計畫專職約用人員依起薪3萬7,765元1人。
21. 「其他福利-服務費用-一般服務費」性別暴力初級預防社區培力計畫約用人員依起薪3萬7,765元1人。

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
用人費用彙計表
中華民國114年度

單位：新台幣千元

科 目	聘 僱 人 員 薪 資	超 時 工 作 報 酬	獎 金	退 休 及 卹 償 金	福 利 費		合 計	總 計
			年終獎金	退休金	分 擔 保險費	其 他		
	-	-	-	-	-	-	0	-

附註：契僱人力

1. 「社會救助計畫-服務費用-一般服務費」會救助服務約用社工員依起薪3萬7,765元3人、資訊人員280薪點2人，全年度預算數3,219千元。
2. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人及身障福利資源建置工作約用社工員依起薪3萬7,765元1人，全年度預算數632千元。
3. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」花蓮縣長者及社區培力輔導計畫約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人，全年度預算數1,340千元，縣預算1,072千元(80%)，公彩268千元(20%)。
4. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人福利服務專業人力依起薪3萬7,765元1人，全年度預算數618千元，縣預算494千元，公彩配合編列124千元。
5. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」監護宣告專業人力約用社工員依起薪3萬7,765元1人，全年預算數618千元。
6. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」布建輔具服務資源約用人員依起薪3萬7,765元1人，全年預算數663千元。
7. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身心障礙者多元支持與福利轉銜專業人力依起薪3萬7,765元1人，全年預算數618千元。
8. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」花蓮縣身心障礙服務專業人力增值計畫約用人員依起薪3萬7,765元3人，全年預算數185萬2千元，縣預算143萬4千元，公彩配合編列418千元。
9. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身障活力館舍管理計畫專業人力約用人員依起薪3萬7,765元1人，全年預算數618千元，縣預算495千元(80%)，公彩123千元(20%)。
10. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」身心障礙者需求評估服務人力補助方案約用人員依基本工資1人，全年預算數463千元。
11. 「兒童及少年福利計畫-服務費用-一般服務費」少子女化相關計畫及未滿兩歲育兒津貼人力(自籌款)約用社工員依起薪3萬7,765元2人，全年預算數785千元。
12. 「兒童及少年福利計畫-服務費用-一般服務費」親子館計畫人力(自籌款)約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人，全年預算數144千元。
13. 「婦女福利計畫-服務費用-一般服務費」婦女中心約用督導人員依起薪4萬4,239元1人，全年預算數706千元。
14. 「婦女福利-服務費用-一般服務費」婦女中心約用社工員依起薪3萬7,765元1人、約用人員280薪點1人，全年預算數1,274千元。

15. 「婦女福利計畫-服務費用-一般服務費」婦幼親創園區約用人員280薪點4人，全年預算數2,548千元。
16. 「其他福利-服務費用-一般服務費」公益彩券盈餘業務約用人員280薪點1人，全年預算數639千元。
17. 「其他福利-服務費用-一般服務費」花蓮縣家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫約用人員依起薪3萬7,765元4人，全年預算數2,519千元。
18. 「其他福利-服務費用-一般服務費」志願服務推廣中心計畫約用人員280薪點2人，全年預算數1,276千元。
19. 「其他福利-服務費用-一般服務費」花蓮縣社區培力育成中心約用人員280薪點1人，全年預算數638千元。
20. 「其他福利-服務費用-一般服務費」原鄉反暴計畫專職約用人員依起薪3萬7,765元1人，全年預算數623千元。
21. 「其他福利-服務費用-一般服務費」性別暴力初級預防社區培力計畫約用人員依起薪3萬7,765元1人，全年預算數617千元。

各項費用彙計表

花蓮縣
花蓮縣公益彩券
各項費用
中華民國

前年度決算 數	上年度預算 數	科 目			
			合計	社會救助計 畫	老人福利計畫
116,143	152,457	服務費用	166,637	8,260	9,202
566	875	水電費	1,062	-	-
439	491	郵電費	476	150	80
678	1,208	旅運費	1,651	60	310
1,754	2,529	印刷裝訂與廣告費	2,947	104	235
2,671	1,396	修理保養及保固費	1,700	-	-
233	817	保險費	1,359	15	32
16,640	22,810	一般服務費	23,372	3,239	1,024
93,162	122,331	專業服務費	134,070	4,692	7,521
6,734	7,025	材料及用品費	8,447	248	1,013
40	17	使用材料費	-	-	-
6,694	7,008	用品消耗	8,447	248	1,013
1,443	2,277	租金、償債、利息及 相關手續費	5,094	946	564
7	13	地租及水租	31	-	-
130	307	房租	2,541	100	-
755	942	機器租金	1,280	666	64
550	865	交通及運輸設備租金	1,092	30	500
-	150	雜項設備租金	150	150	-
11,272	50,980	購建固定資產、無形 資產、非理財目的之 長期投資及營舍與設 施工程支出	34,296	-	-
10,050	50,521	購建固定資產	34,099	-	-
1,222	459	購置無形資產	197	-	-
148,666	171,234	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	174,138	19,910	37,727
148,378	170,834	捐助、補助與獎助	173,438	19,910	37,027
288	400	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	700	-	700
67	220	其他	147	90	50
67	220	其他支出	147	90	50
284,325	384,193	合計	388,759	29,454	48,556

政府
盈餘分配基金
彙計表
114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					
身心障礙者福利計畫	兒童及少年福利計畫	婦女福利計畫	其他福利		
46,175	46,584	22,429	33,987		
-	62	500	500		
60	7	154	25		
34	347	771	129		
297	66	656	1,589		
-	450	800	450		
-	24	268	1,020		
3,523	929	8,285	6,372		
42,261	44,699	10,995	23,902		
196	926	5,125	939		
-	-	-	-		
196	926	5,125	939		
5	1,111	2,033	435		
5	26	-	-		
-	945	1,296	200		
-	-	550	-		
-	140	187	235		
-	-	-	-		
358	10,813	-	23,125		
358	10,813	-	22,928		
-	-	-	197		
51,944	40,983	11,328	12,246		
51,944	40,983	11,328	12,246		
-	-	-	-		
7	-	-	-		
7	-	-	-		
98,685	100,417	40,915	70,732		

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金

預計平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
716,444	資產	742,489	862,236	-119,747
716,444	流動資產	742,489	862,236	-119,747
713,867	現金	739,739	859,486	-119,747
713,867	銀行存款	739,739	859,486	-119,747
2,244	應收款項	656	656	-
2,244	應收利息	656	656	-
333	預付款項	2,094	2,094	-
333	預付費用	2,094	2,094	-
716,444	資產總額	742,489	862,236	-119,747
19,660	負債	20,919	20,919	-
19,615	流動負債	20,919	20,919	-
19,615	應付款項	20,919	20,919	-
19,615	應付帳款	20,919	20,919	-
45	其他負債	-	-	-
45	什項款項	-	-	-
45	存入保證金	-	-	-
696,784	基金餘額	721,570	841,317	-119,747
696,784	基金餘額	721,570	841,317	-119,747
696,784	基金餘額	721,570	841,317	-119,747
696,784	累積餘額	841,317	696,784	144,533
	本期賸餘		144,533	
	本期短絀	-119,747		
716,444	負債及基金餘額合計	742,489	862,236	-119,747

花蓮縣政府
花蓮縣公益彩券盈餘分配基金
資本資產明細表
中華民國114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			
非理財目的 之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築	63,562	- 29,585	8,635	(1)			改建吉安祖孫館、吉安公 共托嬰中心。	- 1,446	41,166
機械及設備	9,675	- 5,552	1,775	(1)			購置輔具資源中心、吉安 托嬰中心、吉安青少年中 心、親子館、社福館、老 人會館、慶豐銀髮樂活館 機械及設備。	- 1,838	4,060
交通及運輸 設備	1,404	- 760	-					- 228	416
雜項設備	7,812	- 4,503	1,097	(1)			購置輔具資源中心、吉安 托嬰中心、吉安青少年中 心、親子館、社福館、老 人會館、慶豐銀髮樂活館 雜項設備。	- 1,358	3,048
購建中固定 資產			22,592	(1)			社福館耐震補強暨室內裝 修工程。	-	22,592
電腦軟體	2,837		197	(1)			委託生活物資券系統開 發、社會福利系統功能擴 增及人民團體管理系統規 劃設計。	-	3,034
權利									
發展中之無 形資產									
遞耗資產									
其他									
合 計	85,290	- 40,400	34,296					- 4,870	74,317

備註：1. 本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈(5)報廢
(6)變賣(7)撥出(8)遺失(9)無形資產攤銷(10)其他。
2. 表內「取得成本(期初餘額)」欄位除「電腦軟體」、「權利」、「遞耗資產」按「期初餘額」
填列外，其餘按「取得成本」填列。

中華民國 114 年度

花蓮縣總預算

花蓮縣環境保護局 主管

花蓮縣環境保護基金

附屬單位預算

(非營業部分)

花蓮縣環境保護局 編

花蓮縣環境保護局
花 蓮 縣 環 境 保 護 基 金
目 次
中華民國 114 年度

一、業務計畫及預算說明·····	第 1-8 頁
二、預 算 主 要 表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表·····	第 9-11 頁
2. 基金來源、用途及餘絀預計表(按計畫)·····	第 12-12 頁
3. 現金流量預計表·····	第 13-13 頁
三、預 算 明 細 表	
1. 基金來源明細表·····	第 14-20 頁
2. 基金用途明細表·····	第 21-48 頁
四、預 算 附 表	
1. 單位(或計畫)成本分析表·····	第 49-50 頁
五、預 算 參 考 表	
1. 5 年來主要業務計畫分析表·····	第 51-51 頁
2. 員工人數彙計表·····	第 52-52 頁
3. 用人費用彙計表·····	第 53-53 頁
4. 各項費用彙計表·····	第 54-55 頁
5. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 56-56 頁
6. 補辦預算明細表·····	第 57-58 頁
六、附 錄	
1. 預計平衡表·····	第 59-59 頁
2. 資本資產明細表·····	第 60-60 頁

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

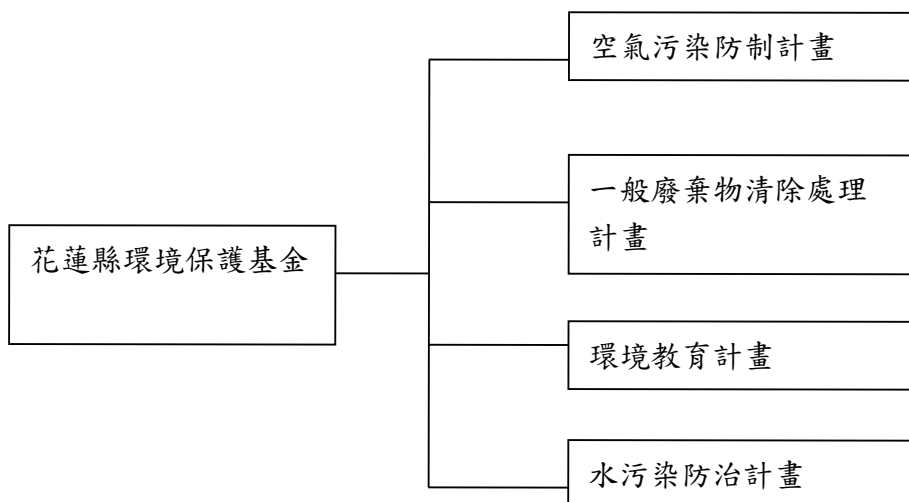
為防制環境污染、改善生活環境，以維護縣民健康、提升縣民生活品質設立基金。

二、施政重點

1. 空氣污染之防制。
2. 一般廢棄物之清除處理。
3. 環境之教育。
4. 水污染之防治。

三、組織概況

1. 依據花蓮縣環境保護基金設置及收支管理運用自治條例第五條之規定：「本基金應設環境保護基金管理委員會（以下簡稱本會），置主任委員 1 人，由縣長兼任；副主任委員一人，由環保局局長兼任；委員 5 至 11 人由主任委員遴聘擔任，任期 2 年，期滿得續聘之；其均為無給職。本會為研商及推動各項污染防制（治）改善策略之執行，得設置各污染源防制（治）技術諮詢小組。該小組由本會主任委員遴聘專家學者組成，並視實際需要召集之；其均為無給職。」
2. 本基金下設有各業務計畫，如圖。



四、基金歸類及屬性

本基金係依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款(5)「有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金」之規定，為特別收入基金，並編製附屬單位預算。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

貳、業務計畫：

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收收入	8,351	依據廢棄物清理法第 26 條第 3 項規定之收入及未依契約或其他規定履約所收取之懲罰性收入屬之。
依法分配收入	232,672	依據空氣污染防制法第 18 條第 2 項、水污染防治費收費辦法及依環境教育法等規定提撥之收入屬之。
財產收入	1,090	本年度基金專戶存款利息。
政府撥入收入	69,248	依環境部及花東基金補助撥入之收入屬之。
合計	311,361	

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	254,246	辦理空氣污染防制業務所需經費。
一般廢棄物清除處理計畫	2,640	辦理一般廢棄物清除處理業務所需經費。
環境教育計畫	40,524	辦理環境教育相關事項所需經費。
水污染防治計畫	11,056	辦理水污染防治業務所需經費。
合計	308,466	

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

1. 本年度基金來源 3 億 1,136 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 6,668 萬 2 千元，增加 4,467 萬 9 千元，約 16.75%，主要係污染防制及防治收入、環保提撥收入、財產收入及政府撥入收入增加所致。
2. 本年度基金用途 3 億 846 萬 6 千元，較上年度預算數 2 億 6,668 萬 2 千元，增加 4,178 萬 4 千元，約 15.67%，主要係增加空氣污染防制計畫、環境教育計畫及水污染防治計畫經費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，本期賸餘 289 萬 5 千元，較上年度預算數差短 0 元，增加 289 萬 5 千元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
 中華民國 114 年度

三、公庫撥補情形：

單位：新台幣千元

項 目 年 度	以前年度累積 撥付基金數額	公 庫 撥 補 款	其 他	合 計
97-99 年度	0	0	0	0
100 年度	0	101	0	101
101 年度	101	144	0	245
102 年度	245	207	0	452
103 年度	452	22,485	0	22,937
104 年度	22,937	389	0	23,326
105 年度	23,326	389	0	23,715
106 年度	23,715	389	0	24,104
107 年度	24,104	2,139	0	26,243
108 年度	26,243	619	0	26,862
109 年度	26,862	0	0	26,862
110 年度	26,862	0	0	26,862
111 年度	26,862	0	0	26,862
112 年度	26,862	0	0	26,862
113 年度	26,862	0	0	26,862
114 年度	26,862	0	0	26,862

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

四、補辦預算事項

固定資產之建設改良擴充：

- (一) 辦理花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫 1,375 萬元，業於 112 年 12 月 15 日府主歲字第 1120252684 號函核定於 112 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。
- (二) 辦理 113 年度花蓮縣淨零排放實施計畫 1,430 萬元，業於 113 年 1 月 8 日府主歲字第 1130002525 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。
- (三) 辦理本縣環境保護局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫 12 萬 8 千元，業於 113 年 3 月 26 日府主歲字第 1130057264 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。
- (四) 辦理本縣環境保護局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫 11 萬 4,000 元，業於 113 年 5 月 6 日府主歲字第 1130082144 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。
- (五) 辦理 113 年度河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之車牌辨識系統計畫 15 萬元，業於 113 年 7 月 12 日府主歲字第 1130136487 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。
- (六) 辦理環境部補助 112 年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫 35 萬元，業於 113 年 9 月 3 日府主歲字第 1130172653 號函核定於 113 年度先行辦理，並於 114 年補辦預算。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (112) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)空氣污染防制計畫	1. 除環境綠美化計畫執行率 59.40%、以前年度營建空氣污染防制費退費計畫執行率 30.29%及補助租賃電動車或油電混合車計畫執行率 36.75%之外，其餘計畫皆達預算目標。 2. 辦理超支併決算 3,380 萬 8 千元。	基金來源決算數為 2 億 6,679 萬 2 千元，基金用途決算數為 2 億 4,957 萬元，賸餘 1,722 萬 2 千元。
(二)一般廢棄物清除處理計畫	1. 公所誤徵事業單位或家戶以外產源重覆收費等案件退費實支數低於預算數。 2. 辦理超支併決算 1,421 萬 7 千元。	基金來源決算數為 975 萬元，基金用途決算數為 1,160 萬 1 千元，短絀 185 萬 1 千元。
(三)環境教育計畫	1. 除花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫，112 年度保留 3,534 萬餘元，其餘計畫皆達預算目標。 2. 辦理超支併決算 3,162 萬 7 千元。	基金來源決算數為 8,208 萬 6 千元，基金用途決算數為 4,363 萬 8 千元，賸餘 3,844 萬 8 千元。
(四)水污染防治計畫	1. 計畫皆達預算目標。 2. 辦理超支併決算 496 萬 6 千元。	基金來源決算數為 1,473 萬 4 千元，基金用途決算數為 1,141 萬 9 千元，賸餘 331 萬 5 千元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
 中華民國 114 年度

二、上年度已過期間（113 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
(一)空氣污染防制計畫	1. 除花蓮縣固定污染源稽查管制計畫、營建工程暨噪音稽查管制計畫、柴油車檢驗計畫、環境綠美化計畫、機車排氣污染稽查管制計畫、營建廢棄物清除及處理機構稽查管制等計畫執行率未達 80%之外，其餘計畫皆達預算目標。 2. 花東基金補助計畫，以超支併決算及補辦預算方式辦理。	收入分配數為 1 億 1,087 萬 8 千元，支出分配數為 1 億 969 萬元；實際收入數 1 億 3,444 萬 4 千元，實際支出 8,000 萬 6 千元，賸餘 5,443 萬 8 千元。
(二)一般廢棄物清除處理計畫	花蓮縣代處理廚餘處理費計畫及環保科技園區廚餘高效能處理廠產出液態物料處理計畫，執行率未達 80%之外，其餘計畫皆達預算目標。	收入分配數為 713 萬 9 千元，支出分配數為 141 萬 4,000 元；實際收入數 128 萬 9 千元，實際支出 34 萬 9 千元，賸餘 94 萬元。
(三)環境教育計畫	1. 花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫，112 年度保留 3,534 萬餘元，於 113 年度結案。 2. 除環境教育推動計畫及環境教育專案計畫執行率未達 80%之外，其餘計畫皆達預算目標。	收入分配數為 1,425 萬 6,000 元，支出分配數為 1,434 萬 9 千元；實際收入數 1,485 萬 8 千元，實際支出 4,241 萬 7 千元，短絀 2,755 萬 9 千元。
(四)水污染防治計畫	計畫皆達預算目標。	收入分配數為 558 萬 7 千元，支出分配數為 128 萬 8 千元；實際收入數 584 萬，實際支出 120 萬 7 千元，賸餘 463 萬 3 千元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

伍、其他

一、空氣污染防治計畫：

1. 空氣污染防治基金之主要收入為固定、移動污染源空污費及營建工程空污費，考量營建工程空污費收費辦法修訂及縣內重大營建工程陸續完工，本年度空污費收入採彈性原則編列預算。
2. 本年度主要計畫除一般行政業務及補助相關機關辦理環境綠美化外，置重點於環境部(原名：行政院環境保護署)列入考核之空污委辦計畫執行，冀爭取固定污染源最高撥交比例(60%)、移動污染源撥交比例(20%)暨其他相關空污計畫補助經費，以增加本基金之收入，維護本縣空品環境。

二、一般廢棄物清除處理計畫：

廢棄物清理法 90 年 10 月 24 日修正通過，依據該法第 26 條規定一般廢棄物清除處理成本應依實際成本收費，併入本基金專款專用。

三、環境教育計畫：

1. 環境教育法 99 年 5 月 18 日三讀通過，依據該法第 8 條規定，各級主管機關應設立環境教育基金，其來源如下：
 - (1) 自各級主管機關設立之環境保護基金，每年至少提撥百分之五支出預算金額，以補(捐)助款撥入。但該基金無累計賸餘時，不在此限。
 - (2) 自廢棄物清理法之執行機關執行廢棄物回收工作變賣所得款項，每年提撥百分之十之金額撥入。
 - (3) 自各級主管機關收取違反環境保護法律或自治條例之罰鍰收入，每年提撥百分之五撥入。
 - (4) 基金孳息。
 - (5) 人民、事業或團體之捐助。
 - (6) 其他收入。
2. 本基金用途如下：
 - (1) 辦理環境教育講習。
 - (2) 辦理環境教育宣導及活動。
 - (3) 編製環境教育教材、文宣及手冊。
 - (4) 進行環境教育研究及發展。
 - (5) 推動環境教育國際交流及合作。
 - (6) 補助環境教育設施或場所辦理環境教育活動。
 - (7) 補助環境教育機構辦理環境教育人員訓練或環境講習。
 - (8) 補助辦理環境教育計畫。
 - (9) 訓練環境教育人員。
 - (10) 其他與環境教育推展相關事項。
3. 本局參照中央環境部(原名：行政院環境保護署)所訂「公務預算與非營業特種基金預算劃分原則」，為減輕本府公務預算財政負擔及充分運用環保基金資源，將原編列公務預算項目(業務宣導費、用品消耗)核實檢討調整於本計畫項下編列。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

四、水污染防治計畫：

環境部(原名：行政院環境保護署)於106年11月23日以環署水字第1060092204號令修正「水污染防治費收費辦法」部分條文，其中針對第4條水污染防治費之開徵時間進行修正，修正後之條文如下：

第4條水污染防治費之開徵時間及徵收對象，規定如下：

1. 第一階段自中華民國104年5月1日起：(一) 畜牧業以外之事業。(二) 工業區專用污水下水道系統(含石油化學專業區、科學園區、農業生物技術園區及其他工業區等)。
2. 第二階段自中華民國106年1月1日起：畜牧業。
3. 第三階段開徵日期由中央主管機關另定之：(一) 公共污水下水道系統。(二) 其他指定地區或場所專用污水下水道系統。(三) 社區專用污水下水道系統。(四) 家戶。
4. 本局參照中央環境部(原名：行政院環境保護署)所訂「公務預算與非營業特種基金預算劃分原則」核實檢討調整編列。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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 (-)	說明
373,362	基金來源	311,361	266,682	44,679	
261,385	徵收及依法分配收入	241,023	237,003	4,020	
9,303	徵收收入	8,351	9,768	-1,417	
	污染防制及防 治收入	0	0	0	
9,285	回收清除處理 收入	8,251	9,668	-1,417	減列回收清除處理收入1,417,000元。
18	違規罰款收入	100	100	0	
252,082	依法分配收入	232,672	227,235	5,437	
214,322	菸品健康福利 捐分配收入	207,533	205,775	1,758	1. 營建工程空污費收入於113年度編列 69,023,000元，114年度編列 70,973,000元，增加1,950,000元。 2. 固定污染源空污費收入於113年度編 列119,943,000元，114年度編列 119,751,000元，減少192,000元。
11,643	港務公司盈餘 分配收入	11,000	8,000	3,000	水污染防治收入於113年度編列 8,000,000元，114年度編列11,000,000 元，增加3,000,000元。
26,117	環保提撥收入	14,139	13,460	679	1. 增列依環境教育法規定每年由各公 所提撥廢棄物回收工作變賣所得10% 金額至環境教育基金，計182,000 元。 2. 減列依環境教育法規定每年自空氣 污染防制計畫提撥至少5%支出預算 金額至環境教育基金81,000元。 3. 增列依環境教育法規定每年自水污 染防治計畫提撥至少5%支出預算金 額至環境教育基金487,000元。 4. 增列違反水污染防治法追繳之所得 利益及裁處之罰鍰收入93,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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 (-)	說明
					5. 減列依環境教育法規定每年由本局提撥廢棄物回收工作變賣所得至少10%金額至環境教育基金2,000元。
1,082	財產收入	1,090	990	100	
0	財產處分收入	0	0	0	
1,082	利息收入	1,090	990	100	增列活期存款之利息收入100,000元。
109,304	政府撥入收入	69,248	28,689	40,559	
948	公庫撥款收入	0	0	0	
108,356	政府其他撥入收入	69,248	28,689	40,559	1. 增列花蓮縣柴油車檢驗計畫環境部補助撥入收入600,000元。 2. 增列花蓮縣推動低碳永續家園執行計畫環境部補助撥入收入1,300,000元。 3. 增列花蓮縣淨零碳排實施計畫花東基金補助撥入收入23,913,000元。 4. 減列花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫環境部補助撥入收入11,000元。 5. 增列花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫環境部化學物質管理署局補助撥入收入200,000元。 6. 增列花蓮縣固定污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入2,000,000元。 7. 增列花蓮縣推動環保許可整合計畫環境部補助撥入收入90,000元。 8. 減列環境教育專案計畫環境部補助撥入收入40,000元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國114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 (-)	說明
					9. 增列社區環境教育培力暨環保小學堂推計畫環境部補助撥入收入900,000元。
					10. 減列花蓮縣推動水污染防治、高有機污染廢水資源化暨水污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入471,000元。
					11. 增列花蓮縣重大污染源管制計畫環境部補助撥入收入7,480,000元。
					12. 增列空污基金補助地方環保局進用人員計畫環境部補助撥入收入598,000元。
					13. 增列花蓮縣建購韌性家園計畫環境部補助撥入收入10,000,000元。
					14. 減列花蓮縣柴油車底盤動力計檢測設備更新計畫環境部補助撥入收入6,000,000元。
1,591	其他收入				
1,591	雜項收入				
316,228	基金用途	308,466	266,682	41,784	
249,570	空氣污染防制計畫	254,246	215,692	38,554	增列空氣污染防制計畫支出38,554,000元。
11,601	一般廢棄物清除處理計畫	2,640	2,640	0	
43,638	環境教育計畫	40,524	37,717	2,807	增列環境教育計畫支出2,807,000元。
11,419	水污染防治計畫	11,056	10,633	423	增列水污染防治計畫支出423,000元。
57,134	本期賸餘（短絀）	2,895	0	2,895	
227,871	期初基金餘額	285,005	202,330	82,675	
	解繳公庫				
285,005	期末基金餘額	287,900	202,330	85,570	

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金來源、用途及餘絀預計表(按計畫)

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	合計	空氣污染防治計畫	一般廢棄物清除處理計畫	環境教育計畫	水污染防治計畫
基金來源	311,361	271,967	8,251	18,491	12,652
徵收及依法分配收入	241,023	209,407	8,251	12,231	11,134
徵收收入	8,351	100	8,251		
回收清除處理收入	8,251		8,251		
違規罰款收入	100	100			
依法分配收入	232,672	209,307		12,231	11,134
菸品健康福利捐分配收入	207,533	207,533			
港務公司盈餘分配收入	11,000				11,000
環保提撥收入	14,139	1,774		12,231	134
財產收入	1,090	890			200
利息收入	1,090	890			200
政府撥入收入	69,248	61,670		6,260	1,318
政府其他撥入收入	69,248	61,670		6,260	1,318
其他收入					
雜項收入					
基金用途	308,466	254,246	2,640	40,524	11,056
空氣污染防治計畫	254,246	254,246			
一般廢棄物清除處理計畫	2,640		2,640		
環境教育計畫	40,524			40,524	
水污染防治計畫	11,056				11,056
本期賸餘(短絀)	2,895	17,721	5,611	-22,033	1,596
期初基金餘額	285,005	164,665	25,036	74,719	20,585
解繳公庫					
期末基金餘額	287,900	182,386	30,647	52,686	22,181

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 現金流量預計表

中華民國114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）	2,895	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,895	
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）	2,895	
期初現金及約當現金	303,144	
期末現金及約當現金	306,039	

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
中華民國114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				241,023	
徵收收入				8,351	
污染防制及防治收入					
回收清除處理收入	件	12		8,251	一般廢棄物清除處理費預計收入8,251,000元： 1. 隨水費徵收一般廢棄物清除處理費收入4,330,000元。 2. 按戶徵收一般廢棄物清除處理費收入549,000元。 3. 各公所繳交家戶以外一般廢棄物及一般事業廢棄物清除處理費收入3,372,000元。
違規罰款收入	件	12		100	未依契約或其他規定履約所收取之懲罰性收入及違反污染防制法規定等罰款： 空氣污染防制計畫未依契約或其他規定履約所收取之懲罰性收入及違反污染防制法規定等罰款。
依法分配收入				232,672	
菸品健康福利捐分配收入				207,533	
營建工程空污費收入	件	2,400		70,973	營建工程空氣污染防制費徵收收入70,973,400元(配合預算編列至千元，減列400元)： 1. 建築(房屋)鋼筋混凝土構造工程；費率(2.65元/平方公尺/月)×建築面積105,365.26平方公尺)×工期(12個月) =3,350,615元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
 中華民國114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	
					2. 建築(房屋)鋼骨構造工程： 費率(2.82元/平方公尺/ 月)×建築面積(40,479.73 平方公尺)×工期(12個 月)=1,369,834元。 3. 建築工程拆除：費率(0.56 元/平方公尺/月)×總樓地 板面積(52,397.02平方公 尺)=29,342元。 4. 道路工程： 一般道路：費率(1.59元/平 方公尺/月)×施工面積 (1,393,836.95平方公尺)× 工期(12個月)=26,594,409 元。 5. 管線工程：費率(2.99元/平 方公尺/月)×施工面積 (73,361.96平方公尺)×工 期(12個月) =2,632,227元。 6. 橋樑工程：費率(0.28元/平 方公尺/月)元×施工面積 (106,554.76平方公尺)×工 期(12個月)=358,024元。 7. 疏濬工程：費率(6.07元/平 方公尺)×外運土石體積 (2,632,002.75鬆方) =15,976,257元。 8. 其他工程：工程合約經費 (5,903,626,286)元×費率 (0.0035)=20,662,692元。
固定污染源空污費 收入	件	892		119,751	中央依固定污染源實際排放量 徵收空氣污染防制費，其中60% 撥交地方自行運用。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
 中華民國114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	
					1. 固定污染源空氣污染防制費收入119,751,021元，硫氧化物及氮氧化物以近3年空污費申報平均排放量分第一、四季費率及第二、三季費率分開估算；前年第三季開徵粒狀污染物空污費，並以申報排放量平均進行估算，目前收費費率以第一、四季費率及第二、三季費率分開計算。 (詳如下列)(配合預算編列至千元，減列21元)：
					第一、四季費率
					1. 徵收費率—硫氧化物:(11-13)元/公斤，氮氧化物:(12-14)元/公斤，粒狀污染物: (46-51)元/公斤。
					2. 估算排放量—硫氧化物:1,138,710公斤/年，氮氧化物:3,929,703.93公斤/年，粒狀污染物: 807,929.02公斤/年。
					(1) 硫氧化物=(11-13)元/公斤(費率)× 1,138,710公斤(預估排放量)×0.60(環境部撥款比例為地方政府60%) =8,881,938元。 (以13元/公斤計)
					(2) 氮氧化物=(12-14)元/公斤(費率)× 3,929,703.93公斤(預估排放量)×0.60(環境部撥款比例為地方政

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
 中華民國114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	
					府60%)=33,009,513 元。(以14元/公斤計) (3) 粒狀污染物=(46-51) 元/公斤(費率)× 807,929.02公斤(預估 排放量)×0.60(環境部 撥款比例為地方政府 60%)=24,722,628元。 (以51元/公斤計)
					第二、三季費率 1. 徵收費率—硫氧化物:(7- 9)元/公斤，氮氧化物: (8-10)元/公斤，粒狀污 染物:(38-43)元/公斤。 2. 估算排放量—硫氧化 物:1,373,689.97公斤/年 ，氮氧化物: 4,103,405.77公斤/年，粒 狀污染物: 817,764.01公斤/年。 (1) 硫氧化物=(7-9)元/公 斤(費率)× 1,373,689.97公斤(預 估排放量)×0.60(環境 部撥款比例為地方政 府60%)=7,417,926 元。(以9元/公斤計) (2) 氮氧化物=(8-10)元/ 公斤(費率)× 4,103,405.77公斤(預 估排放量)×0.60(環境 部撥款比例為地方政 府60%)=24,620,705 元。(以10元/公斤計)

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
中華民國114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	
移動污染源空污費收入	件	12		16,809	(3) 粒狀污染物=(38-43)元/公斤(費率)×817,764.01公斤(預估排放量)×0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=21,098,311元。(以43元/公斤計) 環境部撥交各縣市移污空污費計算公式：當月份空污費總金額(汽油)*20%*當月各縣市汽油發油量比例+當月份移污空污費總金額(柴油)*20%*當月各縣市柴油發油量比例，計收入16,808,980元。(配合預算編列至千元，增列20元)
港務公司盈餘分配收入	件	12		11,000	中央依水污染防治費收費辦法徵收水污染防治費，其中60%撥交地方自行運用，計收入11,000,000元。
環保提撥收入	件	17		14,139	1. 依空氣污染防制法第87條規定裁處後實收罰鍰收入之30%金額提撥至空氣污染防制基金，計1,774,000元。 2. 依環境教育法規定每年自水污染防治計畫提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金，計487,000元。 3. 依環境教育法規定每年由本局提撥單位預算內罰鍰收入至少5%金額至環境教育基金，計387,000元。 4. 依環境教育法規定每年由各公所提撥廢棄物回收工作變賣所得10%金額至環境教育基金，計1,596,000元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
中華民國114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	
財產收入				1,090	5. 依環境教育法規定每年自空氣污染防治計畫提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金，計9,629,000元。 6. 依環境教育法規定每年自一般廢棄物清除處理計畫提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金，計132,000元。 7. 依水污染防治法第66條之3規定每年由單位預算追繳之所得利益及依本法裁處後實收罰鍰收入之20%金額提撥至水污染防治基金，計134,000元。
利息收入	月	12		1,090	銀行存款利息。
政府撥入收入				69,248	
政府其他撥入收入	件	14		69,248	1. 花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫環境部化學物質管理署補助撥入收入1,800,000元。 2. 花蓮縣淨零碳排實施計畫花東基金補助撥入收入23,913,000元。 3. 花蓮縣推動環保許可整合計畫環境部補助撥入收入590,000元。 4. 花蓮縣環境教育專案計畫環境部補助撥入收入4,760,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
基金來源明細表
 中華民國114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	
					5. 花蓮縣社區環境教育培力暨環保小學堂推計畫環境部補助撥入收入1,500,000元。 6. 花蓮縣推動水污染防治、高有機污染廢水資源化暨水污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入1,318,000元。 7. 花蓮縣柴油車檢驗計畫環境部補助撥入收入6,000,000元。 8. 花蓮縣固定污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入2,000,000元。 9. 花蓮縣重大污染源管制計畫環境部補助撥入收入7,480,000元。 10. 逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫環境部補助撥入收入1,989,000元。 11. 花蓮縣氣候變遷減緩及調適工作推動計畫環境部補助撥入收入3,300,000元。 12. 空污基金補助地方環保局進用人員計畫環境部補助撥入收入598,000元。 13. 花蓮縣推動低碳永續家園執行計畫環境部補助撥入收入4,000,000元。 14. 花蓮縣建構韌性家園計畫環境部補助撥入收入10,000,000元。
總計				311,361	

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
249,570	空氣污染防治計畫	254,246	215,692	
5,107	用人費用	5,795	5,509	
3,546	聘僱及兼職人員薪資	3,832	3,670	
3,546	約僱職員薪金	3,832	3,670	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱8人(五等薪點290)，每人每年479,000元*8人=3,832,000元。(縣府113.8.28府人任字第1130170002D號函准以約僱五等僱用)
277	超時工作報酬	577	511	
277	加班費	577	511	(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫假日及夜間稽查、業務加班費100,000元。 (二十三)一般行政管理計畫397,000元： 1. 業務加班費184,000元。 2. 約僱人員不休假加班費212,889元。(配合預算編列至千元，增列111元) (二十二)花蓮縣重大污染源管制計畫業務加班費80,000元。
443	獎金	488	444	
443	年終獎金	488	444	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱人員年終工作獎金每人每年61,000元*8人=488,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
209	退休及卹償金	232	217	
209	職員退休及離職金	232	217	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱人員離職儲金。 約僱每人每年29,000元*8人=232,000元。
632	福利費	666	667	
492	分擔員工保險費	520	521	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱人員勞、健保費 每人每年65,000元*8人=520,000元。
122	其他福利費	128	128	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱人員8人休假旅遊補助費：每人每年16,000元，8人*16,000元=128,000元。
18	傷病醫藥費	18	18	(二十三)一般行政管理計畫：約僱人員4人健康檢查費4人*4,500元=18,000元。
204,484	服務費用	210,348	177,335	
1,558	水電費	2,242	2,252	(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 勤務中心租賃東華校區水電費10,000元。 (二十三)一般行政管理計畫： 空氣污染監測站及工作場所水電費2,232,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
3,825	郵電費	3,174	4,750	(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫： 機車排氣定期檢驗通知單郵資 1,387,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫：稽查車GPS通訊費、無線電頻率使用費等75,000元。 (二十三)一般行政管理計畫1,712,000元： 1. 3.5G網卡網路費11,000元。 2. 空氣污染防制、營建工程污染及移動污染等違規案件強制執行郵資130,000元。 3. 業務聯繫用電話費等538,000元。 4. 違反處分案件、處分書、催款書、移送書等雙掛號郵資及其他等773,000元。 5. 民檢通知單陳述意見書、裁處書雙掛號郵資260,000元。
872	旅運費	2,870	2,378	(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 縣內及縣外稽查訓練旅費450,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				(十八)花蓮縣淨零碳排推動計畫： 評選委員、工作成果審查委員及縣內、外洽公旅費88,000元。 (十九)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫： 辦理協助村里建構空氣品質維護宣導相關業務旅費63,450元。 (配合預算編列至千元，減列450元) (二十)花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫： 工作成果審查委員旅費51,000元。 (二十一)花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫： 辦理毒性及關注化學物質源頭相關業務旅費40,312元。(配合預算編列至千元，減列312元) (二十三)一般行政管理計畫2,100,000元： 1. 參加各項會議及觀摩1,250,000元。 2. 參加中央舉辦之各項講習及訓練775,000元。 3. 煙道檢測、周界監測、路邊攔檢及其他18,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
1,041	印刷裝訂與廣告費	2,288	2,393	4. 稽查、督導揚塵洗掃等相關業務18,000元。 5. 下鄉督導及稽查取得各項公害污染源21,000元。 6. 稽查取締空氣污染源18,000元。 (二十六)花蓮縣建購韌性家園計畫： 評選委員、工作成果審查委員及縣內、外洽公旅費78,000元。
604	印刷及裝訂費	1,146	1,251	(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫： 機車排氣定期檢驗明信片印刷98,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫140,000元： 1. 製作公害防治陳情白皮書各式成果報告10,000元。 2. 執行稽查作業用紀錄表單報表印刷等130,000元。 (二十三)一般行政管理計畫908,000元： 1. 營建工程及空氣污染防制等項業務處分書、移送書及宣導資料等印刷及其他等450,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
437	業務宣導費	1,142	1,142	2. 卷宗夾、公文袋、條碼、收發文簿、登記簿、申請表印刷及影印費等416,000元。 3. 環保基金附屬單位預算、決算印製費42,000元。
713	修理保養及保固費	2,295	2,226	(二十三)一般行政管理計畫1,142,000元： 1. 辦理空氣污染防治宣導、說明會等各項費用支出等400,000元。 2. 宣導文宣印刷費180,000元。 3. 環保政策宣導562,000元。 (十一)環境保護檢測計畫： 官能測定室儀器校正費用47,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 辦公室公務相機、列表機、電腦、電話等維修費90,000元。 (二十三)一般行政管理計畫2,158,000元： 1. 機房管理維修運作費用暨入口網頁調整與編修費1,097,000元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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
52	保險費	110	116	2. 辦公廳舍修繕費 70,000元。 3. 公務填報系統維護 25,000元。 4. 網路入侵偵測服務 授權費138,000 元。 5. 卡巴斯基端點安全 解決方案續約費用 170,000元。 6. 電梯維護費 108,000元。 7. 緊急發電機定期維 護費62,000元。 8. 6輛稽查車輛、12 輛電動機車、2輛 抓斗式資收車、1 輛資收車、1輛灑 水車及2輛高空作 業車養護費等 362,008元。(配合 預算編列至千元， 減列8元) 9. 人事系統維護 126,000元。 (二十三)一般行政管 理計畫： 6輛稽查車輛、12輛電 動機車、2輛抓斗式資 收車、1輛資收車、1 輛灑水車及2輛高空作 業車保險費等109,614 元。(配合預算編列至 千元，增列386元)

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
32,041	一般服務費	32,901	33,711	(十)環境綠美化計畫： 辦理本縣重點道路及區域綠美化工作4,000,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫10,951,000元： 1. 約用人員16人（薪點280）薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等共10,192,000元。 2. 113年應有特休日數未及休畢折算工資發給78,120元。（配合預算編列至千元，減列120元） 3. 空氣污染防治稽查、取締、查核等工作加班費681,120元。（配合預算編列至千元，減列120元） (十九)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫： 約用人員2人（薪點280及344）薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金及休假補助等共1,445,630元。（配合預算編列至千元，增列370元）

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				(二十一)花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫約用人員1人(薪點392)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金及休假補助等共859,688元。(配合預算編列至千元，增列312元) (二十三)一般行政管理計畫 14,896,000元： 1. 約用人員21人(薪點280)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等共13,377,000元。 3. 約用人員2人(基本工資)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等共926,000元。 4. 113年應有特休日數未及休畢折算工資發給112,140元。(配合預算編列至千元，減列140元) 5. 郵局電子手續費32,000元。 6. 員工文康活動費 59人*3,000元=177,000元。 7. 局車清洗83,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
164,382	專業服務費	164,468	129,509	8. 依勞工健康保護規則第4條規定，辦理臨場勞工健康服務189,000元。 (二十五)空污基金補助地方環保局進用人員計畫約用人員1人(薪點328)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金及休假補助等共748,000元。 (一)花蓮縣空氣污染防治暨空氣品質分析計畫委辦費9,590,000元。 (二)花蓮縣空氣品質淨化區、空氣品質監測暨CEMS監督查核計畫委辦費11,187,000元。 (三)花蓮縣推動環保許可整合計畫委辦費590,000元。 (四)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫委辦費16,710,000元。 (六)花蓮縣柴油車檢驗計畫委辦費17,110,000元。 (七)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫委辦費4,000,000元。 (八)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫委辦費9,602,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				(九)花蓮縣營建工程稽查管制計畫委辦費15,500,000元。 (十一)環境保護檢測計畫委辦費50,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 稽查人員在職訓練課程72,000元。 (十四)花蓮縣移動污染源空氣污染防制計畫： 花蓮縣機車排氣稽查管制計畫委辦費17,362,000元。 (十五)花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫委辦費2,834,000元。 (十六)推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫委辦費2,000,000元。 (十七)空氣污染減量-低碳旅遊示範計畫委辦費3,670,000元。 (十八)淨零碳排推動計畫24,048,000元： 1. 評選委員、工作成果審查委員出席費135,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				2. 花蓮縣淨零排放實施計畫委辦費23,913,000元。 (十九)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫6,660,000元： 1. 評選委員、工作成果審查委員出席費30,000元。 2. 花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫委辦費6,630,000元。 (二十)花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫9,038,000元： 1. 花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫委辦費9,000,500元。 2. 評選委員、工作成果審查委員出席費37,500元。 (二十一)花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫委辦費900,000元。 (二十二)花蓮縣重大污染源管制計畫委辦費9,292,000元。 (二十三)一般行政管理計畫1,681,000元： 1. 委外案件評選及環保基金委員會審查出席費及案件訴訟費433,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
1,936	材料及用品費	2,321	2,097	2. 委外案件期初、期中及期末報告審查之專家學者出席費796,000元。 3. 在職教育訓練講師鐘點費79,000元。 4. 消防安全定檢27,000元。 5. 會計帳務系統諮詢費及講師鐘點費50,000元。 6. 政府採購法課程訓練費用9,000元。 7. 室內空氣品質檢驗費36,000元。 8. 資安健診費79,000元。 9. 廉政業務宣導講師鐘點費32,000元。 10. 空氣淨化及環境綠美化費用140,000元。 (二十六)花蓮縣建購韌性家園計畫2,572,000元： 1. 花蓮縣建購韌性家園計畫委辦費2,550,000元。 2. 評選委員、工作成果審查委員出席費22,500元。(配合預算編列至千元，減列500元)

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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
538	使用材料費	566	662	(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 租賃稽查車輛汽油費90,000元。 (二十三)一般行政管理計畫476,000元： 6輛稽查車輛汽油費、2輛抓斗式資收車、1輛資收車、1輛灑水車及2輛高空作業車柴油費等475,777元。(配合預算編列至千元，增列223元)
1,398	用品消耗	1,755	1,435	(十一)環境保護檢測計畫： 官能測定室實驗用耗材240,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 辦公用文具、紙張等130,000元。 (十九)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫辦公用文具、紙張等60,920元。(配合預算編列至千元，增列80元) (二十三)一般行政管理計畫1,224,000元： 1. 辦理室內空氣品質自主管理之消耗用品等200,000元。 2. 辦理空氣品質維護研商29,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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. 辦理活動用桶裝水18,000元。 4. 空氣品質維護改善固定、移動、營建等業務用文具用品及其他等568,000元。 5. 執行業務用電腦等器材消耗及其他等289,000元。 6. 辦公室用品新增汰換20,000元。 7. 空氣污染防制書刊閱讀100,000元。 (二十六)花蓮縣建購韌性家園計畫辦公用文具、紙張等100,000元。
777	租金、償債、利息及相關手續費	870	839	
29	地租及水租	60	29	(二十三)一般行政管理計畫： 停車場土地租金60,000元。
214	房租	156	156	(十一)環境保護檢測計畫： 官能測定室維持管理費及雜支96,000元。 (十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 辦公室租賃60,000元。
80	機器租金			

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
55	交通及運輸設備租金	120	120	(十三)空氣污染陳情 案件快速查處管制計 畫： 租賃4輪傳動稽查車 120,000元。
399	雜項設備租金	534	534	(十三)空氣污染陳情 案件快速查處管制計 畫： 公務用影印機租金 72,000元。 (二十三)一般行政管 理計畫462,000元： 1. 公務用影印機租金 180,000元。 2. 公務用影印機印刷 費106,000元。 3. 門禁租賃160,000 元。 4. AED設備租賃費 16,000元。
923	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	14,820	9,016	
923	購建固定資產	14,820	9,016	
	興建土地改良物		3,016	
618	擴充改良房屋建築及 設備			
305	購置機械及設備	9,450	5,937	(二十六)花蓮縣建購 韌性家園計畫：購建 再生能源光電系統1套 9,450,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
	購置交通及運輸設備	5,370		(二十三)一般行政管理計畫： 購置3輛稽查車輛(油電混合動力車)及1輛電動汽車公務小客車(含電池)計4,580,000元。
	購置雜項設備		63	(二十四)花蓮縣景觀環境維護中心計畫： 購置電動機車(重型)(不含電池)10台790,000元。
287	稅捐及規費(強制費)	355	355	
59	消費與行為稅	40	60	(二十三)一般行政管理計畫： 5輛稽查車輛牌照稅39,710元。(配合預算編列至千元，增列290元)
228	規費	315	295	(二十三)一般行政管理計畫315,000元： 1. 空氣污染防制、營建工程污染及移動污染等違規案件行政裁罰查詢費221,000元。 2. 5輛稽查車輛、2輛抓斗式資收車、1輛資收車、1輛灑水車及2輛高空作業車燃料使用費等89,394元。(配合預算編列至千元，增列106元)

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
33,736	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,959	13,040	3. 2輛稽查車輛、2輛抓斗式資收車、1輛資收車、1輛灑水車及2輛高空作業車檢驗費等4,500元。
33,736	捐助、補助與獎助	12,959	13,040	(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫3,330,000元： 1. 二行程機車汰舊並購買電動機車補助300,000元。 2. 民眾檢舉烏賊車獎勵金30,000元。 3. 補助租賃電動車或油電混合車3,000,000元。
2,320	其他	6,778	7,501	(十二)環境教育宣導計畫：依環境教育法規定每年提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金，計9,628,789元。(配合預算編列至千元，增列211元)
2,320	其他支出	6,778	7,501	(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫： 公害陳情報案中心(中午)值班人員誤餐費25,000元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
基金用途明細表
中華民國114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
				(十八)花蓮縣淨零碳排推動計畫： 業務宣導說明及講習會誤餐費49,000元。 (二十三)一般行政管理計畫6,704,000元：
				1. 固定、營建及移動污染源等業務宣導說明及講習會誤餐費365,000元。
				2. 導引志工便當61,000元。
				3. 服務人員值班便當30,000元。
				4. 營建空污費以前年度退費6,200,000元。
				5. 績優志工表揚相關支出20,000元。
				6. 廉政業務宣導說明及講習會誤餐費28,000元。
11,601	一般廢棄物清除處理計畫	2,640	2,640	
4,046	服務費用	2,308	2,308	
95	旅運費			
3,951	一般服務費	688	688	各公所辦理廚餘處理費688,000元。
	專業服務費	1,620	1,620	花蓮縣環保科技園區廚餘高效能處理廠產出液態物料處理費1,620,000元。
25	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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	購建固定資產			
25	購置雜項設備			
7,511	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132	132	
7,511	捐助、補助與獎助	132	132	一般廢棄物清除處理計畫： 依環境教育法規定每年提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金132,000元。
19	其他	200	200	
19	其他支出	200	200	辦理各公所誤徵事業單位或家戶以外產源重覆收費等案件退費200,000元。
43,638	環境教育計畫	40,524	37,717	
226	用人費用	368	366	
226	超時工作報酬	368	366	
226	加班費	368	366	(二)一般行政管理計畫： 業務加班費357,000元。 (三)花蓮縣環境教育專案計畫： 辦理環境教育推廣加班費10,560元。(配合預算編列至千元，增列440元)

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
27,077	服務費用	36,860	34,953	
1	水電費	10	10	(二)一般行政管理計畫： 東華大學美崙校區舊科學館水電費10,000元。
	郵電費		10	
118	旅運費	245	245	(二)一般行政管理計畫209,000元： 1. 參加中央舉辦之各項講習、訓練、縣內出差旅費及委員差旅費177,000元。 2. 配合環境教育各項活動差旅費32,000元。 (三)花蓮縣環境教育專案計畫： 參加環境部補助計畫活動之差旅費及委員差旅費35,992元。(配合預算編列至千元，增列8元)
1,341	印刷裝訂與廣告費	2,115	1,827	
1,341	業務宣導費	2,115	1,827	(一)環境教育推動計畫：編印花蓮縣空氣污染防制環保季刊1,538,000元。 (二)一般行政管理計畫： 辦理環境教育活動及觀摩577,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
569	保險費	600	600	(一)環境教育推動計畫： 辦理環境教育志工團體保險費600,000元。
4,463	一般服務費	4,769	4,346	(二)一般行政管理計畫4,769,000元： 1. 約用人員6人（薪點280）薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等共3,822,000元。 2. 約用人員2人（基本工資）薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等共926,000元。 3. 113年應有特休日數未及休畢折算工資發給21,000元。
20,585	專業服務費	29,121	27,915	(一)環境教育推動計畫13,703,000元： 1. 花蓮縣永續發展環境面向指標推動計畫委辦費2,800,000元。 2. 淨零綠生活及綠色採購計畫委辦費2,217,600元。（配合預算編列至千元，增列400元） 3. 環境教育推動計畫委辦費6,419,400元。（配合預算編列至千元，減列400元）

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				4. 水環境巡守隊經營暨水污染管理計畫委辦費1,690,000元。 5. 生活污水環境教育宣導計畫委辦費110,000元。 6. 花蓮縣推動環境教育衛生及環境教育活動計畫委辦費466,000元。 (二)一般行政管理計畫479,000元： 1. 環境教育教材、教案及主題展覽費100,000元。 2. 辦理環境教育講習及宣導等講師費320,000元。 3. 辦理各項業務之專家學者出席審查費59,000元。 (三)花蓮縣環境教育專案計畫9,939,000 1. 環境教育專案計畫委員出席費22,500元。(配合預算編列至千元，增列500元) 2. 花蓮縣環境教育專案計畫委辦費9,916,000元。(含環境部地方配合款5,235,772元) (五)113年度花蓮縣環保志(義)工環境教育體驗學習計畫5,000,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
344	材料及用品費	1,038	1,040	
344	用品消耗	1,038	1,040	(二)一般行政管理計畫1,028,000元： 1. 花蓮縣環境永續教育中心推廣建置計畫用文具及電腦耗材等200,000元。 2. 環教教材購置50,000元。 3. 環境教育宣導活動用耗材778,000元。 (三)花蓮縣環境教育專案計畫： 環境教育推廣相關文具費用9,720元。(配合預算編列至千元，增列280元)
170	租金、償債、利息及相關手續費	208	208	
92	房租	136	136	(二)一般行政管理計畫： 環境教育中心拆遷物品堆放倉庫房租136,000元。
78	雜項設備租金	72	72	(二)一般行政管理計畫： 公務用影印機租金72,000元。
15,094	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			
15,094	購建固定資產			
15,011	擴充改良房屋建築及設備			

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
83	購置交通及運輸設備			
651	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	1,760	860	
651	捐助、補助與獎助	1,760	860	(二)一般行政管理計畫： 補助各鄉鎮市公所環境清潔日宣導活動相關支出260,000元。 (四)花蓮縣社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫： 單一社區、聯合社區及環保小學堂辦理環境教育活動補助1,500,000元。
76	其他	290	290	
76	其他支出	290	290	(二)一般行政管理計畫： 花蓮縣環境永續教育中心推廣建置計畫用辦理活動及觀摩會與會議相關支出及誤餐費等290,000元。
11,419	水污染防治計畫	11,056	10,633	
46	用人費用	55	55	
46	超時工作報酬	55	55	
46	加班費	55	55	(二)事業廢水管制計畫： 業務加班費55,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
10,869	服務費用	10,274	10,318	
97	旅運費	150	130	(二)事業廢水管制計畫： 參加會議及稽查旅運費150,000元。
9	印刷裝訂與廣告費	50	50	
9	業務宣導費	50	50	(二)事業廢水管制計畫： 業務宣導品50,000元。
	修理保養及保固費	40	40	(一)環境檢驗計畫20,000元： 檢驗儀器(設備)等維護費用20,000元。 (二)事業廢水管制計畫： 發電機、電力機具等維護費用20,000元。
10,763	專業服務費	10,034	10,098	(一)環境檢驗計畫1,204,000元： 1. 地面水體及飲用水水源水質保護區水質檢測費923,000元。 2. 委託代檢水質、河川及土壤等樣品費用281,000元。 (二)事業廢水管制計畫5,152,000元： 1. 事業廢水業務審查委員出席費及法律訴訟與諮詢相關費用80,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
				2. 事業廢水管制計畫 委辦費5,072,000 元。 (三)花蓮縣水環境巡 守隊經營暨自然淨化 溼地活化計畫 1,795,000元： 1. 花蓮縣水環境巡守 隊經營暨自然淨化 溼地活化計畫委辦 費1,245,000元。 2. 自然淨化溼地活化 計畫委託公所辦理 550,000元。 (四)花蓮縣推動水污 染防治、高有機污染 廢水資源化暨水污染 源稽查管制計畫 1,883,000元。(含環 境部地方配合款 565,000元)
20	材料及用品費	220	240	
20	用品消耗	220	240	(二)事業廢水管制計 畫220,000元： 1. 辦公用文具、紙 張、及其他消耗器 材等40,000元。 2. 廢水採樣時之採樣 品、手套、口罩及 其他安全防護用品 等30,000元。 3. 河川污染用防治設 備、吸油索、吸油 棉等150,000元。

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 基金用途明細表
 中華民國114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
481	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			
481	購建固定資產			
361	購置機械及設備			
120	購置交通及運輸設備			
	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	487		
	捐助、補助與獎助	487		(二)事業廢水管制計畫： 依環境教育法規定每年提撥至少5%支出預算金額至環境教育基金487,000元。
3	其他	20	20	
3	其他支出	20	20	(二)事業廢水管制計畫： 事業廢水業務審查會、講習或宣導活動誤餐費20,000元。
316,228	總計	308,466	266,682	

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114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
一、空氣污染防治計畫			124	254,246	
(一)花蓮縣空氣污染防治暨空氣品質分析計畫	件	3,196,667	3	9,590	
(二)花蓮縣空氣品質淨化區、空氣品質監測暨CEMS監督查核計畫	件	3,729,000	3	11,187	
(三)花蓮縣推動環保許可整合計畫	件	590,000	1	590	
(四)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫	件	5,570,000	3	16,710	
(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫	件	401,250	12	4,815	
(六)花蓮縣柴油車檢驗計畫	件	5,703,333	3	17,110	
(七)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫	件	333,333	12	4,000	
(八)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫	件	3,200,667	3	9,602	
(九)花蓮縣營建工程稽查管制計畫	件	5,166,667	3	15,500	
(十)環境綠美化計畫	件	333,333	12	4,000	
(十一)環境保護檢測計畫	件	36,083	12	433	
(十二)環境教育宣導計畫	件	9,629,000	1	9,629	
(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫	件	1,032,083	12	12,385	
(十四)花蓮縣移動污染源空氣污染防治計畫	件	5,787,333	3	17,362	
(十五)花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫	件	944,667	3	2,834	
(十六)推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫	件	666,667	3	2,000	
(十七)花蓮縣空氣污染減量-低碳旅遊示範計畫	件	1,223,333	3	3,670	
(十八)花蓮縣淨零碳排推動計畫	件	8,061,667	3	24,185	
(十九)花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫	件	2,743,333	3	8,230	
(二十)花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫	件	3,029,667	3	9,089	
(二十一)花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫	件	600,000	3	1,800	
(二十二)花蓮縣重大污染源管制計畫	件	3,124,000	3	9,372	
(二十三)一般行政管理計畫	件	3,867,917	12	46,415	
(二十四)花蓮縣景觀環境維護中心計畫	件	790,000	1	790	
(二十五)空污基金補助地方環保局進用人員計畫	件	748,000	1	748	
(二十六)花蓮縣建購韌性家園計畫	件	4,066,667	3	12,200	
二、一般廢棄物清除處理計畫			12	2,640	
一般廢棄物清除處理計畫	件	220,000	12	2,640	

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114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
三、環境教育計畫			28	40,524	
(一)環境教育推動計畫	件	2,263,000	7	15,841	
(二)一般行政管理計畫	件	682,250	12	8,187	
(三)花蓮縣環境教育專案計畫	件	3,332,000	3	9,996	
(四)花蓮縣社區環境教育培力暨環保小學堂推廣計畫	件	500,000	3	1,500	
(五)113年度花蓮縣環保志(義)工環境教育體驗學習計畫	件	1,666,667	3	5,000	
四、水污染防治計畫			30	11,056	
(一)環境檢驗計畫	件	102,000	12	1,224	
(二)事業廢水管制計畫	件	512,833	12	6,154	
(三)花蓮縣水環境巡守隊經營暨自然淨化溼地活化計畫	件	598,333	3	1,795	
(四)花蓮縣推動水污染防治、高有機污染廢水資源化暨水污染源稽查管制計畫	件	627,667	3	1,883	
合 計			194	308,466	

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 5年來主要業務計畫分析表
 中華民國114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					
空氣污染防治計畫	件	124	2,050,371	254,246	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	220,000	2,640	
環境教育計畫	件	28	1,447,286	40,524	
水污染防治計畫	件	30	368,533	11,056	
上年度預算數					
空氣污染防治計畫	件	128	1,685,094	215,692	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	220,000	2,640	
環境教育計畫	件	24	1,571,542	37,717	
水污染防治計畫	件	30	354,433	10,633	
前年度決算數					
空氣污染防治計畫	件	142	1,757,535	249,570	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	966,750	11,601	
環境教育計畫	件	30	1,454,600	43,638	
水污染防治計畫	件	42	271,881	11,419	
111年度決算數					
空氣污染防治計畫	件	155	1,857,123	287,854	
一般廢棄物清除處理計畫	件	16	1,192,875	19,086	
環境教育計畫	件	22	4,331,818	95,300	
水污染防治計畫	件	45	305,444	13,745	
110年度決算數					
空氣污染防治計畫	件	136	1,823,309	247,970	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	646,167	7,754	
環境教育計畫	件	18	7,399,056	133,183	
水污染防治計畫	件	54	208,037	11,234	

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
員工人數彙計表

中華民國114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 約僱	8 8		8 8	依據縣府113.8.28府人任 字第1130170002D號函。
總 計	8		8	

附註：契僱人力-

1. 空氣污染防制計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員21人(280薪點)及辦理空氣污染防制工作約用人員2人(基本工資)。
2. 空氣污染防制計畫-空氣污染陳情案件快速查處管制計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員16人(280薪點)。
3. 空氣污染防制計畫-花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員1人(392薪點)。
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員1人(280薪點)及約用人員1人(344薪點)。
5. 空氣污染防制計畫-空污基金補助地方環保局進用人員計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員1人(328薪點)。
6. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育數位中心長期營運約用人員6人(280薪點)及環境教育數位中心清潔約用人員2人(基本工資)。

花蓮縣環境保護局
花 蓮 縣 環 境 保 護 基 金
用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金			退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
空氣污染防制計畫		3,832	577		488			232			520	18		128		5,795		5,795
正式人員			264													264		264
聘僱人員		3,832	313		488			232			520	18		128		5,531		5,531
環境教育計畫			368													368		368
正式人員			235													235		235
聘僱人員			133													133		133
水污染防治計畫			55													55		55
正式人員			7													7		7
聘僱人員			48													48		48
合 計		3,832	1,000		488			232			520	18		128		6,218		6,218

附註：契僱人力-

1. 空氣污染防制計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員21人(280薪點)，預算編列金額合計13,377,000元及辦理空氣污染防制工作約用人員2人(基本工資)，預算編列金額合計926,000元。
2. 空氣污染防制計畫-空氣污染陳情案件快速查處管制計畫-一般服務費，契僱空氣污染防制稽查、取締、查核等工作約用人員16人(280薪點)，預算編列金額合計10,192,000元。
3. 空氣污染防制計畫-花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員1人(392薪點)，預算編列金額合計859,688元。
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣協助村里建構空氣品質維護宣導計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員2人(280薪點及344薪點)，預算編列金額合計1,445,630元。
5. 空氣污染防制計畫-空污基金補助地方環保局進用人員計畫-一般服務費，契僱環境部補助計畫約用人員1人(328薪點)，預算編列金額合計748,000元。
6. 環境教育計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱環境教育數位中心長期營運約用人員6人(280薪點)，預算編列金額合計3,822,000元及環境教育數位中心清潔約用人員2人(基本工資)，預算編列金額合計926,000元。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	空氣污染 防制計畫	一般廢棄物清 除處理計畫	環境教育 計畫	水污染防 治計畫
5,379	5,930	用人費用	6,218	5,795		368	55
3,545	3,670	聘僱及兼職人員薪資	3,832	3,832			
3,545	3,670	約僱職員薪金	3,832	3,832			
549	932	超時工作報酬	1,000	577		368	55
549	932	加班費	1,000	577		368	55
444	444	獎金	488	488			
444	444	年終獎金	488	488			
209	217	退休及卹償金	232	232			
209	217	職員退休及離職金	232	232			
632	667	福利費	666	666			
486	521	分擔員工保險費	520	520			
128	128	其他福利費	128	128			
18	18	傷病醫藥費	18	18			
246,475	224,914	服務費用	259,790	210,348	2,308	36,860	10,274
1,558	2,262	水電費	2,252	2,242		10	
3,825	4,760	郵電費	3,174	3,174			
1,181	2,753	旅運費	3,265	2,870		245	150
2,391	4,270	印刷裝訂與廣告費	4,453	2,288		2,115	50
735	1,251	印刷及裝訂費	1,146	1,146			
1,656	3,019	業務宣導費	3,307	1,142		2,115	50
714	2,266	修理保養及保固費	2,335	2,295			40
621	716	保險費	710	110		600	
40,454	38,745	一般服務費	38,358	32,901	688	4,769	
195,731	169,142	專業服務費	205,243	164,468	1,620	29,121	10,034
2,300	3,377	材料及用品費	3,579	2,321		1,038	220
538	662	使用材料費	566	566			

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	空氣污染 防制計畫	一般廢棄物清 除處理計畫	環境教育 計畫	水污染防 治計畫
1,762	2,715	用品消耗	3,013	1,755		1,038	220
948	1,047	租金、償債、利息及相關 手續費	1,078	870		208	
29	29	地租及水租	60	60			
306	292	房租	292	156		136	
80		機器租金					
55	120	交通及運輸設備租金	120	120			
478	606	雜項設備租金	606	534		72	
16,524	9,016	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	14,820	14,820			
16,524	9,016	購建固定資產	14,820	14,820			
618	3,016	興建土地改良物					
15,011		擴充改良房屋建築及 設備					
667	5,937	購置機械及設備	9,450	9,450			
203		購置交通及運輸設備	5,370	5,370			
25	63	購置雜項設備					
		購置無形資產					
		購置電腦軟體					
286	355	稅捐及規費（強制費）	355	355			
59	60	消費與行為稅	40	40			
227	295	規費	315	315			
41,898	14,032	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	15,338	12,959	132	1,760	487
41,898	14,032	捐助、補助與獎助 補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	15,338	12,959	132	1,760	487
2,418	8,011	其他	7,288	6,778	200	290	20
2,418	8,011	其他支出	7,288	6,778	200	290	20
316,228	266,682	合計	308,466	254,246	2,640	40,524	11,056

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金額	數量	金 額	
油電混合動力車 (1800cc以下)	輛			3	910,000	3	910,000	車號0420-B5、車號0421-B5及車號AAV-7219預計114年3月汰換為油電混合動力車(不得超過1800CC)
電動機車	輛	10	79,000			10	79,000	預計114年1月購置10輛電動機車(不含電池)(換電版)
小客車電動汽車 (含電池)，電池 搭載30kwh容量以上	輛			1	1,850,000	1	1,850,000	車號2350-VQ預計114年2月汰換為電動公務車小客車(含電池)

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充			
（一）專案計畫			
1、空氣污染防治計畫	14,692		
土地改良物	114	113	辦理「本縣環境保護局北區柴油車檢測站圍籬設置計畫」，113年5月6日府主歲字第1130082144號函核定於114年補辦預算在案。
機械及設備	21	113	辦理「本縣環境保護局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫」，113年3月26日府主歲字第1130057264號函核定於114年補辦預算在案。
交通及運輸設備	14,300	113	辦理「113年度花蓮縣淨零排放實施計畫」，113年1月8日府主歲字第1130002525號函核定於114年補辦預算在案。
交通及運輸設備	107	113	辦理「本縣環境保護局北區柴油車檢測站會議室設備增設計畫」，113年3月26日府主歲字第1130057264號函核定於114年補辦預算在案。
交通及運輸設備	150	113	辦理「113年度河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫汰換花蓮港之車牌辨識系統計畫」，113年7月12日府主歲字第1130136487號函核定於114年補辦預算在案。
3、環境教育計畫	13,750		
房屋及建築	13,750	112	辦理花東基金補助「花蓮縣環境教育數位中心設置續接計畫」，112年12月15日府主歲字第1120252684號函核定於114年補辦預算在案。

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金額	辦理年度	說 明
4、水污染防治計畫	350		
機械及設備	225	113	辦理環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，113年9月3日府主歲字第1130172653號函核定於114年補辦預算在案。
交通及運輸設備	82	113	辦理環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，113年9月3日府主歲字第1130172653號函核定於114年補辦預算在案。
雜項設備	43	113	辦理環境部補助「112年度水質保護及土壤整治考核獎勵補助運用計畫_河川(水庫)清潔維護建設獎勵補助費計畫」，113年9月3日府主歲字第1130172653號函核定於114年補辦預算在案。
(二) 一般建築及設備計畫			
二、資金之轉投資			
(一) 增加			
(二) 收回			
三、資產之變賣			
四、長期債務			
(一) 舉借			
(二) 償還			

花蓮縣環境保護局
 花蓮縣環境保護基金
 預計平衡表
 中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
360,128	資產	319,721	316,826	2,895
353,936	流動資產	319,721	316,826	2,895
277,126	現金	306,039	303,144	2,895
277,126	銀行存款	306,039	303,144	2,895
62,628	應收款項	13,460	13,460	-
14,182	預付款項	222	222	-
6,192	其他資產	-	-	-
6,192	什項資產	-	-	-
360,128	資產總額	319,721	316,826	2,895
75,123	負債	54,914	54,914	-
71,423	流動負債	54,914	54,914	-
71,423	應付款項	54,914	54,914	-
3,700	其他負債	-	-	-
3,700	什項負債	-	-	-
285,005	基金餘額	264,807	261,912	2,895
285,005	基金餘額	264,807	261,912	2,895
285,005	基金餘額	264,807	261,912	2,895
	累積餘額	261,912	285,005	-23,093
	本期賸餘	2,895	-	2,895
	本期短絀	-	-23,093	23,093
360,128	負債及基金餘額合計	319,721	316,826	2,895

花蓮縣環境保護局
花蓮縣環境保護基金
資本資產明細表

中華民國114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			
非理財目的 之長期投資									
土地									
土地改良物	25,696	18,565							7,132
房屋及建築	61,071	7,777							53,295
機械及設備	46,502	20,868	9,450	(1)			購建再生 能源光電 系統1套		35,084
交通及運輸設 備	41,655	11,572	5,370	(1)			購置3輛稽 查車輛、 1輛電動汽 車公務小 客車及10 台電動機 車(重型)		35,453
雜項設備	29,971	15,048							14,923
購建中固定資 產	143,030								143,030
電腦軟體	8,062								8,062
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	355,989	73,830	14,820						296,978

備註：本年度變動之類型，請就下列增減類型代號填列：(1)增置(2)重估增值(3)撥入(4)受贈
(5)報廢(6)變賣(7)撥出(8)遺失(9)無形資產攤銷(10)其他。

中華民國114年度

花蓮縣總預算

花蓮縣政府主管

花蓮縣身心障礙者就業基金

附屬單位預算

(非營業部分)

花蓮縣政府編

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金

目 次

中華民國114年度

(一)業務計畫及預算說明·····	第 1-4	頁
(二)預算主要表		
1. 基金來源、用途及餘絀預計表·····	第 5-5	頁
2. 現金流量預計表·····	第 6-6	頁
(三)預算明細表		
1. 基金來源明細表·····	第 7-7	頁
2. 基金用途明細表·····	第 8-19	頁
(四)預算附表		
1. 單位(或計畫)成本分析表·····	第 20-20	頁
(五)預算參考表		
1. 5年來主要業務計畫分析表·····	第 21-21	頁
2. 員工人數彙計表·····	第 22-22	頁
3. 用人費用彙計表·····	第 23-23	頁
4. 各項費用彙計表·····	第 24-25	頁
(六)附錄		
1. 預計平衡表·····	第 26-26	頁
2. 資本資產明細表·····	第 27-27	頁

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明

中華民國 114 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

(一)設立宗旨：依據「身心障礙者權益保障法」第 43 條之規定，為促進身心障礙者就業，直轄市、縣（市）勞工管機關應設身心障礙者就業基金。

(二)設立願景：為促進身心障礙者就業工作，辦理身心障礙者支持性就業、庇護性就業服務、職業訓練，以確保身心障礙者就業權益，並鼓勵各事業單位進用身心障礙者。

二、施政重點

(一)身心障礙者就業計畫

(二)一般行政管理計畫

三、組織概況

身心障礙者就業基金於 97 年起至 106 年已納入附屬單位預算，107 年至 109 年中央補助計畫以收支對列納編公務預算，108 年至 109 年身心障礙者就業基金百分百計畫以收支對列納編公益彩券盈餘分配基金附屬單位預算，110 年以後納入附屬單位預算，雇用 4 人辦理身心障礙者職務再設計服務計畫、身心障礙者庇護性就業服務計畫、身心障礙者創業貸款計畫、身心障礙者進用獎勵計畫、身心障礙者職業訓練計畫、身心障礙者職業輔導評量計畫、視障者就業服務計畫、身心障礙者職業重建服務窗口計畫、身心障礙者支持性就業服務計畫、一般行政管理計畫、並補助身障團體（機構）及個人辦理促進身心障礙者就業服務工作。

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。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 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	65 萬 9 千元	依身心障礙者權益保障法之規定，預計收入 65 萬 9 千元。
財產收入	76 萬 2 千元	為基金專戶利息 76 萬 2 千元。
政府撥入收入	2,527 萬 1 千元	預計收入 2,527 萬 1 千元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
身心障礙者就業計畫	2,324 萬元	補助社團(機構)辦理身心障礙者職業訓練、庇護性就業服務、視障按摩據點補助、按摩師服務品質提昇、視障基礎資訊應用職能課程推廣、進用身心障礙者之獎勵補助及就業宣導等相關經費。
一般行政管理計畫	291 萬 5 千元	辦理基金行政業務，約用人員薪資等庶務支出。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一)本年度基金來源 2,669 萬 2 千元，較上年度預算數 2,660 萬 7 千元，增加 8 萬 5 千元，約 0.32%，主要係徵收及依法分配數入及財產收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,615 萬 5 千元，較上年度預算數 2,666 萬 9 千元，減少 51 萬 4 千元，約 1.93%，主要係職業訓練計畫、庇護性就業服務計畫、職務再設計服務計畫、職業輔導評量服務計畫、支持性就業服務計畫、創業貸款計畫、進用獎勵計畫及一般行政管理計畫經費減少所致。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 53 萬 7 千元，較上年度預算短絀 6 萬 2 千元，增加 59 萬 9 千元，約 966.13%，備供以後年度財源。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（112）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
身心障礙者就業計畫	補助社團(機構)辦理身心障礙者職業訓練、就業宣導、庇護性就業服務、視障按摩小棧設置補助、按摩師服務品質提昇、視障基礎資訊應用職能課程推廣等。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 2,557 萬 6,000 元，實際數 2,032 萬 5,958 元，執行率 79.47%。
一般行政管理計畫	辦理基金行政業務，約用人員薪資等庶務支出。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 306 萬元 1,000 元，實際數 221 萬 6,702 元，執行率 72.42%。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

二、上年度已過期間（113 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
身心障礙者就業計畫	補助社團(機構)辦理身心障礙者職業訓練、就業宣導、庇護性就業服務、視障按摩小棧設置補助、視障基礎資訊應用職能課程推廣、視障按摩服務暨媒體推展等。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 933 萬 6,000 元，實際數 534 萬 7,431 元，執行率 57.28%。
一般行政管理計畫	辦理基金行政業務，約用人員薪資等庶務支出。	辦理基本開支項目(如服務費用、材料用品等)及各項計畫活動等。分配預算數 151 萬元，實際數 129 萬 1,825 元，執行率 85.55%。

花蓮縣政府
花蓮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114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（－）
24,552	基金來源	26,692	26,607	85
467	徵收及依法分配收入	659	634	25
467	徵收收入	659	634	25
467	違規罰款收入	659	634	25
691	財產收入	762	718	44
691	利息收入	762	718	44
23,394	政府撥入收入	25,271	25,255	16
23,394	政府其他撥入收入	25,271	25,255	16
22,543	基金用途	26,155	26,669	-514
20,326	身心障礙者就業計畫	23,240	23,639	-399
2,217	一般行政管理計畫	2,915	3,030	-115
2,009	本期賸餘(短絀)	537	-62	599
49,596	期初基金餘額	54,856	54,918	-62
	解繳公庫			
51,604	期末基金餘額	55,393	54,856	537

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金

現金流量預計表

中華民國114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）	537	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入（流出）	537	
其他活動之現金流量		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		
其他活動之淨現金流入（流出）		
現金及約當現金之淨增（淨減）	537	
期初現金及約當現金	54,764	
期末現金及約當現金	55,301	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金來源明細表
中華民國114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				659	
徵收收入				659	
違規罰款收入	人*月	2*12	27.47	659	依據身心障礙者權益保障法第43條規定，未進用身心障礙者須繳納差額補助費，本縣進用義務機關(構)現有178家，預估年度進用人數差額2人之差額補助費收入。
財產收入				762	
利息收入				762	
	年	38,441	1.690%	649	定期存款利息收入。
	年	15,987	0.705%	113	活期存款利息收入。
政府撥入收入				25,271	
政府其他撥入收入				25,271	
	次	1		7,768	依據勞動部113年4月2日勞動發特字第1130505082號函補助收入。
	次	1		3,720	依據勞動部勞動力發展署113年7月10日發綜字第1132002226號函暫定補助身心障礙者職業訓練計畫(職訓01)。
	次	1		4,581	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署113年2月2日北分署特字第1130052045號函暫定補助身心障礙者庇護性就業服務計畫(庇護02)。
	次	1		474	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署113年2月2日北分署特字第1130052045號函暫定補助身心障礙者職務再設計服務計畫(職再03)。
	次	1		428	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署113年2月1日北分署特字第1130001071號函暫定補助身心障礙者職業輔導評量服務計畫(職評04)。
	次	1		2,171	依據勞動部勞動力發展署113年7月10日發綜字第1132002226號函(視障05)。
	次	1		3,092	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署113年2月1日北分署特字第1130001191號函暫定補助推動身心障礙者職業重建個案管理服務計畫(職重06)。
	次	1		3,037	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署113年2月5日北分署特字第1130052072號函暫定補助身心障礙者支持性就業服務計畫(支持07)。
總 計				26,692	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
20,326	身心障礙者就業計畫	23,240	23,639	
12,054	服務費用	14,911	14,391	
12	郵電費	28	47	
4	郵費	13	24	
		2	2	(1)職評04-郵費。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)1千元)。
2				(1)視障05-郵資及電話費用等。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
2		8	8	(2)職重06-郵費。(編列(80%)7千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		3	14	(3)支持07-郵費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
8	電話費	15	23	
1		3	15	(1)支持07-電話費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
4		6	4	(2)視障05-視障按摩業務輔導員電話費。(編列(80%)5千元，基金配合編列(20%)1千元)。
3		6	4	(3)職重06-電話費。(編列(80%)5千元，基金配合編列(20%)1千元)。
243	旅運費	285	270	
243	國內旅費	285	270	
1		2	13	(1)職再03-各項會議及委員、講師旅費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)0千元)。
14		28	19	(2)職評04-職評員差旅費。(編列(80%)23千元，基金配合編列(20%)5千元)。
20		35	25	(3)視障05-視障按摩業務輔導員赴中央、其他縣市參加相關會議及縣內訪視、聯繫有關業務等旅費及課程活動講師差旅費。(編列(80%)28千元，基金配合編列(20%)7千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
147		88	95	(4)職重06-差旅費及住宿費(含講師及委員等)。(編列(80%)70千元，基金配合編列(20%)18千元)。
61		96	96	(5)支持07-業務差旅、各項會議及委員、講師旅費。(編列(80%)77千元，基金配合編列(20%)19千元)。
		36	22	(6)庇護02-庇護性就業宣導、專業及營運人員輔導培訓、庇護工場經營管理輔導、財務查核、實地訪查及評鑑、獎勵及觀摩等措施。(編列(80%)29千元，基金配合編列(20%)7千元)。
348	印刷裝訂與廣告費	601	332	
82	印刷及裝訂費	133	108	
5		7	16	(1)職再03-印製審查會資料、宣導會資料。(編列(80%)5千元，基金配合編列(20%)2千元)。
29		62	64	(2)職重06-書籍資料印製(含個案研討會、聯繫會議及專業人員訓練等)及宣導手冊印製。(編列(80%)50千元，基金配合編列(20%)12千元)。
9		14	28	(3)支持07-書籍資料印製(含專業人員訓練、個案研討會、宣導會、業務評鑑、訪視輔導、聯繫會議等)。(編列(80%)12千元，基金配合編列(20%)2千元)。
39		50		(4)視障05-多元行銷宣導單張海報。(編列(80%)40千元，基金配合編列(20%)10千元)。
174	廣告費	238	98	
174		238	98	視障05-多元行銷網路及平面廣告。(編列(80%)190千元，基金配合編列(20%)48千元)。
92	業務宣導費	230	126	
30		30	6	(1)職再03-宣導品。(編列(80%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
62		200	120	(2)視障05-多元行銷獎品費。(編列(80%)160千元，基金配合編列(20%)40千元)。
4	保險費	7	9	
4	其他保險費	7	9	
2			3	(1)職再03-活動保險費用。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		2	3	(1)職評04-保險費(含職評場地及個案)。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		1		(2)視障05-品質提昇人員保險費。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)0千元)。
2		4	3	(3)職重06-保險費(含就業前準備及強化穩定就業)。(編列(80%)3千元，基金配合編列(20%)1千元)。
4,063	一般服務費	5,304	4,332	
4,063	計時與計件人員酬金	5,304	4,332	
2			3	(1)職再03-工作人員費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
552		1,436	576	(1)視障05--輔導員1員薪資459千元，勞健保、職災、勞退金、補充保費計95千元，加班費13千元，年終獎金54千元，合計621千元(編列(80%)496千元，基金配合編列(20%)125千元)。電服員薪資367千元，勞健保、職災、勞退金計74千元，合計441千元(編列(80%)353千元，基金配合編列(20%)88千元)。課程活動按摩師服務費192千元，視協員服務費139千元，工作人員費43千元，合計374千元(編列(80%)299千元，基金配合編列(20%)75千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,927		3,178	3,099	(2)職重06-職管3員薪資1,819千元，勞退金、職災(含工資墊償)、勞健保費、二代健保補充保費計359千元，年終獎金223千元，延長工時加班費34千元，員工特別休假未休完日數工資55千元，合計2,490千元。業務促進1員薪資481千元，勞退金、職災(含工資墊償)、勞健保費、二代健保補充保費計101千元，年終獎金60千元，延長工時加班費9千元，未休假加班費28千元，合計679千元。健康檢查費9千元。(編列(80%)2,542千元，基金配合編列(20%)636千元)。
582		690	654	(3)支持07-就服員(自辦1員)薪資含職災(含工資墊償)494千元，勞退金32千元、勞健保費70千元、二代健保補充保費1千元、年終獎金59千元、延長工時加班費34千元，合計690千元。(編列(80%)552千元，基金配合編列(20%)138千元)。
7,384	專業服務費	8,686	9,401	
818	講課鐘點、稿費、出席	1,249	1,058	
	審查及查詢費			
23		87	31	(1)職再03-各項會議及委員出席費、講師鐘點費。(編列(80%)69千元，基金配合編列(20%)18千元)。
440		486	486	(2)職評04-職評服務費、報告審查費、出席費、審查費(含職評員及督導)。(編列(80%)390千元，基金配合編列(20%)96千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
15		171	30	(3)視障05-多元行銷撰稿設計費40千元。(編列(80%)32千元，基金配合編列(20%)8千元)。品質提昇講師鐘點費24千元。(編列(80%)19千元，基金配合編列(20%)5千元)。據點補助審查委員出席費15千元。(編列(80%)12千元，基金配合編列(20%)3千元)。視協培訓講師鐘點費72千元。(編列(80%)58千元，基金配合編列(20%)14千元)。電服員講師鐘點費及輔導委員出席費20千元。(編列(80%)16千元，基金配合編列(20%)4千元)。
228		365	258	(4)職重06-外聘講師鐘點費、委員出席費、審查費(含個案研討會、專業人員訓練、督導會議、個別職涯諮商、就業前準備及強化穩定就業等)。(編列(80%)292千元，基金配合編列(20%)73千元)。
112		110	167	(5)支持07-各項會議及委員出席費、講師鐘點費。(編列(80%)88千元，基金配合編列(20%)22千元)。
		30	86	(6)庇護02-辦理庇護性就業宣導、專業及營運人員輔導培訓、庇護工場經營管理輔導、財務查核、實地訪查及評鑑、獎勵及觀摩等措施。(編列(80%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
6,566 4,156	其他專業服務費	7,437 4,650	8,343 5,697	(1)職訓01-委託辦理身心障礙者職業訓練經費。(編列(80%)3,720千元，基金配合編列(20%)930千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
2,411		2,787	2,646	(2)支持07-委託辦理支持性就業服務計畫經費(委外單位)。(編列(80%)2,229千元，基金配合編列(20%)558千元)。
97	材料及用品費	241	253	
97	用品消耗	241	253	
21	辦公（事務）用品	57	74	
3		2	8	(1)職再03-審查會、宣導會之場地佈置、業務用文具及紙張等費用。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)0千元)。
1		13	14	(2)職評04-職評業務用文具、紙張等。(編列(80%)10千元，基金配合編列(20%)3千元)。
2				(3)視障05-文具紙張用品、電腦耗材、影印及印刷費。(編列(80%)1千元，(基金編列(20%)1千元)。
15		12	12	(3)職重06-場地佈置費、業務用文具、紙張及碳粉等(含個案研討會、聯繫會議、專業人員訓練、督導會議、個別職涯諮商、就業前準備及強化穩定就業)。(編列(80%)9千元，基金配合編列(20%)3千元)。
		30	40	(4)支持07-專業人員訓練、個案研討會、宣導會、業務評鑑、訪視輔導之場地佈置、業務用文具、紙張及碳粉等費用。(編列(80%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
76	其他用品消耗	184	179	
7		10	6	(1)職再03-宣導會之餐費及雜費。(編列(80%)8千元，基金配合編列(20%)2千元)。
53		60	59	(2)職重06-誤餐費及雜費等(含個案研討會、聯繫會議、專業人員訓練、督導會議、個別職涯諮商、就業前準備及強化穩定就業)。(編列(80%)48千元，基金配合編列(20%)12千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
15		30	50	(3)支持07-專業人員訓練、個案研討會、宣導會、業務評鑑、訪視輔導之餐費及雜費、小額職務再設計等費用。(編列(80%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
		3	5	(4)庇護02-庇護性就業宣導、專業及營運人員輔導培訓、庇護工場經營管理輔導、財務查核、實地訪查及評鑑、獎勵及觀摩等措施。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
2		77	18	(5)視障05-視障按摩業務輔導員辦公事務用品費及雜費，合計5千元。(編列(80%)4千元，基金配合編列(20%)1千元)。多元行銷42千元、品質提昇9千元及視協培訓21千元，餐費、紅布條、課程活動用品及雜費合計72千元(編列(80%)59千元，基金配合編列(20%)13千元)。
		4	41	(6)職評04-職評員及個案餐費等。(編列(80%)3千元，基金配合編列(20%)1千元)。
104	租金、償債、利息及相關手續費	284	128	
24	地租及水租	114	48	
24	場地租金	114	48	
8		5	8	(1)職再03-宣導會活動場地租金。(編列(80%)4千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		20	12	(2)支持07-活動場地費。(編列(80%)16千元，基金配合編列(20%)4千元)。
16		29	28	(3)職重06--場地租借(含個案研討會、聯繫會議、專業人員訓練、督導會議、個別職涯諮商、就業前準備及強化穩定就業)。(編列(80%)23千元，基金配合編列(20%)6千元)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
		54		(4)視障05-品質提昇18千元及視協培訓36千元課程活動場地租金合計54千元。(編列(80%)43千元，基金配合編列(20%)11千元)。
		6		(5)庇護02-庇護性就業宣導、專業及營運人員輔導培訓、庇護工場經營管理輔導、財務查核、實地訪查及評鑑、獎勵及觀摩等措施。(編列(80%)5千元，基金配合編列(20%)1千元)。
79	機器租金	170	80	
79	電腦租金及使用費	170	80	
13		103	13	(1)視障05-視障按摩業務輔導員電腦租賃費。(編列(80%)10千元，基金配合編列(20%)3千元)。電服員工作輔具租賃費。(編列(80%)72千元，基金配合編列(20%)18千元)。
53		53	53	(2)職重06-職業重建業務計畫之電腦軟硬體租賃費。(編列(80%)43千元，基金配合編列(20%)10千元)。
13		14	14	(3)支持07-電腦租賃費用。(編列(80%)11千元，基金配合編列(20%)3千元)。
	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出		250	
	購建固定資產		250	
	購置雜項設備		250	
			250	職評04-職評工具購買(Valpar 8)。(編列(80%)200千元，基金配合編列(20%)50千元)。
8,071	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	7,804	8,617	
7,789	捐助、補助與獎助	7,644	8,297	
16	補(協)助政府機關(構)	113	135	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
16		113	135	職再03-補助各公立單位進用身心障礙者所需之就業輔具、職場工作環境、機具改善等經費。(編列(80%)90千元，基金配合編列(20%)23千元)。
6,868 827	捐助國內團體	6,986 1,100	7,593 1,250	(1)職訓01-補助本縣身心障礙民間團體辦理身心障礙者促進就業訓練、身心障礙者就創業服務等補助計畫(基金編列100%)。
5,559		5,651	5,715	(2)庇護02-補助國內身心障礙機構辦理庇護性就業計畫。(編列(80%)4,521千元，基金配合編列(20%)1,130千元)。
46		112	135	(3)職再03-補助國內團體進用身心障礙者所需之就業輔具、職場工作環境、機具改善等經費。(編列(80%)90千元，基金配合編列(20%)22千元)。
437		123	493	(4)視障05-按摩據點補助計畫、按摩師服務品質提昇計畫、視障基礎資訊應用職能課程推廣計畫、視障多元行銷計畫。(編列(80%)98千元，基金配合編列(20%)25千元)。
43 43	捐助私校	112 112	134 134	職再03-補助各私立學校進用身心障礙者所需之就業輔具、職場工作環境、機具改善等經費。(編列(80%)90千元，基金配合編列(20%)22千元)。
862 18	捐助個人	433 100	435 100	(1)職訓01-身心障礙者參加國家考試補習學費、機車考照規費補助及技術士證照獎勵實施計畫。(基金編列100%)。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
283		113	135	(2)職再03-補助身心障礙者個人所需之就業輔具、職場工作環境、機具改善等經費。(編列(80%)90千元，基金配合編列(20%)23千元)。
560		220	200	(3)視障05-據點補助費。(編列(80%)176千元，基金配合編列(20%)44千元)。
282	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	160	320	
12	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	10	20	
12		10	20	創貸-本創業貸款利息貼補最長以7年為限，可貼補利息之貸款金額每人以100萬元為限，利息貼補金額以申請人向金融機構繳交利息之收據為準，所列金額由就業基金補貼百分之六十。(基金100%編列)。
270	獎勵費用	150	300	
270		150	300	進用獎勵-義務機關(構)及非義務機關(構)進用身心障礙者獎勵金計畫。(基金100%編列)。
2,217	一般行政管理計畫	2,915	3,030	
	用人費用		650	
-250	聘僱及兼職人員薪資		459	
-250	約僱職員薪金		459	
-250			459	行管11-依據111.12.28府人任字第1110258174號函，編列僱用5等280薪點晉一階290薪點1名約僱人員辦理就業服務等相關行政業務薪資。(配合預算編列至千元)。
23	加(夜)班費		24	
23	延長工時加班費		6	
23			6	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力延長工時加班費。(配合預算編列至千元)。
	未休假加班費		18	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
			18	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力未休假加班費。(配合預算編列至千元)。
55	獎金		57	
55	年終獎金		57	
55			57	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力年終獎金。(配合預算編列至千元)。
55	退休及卹償金		27	
55	職員退休及離職金		27	
55			27	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力離職儲金。(配合預算編列至千元)。
116	福利費		83	
100	分擔員工保險費		67	
100			67	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力職災1千元、勞保費41千元、健保費23千元、二代健保補充保費2千元。(配合預算編列至千元)。
16	其他福利費		16	
16			16	行管11-身心障礙者就業服務計畫約僱5等290薪點1名人力休假補助。(配合預算編列至千元)。
2,082	服務費用	2,793	2,257	
19	郵電費	22	18	
2	郵費	2	2	
2		2	2	行管12-郵資費用。
17	電話費	20	16	
17		20	16	行管12-電話通訊費用。
53	旅運費	48	48	
53	國內旅費	48	48	
53		48	48	行管13-差旅費(含委員、講師住宿及交通費)。
114	印刷裝訂與廣告費	189	165	
19	印刷及裝訂費	10	20	
19		10	20	行管14-業務及宣導資料印製
95	業務宣導費	179	145	
95		179	145	行管14-業務宣導。
1,780	一般服務費	2,431	1,853	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
基金用途明細表
中華民國114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
1,780 1,780	計時與計件人員酬金	2,431 2,431	1,853 1,853	行管16-依據113.01.09府社勞字第1130005517O號函、113.01.09府社勞字第1130005517N號函、113.01.11府主審字第1130010181號函及113.07.03府社勞字第1130126249號函，編列約用人員4名(薪點280 3人、基本工資 1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等2,374千元，二代健保補充保費4千元，未休假加班費53千元。(配合預算編列至千元)。
117	專業服務費	103	173	
33	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	8	28	
33		8	28	行管17-講師鐘點、委員出席費等。
84	其他專業服務費	95	145	
84		95	145	行管17-辦理身心障礙者促進就業計畫。
56	材料及用品費	47	48	
56	用品消耗	47	48	
30	辦公（事務）用品	30	30	
30		30	30	行管18-文具紙張用品、電腦耗材、影印及印刷費。
26	其他用品消耗	17	18	
26		17	18	行管18-業務宣導、會議及研習誤餐費。
78	租金、償債、利息及相關 手續費	75	75	
78	機器租金	75	75	
26	電腦租金及使用費	27	27	
26		27	27	行管19-電腦租賃費。
52	機械及設備租金	48	48	
52		48	48	行管19-影印機租賃費。
22,543	總 計	26,155	26,669	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國114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
身心障礙者就業計畫	次	11,620,000.00	2	23,240	
一般行政管理計畫	月	242,916.67	12	2,915	
合 計				26,155	

花蓮縣政府
花蓮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114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					
身心障礙者就業計畫	次	2	11,620,000.00	23,240	
一般行政管理計畫	月	12	242,916.67	2,915	
上年度預算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	11,819,500.00	23,639	
一般行政管理計畫	月	12	252,500.00	3,030	
前年度決算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	10,162,979.00	20,326	
一般行政管理計畫	月	12	184,725.17	2,217	
111年度決算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	9,393,031.00	18,786	
一般行政管理計畫	月	12	237,756.08	2,853	
110年度決算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	8,698,517.50	17,397	
一般行政管理計畫	月	12	252,251.25	3,027	

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
員工人數彙計表
中華民國114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	-	因業務實際需要，減聘約僱人員1名
約僱	1	-1	-	
總計	1	-1	-	

註：

- 1、契僱人力依據113.07.10發綜字第1132002226號函僱用視障業務輔導員1人及電服員1人，薪資全年度預算數1,382千元，年終獎金全年度預算數54千元，合計1,436千元。
- 2、契僱人力依據113.02.01北分署特字第1130001191號函僱用職業重建個案管理員3人及職業重建業務促進員1人，薪資全年度預算數2,895千元，年終獎金全年度預算數283千元，合計3,178千元。
- 3、契僱人力依據113.02.05北分署特字第1130052072號函僱用支持性就業服務員1人，薪資全年度預算數631千元，年終獎金全年度預算數59千元，合計690千元。
- 4、契僱人力依據113.01.09府社勞字第1130005517O號函、113.01.09府社勞字第1130005517N號函及113.01.11府主審字第1130010181號函僱用280薪點約用人員3人，依據113.07.03府社勞字第1130126249號函僱用基本工資1人，薪資及年終獎金全年度預算數2,431千元，合計2,431千元。

花蓮縣 政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
用人費用彙計表
中華民國 114年度

單位：新臺幣千元

科目	聘僱人員薪資	加（夜）班費	獎金	退休及卹償金	福利費		合計	總計
			年終獎金	退休金	分擔保險費	其他		
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

註：

- 1、契僱人力依據113.07.10發綜字第1132002226號函僱用視障業務輔導員1人及電服員1人，薪資全年度預算數1,382千元，年終獎金全年度預算數54千元，合計1,436千元。
- 2、契僱人力依據113.02.01北分署特字第1130001191號函僱用職業重建個案管理員3人及職業重建業務促進員1人，薪資全年度預算數2,895千元，年終獎金全年度預算數283千元，合計3,178千元。
- 3、契僱人力依據113.02.05北分署特字第1130052072號函僱用支持性就業服務員1人，薪資全年度預算數631千元，年終獎金全年度預算數59千元，合計690千元。
- 4、契僱人力依據113.01.09府社勞字第1130005517O號函、113.01.09府社勞字第1130005517N號函及113.01.11府主審字第1130010181號函僱用280薪點約用人員3人，依據113.07.03府社勞字第1130126249號函僱用基本工資1人，薪資及年終獎金全年度預算數2,431千元，合計2,431千元。

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算 數	上年度預算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合計	身心障礙者 就業計畫	一般行政管理 計畫
-	650	用人費用	-	-	-
-250	459	聘僱及兼職人員薪資	-	-	-
-250	459	約僱職員薪金	-	-	-
23	24	加（夜）班費	-	-	-
23	6	延長工時加班費	-	-	-
-	18	未休假加班費	-	-	-
55	57	獎金	-	-	-
55	57	年終獎金	-	-	-
55	27	退休及卹償金	-	-	-
55	27	職員退休及離職金	-	-	-
116	83	福利費	-	-	-
100	67	分擔員工保險費	-	-	-
16	16	其他福利費	-	-	-
14,136	16,648	服務費用	17,704	14,911	2,793
31	65	郵電費	50	28	22
6	26	郵費	15	13	2
25	39	電話費	35	15	20
296	318	旅運費	333	285	48
296	318	國內旅費	333	285	48
462	497	印刷裝訂與廣告費	790	601	189
101	128	印刷及裝訂費	143	133	10
174	98	廣告費	238	238	-
187	271	業務宣導費	409	230	179
4	9	保險費	7	7	-
4	9	其他保險費	7	7	-
5,843	6,185	一般服務費	7,735	5,304	2,431
5,843	6,185	計時與計件人員酬金	7,735	5,304	2,431
7,501	9,574	專業服務費	8,789	8,686	103
851	1,086	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,257	1,249	8
6,651	8,488	其他專業服務費	7,532	7,437	95
153	301	材料及用品費	288	241	47
153	301	用品消耗	288	241	47
51	104	辦公（事務）用品	87	57	30
102	197	其他用品消耗	201	184	17
182	203	租金、償債、利息及相關 手續費	359	284	75
24	48	地租及水租	114	114	-

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算 數	上年度預算 數	科 目	本 年 度 預 算 數		
			合計	身心障礙者 就業計畫	一般行政管理 計畫
24	48	場地租金	114	114	-
158	155	機器租金	245	170	75
106	107	電腦租金及使用費	197	170	27
52	48	機械及設備租金	48	-	48
-	250	購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投 資及營舍與設施工程支出	-	-	-
-	250	購建固定資產	-	-	-
-	250	購置雜項設備	-	-	-
8,071	8,617	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活	7,804	7,804	-
7,789	8,297	捐助、補助與獎助	7,644	7,644	-
16	135	補（協）助政府機關（ 構）	113	113	-
6,868	7,593	捐助國內團體	6,986	6,986	-
43	134	捐助私校	112	112	-
862	435	捐助個人	433	433	-
282	320	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	160	160	-
12	20	補貼就業訓練津貼與貸 （存）款利息	10	10	-
270	300	獎勵費用	150	150	-
22,543	26,669	合計	26,155	23,240	2,915

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金
預計平衡表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減(-)
51,604	資產	55,393	54,856	537
51,604	流動資產	55,350	54,813	537
50,976	現金	55,301	54,764	537
50,976	銀行存款	55,301	54,764	537
	應收款項	43	43	
	應收利息	43	43	
628	預付款項			
	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金			
49	長期貸款	49	49	
-49	備抵呆帳—長期貸款	-49	-49	
51,604	資產總額	55,344	54,807	537
51,604	基金餘額	55,393	54,856	537
51,604	基金餘額	55,393	54,856	537
51,604	基金餘額	55,393	54,856	537
51,604	累積餘額	54,856	54,918	-62
	本期賸餘(短絀)	537	-62	599
51,604	負債及基金餘額合計	55,393	54,856	537

花蓮縣政府
花蓮縣身心障礙者就業基金

資本資產明細表

中華民國114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			
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備									
交通及運輸設 備									
雜項設備	260	-22						-48	190
購建中固定資 產									
電腦軟體	1								1
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	261	-22						-48	191