

中華民國116年度
(自民國116年1月1日起至116年12月31日止)

花蓮縣總預算案
附屬單位預算及綜計表
(第一冊)

花蓮縣政府編

中華民國116年度花蓮縣總預算案附屬單位預算及綜計表 (第一冊)

營 業 基 金 部 分

花蓮縣附屬單位預算

總目次

中華民國116年度

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

花蓮縣附屬單位預算 目次

中華民國116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 1 0 ~ 1 0 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116年度

單位：新臺幣千元

<u>項 目</u>	<u>本 年 度</u>	<u>上 年 度</u>	<u>比較增減數</u>	<u>%</u>
經營成績：				
營業總收入	60,683	58,255	2,428	4.17
營業總支出	60,380	57,990	2,390	4.12
淨利(淨損)	303	265	38	14.34
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	121	106	15	14.15
留存事業機關盈餘	33,672	33,490	182	0.54
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	28,520	23,110	5,410	23.41
增加長期債務	368	366	2	0.55
現金及約當現金淨增		1,791		
現金及約當現金淨減	910			
財務狀況：				
營運資金餘額	31,506	31,788	-282	-0.89
不動產、廠房及設備餘額	123,731	110,706	13,025	11.77
長期負債餘額	7,132	6,868	264	3.84
權益	39,672	39,490	182	0.46

花蓮縣附屬單位預算
營業基金損益綜計表
中華民國116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	60,407	100.00	57,979	100.00	2,428	4.19
銷貨收入	1,632	2.70	1,530	2.64	102	6.67
勞務收入	44,693	73.99	44,387	76.56	306	0.69
服務收入	22,020	36.45	22,381	38.60	-361	-1.61
管理費收入	22,222	36.79	21,606	37.27	616	2.85
貨運收入	451	0.75	400	0.69	51	12.75
其他營業收入	14,082	23.31	12,062	20.80	2,020	16.75
代理收入	36	0.06	36	0.06		
政府補助收入	13,120	21.72	11,137	19.21	1,983	17.81
什項營業收入	926	1.53	889	1.53	37	4.16
營業成本	54,703	90.56	51,796	89.34	2,907	5.61
銷貨成本	1,488	2.46	1,395	2.41	93	6.67
銷貨成本	1,488	2.46	1,395	2.41	93	6.67
勞務成本	53,215	88.09	50,401	86.93	2,814	5.58
服務費用	53,215	88.09	50,401	86.93	2,814	5.58
營業費用	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
行銷費用		0.01				
行銷費用		0.01				
管理費用	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
管理費用	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
營業外收入	276	0.46	276	0.48		
財務收入	160	0.26	160	0.28		
利息收入	160	0.26	160	0.28		
其他營業外收入	116	0.19	116	0.20		
代理收入	16	0.03	16			
什項收入	100	0.17	100	0.17		
營業外費用	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
其他營業外費用	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
資產報廢損失	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
營業毛利(毛損)	5,704	9.44	6,183	10.66	-479	-7.75
營業利益(損失)	157	0.26	150	0.26	7	4.67
營業外利益(損失)	222	0.37	182	0.31	40	21.98
稅前淨利(淨損)	379	0.63	332	0.57	47	14.16
所得稅費用(利益)	76	0.13	67	0.12	9	13.43
繼續營業單位本期淨利(淨損)	303	0.50	265	0.46	38	14.34
停業單位損益						
本期淨利(淨損)	303	0.50	265	0.46	38	14.34

花蓮縣附屬單位預算
營業基金損益綜計表
中華民國116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	60,407	100.00	60,407	100.00
銷貨收入	1,632	2.70	1,632	2.70
勞務收入	44,693	73.99	44,693	73.99
服務收入	22,020	36.45	22,020	36.45
管理費收入	22,222	36.79	22,222	36.79
貨運收入	451	0.75	451	0.75
其他營業收入	14,082	23.31	14,082	23.31
代理收入	36	0.06	36	0.06
政府補助收入	13,120	21.72	13,120	21.72
什項營業收入	926	1.53	926	1.53
營業成本	54,703	90.56	54,703	90.56
銷貨成本	1,488	2.46	1,488	2.46
銷貨成本	1,488	2.46	1,488	2.46
勞務成本	53,215	88.09	53,215	88.09
服務費用	53,215	88.09	53,215	88.09
營業費用	5,547	9.18	5,547	9.18
行銷費用		0.01		0.01
行銷費用		0.01		0.01
管理費用	5,547	9.18	5,547	9.18
管理費用	5,547	9.18	5,547	9.18
營業外收入	276	0.46	276	0.46
財務收入	160	0.26	160	0.26
利息收入	160	0.26	160	0.26
其他營業外收入	116	0.19	116	0.19
代理收入	16		16	0.03
什項收入	100	0.17	100	0.17
營業外費用	54	0.09	54	0.09
其他營業外費用	54	0.09	54	0.09
資產報廢損失	54	0.09	54	0.09
營業毛利(毛損)	5,704	9.44	5,704	9.44
營業利益(損失)	157	0.26	157	0.26
營業外利益(損失)	222	0.37	222	0.37
稅前淨利(淨損)	379	0.63	379	0.63
所得稅費用(利益)	76	0.13	76	0.13
繼續營業單位本期淨利(淨損)	303	0.50	303	0.50
停業單位損益				
本期淨利(淨損)	303	0.50	303	0.50

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116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	33,793	100.00	33,596	100.00	197	0.59
本期淨利	303	0.90	265	0.79	38	14.34
累積盈餘	33,490	99.10	33,331	99.21	159	0.48
追溯適用及追溯重編之影響數						
分配之部	33,793	100.00	33,596	100.00	197	0.59
地方政府所得者	121	0.36	106	0.32	15	14.15
股(官)息紅利	121	0.36	106	0.32	15	14.15
留存事業機關者	33,672	99.64	33,490	99.68	182	0.54
填補虧損						
資本公積						
法定公積						
特別公積						
未分配盈餘	33,672	99.64	33,490	99.68	182	0.54
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116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	33,793	100.00	33,793	100.00
本期純益	303	0.90	303	0.90
累積盈餘	33,490	99.10	33,490	99.10
追溯適用及追溯重編之影響數				
分配之部	33,793	100.00	33,793	100.00
地方政府所得者	121	0.36	121	0.36
股(官)息紅利	121	0.36	121	0.36
留存事業機關者	33,672	99.64	33,672	99.64
填補虧損				
資本公積				
法定公積				
特別公積				
未分配盈餘	33,672	99.64	33,672	99.64
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116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)	379
停業單位稅前淨利(淨損)	
稅前淨利(淨損)	379
利息股利之調整	-160
調整項目	30,181
收取利息	160
支付所得稅	-76
營業活動之淨現金流入(流出)	30,484
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	-28,520
投資活動之淨現金流入(流出)	-28,520
籌資活動之現金流量	
增加長期債務	
其他負債淨增(淨減)	-2,768
發放現金股利	-106
籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,874
現金及約當現金之淨增(淨減)	-910
期初現金及約當現金	35,261
期末現金及約當現金	34,351

花蓮縣附屬單位預算
營業基金現金流量綜計表
中華民國116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)	379	379
停業單位稅前淨利(淨損)		
稅前淨利(淨損)	379	379
利息股利之調整	-160	-160
調整項目	30,181	30,181
收取利息	160	160
支付所得稅	-76	-76
營業活動之淨現金流入(流出)	30,484	30,484
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	-28,520	-28,520
投資活動之淨現金流入(流出)	-28,520	-28,520
籌資活動之現金流量		
增加長期債務		
其他負債淨增(淨減)	-2,768	-2,768
發放現金股利	-106	-106
籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,874	-2,874
現金及約當現金之淨增(淨減)	-910	-910
期初現金及約當現金	35,261	35,261
期末現金及約當現金	34,351	34,351

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

單位：新臺幣千元

中華民國116年度

機關、基金及計畫名稱	自有資金				外借資金				合計	
	營運資金		出售不適 用資產		增資		其他		小計	
	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	2,520	100.00					26,000	100.00	28,520	100.00
	2,520	100.00					26,000	100.00	28,520	100.00
	2,520	100.00					26,000	100.00	28,520	100.00
	2,520	100.00					26,000	100.00	28,520	100.00
合 計	2,520	100.00					26,000	100.00	28,520	100.00

花蓮縣附屬單位預算

營業基金資本增減綜合表

中華民國116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116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	銷貨收入-畜肉產品	公斤		184,775		46,325
	毛豬電宰收入	頭		184,775		46,325
	管理費收入	頭		16,000		1,632
	貨運收入	頭		84,775		22,020
				82,000		22,222
				2,000		451

中華民國116年度

花蓮縣總預算案

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116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、現金流量預計表及說明.....	第12-13頁
丁、預算明細表	
壹、損益明細科目	
一、銷貨收入明細表.....	第14-14頁
二、勞務收入明細表.....	第15-15頁
三、其他營業收入明細表.....	第16-16頁
四、營業外收入明細表.....	第17-17頁
五、銷貨成本明細表及說明.....	第18-19頁
六、勞務成本明細表及說明.....	第20-28頁
七、管理費用明細表及說明.....	第29-31頁
貳、現金流量明細科目	
一、固定資產建設改良擴充明細表.....	第32-32頁
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第33-33頁
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第34-34頁
四、資產折舊明細表.....	第35-35頁
五、資產報廢明細表.....	第36-36頁
六、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116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

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	60,683	58,255	2,428	4.17
營業總支出(附註1)	60,380	57,990	2,390	4.12
淨利〈淨損〉	303	265	38	14.34
盈虧撥補：				
公庫分得股(官)息紅利	121	106	15	14.15
留存事業機關盈餘	33,672	33,490	182	0.54
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	28,520	23,110	5,410	23.41
增加長期債務	368	366	2	0.55
現金及約當現金淨增		1,791		
現金及約當現金淨減	910			
財務狀況：				
營運資金餘額(附註3)	31,506	31,788	-282	-0.89
不動產、廠房及設備餘額	123,731	110,706	13,025	11.77
長期負債餘額	7,132	6,868	264	3.84
權益	39,672	39,490	182	0.46
附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。				
2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
3、營運資金餘額=流動資產-流動負債。				

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：本市場屬於花蓮縣政府持股之營業基金公司，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、農產運銷業務暨兼顧健全毛豬交易秩序」與企業化經營提升績效為宗旨。提供公平、公正、公開之交易平台，保障農民與消費者權益。因業務營運調整與長期策略發展需要，業經主管機關核准，自民國107年1月16日起，正式由「花蓮縣肉品市場股份有限公司」變更為「花蓮縣農產運銷股份有限公司」。

1. 依經濟部106年8月10日來函准予公司變更登記。

2. 於107年1月16日報請主管機關-花蓮縣政府(府農漁字第1070014280號暨花蓮縣議會第18屆第19次-府農漁字第1070017788號函)同意本公司更名。

3. 本公司之法人主體、統一編號、組織架構及核心業務均維持不變。

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。

6. 113年度：現代化冷鏈一期工程完工啟用，爭取中央農業部補助，推動現代化屠宰及冷鏈改善工程(兩期累計達1.1億元)，其中第一期工程於113年中正式投入營運，確保營業收入穩健並達成公營繳庫盈餘目標。

7. 於114年初完成第二期擴建工程之驗收程序，持續配合農業部政策改善屠宰與運輸流程，建置不中斷的冷鏈系統。同時健全天災與疫病期間之豬隻緊急調度機制，以穩定東台灣豬肉市場的供銷平衡，保障在地農民收益與消費者食品衛生。

8. 本公司肩負東台灣民生肉品穩定供應之政策任務。因應花蓮地區地形狹長且聯外交通易受天災中斷之特殊性，116年度持續健全毛豬交易平台與緊急應變調度機制，保障在地養豬農戶收益，並為全縣32萬縣民落實『從產地到餐桌』之在地優質肉品供應機制。

乙、業務計畫及預算概要

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。

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82,000頭，每頭交易金額15,000元，交易總金額1,230,000,000元，預估公司收取管理費22,222,000元。
- (二)生產目標：全年毛豬交易量82,000頭，供應來源以農會共同運銷為67%，畜牧生產合作社為23.5%，肉品運銷合作社9.5%。(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150,000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	28,520千元
一般建築及設備計畫部分	28,520千元
一次性項目	28,520千元
(二)資金來源	28,520千元
一般建築及設備計畫部分	28,520千元
自有資金	2,520千元
自有資金-縣預算	26,000千元

業務計畫及預算概要

116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	116年度預算	資金來源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	2,520
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築	16,000	增資	
機械及設備	11,954	其他	26,000
交通及運輸設備		外借資金	
什項設備	566	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	28,520	合 計	28,520

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	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
營業收入	52,926	52,711	53,832	57,979	60,407
營業外收入	276	299	1,816	276	276
停業單位利益					
收入合計	53,202	53,010	55,648	58,255	60,683
支出					
營業成本	46,237	47,913	50,561	51,796	54,703
營業費用	5,859	4,793	4,460	6,033	5,547
營業外費用	805	85	107	94	54
所得稅費用(利益)	60	44	104	67	76
停業單位損失					
支出合計	52,961	52,835	55,232	57,990	60,380
淨利(淨損)	241	175	416	265	303

二、盈虧撥補之預計：收支相抵，本年度稅後盈餘303千元，其中40%派付股息121千元，60%留存事業機關182千元。

三、現金流量之預計

- (一)營業活動之淨現金流入30,484千元：係稅後淨利303千元及應計退休金負債增加368千元、不動產、廠房及設備折舊、折耗15,847千元及攤銷184千元、資產報廢損失54千元、沖轉遞延負債增加12,880千元、流動資產淨增12千元，流動負債淨增860千元。
- (二)投資活動之淨現金流出28,520千元：購置不動產、廠房及設備28,520千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出2,874千元：係其他負債淨減2,768千元，發放現金股利106千元。
- (四)運用資金結果：現金及約當現金較期初淨減910千元。

業務計畫及預算概要

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

營業收入：

(1)銷貨收入：

畜肉產品收入每公斤102元×16,000公斤，計1,632千元。

(2)勞務收入：

服務收入：提供自動化與符合衛生標準之毛豬電宰加工服務收入。

1. 毛豬拍賣電宰量預計82,000頭，電宰費250元，預算金額20,500千元。

2. 自備毛豬每頭代宰費520元×2,615頭，計1,360千元。

3. 部落慶典、婚喪喜慶自備電宰毛豬每頭代宰費1,000元×160頭 =160千元。

以上1~3項電宰費收入共計22,020千元。

管理費收入：維持毛豬交易平台公平、公正公正運作之拍賣管理費收入。

拍賣交易82,000頭，每頭管理費271元，計收拍賣管理費22,222千元。

貨運收入：配合產銷調節，提供活體毛豬或肉品安全運送之物流服務收入。

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：本項收入屬附屬性營運收入，係配合市場營運及場地管理業務所產生之相關收入。

1. 受託代扣基金款代理收入36千元。

2. 政府補助收入13,120千元(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926千元。

以上1~3項其他營業收入共計14,082千元。

營業收入合計60,407千元。

營業外收入—利息收入160千元、什項收入100千元、代理收入16千元，合計276千元。

營業總收入共計60,683千元。

(二)支出之估計基礎及計算方法

勞務成本53,215千元、銷貨成本1,488千元、管理費用5,547千元，成本與費用

總支出共計60,250千元。

營業外費用—資產報廢損失54千元。

以上總支出合計60,304千元。

營業利益：157千元。

營業外利益：222千元。

本期稅前淨利(損)：379千元。

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. 116年度營業收入60,407,000元較115年度57,979,000元，增加2,428,000元。

(1) 116年度銷貨收入預算編列1,632千元，較115年度預算編列1,530千元增加102千元。

116年度銷售營業方式以畜肉產品收入為主，畜肉產品收入102元×16,000公斤=1,632,000元。

(2) 116年度勞務收入-預算編列44,693,000元。

服務收入-116年度拍賣頭數82,000頭較115年度83,100頭編列減少1,100頭，係以近三年決算平均數為基礎，鑑於民生物資消費市場具有週期性循環(112年至114年)平均頭數77,238頭，114年之衰退屬短期市場波動，明年度預期整體毛豬供應鏈將恢復平穩，預估可有效減緩近年下滑趨勢並促使拍賣量回升。

1. 爰本年度採近3年決算數據之中高位值為基準覈實編列，以容納突發性民生需求、調節市場正常之運能起伏，並落實預算控管之實質綜效。

，考量本基金應依自負盈虧原則經營，並參酌近年交易實績、產銷供需趨勢及業務推展情形，依結構與範圍內預估116年度交易頭數82,000頭。

故本年度特採『目標管理法』以期達成基金損益平衡之法定目標

毛豬電宰收入116年預算編列20,500,000元。

2. 116年自備豬頭數2,615頭與115年度2,800頭編列頭數，減少預算編列185頭，代宰費每頭520元×2,615頭=1,359,800元，預算金額較115年度1,456,000元編列，減少96,200元。

3. 116年度婚喪喜慶暨部落慶典毛豬，預算編列160,000元。

代宰費每頭1,000元×160頭=160,000元。

以上1~3共計22,019,800元。(配合預算編列至22,020,000元)

管理費收入-係延續歷年採取中央畜產行情『全省均價』之動態追蹤機制。

鑑於近年國際飼料價格、水電及各項養豬成本持續居高不下，全省毛豬均價已呈結構性上揚，116年度爰衡酌未來市場行情，並扣緊最新完整年度決算實績，覈實以每頭價格271元進行編列。

編列金額22,222,000元，較115年預算編列21,606,000元遞增幅度增

加2.85%，係因衡酌未來毛豬市場成交行情核實編列，較115年預算

編列增加616,000元。為覈實反映總體經濟通膨與市場售價之不可逆趨勢，並落實公營事業自主盈虧與預算編列之自律原則，結合防禦性民生調節

運量82,000頭，旨在不增加財政負擔之前提下，積極維繫客源、落實盈餘目標。116年每頭管理費編列271元，較115年度每頭管理費預算編列260元

，每頭管理費收入增加11元。

貨運收入-為維持本公司調節市場之應變能耐，避免預算編列過度保守導致低估實質潛在運量，爰參酌近3年決算之最大需求能量覈實編列，以保留營運操作彈性。

預算編列為451,000元，較115年度預算編列400,000元，增加51,000元。

(3) 其他營業收入-116年預算編列14,082,000元，較115年預算編列12,062,000元，增加2,020,000元。因花蓮縣政府全額補助購建不動產、廠房及設備依折舊

年限攤提，其折舊年限沖轉政府補助收入編列13,120,000元、什項營業收入編列926,000元，較115年度編列889,000元，增加37,000元。

受養豬協會委託代辦收入36,000元。

以上(1)~(3)合計營業收入預算編列60,407,000元。

2. 116年度營業外收入276,000元，同115年預算編列。

(二)損益增減原因分析

(1) 116年度稅前純益379,000元較上年度332,000元增加47,000元，成長率14.16%。扣除估列所得稅費用75,800元後，預計稅後淨利303,200元，配合預算編列至303,000元。

顯示本公司持續落實成本費用控管及企業化經營，經營績效穩定成長。

(2) 稅後盈餘：

40%派付股息 303,000×40%=121,200元(章程§20-1)

60%充實設備 303,000×60%=181,800元(農產品市場交易法施行細則§15)

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		112	113	114	115	116
財務結構 %	負債占資產比率	81%	80%	72%	73%	75%
	長期資金占固定資產比率	36%	39%	45%	42%	38%
償債能力 %	流動比率	1316%	1876%	553%	1368%	1032%
	速動比率	1314%	1872%	551%	1357%	1023%
	利息保障倍數		-	-		
經營能力	應收款項週轉率（次）	1.08	2.30	36.26	301.97	294.67
	平均收現日數	337	159	10	1.21	1.24
	存貨週轉率（次）	18.31	8.44	9.09	5.84	6.07
	平均銷貨日數	19.93	43.24	40.16	62.50	60.13
	固定資產週轉率（次）	0.41	0.45	0.52	0.52	0.49
	總資產週轉率（次）	0.25	0.26	0.37	0.40	0.38
現金流量	現金流量比率（ % ）	918%	994%	134%	940%	902%
	現金流量允當比率（ % ）	65%	98%	106%	104%	159%
	現金再投資比率（ % ）	19%	15%	4%	9%	11%

註：

1. 112年度至114年度為審定決算數，115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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
營業利益率(%)	1.57	0.01	-2.21	0.26	0.26
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{830}{52,926}$	$\frac{5}{52,711}$	$\frac{-1,189}{53,832}$	$\frac{150}{57,979}$	$\frac{157}{60,407}$
營業利益	830	5	-1,189	150	157
營業收入	52,926	52,711	53,832	57,979	60,407
淨利率(%)	0.46	0.33	0.77	0.46	0.50
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{241}{52,926}$	$\frac{175}{52,711}$	$\frac{416}{53,832}$	$\frac{265}{57,979}$	$\frac{303}{60,407}$
本期淨利	241	175	416	265	303
營業收入	52,926	52,711	53,832	57,979	60,407

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
總資產報酬率(%)	0.12	0.08	0.24	0.18	0.20
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{241}{201,511}$	$\frac{175}{208,284}$	$\frac{416}{174,528}$	$\frac{265}{146,398}$	$\frac{303}{152,843}$
本期淨利	241	175	416	265	303
平均資產總額	201,511	208,284	174,528	146,398	152,843
權益報酬率(%)	0.60	0.43	1.03	0.66	0.77
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{241}{40,115}$	$\frac{175}{40,240}$	$\frac{416}{40,417}$	$\frac{265}{40,016}$	$\frac{303}{39,581}$
本期淨利	241	175	416	265	303
平均權益總額	40,115	40,240	40,417	40,016	39,581

花蓮縣農產運銷股份有限公司

損 益 預 計 表

中華民國116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	%
53,832	100.00	營業收入	41	60,407	100.00	57,979	100.00	2,428	4.19
1,131	2.10	銷貨收入	4101	1,632	2.70	1,530	2.64	102	6.67
38,922	72.30	勞務收入	4102	44,693	73.99	44,387	76.56	306	0.69
19,065	35.42	服務收入	410204	22,020	36.45	22,381	38.60	-361	-1.61
19,515	36.25	管理費收入	410205	22,222	36.79	21,606	37.27	616	2.85
342	0.64	貨運收入	410208	451	0.75	400	0.69	51	12.75
13,779	25.60	其他營業收入	4198	14,082	23.31	12,062	20.80	2,020	16.75
35	0.07	代理收入	419803	36	0.06	36	0.06		
13,071	24.28	政府補助收入	419804	13,120	21.72	11,137	19.21	1,983	17.81
673	1.25	什項營業收入	419805	926	1.53	889	1.53	37	4.16
50,561	93.92	營業成本	51	54,703	90.56	51,796	89.34	2,907	5.61
1,109	2.06	銷貨成本	5101	1,488	2.46	1,395	2.41	93	6.67
1,109	2.06	銷貨成本	510101	1,488	2.46	1,395	2.41	93	6.67
49,452	91.86	勞務成本	5102	53,215	88.09	50,401	86.93	2,814	5.58
49,452	91.86	服務費用	510204	53,215	88.09	50,401	86.93	2,814	5.58
4,460	8.29	營業費用	52	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
		行銷費用	5201						
		行銷費用	520101						
4,460	8.29	管理費用	5203	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
4,460	8.29	管理費用	520301	5,547	9.18	6,033	10.41	-486	-8.06
1,816	3.37	營業外收入	49	276	0.46	276	0.48		
141	0.26	財務收入	4901	160	0.26	160	0.28		
141	0.26	利息收入	490101	160	0.26	160	0.28		
1,675	3.11	其他營業外收入	4998	116	0.19	116	0.20		
3	0.01	租賃收入	499802						
1,500	2.79	賠償收入	499805						
11	0.02	代理收入	499806	16		16			
161	0.30	什項收入	499808	100	0.17	100	0.17		
107	0.20	營業外費用	59	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
107	0.20	其他營業外費用	5998	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
107	0.20	資產報廢損失	599803	54	0.09	94	0.16	-40	-42.55
		什項費用	599816						
3,271	6.08	營業毛利(毛損)	61	5,704	9.44	6,183	10.66	-479	-7.75
-1,189	-2.21	營業利益(損失)	62	157	0.26	150	0.26	7	4.67
1,709	3.17	營業外利益(損失)	63	222	0.37	182	0.31	40	21.98
520	0.97	稅前淨利(淨損)	64	379	0.63	332	0.57	47	14.16
104	0.19	所得稅費用(利益)	65	76	0.13	67	0.12	9	13.43
416	0.77	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	303	0.50	265	0.46	38	14.34
		停業單位損益	67						
416	0.77	本期淨利(淨損)	68	303	0.50	265	0.46	38	14.34

花蓮縣農產運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國116年度

營業收入

銷貨收入：

畜肉產品收入：每公斤102元 $\times$ 16,000公斤=1,632,000元。

因應與配合轄內部落慶典、婚喪喜慶等在地民俗文化需求之自備毛豬產銷調節市場供需，按毛豬拍賣行情每公斤均價102元覈實編列，供應總重量為16,000公斤，編列畜肉產品收入計1,632,000元。

勞務收入：

1. 服務收入：

每頭代宰費250元 $\times$ 82,000頭=20,500,000元。

自備毛豬每頭代宰費520元 $\times$ 2,615頭=1,359,800元。

部落慶典、婚喪喜慶等每頭代宰費1,000元 $\times$ 160頭=160,000元。

小計電宰費22,019,800元，配合預算編列至22,020,000元。

2. 管理費收入：

衡酌未來市場行情並扣緊最新完整年度決算實蹟，覈實以每頭價格271元編列。

毛豬拍賣管理費以成交價額每頭271元 $\times$ 82,000頭=22,222,000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，預算編列共計44,693,000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13,120,018元，配合預算編列至13,120,000元。

3. 內臟場地清潔費456,000元、毛豬及屠體運輸車清潔費169,550元、死亡豬代處理費84,000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120,000元及其他營業收入60,000元，小計925,550元。配合預算編列至926,000元。

以上1~3項共計14,081,568元，配合預算編列至14,082,000元。

營業外收入：

財務收入：

利息收入160,000元。

其他營業外收入：

代理收入16,000元、什項收入100,000元，小計116,000元。

以上營業外收入合計276,000元。

總收入合計60,683,000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116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	33,793	
本期淨利	8101	303	
累積盈餘	8102	33,490	
分配之部	82	33,793	
中央政府所得者	8201		
股(官)息紅利	820101		
地方政府所得者	8202	121	
股(官)息紅利	820201	121	
留存事業機關者	8207	33,672	
填補虧損	820701		
法定公積	820703		
未分配盈餘	820705	33,672	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116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	379	
停業單位稅前淨利(淨損)	9002		
稅前淨利(淨損)	9003	379	
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	219	
調整項目	9006	30,181	
應計退休金負債增加		368	
折舊、折耗及減損		15,847	
攤銷		184	
沖轉遞延負債		12,880	
資產報廢損失		54	
流動資產淨減(淨增)		-12	
流動負債淨增(淨減)		860	
其他			
收取利息	9008	160	
支付所得稅	9012	-76	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	30,484	
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	-28,520	增加不動產、廠房及設備
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-28,520	
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	-2,768	什項負債-存入保證金減少2,768千元
增加資本、公積及填補虧損	9408		
發放現金股利	9414	-106	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-2,874	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-910	
期初現金及約當現金	98	35,261	
期末現金及約當現金	99	34,351	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

現金流量表說明

中華民國116年度

一、營業活動之現金流量:30,484千元

(一)稅前淨利:116年預算稅前淨利379千元

(二)利息股利之調整:利息收入160千元

(三)未計利息股利之稅前淨利:兩者相抵未計利息股利之稅前淨利為219千元。

(四)調整項目:30,181千元

加項:(1)應計退休金負債增加368千元

(2)折舊、折耗及減損15,847千元

(3)電腦軟體攤銷184千元

(4)遞延負債沖轉政府補助收入12,880千元

(5)資產報廢損失54千元、流動負債淨增860千元

以上(1)~(5)加項金額30,193千元

減項:流動資產淨增12千元

(五)營業活動之淨現金流入:30,484千元

未計利息股利之稅前淨利219千元、調整項目30,181千元、利息收入160千元，
扣除所得稅費用76千元。

二、投資活動之現金流量:28,520千元(流出)

116年新增房屋及建築16,000千元、機械及設備11,954千元、什項設備566千元

以上投資活動之淨現金(流出)共計28,520千元

三、籌資活動之現金流量:2,874千元(流出)

(一)存入保證金減少2,768千元

(二)繳納縣府官股紅利106千元

以上籌資活動之淨現金流出:2,874千元

四、說明一~三項合計現金及約當現金之淨減910千元

五、期初現金及約當現金35,261千元

六、期末現金及約當現金34,351千元

1-14

花蓮縣農產運銷股份有限公司 勞務收入明細表

中華民國116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		
			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
勞務收入	編號		168,775		44,693							44,693	
服務收入	410204	頭	82,000	250	20,500							20,500	
服務收入	410204	頭	2,615	520	1,360							1,360	
服務收入	410204	頭	160	1,000	160							160	
管理費收入	410205	頭	82,000	271	22,222							22,222	
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116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	14,082					14,082
代理收入	36					36
政府補助收入	13,120					13,120
什項營業收入	926					926

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116年度

單位：新臺幣千元

科 名	目		新臺幣部分	外幣部份				合 計	說 明
	稱	編號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
營業外收入		49	276					276	
財務收入		4901	160					160	
利息收入		490101	160					160	
其他營業外收入		4998	116					116	
代理收入		499806	16					16	
什項收入		499808	100					100	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 銷貨成本明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及產品	單位	本年度預算數			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	5101			1,488			1,395			1,109
農產品-西瓜	510101	箱								
有機農產品	510101	公斤								
各項農產品	510101	公斤								
畜肉產品	510101	公斤	16,000	93	1,488	15,000	93	10,913	101.59	1,109
花蓮牛肉便當	510101	個								
農產品-山苦瓜	510101	公斤								
農產品-柚子	510101	箱								
農產品-柚子	510101	箱								
農產品-苦茶籽	510101	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116年度

科 目	說 明
農產品-畜肉產品成本	1. 畜肉產品成本：93元×16,000公斤=1,488,000元。 以上農產品銷售成本總計1,488,000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116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
49,452	50,401	勞務成本	5102	53,215	38,309	14,906
23,777	23,569	用人費用	1	25,183	19,472	5,711
12,424	14,868	正式員額薪資	11	15,432	15,432	
5,003	6,162	職員薪金	1103	6,640	6,640	
7,421	8,706	工員工資	1104	8,792	8,792	
2,256	1,444	臨時人員薪資	12	1,946		1,946
2,256	1,444	臨時工員工資	1203	1,946		1,946
1,005	1,367	加班誤餐費	13	1,475		1,475
367	465	延長工時加班費	1301	553		553
18	108	誤餐費	1303	108		108
620	794	未休假加班費	1304	814		814
4,811	2,011	獎金	15	2,290		2,290
3,630	370	績效獎金	1501	650		650
1,181	1,641	考核獎金	1502	1,640		1,640
943	1,100	退休及卹償金	16	1,177	1,177	
245	314	職員退休及離職金	1601	361	361	
593	637	工員退休及離職金	1602	662	662	
105	149	卹償金	1603	154	154	
105	149	資遣費	17	154	154	
51	62	職員資遣費	1701	66	66	
54	87	工員資遣費	1702	88	88	
2,233	2,630	福利費	18	2,709	2,709	
2,093	2,456	分擔員工保險費	1801	2,527	2,527	
50	67	傷病醫藥費	1803	69	69	
70	75	提撥福利金	1804	80	80	
20	32	體育活動費	1805	33	33	
5,821	6,004	服務費用	2	6,520	1,883	4,637
2,108	2,285	水電費	21	2,285		2,285
183	188	郵電費	22	200	200	
125	156	旅運費	23	192	132	60
125	132	國內旅費	2301	132	132	
	24	貨物運費	2305	60		60

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 明 細 表

中華民國116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
115	162	印刷裝訂與廣告費	24	162	162	
115	132	印刷及裝訂費	2401	132	132	
	30	業務宣導費	2404	30	30	
2,324	2,124	修理保養與保固費	25	2,292		2,292
267	309	保險費	26	309	309	
638	780	棧儲、包裝、代理及加工費	27	1,080	1,080	
638	780	外包費	2709	1,080	1,080	
61		專業服務費	28			
61		法律事務費	2803			
		工程及管理諮詢服務費	2804			
		委託考選訓練費	2808			
2,688	3,353	材料及用品費	3	3,420		3,420
2,632	3,272	使用材料費	31	3,330		3,330
56	81	用品消耗	32	90		90
853	908	租金與利息	4	934		934
820	908	房租	42	934		934
33		機器租金	43			
15,259	15,468	折舊、折耗及攤銷	5	16,031	16,031	
33	33	一般房屋折舊	5102	33	33	
13,258	13,313	機械及設備折舊	5105	13,951	13,951	
1,124	1,227	交通及運輸設備折舊	5106	1,227	1,227	
608	659	什項設備折舊	5107	636	636	
236	236	攤銷電腦軟體	5601	184	184	
862	901	稅捐與規費	6	901	901	
255	233	消費與行為稅	65	233	233	
607	668	規費	67	668	668	
22	22	會費、捐助與分攤	7	22	22	
22	22	會費	71	22	22	
170	176	損失與賠償給付	8	204		204
170	176	賠償給付	82	204		204

花蓮縣農產運銷股份有限公司 勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

正式員額薪資(配合預算編列至15,432千元)

依花蓮縣政府114年4月23日府農漁字第1140079086號函核備辦理，自114年4/1起調整薪點每點94元生效。本公司屬四等肉品市場(正式員額職員及工員)之薪給全面實施單一薪給制，並依規定之階級點數計支。

1. 職員薪金：依職員14人編列，116年度職員總薪點70,636點。
編列每薪點額94元 × 年薪點數70,636點=全年總薪資6,639,784元，
(配合預算編列至6,640,000元)依農產品市場交易法條規定辦理。
2. 工員工資：依工員23人編列，116年度工員總薪點93,530點。
編列每薪點額94元 × 年薪點數93,530點=全年總薪資8,791,820元，
(配合預算編列至8,792,000元)

以上正式員額薪資合計15,431,604元，配合預算編列至15,432,000元。

臨時人員薪資(配合預算編列至1,946千元)

依據勞動基準法第84條之1特殊工時(責任制)規定，配合本市場夜間與假日安全維護需求編列。

1. 僱用長期計時警衛工2人：每人每月(基本工資205元/小時×出勤154小時，按月計酬31,570元)。
 $2人 \times 12個月 \times 31,570元 = 757,680元$ (依勞基法第84條之1特殊工時及最低工資規範核算)
2. 僱用電宰暨拍賣計時工6人：配合116年度預估拍賣營運天 250天辦理派工。
每日依工作屬性覈實計支(下午拍賣日薪410元、夜間電宰日薪750元)，116年度平均每日綜合工資為792元， $6人 \times 250天 \times 792元 = 1,188,000元$ (依最低工資法第5條規定折算時薪不得低於法定標準)，特覈實編列以上共計1,945,680元。(配合預算編列至1,946,000元)

加班誤餐費(配合預算編列至1,475千元)

1. 延長工時加班費：依116年度元旦、2/4小年夜、5/1勞動節、6/9日端午節、9/15中秋節、9/28教師節、10/10雙十節、10/25光復節、12/25行憲紀念日，合計9日暨預估颱風天2日共計11日。
凡內政部所定應放假之紀念日、節日及勞動節，均應依法給假給薪；如因市場產銷調節或電宰業務需求需於當日出勤，工資依法必須加倍發給。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，應核發加班費預估11天。
依據《勞動基準法》第37條及第39條規定辦理。

1. 依職員14人×日平均薪資1,318元×11天=202,972元。
 2. 依工員23人×日平均薪資1,062元×11天=268,686元。
 3. 依計時工8人×日平均薪資 921元×11天= 81,048元。(兼職人員)
- 以上1~3合計552,706元。(配合預算編列至553,000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14人×平均每日1,400元×平均18天=352,800元。
 - (二)依工員23人×平均每日1,162元×平均14天=374,164元。
 - (三)計時工8人×平均每日994元×平均11天=87,472元。
- 以上(一)~(三)合計814,436元。(配合預算編列至814,000元)

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

獎金(配合預算編列至2,290千元)

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650,000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369,540元，10人晉階考核獎金317,295元，合計考核獎金686,835元。
(2)依工員薪資提列8名年功考核獎金525,940元，15人晉階考核獎金427,550元，合計考核獎金953,490元。
(1)~(2)項合計1,640,325元，配合預算編列至1,640,000元。
以上獎金預算編列2,290,000元。

退休及卹償金(配合預算編列至1,177千元)

- 新制：依勞工退休金條例第14條，按適用員工(含兼職)之月提繳工資覈實由雇主提繳6%退休金。
舊制：依勞基法第56條第1項審酌舊制年資同仁及符合退休條件人數覈實提撥退休準備金至臺銀專戶。
1. 職員退休及離職金：依薪資額提列：員級舊制3人退休金27,876元、新制11人6%退休金332,832元，小計360,708元，配合預算編列至361,000元。
 2. 工員退休及離職金：依薪資額提列：新制23人6%退休金556,224元。
臨時計時工8人提列6%退休準備金105,471元(依據勞工退休金條例第7條提繳6%)
小計661,695元，配合預算編列至662,000元。
以上1~2退休及離職金合計1,022,403元，配合預算編列至1,023,000元。
 3. 卹 償 金：依正式員額37人薪資總額15,431,604元×提列 1% 卹償金=154,316元。
配合預算編列至154,000元。

以上退休及卹償金預算編列1,177,000元。

資遣費(配合預算編列至154千元)

- 依農產品批發市場管理辦法第31條及勞基法第59條辦理。本項沿用歷年編列慣例，依核備之市場財務管理規章，按薪資總額之1%覈實提列：
1. 職員資遣費：依員級14人預算薪資總額6,639,784元×提列1%資遣費=66,398元。
 2. 工員資遣費：依工級23人預算薪資總額8,791,820元×提列1%資遣費=87,918元。
- 以上1~2項合計154,316元，配合預算編列至154,000元。

福利費(配合預算編列至2,709千元)

1. 分擔員工保險費：(1)勞保費依勞保法計算一年1,423,176元。
(2)健保費依健保法計算一年777,865元。
(3)二代健保費41,569元。
(4)計時工勞保費187,464元、健保費97,354元，合計一年約284,818元。
以上(1)~(4)項合計2,527,428元，配合預算編列至2,527,000元。
2. 傷病醫藥費：為保障消費者食品衛生安全，並嚴格符合食品安全衛生管理法第12條及勞工健康保護規則之國家強行法規。
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暨符合勞工健康保護原則，增加特定檢查項目為傳染性疾病及結核性檢查。
(1)職員14人×1,855元=25,970元編列。
(2)工員23人×1,855元=42,665元編列。
以上合計68,635元，配合預算編列至69,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

3. 提撥福利金：

依職工福利金條例第2條第1項第2款規定提撥福利金。

每月按營業收入總額提撥（0.15%）辦理。

(1)職員14名依營業收入60,407,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 14/42=30,204元

(2)工員23名依營業收入60,407,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 23/42=49,620元

以上(1)~(2)合計79,824元，配合預算編列至80,000元。

4. 體育活動費：

116年直轄市、縣(市)各事業依職工福利金條例提撥福利金按員工人數每人每年不高於900元編列。員工文康活動費900元 $\times$ 37人=33,300元(含員工健身、健走團體活動等)，配合預算編列至33,000元。

以上1~4合計2,709,187元，配合預算編列至2,709,000元。

水電費(配合預算編列至2,285千元)

1. 電費：每月電費190,000元 $\times$ 12月=2,280,000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2,284,800元，配合預算編列至2,285,000元。

郵電費(配合預算編列至200千元)

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11,000元 $\times$ 12月=132,000元。

(2)調配員手機、辦公室及增加監視系統網路費4,000元 $\times$ 12月=48,000元。

上列(1)~(2)電話費計180,000元。

以上1~2項郵電費合計200,000元。

旅運費(配合預算編列至192千元)

赴縣外觀摩、受訓、講習及縣內洽公等旅費132,000元。

貨物運費：豬源不足於台糖外調500頭毛豬供應本市場，每頭運費120元，合計60,000元。

以上旅運費合計192,000元。

印刷裝訂與廣告費(配合預算編列至162千元)

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。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

修理保養與保固費(配合預算編列至2,292千元)

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300,000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300,000元。
(2)電腦設備維護費50,000元×12月=600,000元。
(3)鍋爐設備維護材料費及檢驗費80,000元。
(4)消防設備改善及定期檢測費70,000元。
(5)影印機維護費8,000元×12月=96,000元。
(6)會計、出納電腦系統維護費3,500元×12月=42,000元。
(7)保全系統維護費14,000元×12月=168,000元。
(8)全場飲水機濾心及設備維護1,400元×4次=5,600元。
上列(1)~(8)機器及設備修護費計1,361,600元，配合預算編列至1,362,000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150,000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2,291,600元，配合預算編列至2,292,000元。

保險費(配合預算編列至309千元)

1. 一般房屋保險費35,000元。(含防範附屬房屋建物內機械設備增額保費)
 2. 機械及設備保險費3,000元。
 3. 交通及運輸設備保險費67,000元。
 4. 現金、存放款及貨物保險費14,000元。(提高庫存現金存放業務增額保費)
 5. 責任保險費190,000元。
- 以上1~5保險費合計309,000元。

棧儲、包裝、代理及加工費(配合預算編列至1,080千元)

外包費：

依營業基金財務覈實原則，配合國家公安、環保與食品衛生法規辦理：

配合畜牧法及水污染防治法規定，用以維持本市場法定毛豬電宰生產線運作，與廢水處理場日常操作投藥之必要外部專業勞務維護費，於115年起新增『配合中央防治非洲豬瘟政策』，

另新增委外專責防疫清潔人員1名(電宰場勞務委外：2人、每月60,000元。)

(1)電宰場設備及周邊清潔維護每月60,000元×12月=720,000元。

(2)污水廠委外清潔維護保養每月30,000元×12月=360,000元。

以上共計1,080,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

材料及用品費(預算編列至3,420千元)

使用材料費(配合預算編列至3,330千元)

1. 物料：屠體標籤、內臟袋、垃圾袋及塑膠繩每月26,000元 $\times$ 12個月=312,000元；明暗號油漆用松香水及刺印油每月4,000元 $\times$ 12個月=48,000元，共計360,000元。
2. 燃料：鍋爐柴油每公升31元 $\times$ 一年電宰數84,775頭 $\times$ 每頭用油0.93416公升=2,454,995元。
瓦斯費700元 $\times$ 9桶 $\times$ 10月=63,000元，以上共計2,517,995元，配合預算編列至2,518,000元。
3. 油脂：(1)交通車BBX-8709高級汽油34元 $\times$ 44公升 $\times$ 10個月=14,960元。
(2)砍草機汽油34元 $\times$ 17公升 $\times$ 12個月=6,936元。
(3)運輸屠體冷藏運輸車柴油31元 $\times$ 111公升 $\times$ 10個月 $\times$ 4台=137,640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31元 $\times$ 34公升 $\times$ 8個月=8,432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171,968元。(配合預算編列至172,000元)

4. 設備零件：因應電宰線冷鏈升級後之必要消耗性器具汰換與維護耗材

- (1)場區清潔用品：支應電宰、拍賣場及辦公區環境衛生消毒清潔用品
5,000元 $\times$ 15次=75,000元。
- (2)防護棉及塑膠手套：支應第一線作業人員法定勞安防護
500元 $\times$ 10打 $\times$ 9月=45,000元。
- (3)電宰及拍賣核心用品：配合116年目標管理頭數與生產線精進需求，
覈實增編至160,000元內含因應最新食安稽核標準所需之特定防護與專用耗材60,000元。
以上(1)~(3)項合計280,000元。

以上1~4項使用材料費合計3,329,963元，配合預算編列至3,330,000元。

用品消耗(配合預算編列至90千元)

1. 化學藥劑與實驗用品：

- (1)鍋爐維護藥劑：支應高溫熱水電宰鍋爐之安全運作清鍋劑、脫氧劑25,000 $\times$ 2次=50,000元。
- (2)污水處理加藥劑：為嚴格符合《水污染防治法》及環保各項放流水檢驗達標需求各項檢驗
編列廢水設施專用藥劑，每月2,000元 $\times$ 10個月=20,000元。
- (3)其他消毒防疫物料：支應全場區毛豬進場之特定法定傳染病消毒藥劑及防疫用品10,000元。
以上(1)~(3)項合計80,000元。

2. 飼料：因應颱風、豪雨等不可抗力之天然災害期間，為落實公設批發市場產銷調節功能或延後電宰拍賣，導致毛豬被迫留置場內之緊急飼養需求，編列颱風期間繫留豬隻之法定飼料款10,000元。

以上1~2項用品消耗合計90,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

勞 務 成 本 說 明

中華民國116年度

租金與利息(配合預算編列至934千元)

依據農產品交易法第27條暨花蓮縣政府113.08.19府農漁字第1130149248號函辦理。

房租：依管理費收入22,222,000元 $\times$ 4.2%繳納縣政府房租使用費計933,324元，配合預算編列至934,000元。

折舊、折耗及攤銷(配合預算編列至16,031千元)

依商業會計法第46條(會計處理母法):固定資產之折舊，應逐年覈實提列

公營事業及營業基金之機械設備、房屋建物、運輸設備，其最低耐用年限與折舊殘值之計算，均必須嚴格依照此國家標準辦理，不得任意延長或縮短提列年限。

1. 一般房屋折舊：提列33,000元。
 2. 機械及設備折舊：提列13,951,000元。
 3. 交通及運輸設備折舊：提列1,227,000元。
 4. 什項設備折舊：提列636,000元。
 5. 攤銷電腦軟體：提列184,000元。
- 以上1~5項折舊、折耗及攤銷合計16,031,000元。

稅捐與規費(預算編列至901千元)

消費與行為稅(配合預算編列至233千元)

1. 營業稅：進項稅按比率不得扣減部分15,300元 $\times$ 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(配合預算編列至668千元)

1. 公路使用養護安全管理費：依據公路法第27條及公路使用養護安全管理費徵收期別及費額標準辦理。
公務車、小貨車及屠體冷藏運輸車等公路使用養護安全管理費53,448元，配合預算編列至54,000元。
 2. 空氣污染防治費：鍋爐燃料空污費500元 $\times$ 2季=1,000元。
 3. 水污染防治費：50,000元 $\times$ 2期=100,000元。《水污染防治法》第11條
 4. 其他規費：係依據廢棄物清理法、畜牧法第29條及農業部防檢署派駐屠宰衛生檢查人員費用
基準暨地方政府規費標準辦理。
 - (1)事業廢棄物(豬毛)掩埋費60kg $\times$ 250元 $\times$ 12個月=180,000元。
 - (2)獸醫師屠體檢查規費317,940元。(預計拍賣天數250天)
250天(非例假日拍賣天數) $\times$ 5小時 $\times$ 210元=262,500元。
11天(例假日) $\times$ 8小時 $\times$ 630元=55,440元
 - (3)申請地方政府文件謄本規費15,000元。上列(1)~(3)其他合計512,940元，配合預算編列至513,000元。
- 以上1~4項規費合計667,388元，配合預算編列668,000元。

會費、捐助與分攤(配合預算編列至22千元)

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116年度

損失與賠償給付(配合預算編列至204千元)

賠償給付:本項預算編列嚴格遵循法規限制，無編列任何未實現或預測性賠償。

1. 夜間電宰毛豬機械損傷賠償款12,000元x12個月=144,000元。

2. 116年預計豬源不足500頭,於台糖調豬失重款500頭x80元=40,000元。

配合豬源不足調節，向台糖公司外調500頭毛豬進場之『合約法定失重款損失給付，
屬公營事業共同運銷之必要合約義務。

(依農產品市場交易法第1條調節供需、穩定價格及第6條農產品批發市場之公益職能規定)

3. 其他損失賠償款20,000元。

以上1~3項一般賠償合計204,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中華民國116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
4,460	6,033	管理費用	5203	5,547	5,153	394
3,804	5,127	用人費用	1	4,641	4,247	394
2,625	3,814	正式員額薪資	11	3,385	3,385	
401	336	董監事報酬	1101	336	336	
8	60	顧問人員報酬	1102	60	60	
2,216	3,418	職員薪金	1103	2,989	2,989	
		工員工資	1104			
149	244	加班誤餐費	13	219	219	
49	95	延長工時加班費	1301	75	75	
100	149	未休假加班費	1304	144	144	
547	322	獎金	15	394		394
370	52	績效獎金	1501	90		90
177	270	考核獎金	1502	304		304
126	224	退休及卹償金	16	193	193	
104	190	職員退休及離職金	1601	163	163	
		工員退休及離職金	1602			
22	34	卹償金	1603	30	30	
22	34	資遣費	17	30	30	
22	34	職員資遣費	1701	30	30	
		工員資遣費	1702			
335	489	福利費	18	420	420	
312	461	分擔員工保險費	1801	395	395	
8	11	傷病醫藥費	1803	9	9	
11	12	提撥福利金	1804	11	11	
4	5	體育活動費	1805	5	5	
242	248	服務費用	2	248	248	
12	18	旅運費	23	18	18	
12	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	
284	308	材料及用品費	3	308	308	
284	308	用品消耗	32	308	308	
130	350	其他	9	350	350	
130	350	其他費用	91	350	350	

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國116年度

正式員額薪資（配合預算編列至3,385千元）

1. 董監事報酬：依據中央軍公教人員兼職費支給規定，公營事業之兼職董監事兼職費 $3,500\text{元} \times 12\text{月} \times 8\text{人} = 336,000\text{元}$ 。
2. 顧問人員報酬：兼職費 $2,500\text{元} \times 12\text{月} \times 2\text{人} = 60,000\text{元}$ （農會代表出席會議之法定報酬）
3. 職員薪金：依《農產品市場交易法》相關辦法，按現行人員級階點數每點94元編列
依職員5人編列，116年度總薪點31,800點。
編列每薪點額94元 $\times$ 年薪點數31,800點=全年總薪資2,989,200元。
以上1~3項合計3,385,200元，配合預算編列至3,385,000元。

加班誤餐費（配合預算編列至219千元）

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，本公司因應民生需求營業，其工資在二小時內及二小時以上分別計算，應核發加班費。依調整薪點核算日平均薪額，預計116年節日加班費（元旦、2/4小年夜、5/1勞動節、6/9日端午節、9/15中秋節、9/28教師節、10/10雙十節、10/25光復節、12/25行憲紀念日，合計9日暨預估颱風天2日共計11日。每日平均工資 $1,365\text{元} \times 11\text{天} \times 5\text{人} = 75,075\text{元}$ 。
配合預算編列至75,000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5人 $\times$ 平均每日 $1,596\text{元} \times$ 平均18天=143,640元，配合預算編列至144,000元。
以上1~2項合計218,715元，配合預算編列至219,000元。

獎金（配合預算編列至394千元）

- 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90,000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1名年功考核獎金100,580元、4名晉階考核金202,570元。
以上獎金共計393,150元，配合預算編列至394,000元。

退休及卹償金（配合預算編列至193千元）

- 職員退休及離職金：
依員級舊制1人薪資總額提列退休準備金12,972元，新制4人提列6%
149,904元，合計162,876元。（配合預算編列至163,000元）
- 卹 償 金：依5名薪資總額2,989,200元 $\times$ 提列1%卹償金=29,892元，配合預算編列至30,000元。
以上退休及卹償金合計192,768元，配合預算編列至193,000元。

資遣費（配合預算編列至30千元）

- 依員級5人薪資總額2,989,200元 $\times$ 提列1%資遣費=29,892元，配合預算編列至30,000元。

福利費（配合預算編列至420千元）

1. 分擔員工保險費：(1)勞保費依勞保法計算一年234,456元。
(2)健保費依健保法計算一年151,821元。
(3)二代健保費8,222元。
上列(1)~(3)合計394,499元，配合預算編列至395,000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 $1,855\text{元} \times 5\text{人} = 9,275\text{元}$ ，配合預算編列至9,000元。

花蓮縣農產運銷股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國116年度

3. 提撥福利金：

職員5名依營業收入60,407,000元 $\times$ 0.15% $\times$ 5人/42人=10,787元。
(配合預算編列至11,000元)

4. 體育活動費：116年直轄市、縣(市)各事業依職工福利金條例提撥福利金按員工人數每人不高於900元編列。
員工文康活動費(含慶生、自強活動等)900元 $\times$ 5人=4,500元。
(配合預算編列至5,000元)

旅運費 (配合預算編列至18千元)

國內旅費：赴縣外觀摩及縣內洽公18,000元。

公關慰勞費 (配合預算編列至230千元)

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 (配合預算編列至308千元)

- 辦公用品：(1)影印紙、碳粉費8,000元 $\times$ 7次=56,000元。
(2)色帶、噴墨2,000元 $\times$ 10月=20,000元。
(3)文具用品、零星什支1,000元 $\times$ 8個月=8,000元。
上列(1)~(3)計84,000元。
- 農業與園藝用品：美化環境10,000元。
- 服裝：2,000元 $\times$ 42人=84,000元。
- 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1~4項合計308,000元。

其他費用 (配合預算編列至350千元)

- 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。
 - 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30,000元。
 - 辦理公司年度歲末尾牙聯歡活動經費90,000元。
 - 獎勵供應商配合本公司出豬獎勵金30,000元。
 - 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。
 - 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30,000元。
 - 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30,000元。
 - 不可預知其他支出48,000元。
- 以上1~8項合計350,000元。

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116年度

項 目		不動產、廠房及設備										投資性 不動產	合計	備 註
		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		
一般建築及 設備計畫														
一次項目				16,000	11,954		566					28,520	28,520	
合 計				16,000	11,954		566					28,520	28,520	

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

單位：新臺幣千元

中華民國116年度

項 目	編 號	自 有 資 金				外 借 資 金				合 計	
		營運 資金	出 不適用資產	售 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 一次項目		2,520			26,000	28,520	100			28,520	100
合 計		2,520			26,000	28,520	100			28,520	100

自有資金-其他：新增26,000千元係為116年花蓮縣政府預算撥入-新興計畫補助款

1. 全場電力設備改善工程10,000千元

2. 公廁拆除重建工程4,500千元

3. 毛豬繫留待宰欄改善工程11,500千元

花蓮縣農產運銷股份有限公司 資產折舊明細表

中華民國116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	172,441	15,575	14,869								205,966
上年度預計新增資產原值			11,709	1,511	-27								13,193
本年度預計新增資產原值		16,000	7,367		-234								23,133
資產重估增值額													
累計減損額													
本年度資產總額		19,081	191,517	17,086	14,608								242,292
折舊方法		直線法	直線法	直線法	直線法								
折舊率		0.17	7.28	7.18	4.35								
本年度應提折舊													
勞務成本		33	13,951	1,227	636								15,847
合 計		33	13,951	1,227	636								15,847

花蓮縣農產運銷股份有限公司 資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘 餘 價 值	未 重 估 實 值	現 實 重 估 增 減 數	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已 折 舊	提 額	減 調 整 數				
不動產、廠房及設備	14	5,387		5,333					54
機械及設備	1404	4,587		4,541					46
交通及運輸設備	1405								
什項設備	1406	800		792					8

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116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
						實收資本	每股金額(元)	金 額	
名 稱	編 號	實收資本	預收資本	現 金	轉 帳	股 數			%
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116年度

單位：新臺幣千元

科目		合計	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	7,583	84,775	89.45	7,583						
直接人工	510103	23,852	84,775	281.36	23,852						
製造費用	510104	16,214	84,775	191.26	16,214						
生產成本											
加：期初在製品盤存											
減：期末在製品盤存											
產品成本		47,649									
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		47,649									

花蓮縣農產運銷股份有限公司

成本彙總表

單位：新臺幣千元

中華民國116年度

科目		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			1,488				16,000	93	1,488
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	0	0	0	0	0	0	16,000	93	1,488

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116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
6,831	7,405	直接材料		7,583	668	6,915
2,108	2,285	水電費	21	2,285		2,285
394	262	其他建築修護費	2504	300		300
1,509	1,232	機械及設備修護費	2505	1,362		1,362
281	360	物料	3102	360		360
1,876	2,517	燃料	3103	2,518		2,518
56	81	用品消耗	32	90		90
607	668	規費	6798	668		
22,729	22,320	直接人工		23,852	18,141	5,711
22,729	22,320	用人費用		23,852	18,141	5,711
12,424	14,868	正式員額薪資	11	15,432	15,432	
2,256	1,444	臨時人員薪資	12	1,946		1,946
1,005	1,367	加班誤餐費	13	1,475		1,475
4,811	2,011	獎金	15	2,290		2,290
2,233	2,630	福利費	18	2,709	2,709	
29,560	29,725	合 計		31,435	18,809	12,626

花蓮縣農產運銷股份有限公司

製造費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目		編號	本年度預算數		
		名稱			合計	固定	變動
15,162	15,545	製造費用		510104	16,214	14,783	1,431
448	649	服務費用		510204	654	174	480
162	280	一般房屋修護費		2502	280		280
141	200	什項設備修護費		2507	200		200
34	35	一般房屋保險費		2601	35	35	
3	3	機械及設備保險費		2603	3	3	
108	131	責任保險費		2607	136	136	
656	726	租金與利息		4	747		747
656	726	房租		42	747		747
13,866	13,972	折舊、折耗及攤銷		5	14,587	14,587	
13,258	13,313	機械及設備折舊		5105	13,951	13,951	
608	659	什項設備折舊		5107	636	636	
22	22	會員、捐助與分攤		7	22	22	
22	22	會費		71	22	22	
170	176	損失與賠償給付		8	204		204
170	176	賠償給付		81	204		204
15,162	15,545	合計			16,214	14,783	1,431

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31 日實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減(-) 數
	資產			
41,981	流動資產	34,887	35,785	-898
41,409	現金	34,351	35,261	-910
41,409	銀行存款	34,351	35,261	-910
	零用及週轉金			
234	應收款項	215	195	20
	應收票據			
148	應收帳款	200	186	14
86	其他應收款	15	9	6
129	本期所得稅資產	34	52	-18
107	應收所得稅退稅款			
22	預付所得稅	34	52	-18
135	存貨	250	240	10
135	燃料	250	240	10
74	預付款項	37	37	
74	預付費用	37	37	
	短期墊款			
	短期墊款			
103,328	不動產、廠房及設備	123,731	111,112	12,619
433	房屋及建築	16,367	400	15,967
3,081	房屋及建築	19,081	3,081	16,000
2,648	累計折舊-房屋及建築	2,714	2,681	33
91,088	機械及設備	96,144	98,187	-2,043
172,441	機械及設備	191,517	184,150	7,367
81,353	累計折舊-機械及設備	95,373	85,963	9,410
9,029	交通及運輸設備	8,505	9,732	-1,227
15,575	交通及運輸設備	17,086	17,086	
6,546	累計折舊-交通及運輸設備	8,581	7,354	1,227
2,778	什項設備	2,715	2,793	-78
14,869	什項設備	14,608	14,842	-234
12,091	累計折舊-什項設備	11,893	12,049	-156
1,405	無形資產及礦產資源	985	1,169	-184
5,404	無形資產及礦產資源	5,404	5,404	
3,999	累計攤銷-電腦軟體	4,419	4,235	184
146,714	資產總額	159,603	148,066	11,537

花蓮縣農產運銷股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31 日實際數	科目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減(-)數
	負債			
7,588	流動負債	3,381	2,506	875
7,484	應付款項	3,305	2,439	866
	應付票據			
7,317	應付費用	3,184	2,333	851
167	應付股(官)息紅利	121	106	15
104	本期所得稅負債	76	67	9
104	應付所得稅款	76	67	9
6,398	長期負債	7,132	6,764	368
6,398	長期債務	7,132	6,764	368
6,398	應計退休金負債	7,132	6,764	368
92,186	其他負債	109,418	99,306	10,112
86,914	遞延負債	108,643	95,763	12,880
86,914	遞延收入	108,643	95,763	12,880
5,272	什項負債	775	3,543	-2,768
1,442	存入保證金	775	3,543	-2,768
3,830	其他什項負債			
106,172	負債合計	119,931	108,576	11,355
40,542	權益	39,672	39,490	182
3,000	資本	3,000	3,000	
3,000	資本	3,000	3,000	
3,000	資本	3,000	3,000	
37,542	保留盈餘	36,672	36,490	182
3,000	已指撥保留盈餘	3,000	3,000	
3,000	法定公積	3,000	3,000	
34,542	未指撥保留盈餘	33,672	33,490	182
34,542	累積盈餘	33,369	33,225	144
	本期損益	303	265	38
40,542	權益合計	39,672	39,490	182
146,714	負債及權益總計	159,603	148,066	11,537

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116年12月31日

資產說明：

流動資產：

- 一、116年度現金較115年度減少910千元。
- 二、應收款項：215千元含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：116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34千元。
- 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250千元。
- 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：116年度依資產年限提列折舊33千元。

花蓮縣政府全額補助本公司116年度公廁拆除重建工程 4,500千元
、毛豬繫留待宰欄改善工程11,500千元，共計16,000千元。

2. 機械及設備：116年度報廢原值4,587千元、累折4,541千元，資產報廢損失46千元。

116年度新增資產原值11,954千元，預計增加折舊140千元，
本年度預估提列機械及設備折舊13,951千元。

本年度新增機械及設備：(1)挖土機乙台預計金額559千元。

(2)業務課直立變頻氣冷型冷氣四台960千元。

(3)全場個人電腦五台195千元。

(4)電宰場空壓機乙台240千元。

(5)花蓮縣政府全額補助-全場電力設備改善工程10,000千元

以上共計11,954千元。

3. 交通及運輸設備：依資產年限依折舊核算本年度交通及運輸設備提列折舊1,227千元。

4. 什項設備：116年度報廢原值800千元，累折792千元，資產報廢損失8千元，

116年度新增資產原值566千元，預計增加折舊43千元。

依資產年限依折舊核算本年度什項設備提列折舊636千元。

本年度新增什項設備：(1)收款室點鈔機乙台預估金額18千元。

(2)收款室列表機2台預估金額48千元。

(3)拍賣、屠宰線緊急更換設備款500千元。

以上共計566千元

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116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2,684千元、其他應付費用500千元暨應付官股紅利121千元，共計3,305千元。
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76千元。
3. 長期負債：提列員工卹償金及資遣費116年度預計數368千元。
4. 其他負債：遞延負債係依歷年政府補助收入按資產折舊年限分攤基礎逐年平均認列，依其資產折舊年限提列政府補助收入金額82,643千元，116年花蓮縣政府-購建固定資產補助經費26,000千元，共計108,643千元。
(依財政部賦稅署93.08.23台財稅字第09304531790號及企業會計準則公報第21號)

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：116年度稅後純益預計303,000元，依稅後純益40%派付股息121,200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116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	42		42				42		42	
勞務部分	36		36	1		1	37		37	
正式職員	13		13	1		1	14		14	
臨時職員										
正式工員	23		23				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	6		6	-1		-1	5		5	
正式職員	6		6	-1		-1	5		5	
臨時職員										
正式工員										
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	42		42				42		42	

花蓮縣農產運銷股份有限公司 用人費用彙計表

中華民國116年度
單位：新臺幣千元

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
				效 績 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 育 活 動 費		
營業總支出部分：	18,817	1,946	1,694	740	1,944	1,186	184	184	2,922	78	91	38	29,824	
勞務成本	15,432	1,946	1,475	650	1,640	1,023	154	154	2,527	69	80	33	25,183	
職 員	6,640		597	246	687	361	66	66	959	26	30	12	9,690	
工 員	8,792	1,946	878	404	953	662	88	88	1,568	43	50	21	15,493	
行銷費用														
職 員														
工 員														
管理費用	3,385		219	90	304	163	30	30	395	9	11	5	4,641	
董(理)監事(國內)	336												336	
顧問人員	60												60	
職 員	2,989		219	90	304	163	30	30	395	9	11	5	4,245	
工 員														

附註：依花蓮縣政府115年5月13日府農漁字第1150086957號函核定116年度用人費比率49.62%編列入費用。

本公司實際編列入費用比率：用人費合計29,824千元/當年度概算營業收入60,407千元=49.37%

臨時人力：

一、僱用長期計時警衛工2人：每人每月(基本工資205元/小時x出勤154小時，按月計酬31,570元)。

2人x12個月x31,570元=757,680元(依勞基法第84條之1特殊工時及最低工資規範核算)

二、僱用電宰暨拍賣計時工6人：配合116年度預估拍賣營運天250天辦理派工。

每人每日依工作屬性覈實計支(下午拍賣日薪410元、夜間電宰日薪750元)，116年度平均每人每日綜合工資為792元。
(依最低工資法第5條規定折算時薪不得低於法定標準，特覈實編列)

6人x250天x792元=1,188,000元。以上共計1,945,680元。(配合預算編至1,946千元)

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116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	76								76		
營利事業所得稅	6101	76								76		
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	567							101	567	
公路使用養護安全管理費	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		513								513	
合 計		361	616							361	616	

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116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					60,407
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	16,000	102.0000	1,632
毛豬電宰收入	410204	頭	84,775	259.7464	22,020
管理費收入	410205	頭	82,000	271.0000	22,222
貨運收入	410208	頭	2,000	225.5000	451
其他營業收入	4198				14,082
115年度預算數					57,979
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	15,000	102.0000	1,530
毛豬電宰收入	410204	頭	86,050	260.0930	22,381
管理費收入	410205	頭	83,100	260.0000	21,606
貨運收入	410208	頭	1,776	225.2252	400
其他營業收入	4198				12,062
114年度決算數					53,832
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	10,913	103.6379	1,131
毛豬電宰收入	410204	頭	74,285	256.6467	19,065
管理費收入	410205	頭	72,017	270.9777	19,515
貨運收入	410208	頭	1,597	214.1515	342
其他營業收入	4198				13,779
113年度決算數					52,711
銷貨收入-西瓜	410101	箱			
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	30	66.6667	2
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	7,570	96.5654	731
毛豬電宰收入	410204	頭	78,873	256.3615	20,220
管理費收入	410205	頭	76,342	253.9624	19,388
貨運收入	410208	頭	1,872	205.128	384
其他營業收入	4198				11,986
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

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116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					46,325
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	16,000	0.1020	1,632
毛豬電宰收入	410204	頭	84,775	0.2597	22,020
管理費收入	410205	頭	82,000	0.2710	22,222
貨運收入	410208	頭	2,000	0.2255	451
115年度預算數					45,917
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	15,000	0.1020	1,530
毛豬電宰收入	410204	頭	86,050	0.2601	22,381
管理費收入	410205	頭	83,100	0.2600	21,606
貨運收入	410208	頭	1,776	0.2252	400
114年度決算數					40,053
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	10,913	0.1036	1,131
服務收入	410204	頭	74,285	0.2566	19,065
管理費收入	410205	頭	72,017	0.2710	19,515
貨運收入	410208	頭	1,597	0.2142	342
113年度決算數					40,725
銷貨收入-西瓜	410101	箱			
銷貨收入-山苦瓜	410101	公斤	30	0.0667	2
銷貨收入-畜肉產品	410101	公斤	7,570	0.0966	731
服務收入	410204	頭	78,873	0.2564	20,220
管理費收入	410205	頭	76,342	0.2540	19,388
貨運收入	410208	頭	1,872	0.2051	384
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

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116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116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
1,109	1,395	銷貨成本	1,488	1,488							
27,581	28,696	用人費用	29,824		25,183			4,641			
15,049	18,682	正式員額薪資	18,817		15,432			3,385			
2,256	1,444	臨時人員薪資	1,946		1,946						
1,154	1,611	加班誤餐費	1,694		1,475			219			
5,358	2,333	獎金	2,684		2,290			394			
1,069	1,324	退休及卹償金	1,370		1,177			193			
127	183	資遣費	184		154			30			
2,568	3,119	福利費	3,129		2,709			420			
6,063	6,252	服務費用	6,768		6,520			248			
2,108	2,285	水電費	2,285		2,285						
183	188	郵電費	200		200						
137	174	旅運費	210		192			18			
115	162	印刷裝訂與廣告費	162		162						
115	132	印刷及裝訂費	132		132						
	30	業務宣導費	30		30						
2,324	2,124	修理保養與保固費	2,292		2,292						
267	309	保險費	309		309						
638	780	外包費	1,080		1,080						
61		法律事務費									
		工程及管理諮詢服務費									
		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			
2,972	3,661	材料及用品費	3,728		3,420			308			
2,632	3,272	使用材料費	3,330		3,330						
340	389	用品消耗	398		90			308			

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116年度

前 決 算 年 度 數	上 年 預 算 數	科 目 名 稱	本 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	數
853	908	租金與利息	934			934				
820	908	場地租金	934			934				
33		房租								
15,259	15,468	機器租金	16,031			16,031				
33	33	折舊、折耗及攤銷	33			33				
13,258	13,313	一般房屋折舊	13,951			13,951				
1,124	1,227	機械及設備折舊	1,227			1,227				
608	659	交通及運輸設備折舊	636			636				
236	236	什項設備折舊	184			184				
966	968	攤銷電腦軟體	977			901				76
104	67	稅捐與規費	76							76
255	233	所得稅	233			233				
607	668	消費與行為稅	668			668				
22	22	規費	22			22				
22	22	會費、捐助與分攤	22			22				
22	22	社會費	22			22				
277	270	損失與賠償給付	258			204				54
107	94	各項損失	54							54
		運輸及搬運損失								
107	94	資產損失	54							54
170	176	賠償給付	204			204				
170	176	一般賠償	204			204				
130	350	其他	350							350
130	350	其他費用	350							350
55,232	57,990	總計	60,380	1,488	53,215		5,547	54		76

作業基金部分

花蓮縣附屬單位預算
總目次

中華民國116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116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116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	284,768	100.00	377,803	100.00	-93,035	-24.63
勞務收入						
服務收入						
銷貨收入	43,334	15.22	150,000	39.71	-106,666	-71.11
土石銷貨收入	43,334	15.22	150,000	39.71	-106,666	-71.11
其他銷貨收入						
投融資業務收入	38,950	13.68	45,655	12.08	-6,705	
政策性開發						
不動產投資收入	38,950	13.68	45,655	12.08	-6,705	
醫療收入	202,319	71.05	181,773	48.11	20,546	11.30
門診醫療收入	202,860	71.24	182,300	48.25	20,560	11.28
減：醫療折讓	541	0.19	527	0.14	14	2.66
其他業務收入	165	0.06	375	0.10	-210	-56.00
雜項業務收入	165	0.06	375	0.10	-210	-56.00
業務成本與費用	259,293	91.05	336,390	89.04	-77,097	-22.92
勞務成本						
服務成本						
銷貨成本	38,776	13.62	128,979	34.14	-90,203	-69.94
土石銷貨成本	38,776	13.62	128,979	34.14	-90,203	-69.94
其他銷貨成本						
投融資業務成本	11,239	3.95	15,609	4.13	-4,370	
政策性開發						
不動產投資成本	11,239	3.95	15,609	4.13	-4,370	
醫療成本	197,156	69.23	177,575	47.00	19,581	11.03
門診醫療成本	197,156	69.23	177,575	47.00	19,581	11.03
其他業務成本						
補助業務組織成本						
管理及總務費用	12,122	4.26	14,227	3.77	-2,105	-14.80
管理費用及總務費用	12,122	4.26	14,227	3.77	-2,105	-14.80
業務賸餘(短絀)	25,475	8.95	41,413	10.96	-15,938	-38.49
業務外收入	2,846	1.00	2,820	0.75	26	0.92
財務收入	2,433	0.85	2,404	0.64	29	1.21
利息收入	2,433	0.85	2,404	0.64	29	1.21
其他業務外收入	413	0.15	416	0.11	-3	-0.72
資產使用及權利金收入	382	0.13	382	0.10		
雜項收入	31	0.01	34	0.01	-3	-8.82
業務外費用	364	0.13	584	0.15	-220	-37.67
財務費用	364	0.13	583	0.15	-219	-37.56
利息費用	364	0.13	583	0.15	-219	-37.56
其他業務外費用			1	0.00	-1	
財產交易短絀			1	0.00	-1	
雜項費用						
業務外賸餘(短絀)	2,482	0.87	2,236	0.59	246	11.00
本期賸餘(短絀)	27,957	9.82	43,649	11.56	-15,692	-35.95

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	284,768	100.00	43,499	100.00
勞務收入				
服務收入				
銷貨收入	43,334	15.22	43,334	99.62
土石銷貨收入	43,334	15.22	43,334	99.62
其他銷貨收入				
投融資業務收入	38,950	13.68		
政策性開發不動產投資收入	38,950	13.68		
醫療收入	202,319	71.05		
門診醫療收入	202,860	71.24		
減：醫療折讓	541	0.19		
其他業務收入	165	0.06	165	0.38
雜項業務收入	165	0.06	165	0.38
業務成本與費用	259,293	91.05	47,889	110.09
勞務成本				
服務成本				
銷貨成本	38,776	13.62	38,776	89.14
土石銷貨成本	38,776	13.62	38,776	89.14
其他銷貨成本				
投融資業務成本	11,239	3.95		
政策性開發不動產投資成本	11,239	3.95		
醫療成本	197,156	69.23		
門診醫療成本	197,156	69.23		
其他業務成本				
補助業務組織成本				
管理及總務費用	12,122	4.26	9,113	20.95
管理費用及總務費用	12,122	4.26	9,113	20.95
業務賸餘(短絀)	25,475	8.95	-4,390	-10.09
業務外收入	2,846	1.00	70	0.16
財務收入	2,433	0.85	70	0.16
利息收入	2,433	0.85	70	0.16
其他業務外收入	413	0.15		
資產使用及權利金收入	382			
雜項收入	31	0.01		
業務外費用	364	0.13		
財務費用	364	0.13		
利息費用	364	0.13		
其他業務外費用				
雜項費用				
業務外賸餘(短絀)	2,482	0.87	70	0.16
本期賸餘(短絀)	27,957	9.82	-4,320	-9.93

屬單位預算
支餘絀綜計表
116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 實施平均地權基金		花蓮縣政府主管 市地重劃基金		花蓮縣衛生局主管 醫療循環基金	
金額	%	金額	%	金額	%
	—	38,950	100.00	202,319	100.00
		38,950	100.00		
		38,950	100.00	202,319	100.00
				202,860	100.27
				541	0.27
2,132	—	12,116	31.11	197,156	97.45
		11,239	28.85		
		11,239	28.85		
				197,156	97.45
				197,156	97.45
2,132	—	877	2.25		
2,132	—	877	2.25		
-2,132	—	26,834	68.89	5,163	2.55
1,791	—	98	0.25	887	0.44
1,409	—	98	0.25	856	0.42
1,409	—	98	0.25	856	0.42
382	—			31	0.02
382	—				
				31	0.02
		364	0.93		
		364	0.93		
		364	0.93		
1,791	—	-266	-0.68	887	0.44
-341	—	26,568	68.20	6,050	3.00

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116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	467,497	100.00	417,590	100.00	49,907	11.95
本期賸餘	33,391	7.14	44,599	10.68	-11,208	-25.13
前期未分配賸餘	434,106	92.86	372,991	89.32	61,115	16.39
追溯適用及追溯重編 之影響數						
分配之部	21,022	4.50	20,968	5.02	54	0.26
填補累積短絀	6,050	1.29	1,352	0.32	4,698	347.49
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳公庫淨額	14,972	3.20	19,616	4.70	-4,644	-23.67
其他依法分配數						
未分配賸餘	446,475	95.50	396,622	94.98	49,853	12.57
短絀之部	6,050	100.00	1,352	100.00	4,698	347.49
本期短絀	5,434	89.82	950	70.27	4,484	472.00
前期待填補之短絀	616	10.18	402	29.73	214	53.23
追溯適用及追溯重編 之影響數						
填補之部	6,050	100.00	1,352	100.00	4,698	347.49
撥用賸餘	6,050	100.00	1,352	100.00	4,698	347.49
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	467,497	100.00	57,472	100.00
本期賸餘	33,391	7.14		
前期未分配賸餘	434,106	92.86	57,472	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數				
分配之部	21,022	4.50	4,320	7.52
填補累積短絀	6,050	1.29	4,320	7.52
提存公積				
賸餘撥充基金數				
解繳公庫淨額	14,972	3.20		
其他依法分配數				
未分配賸餘	446,475	95.50	53,152	92.48
短絀之部	6,050	100.00	4,320	100.00
本期短絀	5,434	89.82	4,320	100.00
前期待填補之短絀	616	10.18		
追溯適用及追溯重編之影響數				
填補之部	6,050	100.00	4,320	100.00
撥用賸餘	6,050	100.00	4,320	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)

116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	%
339,772	100.00	41,342	100.00	28,911	100.00
		27,341	66.13	6,050	20.93
339,772	100.00	14,001	33.87	22,861	79.07
341	0.10	1,389	3.36	14,972	51.79
341	0.10	1,389	3.36		
				14,972	51.79
339,431	99.90	39,953	96.64	13,939	48.21
341	100.00	1,389	100.00		
341	100.00	773	55.65		
		616	44.35		
341	100.00	1,389	100.00		
341	100.00	1,389	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116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)	27,957
利息股利之調整	-2,069
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	25,888
調整項目	-28,969
未計利息股利之現金流入(流出)	-3,081
收取利息	2,070
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,375
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	17,967
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	
收取利息	363
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	
增加無形資產及其他資產	-52
投資活動之淨現金流入(流出)	18,278
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	-14,972
籌資活動之淨現金流入(流出)	-14,972
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,931
期初現金及約當現金	306,516
期末現金及約當現金	308,447

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)	27,957	-4,320
利息股利之調整	-2,069	-70
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	25,888	-4,390
調整項目	-28,969	2,061
未計利息股利之現金流入(流出)	-3,081	-2,329
收取利息	2,070	70
支付利息	-364	
業務活動之淨現金流入(流出)	-1,375	-2,259
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	17,967	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		
收取利息	363	
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		
增加無形資產及其他資產	-52	
投資活動之淨現金流入(流出)	18,278	
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	-14,972	
籌資活動之淨現金流入(流出)	-14,972	
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,931	-2,259
期初現金及約當現金	306,516	87,426
期末現金及約當現金	308,447	85,167

屬單位預算 金流量綜計表

(依機關及基金別分列)

116年度

單位:新臺幣千元

花蓮縣政府主管 實施平均地權基金	花蓮縣政府主管 市地重劃基金	花蓮縣衛生局主管 醫療循環基金
金	金	金
-341	26,568	6,050
-1,409	266	-856
-1,750	26,834	5,194
157	-38,569	7,382
-1,593	-11,735	12,576
1,046	98	856
	-364	
-547	-12,001	13,432
6,728	11,239	
363		
-52		
7,039	11,239	
		-14,972
		-14,972
6,492	-762	-1,540
107,078	14,686	97,326
113,570	13,924	95,786

花蓮縣附屬單位預算

單位：新臺幣千元

[illegible]

中華民國116年度

花蓮縣總預算案



花蓮縣政府編

花蓮縣政府
公共造產基金

目 次

中華民國116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
3、員工人數彙計表·····	第 25-25	頁
4、用人費用彙計表·····	第 26-27	頁
5、各項費用彙計表·····	第 28-28	頁
6、增購及汰舊換新管理用公務車明細表·····	第 29-29	頁
7、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116年度

壹、基金概況：

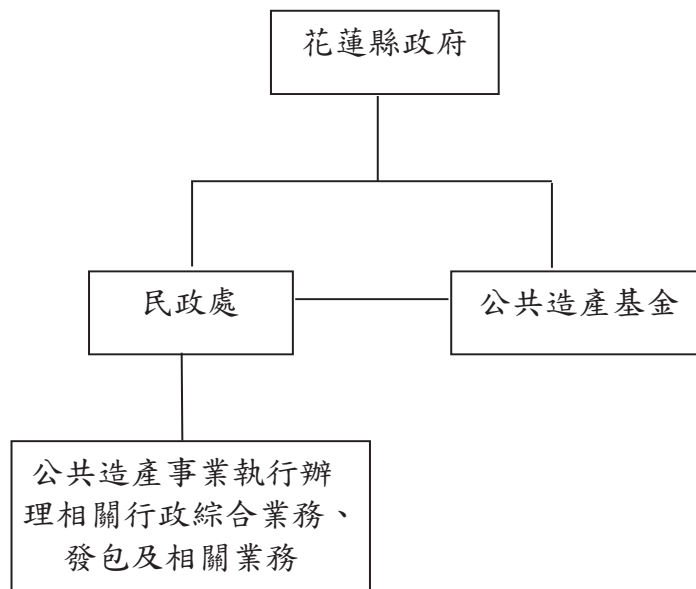
一、設立宗旨及主要營運項目

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；主要營運項目為土石採取疏濬工程並販售土石料源，116年預計開採縣管河川(立霧溪、美崙溪等河川)、花蓮溪水系各支流(木瓜溪、壽豐溪、萬里溪、馬太鞍溪等支流)等。

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116年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(114年)決算結果：

業務收入1億3,257萬1,253元，業務外收入204萬8,061元，業務成本與費用9,459萬8,299元，本期賸餘4,002萬1,015元。

二、上年度預算截至115年6月30日止執行情形：

業務收入3,197萬9,261元，業務外收入777萬2,468元，業務成本與費用2,577萬6,742元，本期賸餘1,397萬4,987元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 生產目標：

本年度預計辦理縣管河川計畫(估計30萬公噸)、花蓮溪水系各支流計畫(估計50萬立方米)。

(二) 銷售目標：

本年縣管河川預計出貨量30萬公噸@57.15、花蓮溪水系各支流預計出貨量50萬公噸@52.38，估計總收入4,333萬4千元。(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：

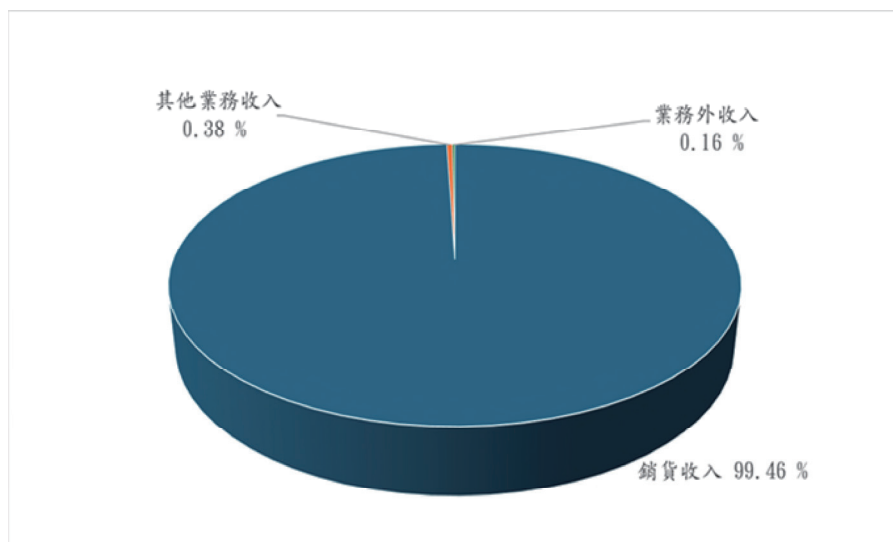
一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入4,349萬9千元，較上年度預算數1億5,037萬5千元，減少1億0,687萬6千元，約-71.07%，主要係116年度預計土石採取數量較115年度減少，致業務收入減少。

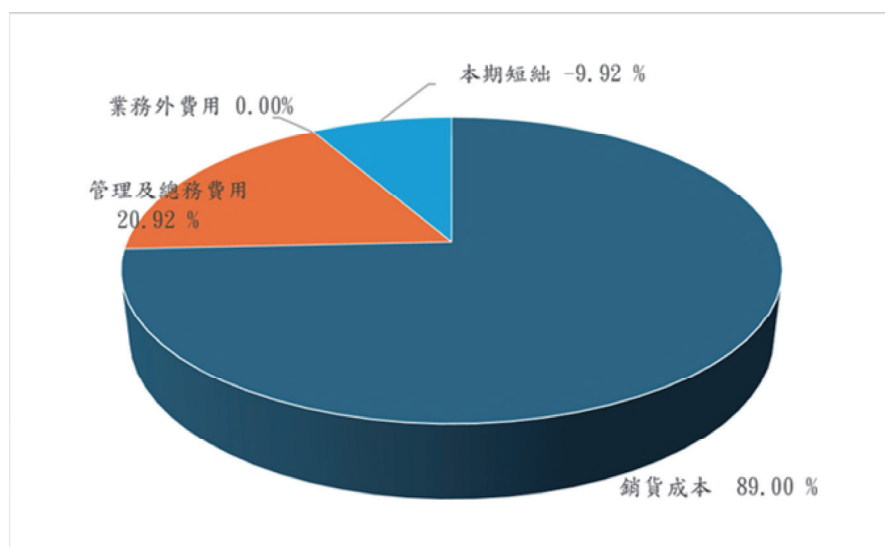
(二) 本年度業務成本與費用4,788萬9千元，較上年度預算數1億3,998萬8千元，減少9,209萬9千元，約-65.79%，主要係116年度預計土石採取數量較115年度減少，致業務成本與費用減少。

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
 中華民國116年度

116年度收入、成本與費用及賸餘
收 入



成本與費用及賸餘

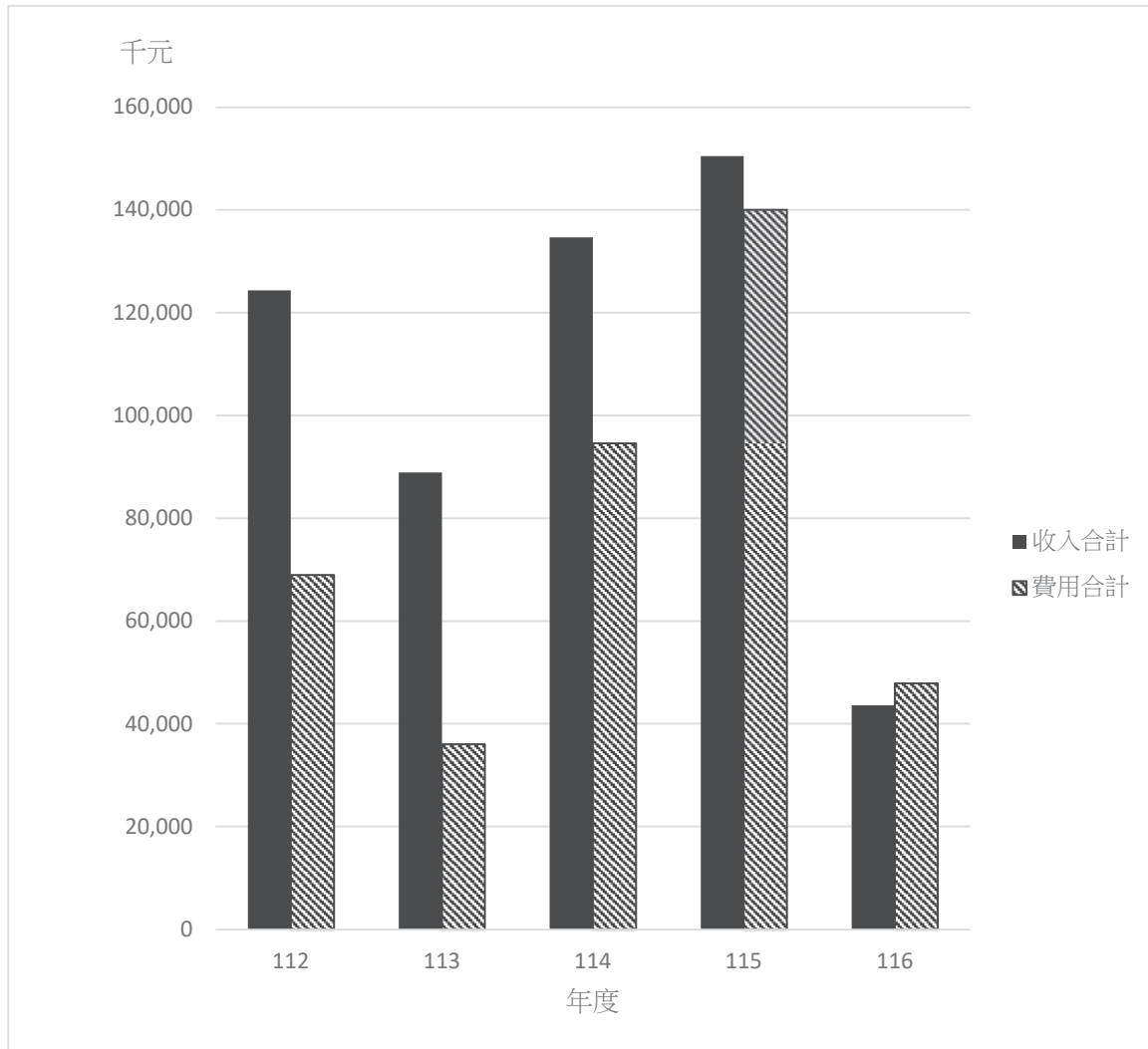


單位：新臺幣千元

收 入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116年度預算
業務收入	43,499	業務成本與費用	47,889
銷售收入	43,334	銷售成本	38,776
其他業務收入	165	管理及總務費用	9,113
業務外收入	70	業務外費用	-
		本期短絀	- 4,320
收入總額	43,569	成本、費用及賸餘總額	43,569

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
 中華民國116年度

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

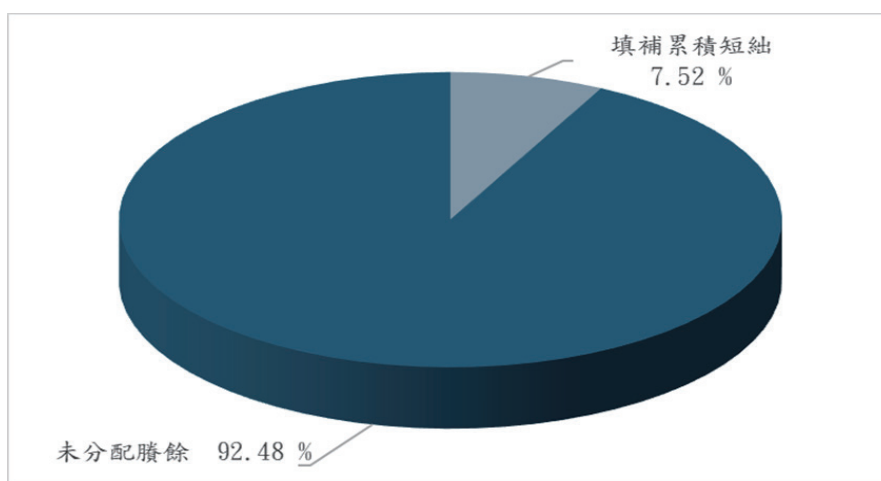
項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	122,515	75,709	132,571	150,375	43,499
業務外收入	1,808	13,219	2,048	70	70
收入合計	124,323	88,928	134,619	150,445	43,569
費用					
業務成本與費用	68,942	35,976	94,598	139,988	47,889
業務外費用	1	9	0	0	0
費用合計	68,943	35,985	94,598	139,988	47,889
本期賸餘(短絀)	55,380	52,943	40,021	10,457	-4,320

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
 中華民國116年度

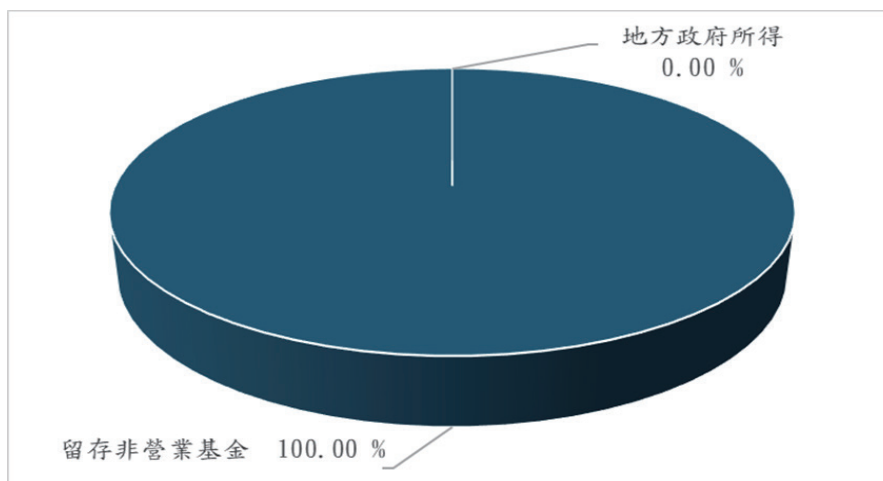
二、餘絀撥補之預計：

短絀之部432萬元，本期短絀432萬元，前期未分配賸餘5,747萬2千元；
 填補之部432萬元，撥用賸餘432萬元，未分配賸餘5,315萬2千元。

116年度賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分



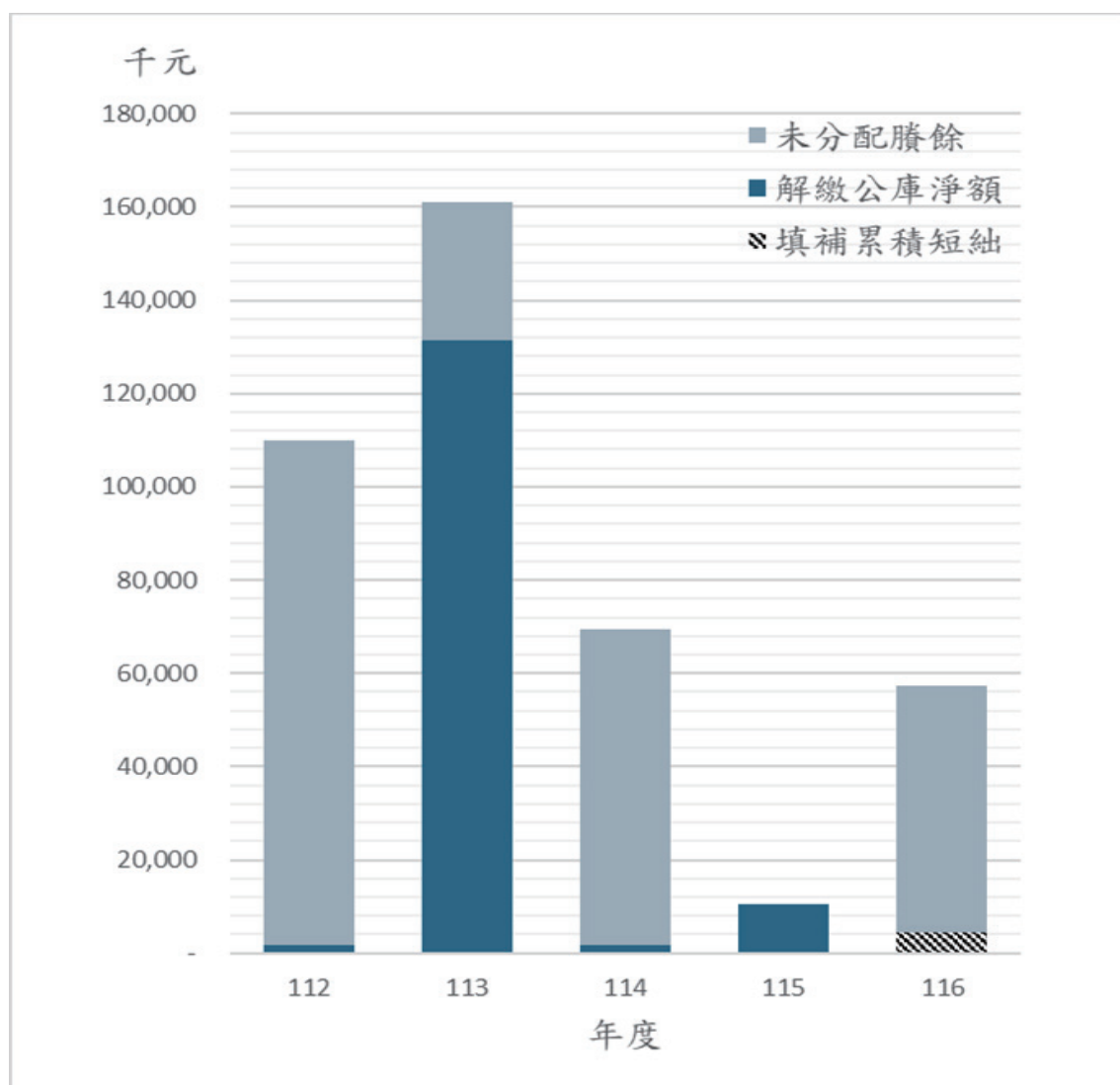
單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	4,320	地方政府所得	-
提存公積	-	留存非營業基金	57,472
賸餘撥充基金	-		
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	53,152		
合計	57,472		57,472

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明

中華民國116年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀	-	-	-	-	4,320
提存公積	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	1,808	131,501	1,594	10,457	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
未分配賸餘	108,061	29,502	67,929	-	53,152
合計	109,869	161,003	69,523	10,457	57,472

花蓮縣政府
公共造產基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

三、現金流量之預計：

預計業務活動之淨現金流出225萬9千元。

包括：1. 本期短絀432萬元。

2. 調整項目增加206萬1千元。

現金及約當現金之淨減225萬9千元。

期初現金及約當現金8,742萬6千元。

期末現金及約當現金8,516萬7千元。

四、補辦預算事項：

本府公共造產土石採取事業因業務所需採購筆記型電腦2台55,750元、伺服器電腦1台29,925元，配合預算編列至千元，增加325元。

(114.10.1府主基字第1140195698A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116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	%
132,571	100.00	業務收入	43,499	100.00	150,375	100.00	-106,876	-71.07
80,103	60.42	銷貨收入	43,334	99.62	150,000	99.75	-106,666	-71.11
80,103	60.42	土石銷貨收入	43,334	99.62	150,000	99.75	-106,666	-71.11
52,469	39.58	其他業務收入	165	0.38	375	0.25	-210	-56.00
52,000	39.22	其他補助收入	-	-	-	-	-	-
469	0.35	雜項業務收入	165	0.38	375	0.25	-210	-56.00
94,598	71.36	業務成本與費用	47,889	110.09	139,988	93.09	-92,099	-65.79
85,885	64.78	銷貨成本	38,776	89.14	128,979	85.77	-90,203	-69.94
85,885	64.78	土石銷貨成本	38,776	89.14	128,979	85.77	-90,203	-69.94
8,713	6.57	管理及總務費用	9,113	20.95	11,009	7.32	-1,896	-17.22
8,713	6.57	管理費用及總務費用	9,113	20.95	11,009	7.32	-1,896	-17.22
37,973	28.64	業務賸餘(短絀)	-4,390	-10.09	10,387	6.91	-	-142.26
2,048	1.54	業務外收入	70	0.16	70	0.05	-	-
1,170	0.88	財務收入	70	0.16	70	0.05	-	-
1,170	0.88	利息收入	70	0.16	70	0.05	-	-
878	0.66	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
878	0.66	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
2,048	1.54	業務外賸餘(短絀)	70	0.16	70	0.05	-	-
40,021	30.19	本期賸餘(短絀)	-4,320	-9.93	10,457	6.95	-	-141.31

花蓮縣政府
公共造產基金

餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
10,457	100.00	賸餘之部	57,472	100.00	
10,457	100.00	本期賸餘	-	-	
-	-	前期未分配賸餘	57,472	100.00	
10,457	100.00	分配之部	4,320	7.52	
-	-	填補累積短絀	4,320	7.52	
10,457	100.00	解繳公庫淨額	-	-	
-	-	未分配賸餘	53,152	92.48	
-	-	短絀之部	4,320	100.00	
-	-	本期短絀	4,320	100.00	
-	-	填補之部	4,320	100.00	
-	-	撥用賸餘	4,320	100.00	
-	-	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116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）	-4,320	
利息股利之調整	-70	
利息收入	-70	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-4,390	
調整項目	2,061	
折舊、減損及折耗	494	折舊494千元
攤銷	40	攤銷40千元
流動資產淨減（淨增）	305	應收款項淨增2千元 預付款項淨減307千元
流動負債淨增（淨減）	1,222	應付款項淨增2,224千元 預收款項淨減1,002千元
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,329	
收取利息	70	
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,259	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,259	
期初現金及約當現金	87,426	
期末現金及約當現金	85,167	

花蓮縣政府
公共造產基金

銷貨收入明細表

中華民國116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		-	-	43,334	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	公噸	800,000	54.17	43,334	
縣管河川(立霧溪、美崙溪等河川)	公噸	300,000	57.15	17,144	預估售價60元(含營業稅)，本表單價不含營業稅。
花蓮溪水系各支流(木瓜溪、壽豐溪、萬里溪、馬太鞍溪等支流)	公噸	500,000	52.38	26,190	預估售價55元(含營業稅)，本表單價不含營業稅。

其他業務收入明細表

單位：新臺幣千元

1-12

業務外收入明細表

單位：新臺幣千元

1-13

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		-	-	38,776
土石銷貨成本	公噸	800,000	48	38,776
服務費用		-	-	35,233
修理保養及保固費		-	-	33
一般服務費		-	-	26,800
專業服務費		-	-	8,400
租金與利息		-	-	120
地租及水租		-	-	120
稅捐與規費 (強制費)		-	-	3,423
規費		-	-	3,423
總計		-	-	38,776

政府
產基金
明細表
116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
-	-	128,979	-	-	85,885
1,750,000	74	128,979	829,015	104	85,885
-	-	111,567	-	-	80,206
-	-	250	-	-	-
-	-	86,849	-	-	65,491
-	-	24,468	-	-	14,715
-	-	120	-	-	43
-	-	120	-	-	43
-	-	17,292	-	-	5,636
-	-	17,292	-	-	5,636
-	-	128,979	-	-	85,885

花蓮縣政府
公共造產基金
銷貨成本說明

中華民國116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3萬3千元。
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.縣管河川(立霧溪、美崙溪等河川)：預計年度出貨量30萬公噸，約為1,005萬元。 2.花蓮溪水系各支流(木瓜溪、壽豐溪、萬里溪、馬太鞍溪等支流)：預計年度出貨量50萬公噸，約為1,675萬元。
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.委託設計：350萬 (1)縣管河川(立霧溪、美崙溪等河川)：131.25萬元。 (2)花蓮溪水系各支流(木瓜溪、壽豐溪、萬里溪、馬太鞍溪等支流)：218.75萬元。 2.保全費：350萬元。 3.委託測量120萬元(開口合約)。 4.委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗等費用(規劃新河川疏濬工程時，檢驗河川粗細粒篩分析試驗)：10萬元。 5.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、壽豐溪租地費12萬元。
稅捐與規費（強制費）	
規費	1.空污費：240萬元 (1)縣管河川(立霧溪、美崙溪等河川)：90萬元。 (2)花蓮溪水系各支流(木瓜溪、壽豐溪、萬里溪、馬太鞍溪等支流)：150萬元。 2.使用費、保證金、證書費：100萬元。 3.申請河川使用行政審查及許可費：2萬3千元。

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116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
8,713	11,009	管理及總務費用	9,113
8,713	11,009	管理費用及總務費用	9,113
1	314	用人費用	10
1	314	加（夜）班費	10
7,706	9,440	服務費用	7,880
43	87	郵電費	87
112	170	旅運費	170
162	760	印刷裝訂與廣告費	189
97	151	修理保養及保固費	201
117	162	保險費	163
6,688	7,277	一般服務費	6,797
18	233	專業服務費	173
469	600	公共關係費	100
312	514	材料及用品費	545
194	253	使用材料費	283
118	261	用品消耗	262
12	50	租金與利息	50
12	-	機器租金	-
-	50	交通及運輸設備租金	50
600	597	折舊、折耗及攤銷	534
559	558	不動產、廠房及設備折舊	494
41	39	攤銷	40
82	84	稅捐與規費（強制費）	84
52	53	消費與行為稅	53
30	31	規費	31
-	10	其他	10
-	10	其他費用	10

花蓮縣政府
公共造產基金
管理及總務費用說明
 中華民國116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1萬元。
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	1.印製申請表、管制卡、識別證、簡報、信封、餘土進出場憑證9萬9千元。 2.預算書等各項表冊印製2萬元。 3.廣告費用2萬元及業務宣導費5萬元。
修理保養及保固費	1.傳真機、電腦等維修費6千元(1,048元*6人)。 2.公務車養護費用19萬5千元(購置滿2年未滿4年：2輛、購置滿4年未滿6年：2輛、購置滿6年：1輛)。
保險費	公務汽車責任保險16萬3千元。 1.強制險：1萬4千元(2,483元*1輛+2,915元*4輛)。 2.任意險：14萬9千元(25,500元*3輛+36,000元*2輛)。
一般服務費	1.約用人員薪資：薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等，合計609萬2千元： (1)約用人員：280薪點，5人(656,000元*5人)。 (2)約用技術人員：300薪點，4人(703,000元*4人)。 2.二代健保補充保費(雇主負擔部份)：1萬2千元 3.約用人員延長工時加班費及未休假加班費總計60萬7千元。 4.外包費：5萬元(辦公室環境清潔，含地毯清潔費及周邊環境維護費)。 5.體育活動費：3萬6千元(員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品等各項費用，每人4,000元*9人)。
專業服務費	1.外聘事業委員出席費10萬元。 2.聘請專家審查案件出席費2萬3千元。 3.委託考選訓練費5萬元。
公共關係費	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10萬元。
材料及用品費	
使用材料費	公務車油料費28萬3千元(139公升*12個月*34元*5輛)。
用品消耗	辦公(事務)用品、文具、紙張、墨水、標籤機專用碳帶及標籤貼紙等26萬2千元。
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5萬元。
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：個人電腦、筆記型電腦、平板、相機及列表機等合計7萬元。

花蓮縣政府
公共造產基金
管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
攤銷	2.交通及運輸設備折舊：公務車5輛合計41萬8千元。
稅捐與規費（強制費）	3.什項設備折舊：空拍機1台、投影機1台、投影機布幕1台等合計6千元。
消費與行為稅	「office Standard最新授權 GOV」軟體12套等攤銷合計4萬元。
規費	汽車使用牌照稅5萬3千元。(11,230元*4輛+7,120元*1輛)。
其他	1.汽車公路使用養護安全管理費3萬元(6,180元*4輛+4,800元*1輛)。
其他費用	2.驗車費1千元(450元*3輛)。
	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116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	-	-	245	2,668	33	-	-	-	-	-	2,946
上年度預計增減資產原值	-	-	-97	-417	-6	-	-	-	-	-	-520
本年度預計增減資產原值	-	-	-70	-418	-6	-	-	-	-	-	-494
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	-	-	78	1,833	21	-	-	-	-	-	1,932
本年度應提折舊額	-	-	70	418	6	-	-	-	-	-	494
管理及總務費用	-	-	70	418	6	-	-	-	-	-	494

花蓮縣政府
公共造產基金
無形資產明細表

中華民國116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
96	60	無形資產	116	
96	60	電腦軟體	116	114年度決算數 95,615元，115年度 預計攤銷73,375元， 115年度新增文書軟 體8套計133,880元， 116年度預計攤銷 39,762元。
96	60	總 計	116	

花蓮縣

公共造

預計平

中華民國116

114年12月31日	科 目	116年12月31日	115年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
147,559	資產	87,275	90,373	-3,098
144,515	流動資產	85,224	87,788	-2,564
137,084	現金	85,167	87,426	-2,259
137,084	銀行存款	85,167	87,426	-2,259
50	應收款項	57	55	2
8	應收利息	15	13	2
42	其他應收款	42	42	-
7,380	預付款項	-	307	-307
7,380	預付費用	-	307	-307
2,946	不動產、廠房及設備	1,932	2,426	-494
245	機械及設備	78	148	-70
1,570	機械及設備	1,603	1,603	-
-1,326	累計折舊 - 機械及設備	-1,525	-1,455	-70
2,668	交通及運輸設備	1,833	2,251	-418
5,788	交通及運輸設備	5,788	5,788	-
-3,119	累計折舊 - 交通及運輸	-3,955	-3,537	-418
33	什項設備	21	27	-6
197	什項設備	197	197	-
-164	累計折舊 - 什項設備	-176	-170	-6
96	無形資產	116	156	-40
96	無形資產	116	156	-40
96	電腦軟體	116	156	-40
3	其他資產	3	3	-
3	什項資產	3	3	-
3	存出保證金	3	3	-
147,559	合 計	87,275	90,373	-3,098

政府
產基金

衡表

年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日	科 目	116年12月31日	115年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
57,398	負債	23,275	22,053	1,222
53,398	流動負債	23,275	22,053	1,222
46,755	應付款項	15,483	13,259	2,224
21,720	應付費用	15,483	2,802	12,681
25,035	應付繳庫數	-	10,457	-10,457
6,643	預收款項	3,792	4,794	-1,002
5,987	預收貨款	3,611	4,566	-955
656	銷項稅額	181	228	-47
4,000	其他負債	4,000	4,000	-
4,000	什項負債	4,000	4,000	-
4,000	存入保證金	4,000	4,000	-
90,161	淨值	64,000	68,320	-4,320
10,848	基金	10,848	10,848	-
10,848	基金	10,848	10,848	-
10,848	基金	10,848	10,848	-
67,929	累積餘絀	53,152	57,472	-4,320
67,929	累積賸餘	57,472	57,472	-
-	本期短絀	-4,320	-	-4,320
11,384	淨值其他項目	-	-	-
11,384	累積其他綜合餘絀	-	-	-
11,384	其他綜合餘絀	-	-	-
147,559	負債及淨值合計	87,275	90,373	-3,980

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116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	公噸	800,000.00	48.47	38,776	
管理及總務費用	公噸	800,000.00	11.39	9,113	
上年度預算數					
土石銷貨成本	立方米	1,750,000.00	73.70	128,979	
管理及總務費用	立方米	1,750,000.00	6.29	11,009	
前年度決算數					
土石銷貨成本	立方米	829,015.42	103.60	85,885	
管理及總務費用	立方米	829,015.42	10.51	8,713	
113年度決算數					
土石銷貨成本	立方米	711,267.67	39.27	27,929	
管理及總務費用	立方米	711,267.67	11.31	8,048	
112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	

花蓮縣政府
公共造產基金
員工人數彙計表

中華民國116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				
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」約用技術人員300薪點4人、約用人員280薪點5人，
全年度預算數6,711千元。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
管理及總務費用	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-

註：「管理及總務費用-服務費用-一般服務費」約用技術人員300薪點4人、約用人員280薪點5人，全年度預算數6,711千元。

政府
產基金
彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
-	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10

花蓮縣政府
公共造產基金
各項費用彙計表

中華民國116年度

單位：新台幣千元

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
1	314	用人費用	10	-	10
1	314	加（夜）班費	10	-	10
87,911	121,007	服務費用	43,113	35,233	7,880
43	87	郵電費	87	-	87
112	170	旅運費	170	-	170
162	760	印刷裝訂與廣告費	189	-	189
97	401	修理保養及保固費	234	33	201
117	162	保險費	163	-	163
72,179	94,126	一般服務費	33,597	26,800	6,797
14,732	24,701	專業服務費	8,573	8,400	173
469	600	公共關係費	100	-	100
312	514	材料及用品費	545	-	545
194	253	使用材料費	283	-	283
118	261	用品消耗	262	-	262
55	170	租金與利息	170	120	50
43	120	地租及水租	120	120	-
12	-	機器租金	-	-	-
-	50	交通及運輸設備租金	50	-	50
600	597	折舊、折耗及攤銷	534	-	534
559	558	不動產、廠房及設備折	494	-	494
41	39	攤銷	40	-	40
5,718	17,376	稅捐與規費（強制費）	3,507	3,423	84
52	53	消費與行為稅	53	-	53
5,666	17,323	規費	3,454	3,423	31
-	10	其他	10	-	10
-	10	其他費用	10	-	10
94,598	139,988	總計	47,889	38,776	9,113

註：公共關係費100千元。

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116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6年。
- 2.車號APB-5913，於110年1月27日購入，已使用5年。
- 3.車號BPK-3011，於111年3月15日購入，已使用4年。
- 4.車號BQY-7930，於112年5月8日購入，已使用3年。
- 5.車號BWT-5653，於113年4月19日購入，已使用2年。

花蓮縣政府

公共造產基金

補辦預算明細表

中華民國116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	86		
(一)一般建築及設備計畫	86		
機械及設備	86	114	本府公共造產土石採取事業因業務所需採購筆記型電腦2台55,750元、伺服器電腦1台29,925元，配合預算編至千元，增加325元，總計86,000元整。 (114.10.1府主基字第1140195698A號書函)

中華民國116年度

花蓮縣總預算案



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116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116年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

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。

本基金之主要營運項目如下：

- (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：業務成本與費用164萬6,915元，業務外收入241萬1,585元，本期賸餘76萬4,670元。

二、上年度預算截至115年6月30日止執行情形：業務成本與費用76萬6,515元，業務外收入60萬3,578元，截至6月底本期短絀16萬2,937元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一) 本年度續辦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

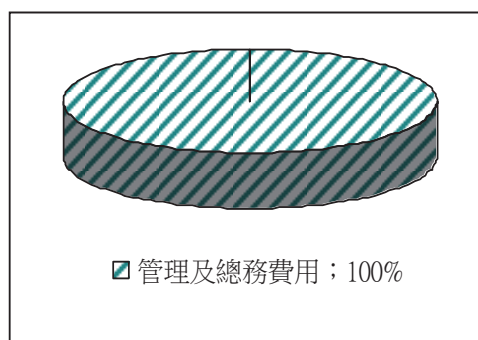
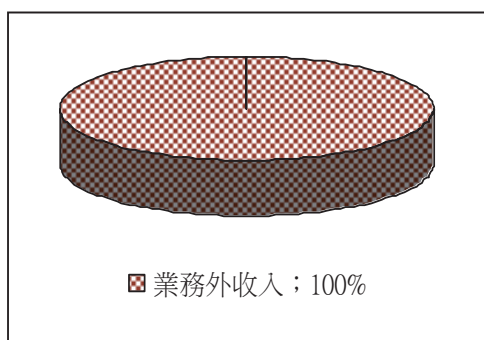
中華民國116年度

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179萬1千元，較上年度預算數183萬9千元，減少4萬8千元，約減少2.61%，主要係因本縣第16、第17期市地重劃區抵費地業已脫標，故無貸出款利息收入，茲因第18期市地重劃抵費地尚未標售，僅計算該上揭一區市地重劃區貸出款利息收入，故利息收入減少。
- (二)本年度業務成本與費用213萬2千元，較上年度預算數203萬9千元，增加9萬3千元，約增加4.56%，主要係因增編市地重劃區段徵收相關法律答辯訴訟等律師費用所致。

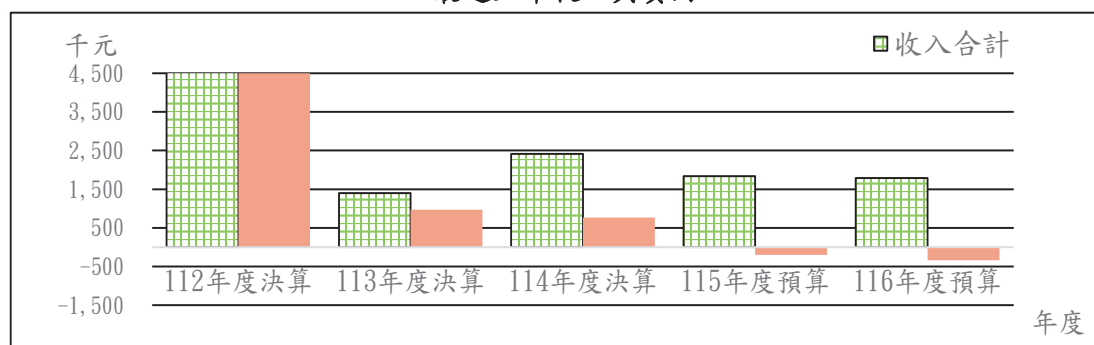
116年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收 入	116 年度 預 算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	116 年度 預 算
業務收入	0	業務成本與費用	2,132
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	2,132
業務外收入	1,791	業務外費用	0
		本期賸餘(短絀)	-341
收入總額	1,791	成本、費用及賸餘總額	1,791

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116年度

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	15,600	110			
業務外收入	2,301	1,290	2,412	1,839	1,791
收入合計	17,901	1,400	2,412	1,839	1,791
費用					
業務成本與費用	1,015	431	1,647	2,039	2,132
業務外費用	0	1	0	0	0
費用合計	1,015	432	1,647	2,039	2,132
本期賸餘	16,886	968	765	-200	-341

二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部：前期未分配賸餘3億3,977萬2千元。

分配之部：填補累積短絀34萬1千元。

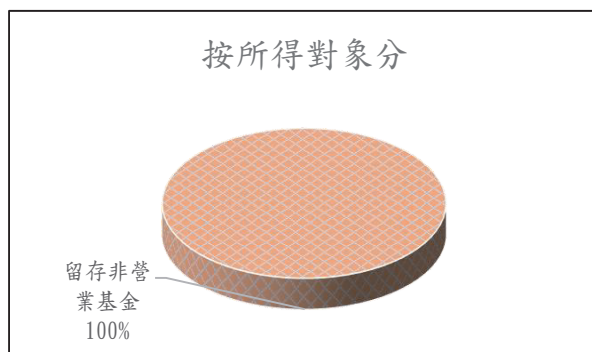
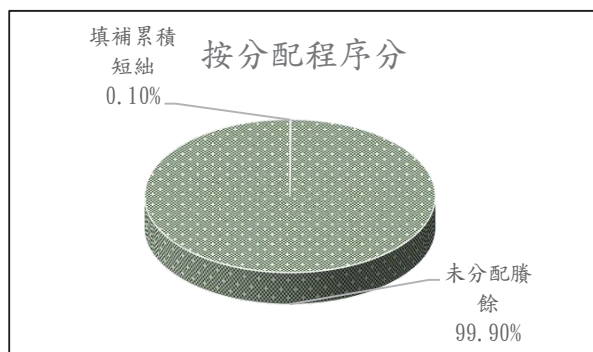
未分配賸餘：3億3,943萬1千元。

短絀之部：本期短絀34萬1千元。

填補之部：撥用賸餘34萬1千元。

待填補之短絀0元。

116年度賸餘分配



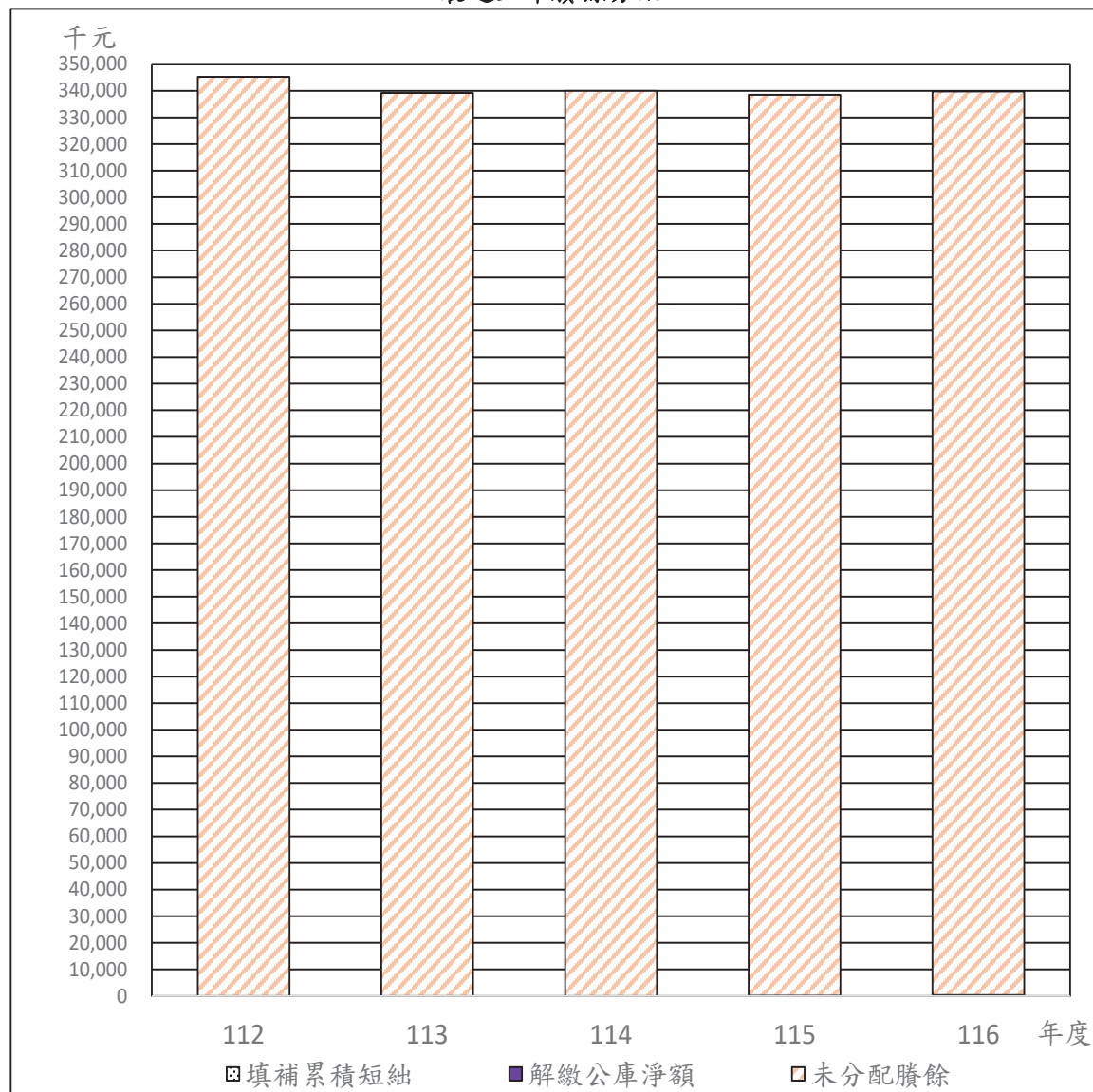
單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	341	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	339,772
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	339,431		
合計	339,772	合計	339,772

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116年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀				200	341
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	345,239	339,207	339,972	338,310	339,431
合計	345,239	339,207	339,972	338,510	339,772

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 116 年 度

三、現金流量之預計：

(一)業務活動之淨現金預計流入54萬7千元，包括：

1. 未計利息股利之本期短絀175萬元，其中本期短絀34萬1千元及利息收入140萬9千元。
2. 調整項目減少15萬7千元。
3. 收取利息：104萬6千元。

(二)投資活動之淨現金流入703萬9千元：

1. 收取利息:36萬3千元。
2. 減少長期貸款672萬8千元：減少對市地重劃基金長期貸款(16期)。
3. 增加無形資產：購置電腦軟體3套，共計5萬2千元。

(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增預計649萬2千元。

(五)期初現金及約當現金預計1億707萬8千元。

(六)期末現金及約當現金預計1億1,357萬元。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
收支餘絀預計表

中華民國116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						
		投融資業務收入						
		其他投融資業務收入						
1,647		業務成本與費用	2,132		2,039		93	4.56
1,647		管理及總務費用	2,132		2,039		93	4.56
1,647		管理費用及總務費用	2,132		2,039		93	4.56
-1,647		業務賸餘(短絀)	-2,132		-2,039		-93	4.56
2,412		業務外收入	1,791		1,839		-48	-2.61
2,034		財務收入	1,409		1,457		-48	-3.29
2,034		利息收入	1,409		1,457		-48	-3.29
378		其他業務外收入	382		382		0	0.00
378		資產使用及權利金收入	382		382		0	0.00
		業務外費用						
		其他業務外費用						
		財產交易短絀						
2,412		業務外賸餘(短絀)	1,791		1,839		-48	-2.61
765		本期賸餘(短絀)	-341		-200		-141	70.50

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116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213萬2千元，上年度預算數203萬9千元，較上年度增加4.56%。

二、業務外收入：

本年度預算數179萬1千元，上年度預算數183萬9千元，較上年度減少2.61%。

三、業務外費用：

本年度無預算數，上年度無預算數。

四、本期賸餘(短絀-)：

本年度預算數短絀34萬1千元，上年度預算數短絀20萬元，較上年度增加70.50%。

花蓮縣政府
實施平均地權基金
餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
338,510	100.00	賸餘之部	339,772	100.00	
0.00	0.00	本期賸餘			
338,510	100.00	前期未分配賸餘	339,772	100.00	
200	0.06	分配之部	341	0.06	
200	0.06	填補累積短絀	341	0.06	
338,310	99.94	未分配賸餘	339,431	99.94	
200	100.00	短絀之部	341	100.00	
200	100.00	本期短絀	341	100.00	
200	100.00	填補之部	341	100.00	
200	100.00	撥用賸餘	341	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116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）	-341	
利息股利之調整	-1,409	
利息收入	-1,409	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,750	
調整項目	157	
折舊、減損及折耗	94	
攤銷	63	
流動資產淨減（淨增）	-	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,593	
收取利息	1,046	
業務活動之淨現金流入（流出）	-547	
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	6,728	
減少長期貸款	6,728	第16期:6,728千元。
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	363	
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	-52	
增加無形資產	-52	購置電腦軟體。
投資活動之淨現金流入（流出）	7,039	
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）	6,492	
期初現金及約當現金	107,078	
期末現金及約當現金	113,570	

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116年度

一、業務活動之淨現金流出54萬7千元：

(一)本期短絀34萬1千元。

(二)利息股利之調整淨減140萬9千元。

(三)調整項目淨增15萬7千元：折舊9萬4千元及攤銷6萬3千元。

(四)收取利息：104萬6千元。

二、投資活動之淨現金流入703萬9千元：

(一)收取利息：36萬3千元。

(二)減少長期貸款672萬8千元：減少對市地重劃基金長期貸款(16期)。

(三)增加無形資產：購置電腦軟體3套，共計5萬2千元。

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116年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
總計	1,791	
財務收入	1,409	
利息收入	1,409	1. 第18期貸出款利息收入363千元。 2. 利息收入1,046千元。
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116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
1,647	2,039	總計	2,132
1,647	2,039	管理及總務費用	2,132
1,647	2,039	管理費用及總務費用	2,132
1,343	1,697	服務費用	1,799
6	21	郵電費	21
51	68	旅運費	68
28	70	印刷裝訂與廣告費	71
18	51	修理保養及保固費	51
1	3	保險費	2
1,147	1,447	一般服務費	1,448
92	37	專業服務費	138
75	117	材料及用品費	128
15	51	使用材料費	56
60	66	用品消耗	72
26	30	租金與利息	27
26	30	機器租金	27
185	174	折舊、折耗及攤銷	157
100	98	不動產、廠房及設備折舊	94
85	76	攤銷	63
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116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7萬1千元。
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2千元。
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134萬8千元(包括薪資65萬6千元*2=131萬2千元、二代健保補充保費2,466元、不休假獎金2萬5,960元、文康活動費8,000元，配合預算編列至千元)，共計144萬8千元。
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3萬元、市地重劃區段徵收教育訓練講師費8千元、市地重劃區段徵收相關法律答辯訴訟等律師費用10萬元，共計13萬8千元。
材料及用品費	
使用材料費	公務車油料費5萬6千元(139公升*34*12月=56,712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2萬2千元，共計7萬2千元。
租金與利息	
機器租金	影印機租賃費2萬7千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	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9萬4千元。
攤銷	無形資產(電腦軟體)微軟軟體攤銷4萬9千元及QuickCAD12專業版軟體攤銷1萬4千元，共計提列攤銷費用6萬3千元。
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2千元及公路使用養護安全管理費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116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			159	1,160	40						1,359
上年度預計增減資產原值											
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	0						94
管理及總務費用			11	83	0						94

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116年度

單位:新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
期初基金數額			72,752		
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			72,752		

花蓮縣政府
實施平均地權基金
無形資產明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 預 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
157	81	81	無形資產	68	114年度決算數157,240元，115年度預計攤銷78,618元，116年度新增電腦軟體3套計52,000元，116年度預計攤銷63,000元。
157	81		電腦軟體	68	
157	81		總計	68	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
貸出款明細表

中華民國116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 金 出 額	本 年 度 本 收 金 回 額	截 至 本 年 度 累 計 貸 出 餘 額	備 註
長期貸款		11,141				11,141	
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		11,141				11,141	
合 計		11,141				11,141	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日	科 目	116年12月31日	115年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
412,018	資產	412,183	412,524	-341
107,520	流動資產	114,693	108,201	6,492
105,239	現金	113,570	107,078	6,492
105,239	銀行存款	113,570	107,078	6,492
2,281	應收款項	1,123	1,123	-
225	應收帳款	225	225	-
2,056	應收利息	898	898	-
304,088	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	297,360	304,088	-6,728
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	-
17,869	長期貸款	11,141	17,869	-6,728
17,869	其他長期貸款	11,141	17,869	-
253	不動產、廠房及設備	62	156	-94
43	機械及設備	21	32	-11
159	機械及設備	159	159	-
-116	累計折舊－機械及設 備	-138	-127	-11
207	交通及運輸設備	41	124	-83
1,160	交通及運輸設備	1,160	1,160	-
-953	累計折舊－交通及運 輸設備	-1,119	-1,036	-83
3	什項設備	-	-	-
40	什項設備	40	40	-
-37	累計折舊－什項設備	-40	-40	-
157	無形資產	68	79	-11
157	無形資產	68	79	-11
157	電腦軟體	68	79	-11
412,018	資產合計	412,183	412,524	-341

花蓮縣政府
實施平均地權基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日	科 目	116年12月31日	115年12月31日	比較增減
實 際 數		預 計 數	預 計 數	
-	負債			
-	流動負債			
-	應付款項			
-	應付帳款			
-	其他負債			
-	什項負債			
-	存入保證金			
412,018	淨值	412,183	412,524	-341
72,046	基金	72,752	72,752	
72,046	基金	72,752	72,752	
72,046	基金	72,752	72,752	
339,972	累積餘絀	339,431	339,772	-341
339,972	累積賸餘	339,772	339,772	-
339,972	累積賸餘	339,772	339,772	-
	本期賸餘		-	
	累積短絀	-341	-	-341
	累積短絀			
	本期短絀	-341	-	-341
412,018	負債及淨值合計	412,183	412,524	-341

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

中 華 民 國 116 年 度

一、資產：本年度預計4億1,218萬3千元，上年度預計數4億1,252萬4千元，較上年度減少34萬1千元。

(一)流動資產：

本年度預計數1億1,469萬3千元，上年度預計數1億820萬1千元，較上年度增加649萬2千元，主要係現金增加649萬2千元。

(二)投資、長期應收款、貸墊款及準備金：

本年度預計數2億9,736萬元，上年度預計數3億408萬8千元，較上年度減少672萬8千元。

(三)不動產、廠房及設備：

本年度預計數6萬2千元，上年度預計數15萬6千元，較上年度減少9萬4千元，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。

(四)無形資產：

本年度預計數6萬8千元，上年度預計數7萬9千元，較上年度減少1萬1千元，主要係電腦軟體攤銷1萬1千元。

二、淨值：本年度預計4億1,218萬3千元，上年度預計數4億1,252萬4千元，較上年度減少34萬1千元。

(一)基金：

本年度預計7,275萬2千元，上年度預計數7,275萬2千元，較上年度無增減變動。

(二)累積餘絀：

本年度預計數3億3,943萬1千元，上年度預計數3億3,977萬2千元，較上年度減少34萬1千元，主要係本期短絀34萬1千元。

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116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				2,132	
上年度預算數					
管理及總務費用				2,039	
前年度決算數					
管理及總務費用				1,647	
(113) 年度決算數					
管理及總務費用				431	
(112) 年度決算數					
管理及總務費用				1,015	

花蓮縣政府
實施平均地權基金
員工人數彙計表

中華民國116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2人(280薪點)，預算編列合計134萬8千元(薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等1,312,000元、二代健保2,466元及不休假獎金25,960元、文康活動費8,000元(配合預算編列至千元，減列426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116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2人(280薪點)，預算編列合計134萬8千元(薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等1,312,000元、二代健保2,466元及不休假獎金25,960元、文康活動費8,000元(配合預算編列至千元，減列426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116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
1,343	1,697	服務費用	1,799	1,799	
6	21	郵電費	21	21	
51	68	旅運費	68	68	
28	70	印刷裝訂與廣告費	71	71	
18	51	修理保養及保固費	51	51	
1	3	保險費	2	2	
1,147	1,447	一般服務費	1,448	1,448	
92	37	專業服務費	138	138	
75	117	材料及用品費	128	128	
15	51	使用材料費	56	56	
60	66	用品消耗	72	72	
26	30	租金與利息	27	27	
26	30	機器租金	27	27	
185	174	折舊、折耗及攤銷	157	157	
100	98	不動產、廠房及設備折舊	94	94	
85	76	攤銷	63	63	
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	
		短絀、賠償與保險給付			
		各項短絀			
1,647	2,039	總 計	2,132	2,132	

中華民國116年度

花蓮縣總預算案



花蓮縣政府編

花蓮縣政府
市地重劃基金
目次

中華民國116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. 資產折舊明細表	第21-21頁
6. 長期債務舉借餘額明細表	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116年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

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，以維本基金之主要營運項目如下：

- (一)實施市地重劃、區段徵收先期籌備工作及工程規劃設計費用。
- (二)區段徵收土地之工程費用、地價補償費、土地整理費及貸款利息。
- (三)市地重劃之工程費用、重劃費用及貸款本息。
- (四)已辦竣市地重劃區內增加建設、管理維護之費用。其運用範圍如下：
 - 1. 道路、溝渠、橋樑之加強及改善工程。
 - 2. 雨水、污水衛生下水道及防洪設施等改善工程。
 - 3. 人行道、路樹、路燈、號誌、綠化等道路附屬工程。
 - 4. 兒童遊樂場、鄰里公園、廣場、綠地、停車場、體育場等設施。
 - 5. 社區活動中心、圖書館。
 - 6. 改善既成公有公共建築物及其附屬設備。
 - 7. 社區環境保護工程。
 - 8. 該重劃區直接受益之聯外道路與排水設施及其他公共建設工程。
 - 9. 其他經地方政府認定必要之公共設施工程。
 - 10. 地方政府視財源狀況及實際需要認定必要之本款第八目用地取得。

(五)其他辦理市地重劃、區段徵收相關業務所須費用。

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：114年度業務總收入682萬2,355元，業務總支出150萬7,545元，本期賸餘531萬4,810元。

二、上(115)年度：截至115年6月30日止，業務總收入分配預算數272萬4千元，實際數7萬2,817元，業務總支出分配預算數80萬6千元，實際數10萬2,779元，短絀2萬9,962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116年度

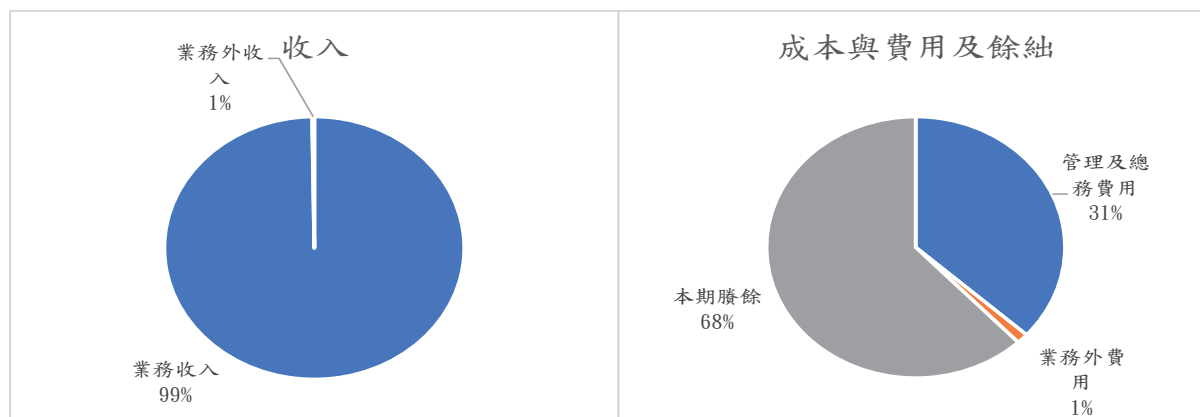
參、業務計畫：

- 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。

肆、預算概要：

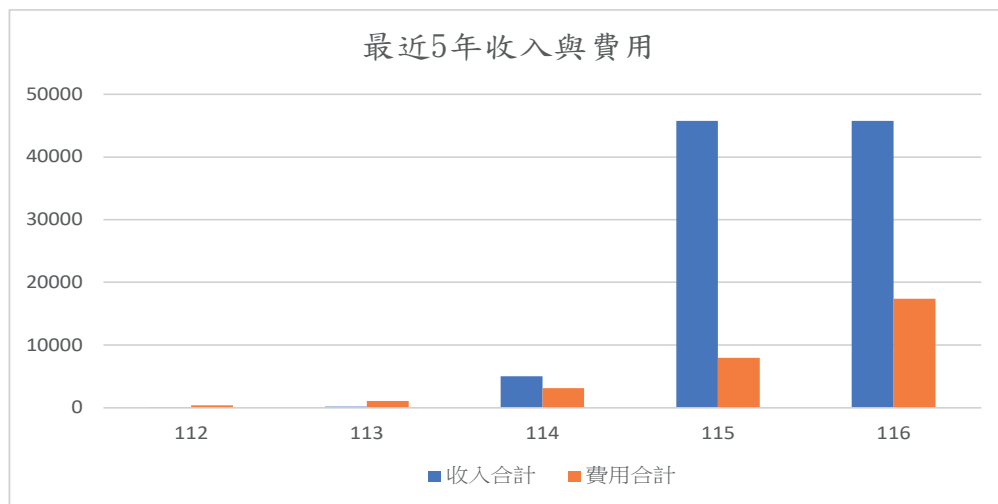
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入3,895萬元，上年度預算數4,565萬5千元，減少670萬5千元。
- (二)本年度業務成本與費用1,211萬6千元，較上年度預算數1,678萬8千元，減少467萬2千元。
- (三)本年度業務外收入9萬8千元，上年度預算數11萬元，減少1萬2千元。
- (四)本年度業務外費用36萬4千元，上年度預算數58萬3千元，減少21萬9千元。



花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 116 年 度

單位：新臺幣千元			
收 入	116 年度預算	成 本 與 費 用 及 餘 絀	116 年度預算
業務收入	38,950	業務成本與費用	12,116
投融資業務收入	38,950	投融資業務成本	11,239
		管理及總務費用	877
業務外收入	98	業務外費用	364
	98	本期賸餘	26,568
收入總額	39,048	成本與費用及餘絀總額	39,048



單位：新臺幣千元					
項目 \ 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入		4,880	6,705	45,655	38,950
業務外收入	178	129	117	110	98
收入合計	178	5,009	6,822	45,765	39,048
費用					
業務成本與費用	485	3,119	349	16,788	12,116
業務外費用	572	27	1,158	583	364
費用合計	1,057	3,146	1,507	17,371	12,480
本期賸餘（短絀）	-879	1,863	5,315	28,394	26,568

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 116 年 度

二、餘絀撥補之預計：

賸餘之部：本期賸餘2,734萬1千元，前期未分配賸餘1,400萬1千元。

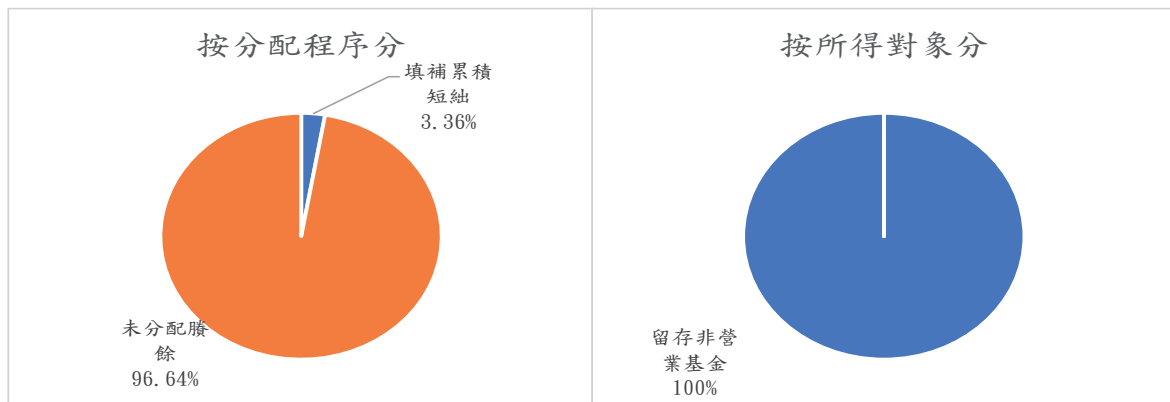
分配之部：填補累積短絀138萬9千元。

未分配賸餘：3,995萬3千元。

短絀之部：本期短絀77萬3千元，前期待填補之短絀61萬6千元。

填補之部：撥用賸餘138萬9千元。

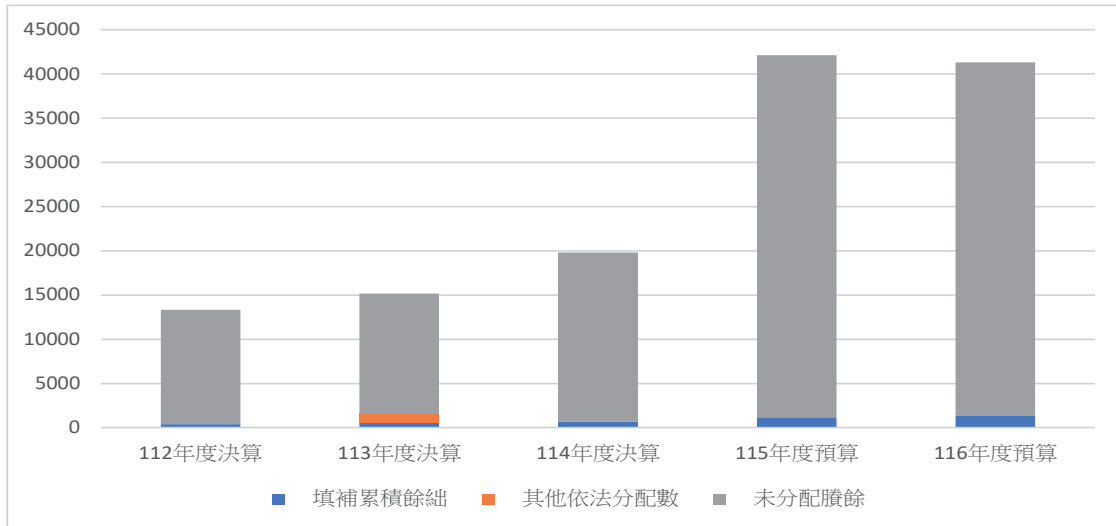
待填補之短絀0元。



單位：新臺幣千元

按分配程序分	116 年度預算	按所得對象分	116 年度預算
填補累積短絀	1,389	地方政府所得	
提存公積		留存非營業基金	41,342
剩餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	39,953		
合 計	41,342	合 計	41,342

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 計 畫 及 預 算 說 明
中 華 民 國 116 年 度



單位：新臺幣千元

年度 項目	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
填補累積餘絀	404	578	681	1,152	1,389
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數		1,026			
未分配賸餘	12,907	13,565	19,130	40,968	39,953
合 計	13,311	15,169	19,811	42,120	41,342

三、現金流量之預計：

業務活動之淨現金流出1,200萬1千元，包括：本期賸餘2,656萬8千元及調整項目減少3,856萬9千元。

投資活動之淨現金流入1,123萬9千元，係減少第十八期重劃區長期投資1,123萬9千元。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國116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 (一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
6,705	100.00	業務收入	38,950	100.00	45,655	100.00	-6,705	-14.69
6,705	100.00	投融資業務收入	38,950	100.00	45,655	100.00	-6,705	-14.69
6,705	100.00	政策性開發不動產收入	38,950	100.00	45,655	100.00	-6,705	-14.69
349	5.21	業務成本與費用	12,116	31.11	16,788	36.77	-4,672	-27.83
		投融資業務成本	11,239	28.85	15,609	34.19	-4,370	-28.00
		政策性開發不動產成本	11,239	28.85	15,609	34.19	-4,370	-28.00
349	5.21	管理及總務費用	877	2.25	1,179	2.58	-302	-25.61
349	5.21	管理費用及總務費用	877	2.25	1,179	2.58	-302	-25.61
		其他業務費用						
		雜項業務費用						
6,356	94.79	業務賸餘(短絀)	26,834	68.89	28,867	63.23	-2,033	-7.04
117	1.74	業務外收入	98	0.25	110	0.24	-12	-10.91
117	1.74	財務收入	98	0.25	110	0.24	-12	-10.91
117	1.74	利息收入	98	0.25	110	0.24	-12	-10.91
		其他業務外收入						
		違規罰款收入						
1,158	17.27	業務外費用	364	0.93	583	1.28	-219	-37.56
1,158	17.27	財務費用	364	0.93	583	1.28	-219	-37.56
1,158	17.27	利息費用	364	0.93	583	1.28	-219	-37.56
		其他業務外費用						
		雜項費用						
-1,041	-15.53	業務外賸餘(短絀)	-266	-0.68	-473	-1.04	207	-43.76
5,315	79.27	本期賸餘(短絀)	26,568	68.21	28,394	62.19	-1,826	-6.43

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
收 支 餘 絀 綜 計 表

中華民國116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	38,950							38,950
投融資業務收入	38,950							38,950
政策性開發不動產收入	38,950							38,950
業務成本與費用	12,116	160	200	160	160	27	160	11,249
投融資業務成本	11,239							11,239
政策性開發不動產成本	11,239							11,239
管理及總務費用	877	160	200	160	160	27	160	10
管理費用及總務費用	877	160	200	160	160	27	160	10
其他業務費用								
雜項業務費用								
業務賸餘(短絀)	26,834	-160	-200	-160	-160	-27	-160	27,701
業務外收入	98	55	12	12	4	5	6	4
財務收入	98	55	12	12	4	5	6	4
利息收入	98	55	12	12	4	5	6	4
其他業務外收入								
雜項收入								
業務外費用	364							364
財務費用	364							364
利息費用	364							364
其他業務外費用								
雜項費用								
業務外賸餘(短絀)	-266	55	12	12	4	5	6	-360
本期賸餘(短絀)	26,568	-105	-188	-148	-156	-22	-154	27,341

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
收 支 餘 絀 預 計 表 說 明
中 華 民 國 116 年 度

一、業務收入：

本年度預算數3,895萬元，上年度預算數4,565萬5千元，較上年度減少14.69%。

二、業務成本與費用：

本年度預算數1,211萬6千元，上年度預算數1,678萬8千元，較上年度減少27.83%。

三、業務外收入：

本年度預算數9萬8千元，上年度預算數11萬元，較上年度減少10.91%。

四、業務外費用：

本年度預算數36萬4千元，上年度預算數58萬3千元，較上年度減少37.56%。

五、本期賸餘（短絀）：

本年度預算數賸餘2,656萬8千元，上年度預算數賸餘2,839萬4千元，較上年度減少6.43%。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
42,120	100.00	賸餘之部	41,342	100.00	
29,144	69.19	本期賸餘	27,341	66.13	
12,976	30.81	前期未分配賸餘	14,001	33.87	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
1,152	2.74	分配之部	1,389	3.36	
1,152	2.74	填補累積短絀	1,389	3.36	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
40,968	97.26	未分配賸餘	39,953	96.64	
1,152	100.00	短絀之部	1,389	100.00	
750	65.10	本期短絀	773	55.65	
402	34.90	前期待填補之短絀	616	44.35	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
1,152	100.00	填補之部	1,389	100.00	
1,152	100.00	撥用賸餘	1,389	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116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	41,342	7,778	1,642	1,689	578	1,427	887	27,341
本期賸餘	27,341							27,341
前期未分配賸餘	14,001	7,778	1,642	1,689	578	1,427	887	
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	1,389	105	188	148	156	22	154	616
填補累積短絀	1,389	105	188	148	156	22	154	616
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	39,953	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	26,725
短絀之部	1,389	105	188	148	156	22	154	616
本期短絀	773	105	188	148	156	22	154	
前期待填補之短絀	616							616
追溯適用及追溯重編 之影響數								
其他轉入數								
填補之部	1,389	105	188	148	156	22	154	616
撥用賸餘	1,389	105	188	148	156	22	154	616
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116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)	26,568	
利息股利之調整	266	第十二、八、十四、十五、十六、十七及十八期銀行存款利息收入及長期負債之利息費用。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	26,834	
調整項目	-38,569	
折舊、折耗及攤銷	17	
流動資產淨減(淨增)	-38,950	係應收第十八期重劃區抵費地標售收入。
流動負債淨增(淨減)	364	第十八期重劃區舉借長期負債利息增加數364千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	-11,735	
收取利息	98	
支付利息	-364	
業務活動之淨現金流入(流出)	-12,001	
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	11,239	第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)	11,239	
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)	-762	
期初現金及約當現金	14,686	
期末現金及約當現金	13,924	

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
現金流量綜計表

中華民國116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)	26,568	-105	-188	-148	-156	-22	-154	27,341
利息股利之調整	266	-55	-12	-12	-4	-5	-6	360
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	26,834	-160	-200	-160	-160	-27	-160	27,701
調整項目	-38,569					17		-38,586
折舊、折耗及攤銷	17					17		
流動資產淨減(淨增)	-38,950							-38,950
流動負債淨增(淨減)	364							364
未計利息股利之現金流入(流出)	-11,735	-160	-200	-160	-160	-10	-160	-10,885
收取利息	98	55	12	12	4	5	6	4
支付利息	-364							-364
業務活動之淨現金流入(流出)	-12,001	-105	-188	-148	-156	-5	-154	-11,245
投資活動之現金流量								
減少投資、長期應收款、貸墊款	11,239							11,239
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)	11,239							11,239
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)	-762	-105	-188	-148	-156	-5	-154	-6
期初現金及約當現金	14,686	7,778	1,642	1,689	578	1,410	887	702
期末現金及約當現金	13,924	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	696

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116年度

一、業務活動之淨現金流出1,200萬1千元：

（一）本期賸餘2,656萬8千元。

（二）利息股利之調整26萬6千元。

（三）調整項目3,856萬9千元：折舊、折耗及攤銷1萬7千元，流動資產淨增3,895萬元，流動負債淨增36萬4千元。

（四）收取利息9萬8千元。

（五）支付利息36萬4千元。

二、投資活動之淨現金流入1,123萬9千元：

減少長期投資1,123萬9千元：係第十八期重劃區長期投資。

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
業 務 收 入 明 細 表

中華民國116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	38,950	
投融資業務收入	38,950	
政策性開發不動 產收入	38,950	
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116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	98	
財務收入	98	
利息收入	98	銀行活期存款利息收入
第八期	12	
第十二期	55	
第十四期	12	
第十五期	4	
第十六期	5	
第十七期	6	
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116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
349	16,788	總計	12,116
	15,609	投融資業務成本	11,239
	15,609	政策性開發不動產成本	11,239
349	1,179	管理及總務費用	877
349	1,179	管理費用及總務費用	877
303	1,118	服務費用	818
4	14	郵電費	14
2	14	旅運費	14
16	40	印刷裝訂與廣告費	40
281	1,050	一般服務費	750
		專業服務費	
28	42	材料及用品費	42
28	42	用品消耗	42
18	19	折舊、折耗及攤銷	17
10	10	不動產、廠房及設備折舊	10
8	9	攤銷	7
		其他業務費用	
		雜項業務費用	
		其他	
		其他費用	

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

中華民國116年度

科 目	說 明
投融資業務成本	11,239千元
政策性開發不動產成本	
（第十八期）	11,239千元，抵費地重劃工程等相關成本。
管理及總務費用	877千元
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）	10千元
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。
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116年度

(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。
(第十八期)	10千元
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。
用品消耗	用品消耗6千元係業務所需之辦公用品。
折舊、折耗及攤銷	
(第十六期)	17千元
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7千元係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116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
1,158	583	總計	364
1,158	583	財務費用	364
1,158	583	利息費用	364
1,158	583	租金與利息	364
1,158	583	利息	364
	-	其他業務外費用	-
	-	雜項費用	-
	-	其他	-
	-	其他費用	-

花蓮縣政府
市地重劃基金
業務外費用說明
中華民國116年度

18期向平權基金借款利息 $11,141,000\text{元} \times 3.265\% = 363,754\text{元}$ (116年利息)。

(配合預算編列至千元，18期增列進位數246元)

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
資 產 折 舊 明 細 表

中華民國116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			
前年度決算資產原值			48							48
上年度預計增減資產 原值			38							38
本年度預計增減資產 原值			48							48
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資 產總額			0							0
本年度應提折舊額			10							10
管理及總務費用-管 理費用及總務費用			10							10

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
長期債務舉借餘額明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

債務項目	借款 年度	償還時間		預計債務 餘 額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
第十八期花蓮市國 聯市地重劃區 國內借款	111~116	112年 1月	116年 12月	11,141			11,141	財源係出 售抵費地 收入

預計平衡表

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
39,141	資 產	52,874	25,942	26,932
23,498	流動資產	52,874	14,686	38,188
20,128	現金	13,924	14,686	-762
20,128	銀行存款	13,924	14,686	-762
3,370	應收款項	38,950		38,950
3,370	應收帳款	38,950		38,950
15,609	投資、長期應收款、貸墊款及準備金		11,239	-11,239
15,609	其他長期投資		11,239	-11,239
15,609	政策性開發不動產		11,239	-11,239
19	不動產、廠房及設備		10	-10
19	機械及設備		10	-10
48	機械及設備	48	48	
29	累計折舊-機械及設備	48	38	10
15	無形資產		7	-7
15	無形資產		7	-7
15	電腦軟體		7	-7
39,141	資產合計	52,874	25,942	26,932
20,625	負 債	12,921	12,557	364
2,056	流動負債	1,780	1,416	364
2,056	應付款項	1,780	1,416	364
	應付帳款			
	應付費用			
2,056	應付利息	1,780	1,416	364
17,869	長期負債	11,141	11,141	
17,869	長期債務	11,141	11,141	
17,869	長期借款	11,141	11,141	
700	其他負債			
700	什項負債			
700	存入保證金			
18,516	淨 值	39,953	13,385	26,568
18,516	累積餘絀	39,953	13,385	26,568
18,516	累積賸餘	41,342	14,001	27,341
18,516	累積賸餘	14,001	14,001	
	本期賸餘	27,341		27,341
	累積短絀	-1,389	-616	-773
	累積短絀	-616	-616	
	本期短絀	-773		-773
39,141	負債及淨值合計	52,874	25,942	26,932

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十二期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
7,878	資 產	7,673	7,778	-105
7,878	流動資產	7,673	7,778	-105
7,878	現金	7,673	7,778	-105
7,878	銀行存款	7,673	7,778	-105
	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			
7,878	資產合計	7,673	7,778	-105
	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			
7,878	淨 值	7,673	7,778	-105
7,878	累積餘絀	7,673	7,778	-105
7,878	累積賸餘	7,778	7,778	
7,878	累積賸餘	7,778	7,778	
	本期賸餘			
	累積短絀	-105		-105
	累積短絀			
	本期短絀	-105		-105
7,878	負債及淨值合計	7,673	7,778	-105

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第八期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,789	資 產	1,454	1,642	-188
1,789	流動資產	1,454	1,642	-188
1,789	現金	1,454	1,642	-188
1,789	銀行存款	1,454	1,642	-188
	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			
1,789	資產合計	1,454	1,642	-188
	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			
1,789	淨 值	1,454	1,642	-188
1,789	累積餘絀	1,454	1,642	-188
1,789	累積賸餘	1,642	1,642	
1,789	累積賸餘	1,642	1,642	
	本期賸餘			
	累積短絀	-188		-188
	累積短絀			
	本期短絀	-188		-188
1,789	負債及淨值合計	1,454	1,642	-188

花蓮縣政府
市地重劃基金
預計平衡表(第十四期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
1,828	資 產	1,541	1,689	-148
1,828	流動資產	1,541	1,689	-148
1,828	現金	1,541	1,689	-148
1,828	銀行存款	1,541	1,689	-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			
1,828	資產合計	1,541	1,689	-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			
1,828	淨 值	1,541	1,689	-148
1,828	累積餘絀	1,541	1,689	-148
1,828	累積賸餘	1,689	1,689	
1,828	累積賸餘	1,689	1,689	
	本期賸餘			
	累積短絀	-148		-148
	累積短絀			
	本期短絀	-148		-148
1,828	負債及淨值合計	1,541	1,689	-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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
729	資 產	422	578	-156
729	流動資產	422	578	-156
729	現金	422	578	-156
729	銀行存款	422	578	-156
	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			
729	資產合計	422	578	-156
	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			
729	淨 值	422	578	-156
729	累積餘絀	422	578	-156
729	累積賸餘	578	578	
729	累積賸餘	578	578	
	本期賸餘			
	累積短絀	-156		-156
	累積短絀			
	本期短絀	-156		-156
729	負債及淨值合計	422	578	-156

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十六期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
14,120	資 產	1,405	1,427	-22
9,716	流動資產	1,405	1,410	-5
6,346	現金	1,405	1,410	-5
6,346	銀行存款	1,405	1,410	-5
3,370	應收款項			
3,370	應收帳款			
	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金			
4,370	其他長期投資			
4,370	政策性開發不動產			
19	不動產、廠房及設備		10	-10
19	機械及設備		10	-10
48	機械及設備	48	48	
29	減累計折舊-機械及設備	48	38	10
15	無形資產		7	-7
15	無形資產		7	-7
15	電腦軟體		7	-7
14,120	資產合計	1,405	1,427	-22
8,250	負 債			
822	流動負債			
822	應付款項			
	應付費用			
822	應付利息			
6,728	長期負債			
6,728	長期債務			
6,728	長期借款			
700	其他負債			
700	什項負債			
700	存入保證金			
5,870	淨 值	1,405	1,427	-22
5,870	累積餘絀	1,405	1,427	-22
5,870	累積賸餘	1,427	1,427	
5,870	累積賸餘	1,427	1,427	
	本期賸餘			
	累積短絀	-22		-22
	累積短絀			
	本期短絀	-22		-22
14,120	負債及淨值合計	1,405	1,427	-22

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十七期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
1,036	資 產	733	887	-154
1,036	流動資產	733	887	-154
1,036	現金	733	887	-154
1,036	銀行存款	733	887	-154
	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			
1,036	資產合計	733	887	-154
	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			
	什項負債			
	暫收及待結轉帳項			
1,036	淨 值	733	887	-154
1,036	累積餘絀	733	887	-154
1,036	累積賸餘	887	887	
1,036	累積賸餘	887	887	
	本期賸餘			
	累積短絀	-154		-154
	累積短絀			
	本期短絀	-154		-154
1,036	負債及淨值合計	733	887	-154

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
預計平衡表(第十八期)

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-)
11,761	資 產	39,646	11,941	27,705
522	流動資產	39,646	702	38,944
522	現金	696	702	-6
522	銀行存款	696	702	-6
	應收款項	38,950		38,950
	應收帳款	38,950		38,950
11,239	投資、長期應收款、貸 墊款及準備金		11,239	-11,239
11,239	其他長期投資		11,239	-11,239
11,239	政策性開發不動產		11,239	-11,239
11,761	資產合計	39,646	11,941	27,705
12,375	負 債	12,921	12,557	364
1,234	流動負債	1,780	1,416	364
1,234	應付款項	1,780	1,416	364
	應付薪工			
1,234	應付利息	1,780	1,416	364
	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	
-614	淨 值	26,725	-616	27,341
-614	累積餘絀	26,725	-616	27,341
	累積賸餘	27,341		27,341
	累積賸餘			
	本期賸餘	27,341		27,341
-614	累積短絀	-616	-616	
-614	累積短絀	-616	-616	
	本期短絀			
11,761	負債及淨值合計	39,646	11,941	27,705

花 蓮 縣
市 地 重
預計平衡
中華民國116

	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	52,874	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	39,646
流動資產	52,874	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	39,646
現金	13,924	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	696
銀行存款	13,924	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	696
應收款項	38,950							38,950
應收帳款	38,950							38,950
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								
機械及設備								
機械及設備	48					48		
累計折舊-機械 及設備	48					48		
無形資產								
無形資產								
電腦軟體								
資產合計	52,874	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	39,646

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	12,921							12,921
流動負債	1,780							1,780
應付款項	1,780							1,780
應付帳款								
應付利息	1,780							1,780
應付工程款								
長期負債	11,141							11,141
長期債務	11,141							11,141
長期借款	11,141							11,141
什項負債								
暫收及待結轉帳項								
淨 值	39,953	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	26,725
累積餘絀	39,953	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	26,725
累積賸餘	41,342	7,778	1,642	1,689	578	1,427	887	27,341
累積賸餘	14,001	7,778	1,642	1,689	578	1,427	887	
本期賸餘	27,341							27,341
累積短絀	-1,389	-105	-188	-148	-156	-22	-154	-616
累積短絀	-616							-616
本期短絀	-773	-105	-188	-148	-156	-22	-154	
負債及淨值合計	52,874	7,673	1,454	1,541	422	1,405	733	39,646

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116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				12,116	
業務成本與費用				12,116	
上年度預算數				16,788	
業務成本與費用				16,788	
前年度決算數				349	
業務成本與費用				349	
113度決算數				3,119	
業務成本與費用				3,119	
112年度決算數				485	
業務成本與費用				485	

花 蓮 縣 政 府
市 地 重 劃 基 金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國116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
	15,609	政策型開發不動產成本	11,239	11,239		
303	1,118	服務費用	818		818	
4	14	郵電費	14		14	
2	14	旅運費	14		14	
16	40	印刷裝訂與廣告費	40		40	
		修理保養及保固費				
281	1,050	一般服務費	750		750	
		專業服務費				
28	42	材料及用品費	42		42	
		使用材料費				
28	42	用品消耗	42		42	
1,158	583	租金與利息	364			364
1,158	583	利息	364			364
19	19	折舊、折耗及攤銷	17		17	
		不動產、廠房及設				
10	10	備折舊	10		10	
9	9	攤銷	7		7	
		其他				
		其他費用				
1,508	17,371	總 計	12,480	11,239	877	364

中華民國 116 年度

花蓮縣總預算案

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116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116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、114年度決算：

(一)總收入為191,294千元。(二)總成本為184,396千元。(三)賸餘為6,898千元。

二、115年度截至115年6月30日止：

(一)業務總收入分配預算數93,006千元，實際數103,156千元，(二)業務總成本分配預算數89,240千元，實際數99,488千元。(三)賸餘3,668千元。

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116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

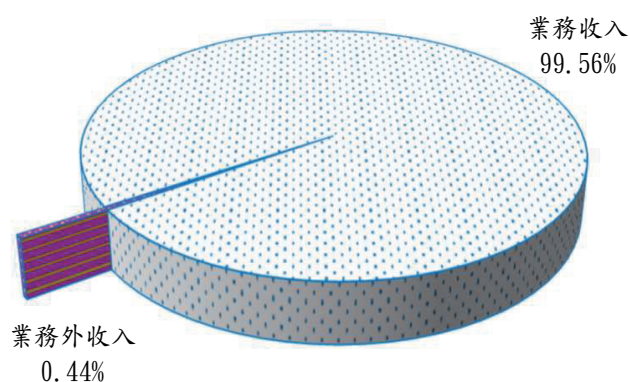
中華民國116年度

肆、預算概要：

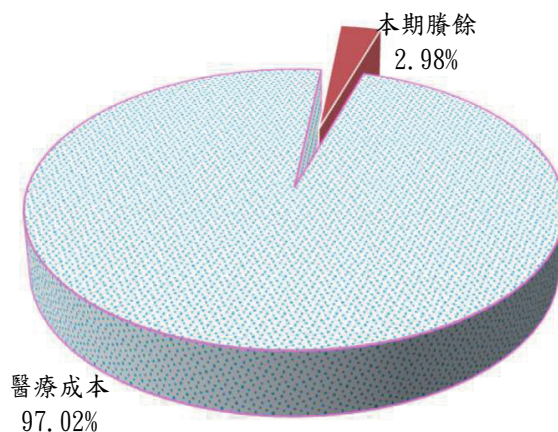
一、業務收支及餘絀之預計：

116 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

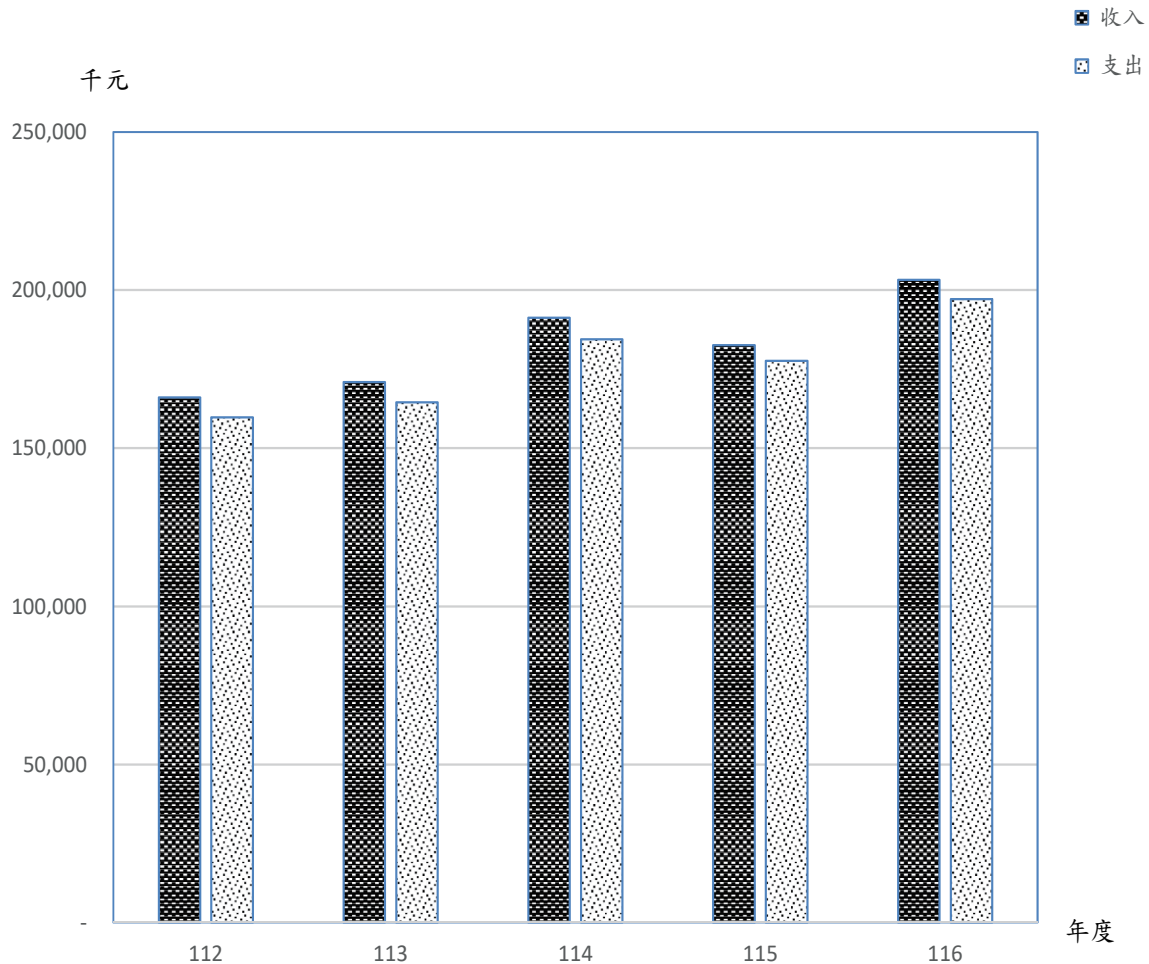
收 入	116年度預算	成本與費用及賸餘	116度預算
業務收入	202,319	業務成本與費用	197,156
醫療收入	202,319	醫療成本	197,156
業務外收入	887	業務外費用	-
		本期賸餘	6,050
收入總額	203,206	成本與費用及賸餘總額	203,206

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116年度

最近5年收入與支出



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	112 年 度 決 算	113 年 度 決 算	114 年 度 決 算	115 年 度 預 算	116 年 度 預 算
收入					
業務收入	164,978	170,104	190,509	181,773	202,319
業務外收入	1,033	840	785	801	887
收入合計	166,011	170,944	191,294	182,574	203,206
支出					
業務成本與費用	159,748	164,462	184,388	177,575	197,156
業務外費用	1	1	8	1	-
支出合計	159,749	164,463	184,396	177,576	197,156
本期賸餘(短絀-)	6,262	6,481	6,898	4,998	6,050

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116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202,319千元，較上年度預算數181,773千元，增加20,546千元，約11.30%，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197,156千元，較上年度預算數177,575千元，增加19,581千元，約11.03%，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887千元，較上年度預算數801千元，增加86千元，約10.74%，主要係利息收入增加所致。
4. 本年度業務外費用0千元，較上年度預算數1千元，減少1千元，係處理資產短絀減少。
5. 本年度賸餘6,050千元，較上年度預算數4,998千元，增加1,052千元，約21.05%。
6. 本年度服務人數預計254,000人。

(二) 身心健康及成癮防治所：

1. 本年度業務收入1,170千元，同上年度預算數1,170千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用1,151千元，同上年度預算數1,151千元，無增減數。
3. 本年度業務外收入61千元，較上年度預算數61千元，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80千元，較上年度預算數80千元，無增減數。
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19,970千元，較上年度預算數17,970千元，增加2,000千元，約11.13%。
2. 本年度業務成本與費用19,346千元，較上年度預算數17,424千元，增加1,922千元，約11.03%。
3. 本年度業務外收入50千元，較上年度預算數50千元，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674千元，較上年度預算數596千元，增加78千元，約13.09%。
6. 本年度服務人數預計27,000人。

(四) 新城鄉衛生所：

1. 本年度業務收入10,884千元，較上年度預算數9,884千元，增加1,000千元，約10.12%。
2. 本年度業務成本與費用10,368千元，較上年度預算數9,504千元，增加864千元，約9.09%。
3. 本年度業務外收入41千元，較上年度預算數39千元，增加2千元，約5.13%。
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557千元，較上年度預算數賸餘419千元，增加138千元，約32.94%。
6. 本年度服務人數預計17,000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116年度

(五) 秀林鄉衛生所：

1. 本年度業務收入27,928千元，同上年度預算數27,928千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用27,395千元，較上年度預算數27,379千元，增加16千元，約0.06%。
3. 本年度業務外收入84千元，較上年度預算數84千元，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617千元，較上年度預算數賸餘633元，減少16千元，約-2.53%。
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5,785千元，較上年度預算數5,784千元，增加1千元，約0.02%。
3. 本年度業務外收入42千元，較上年度預算數42千元，無增減數。
4. 本年度業務外費用0千元，較上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘237千元，較上年度預算數238千元，減少1千元，約-0.42%。
6. 本年度服務人數預計13,000人。

(七) 壽豐鄉衛生所：

1. 本年度業務收入15,997千元，較上年度預算數12,597千元，增加3,400千元，約26.99%。
2. 本年度業務成本與費用15,844千元，較上年度預算數12,585千元，增加3,259千元，約25.90%。
3. 本年度業務外收入78千元，較上年度預算數75千元，增加3千元，約4.00%。
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231千元，較上年度預算數87千元，增加144千元，約165.52%。
6. 本年度服務人數預計24,000人。

(八) 鳳林鎮衛生所：

1. 本年度業務收入23,450千元，較上年度預算數21,450千元，增加2,000千元，約9.32%。
2. 本年度業務成本與費用23,032千元，較上年度預算數21,193千元，增加1,839千元，約8.68%。

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116年度

3. 本年度業務外收入69千元，較上年度預算數61千元，增加8千元，約13.11%。
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487千元，較上年度預算數318千元，增加169千元，約53.14%。
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17,000千元，較上年度預算數13,650千元，增加3,350千元，約24.54%。
2. 本年度業務成本與費用16,552千元，較上年度預算數13,222千元，增加3,330千元，約25.19%。
3. 本年度業務外收入77千元，較上年度預算數62千元，減少15千元，約24.19%。
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525千元，較上年度預算數490千元，增加35千元，約7.14%。
6. 本年度服務人數預計15,000人。

(十) 光復鄉衛生所：

1. 本年度業務收入17,060千元，較上年度預算數17,060千元，無增減數。
2. 本年度業務成本與費用16,542千元，較上年度預算數16,539千元，增加3千元，約0.02%。
3. 本年度業務外收入20千元，較上年度預算數20千元，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538千元，較上年度預算數541千元，減少3千元，約-0.55%。
6. 本年度服務人數預計20,000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116年度

(十二) 瑞穗鄉衛生所：

1. 本年度業務收入21,000千元，較上年度預算數18,400千元，增加2,600千元，約14.13%。
2. 本年度業務成本與費用20,546千元，較上年度預算數18,061千元，增加2,485千元，約13.76%。
3. 本年度業務外收入105千元，較上年度預算數80千元，增加25千元，約31.25%。
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559千元，較上年度預算數419千元，增加140千元，約33.41%。
6. 本年度服務人數預計40,000人。

(十三) 玉里鎮衛生所：

1. 本年度業務收入5,790千元，較上年度預算數2,494千元，增加3,296千元，約132.16%。
2. 本年度業務成本與費用5,574千元，較上年度預算數2,463千元，增加3,111千元，約126.31%。
3. 本年度業務外收入64千元，較上年度預算數56千元，增加8千元，約14.29%。
4. 本年度業務外費用0千元，較上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘280千元，同上年度預算數87千元，增加193千元，約221.84%。
6. 本年度服務人數預計12,000人。

(十四) 富里鄉衛生所：

1. 本年度業務收入17,240千元，較上年度預算數15,240千元，增加2,000千元，約13.12%。
2. 本年度業務成本與費用16,675千元，較上年度預算數14,782千元，增加1,893千元，約12.81%。
3. 本年度業務外收入161千元，較上年度預算數136千元，增加25千元，約18.38%。
4. 本年度業務外費用0千元，較上年度預算數1千元，減少1千元，-100.00%。
5. 本年度賸餘726千元，較上年度預算數593千元，增加133千元，約22.43%。
6. 本年度服務人數預計17,000人。

(十五) 卓溪鄉衛生所：

1. 本年度業務收入18,850千元，較上年度預算數17,950千元，增加900千元，約5.01%。
2. 本年度業務成本與費用18,346千元，較上年度預算數17,488千元，增加858千元，約4.91%。

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116年度

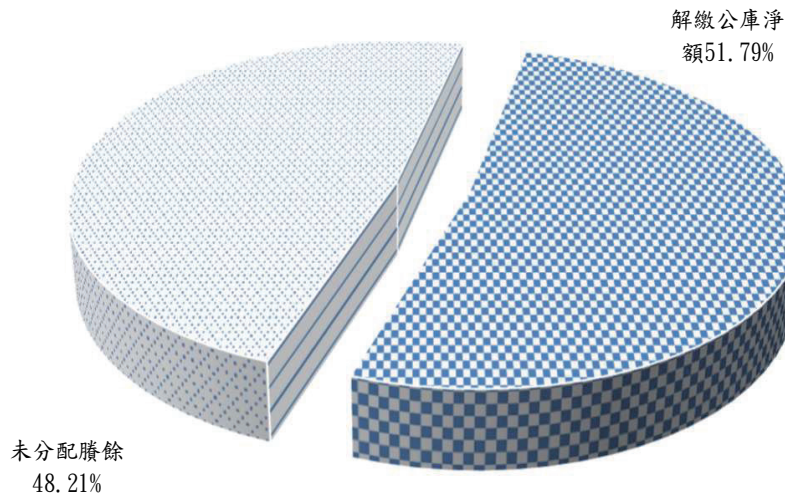
3. 本年度業務外收入35千元，較上年度預算數35千元，無增減數。
4. 本年度業務外費用0千元，較上年度預算數0千元，無增減數。
5. 本年度賸餘539千元，較上年度預算數497千元，增加42千元，約8.45%。
6. 本年度服務人數預計15,400人。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務計畫及預算說明

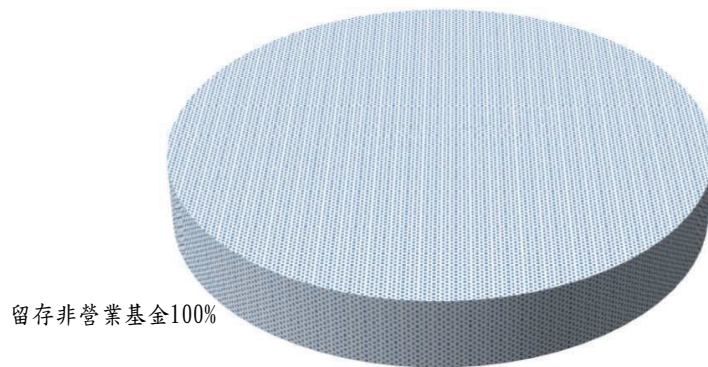
中華民國116年度

二、餘絀撥補之預計：

116年度 賸餘分配
按分配程序分



按所得對象分



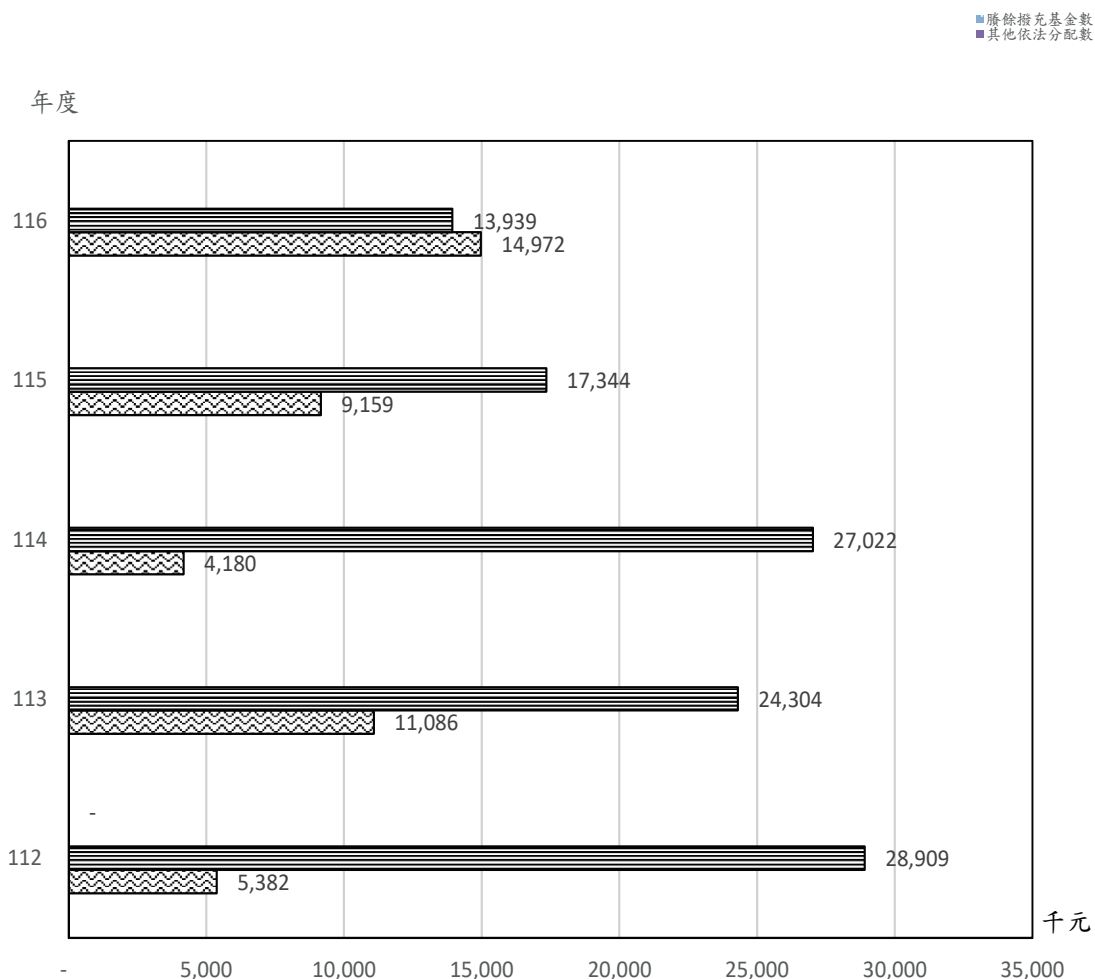
單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116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	28,911
賸餘撥充基金數	-		
解繳公庫淨額	14,972		
未分配賸餘	13,939		
合 計	28,911	合 計	28,911

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116年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	112 年 度 決 算	113 年 度 決 算	114 年 度 決 算	115 年 度 預 算	116 年 度 預 算
賸餘分配					
填補累積短絀					-
其他依法分配數					-
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額	5,382	11,086	4,180	9,159	14,972
未分配賸餘	28,909	24,304	27,022	17,344	13,939
合 計	34,291	35,390	31,202	26,503	28,911

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116年度

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流入13,432千元，包括：

1. 本期賸餘6,050千元。
2. 醫療折讓541千元。
3. 折舊及折耗2,016千元。
4. 流動資產淨減2,945千元。
5. 流動負債淨增1,880千元。

(二) 投資活動之淨現金流出0元。

(三) 籌資活動之淨現金流出14,972千元，包括：解繳公庫淨額14,972千元。

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116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	%
190,509	100.00	業務收入	202,319	100.00	181,773	100.00	20,546	11.30
		銷貨收入						
		其他銷貨收入						
190,509	100.00	醫療收入	202,319	100.00	181,773	100.00	20,546	11.30
191,025	100.27	門診醫療收入	202,860	100.27	182,300	100.29	20,560	11.28
516	0.27	減：醫療折讓	541	0.27	527	0.29	14	2.66
184,388	96.79	業務成本與費用	197,156	97.45	177,575	97.69	19,581	11.03
		銷貨成本						
		其他銷貨成本						
184,388	96.79	醫療成本	197,156	97.45	177,575	97.69	19,581	11.03
184,388	96.79	門診醫療成本	197,156	97.45	177,575	97.69	19,581	11.03
6,121	3.21	業務賸餘(短絀)	5,163	2.55	4,198	2.31	965	22.99
785	0.41	業務外收入	887	0.44	801	0.44	86	10.74
772	0.41	財務收入	856	0.43	767	0.42	89	11.60
772	0.41	利息收入	856	0.43	767	0.42	89	11.60
13	0.01	其他業務外收入	31	0.02	34	0.02	-3	-8.82
		財產交易賸餘						
13	0.01	雜項收入	31	0.02	34	0.02	-3	-8.82
8	0.00	業務外費用			1	0.00	-1	-100.00
8	0.00	其他業務外費用			1	0.00	-1	-100.00
8	0.00	財產交易短絀			1	0.00	-1	-100.00
		盤存短絀						
		雜項費用						
777	0.41	業務外賸餘(短絀)	887	0.44	800	0.44	87	10.88
6,898	3.62	本期賸餘(短絀)	6,050	2.99	4,998	2.75	1,052	21.05

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	202,319	1,170	19,970	10,884	27,928	5,980
銷貨收入						
其他銷貨收入						
醫療收入	202,319	1,170	19,970	10,884	27,928	5,980
門診醫療收入	202,860	1,200	20,000	10,900	28,000	6,000
減：醫療折讓	541	30	30	16	72	20
業務成本與費用	197,156	1,151	19,346	10,368	27,395	5,785
銷貨成本						
其他銷貨成本						
醫療成本	197,156	1,151	19,346	10,368	27,395	5,785
門診醫療成本	197,156	1,151	19,346	10,368	27,395	5,785
業務賸餘	5,163	19	624	516	533	195
業務外收入	887	61	50	41	84	42
財務收入	856	60	49	41	80	40
利息收入	856	60	49	41	80	40
其他業務外收入	31	1	1		4	2
盤存賸餘						
雜項收入	31	1	1		4	2
業務外費用						
其他業務外費用						
財產交易短絀						
盤存短絀						
雜項費用						
業務外賸餘	887	61	50	41	84	42
本期賸餘	6,050	80	674	557	617	237

衛生局

循環基金

綜 計 表

116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
15,997	23,450	17,000	17,060		21,000	5,790	17,240	18,850
15,997	23,450	17,000	17,060		21,000	5,790	17,240	18,850
16,000	23,500	17,060	17,100		21,150	5,800	17,250	18,900
3	50	60	40		150	10	10	50
15,844	23,032	16,552	16,542		20,546	5,574	16,675	18,346
15,844	23,032	16,552	16,542		20,546	5,574	16,675	18,346
15,844	23,032	16,552	16,542		20,546	5,574	16,675	18,346
153	418	448	518		454	216	565	504
78	69	77	20		105	64	161	35
75	69	72	20		100	60	160	30
75	69	72	20		100	60	160	30
3		5			5	4	1	5
3		5			5	4	1	5
78	69	77	20		105	64	161	35
231	487	525	538		559	280	726	539

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116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	%	
26,503	100.00	賸餘之部	28,911	100.00	
4,998	18.86	本期賸餘	6,050	20.93	
21,505	81.14	前期未分配賸餘	22,861	79.07	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
9,159	34.56	分配之部	14,972	51.79	
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
9,159	34.56	解繳公庫淨額	14,972	51.79	
		其他依法分配數			
17,344	65.44	未分配賸餘	13,939	48.21	
		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	28,911	2,924	1,327	1,335	2,999	739
本期賸餘	6,050	80	674	557	617	237
前期未分配賸餘	22,861	2,844	653	778	2,382	502
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
分配之部	14,972		1,226	735	1,510	493
填補累積短絀						
提存公積						
賸餘撥充基金數						
解繳縣（市）庫淨額	14,972		1,226	735	1,510	493
其他依法分配數						
未分配賸餘	13,939	2,924	101	600	1,489	246
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

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
1,016	2,432	1,847	2,356		2,879	1,668	3,137	4,252
231	487	525	538		559	280	726	539
785	1,945	1,322	1,818		2,320	1,388	2,411	3,713
982	2,430	1,182	646		1,081	1,064	1,349	2,274
982	2,430	1,182	646		1,081	1,064	1,349	2,274
34	2	665	1,710		1,798	604	1,788	1,978

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金
現金流量預計表

中華民國116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	6,050	
	利息股利之調整	-856	
	未計利息股利本期賸餘（短絀）	5,194	
	調整項目	7,382	醫療折讓541千元、折舊2,016千元、應收醫療帳款減少1,695千元、存貨減少1,250千元、其他應付款增加1,880千元。
	收取利息	856	
	業務活動之現金流入（流出）	13,432	
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		
	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）		
籌資活動之現金流量			
	減少基金及公積		
	賸餘分配款	-14,972	解繳公庫淨額14,972千元
	籌資活動之淨現金流入（流出）	-14,972	
	現金及約當現金之淨增	-1,540	
	期初現金及約當現金	97,326	
	期末現金及約當現金	95,786	

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）	6,050	80	674	557	617
利息股利之調整	-856	-60	-49	-41	-80
未計利息股利本期賸餘（短絀）	5,194	20	625	516	537
調整項目	7,382	-179	-1,018	-675	2,241
收取利息	856	60	49	41	80
業務活動之現金流入（流出）	13,432	-99	-344	-118	2,858
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					
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）					
籌資活動之現金流量					
減少基金及公積					
賸餘分配款	-14,972		-1,226	-735	-1,510
解繳公庫淨額	-14,972		-1,226	-735	-1,510
籌資活動之淨現金流入（流出）	-14,972		-1,226	-735	-1,510
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,540	-99	-1,570	-853	1,348
期初現金及約當現金	97,326	7,835	5,157	9,020	16,764
期末現金及約當現金	95,786	7,736	3,587	8,167	18,112

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116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				202,319	
門診醫療收入				202,860	
身心健康及成癮防治所				1,200	
花蓮市衛生所				20,000	
新城鄉衛生所				10,900	
秀林鄉衛生所				28,000	
吉安鄉衛生所				6,000	
壽豐鄉衛生所				16,000	
鳳林鎮衛生所				23,500	
萬榮鄉衛生所				17,060	
光復鄉衛生所				17,100	
瑞穗鄉衛生所				21,150	
玉里鎮衛生所				5,800	
富里鄉衛生所				17,250	
卓溪鄉衛生所				18,900	
減：醫療折讓				541	
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				60	
光復鄉衛生所				40	
瑞穗鄉衛生所				150	
玉里鎮衛生所				10	
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116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	887		
財務收入	856		
利息收入	856		
身心健康及成癮防治所	60		
花蓮市衛生所	49		
新城鄉衛生所	41		
秀林鄉衛生所	80		
吉安鄉衛生所	40		
壽豐鄉衛生所	75		
鳳林鎮衛生所	69		
萬榮鄉衛生所	72		
光復鄉衛生所	20		
瑞穗鄉衛生所	100		
玉里鎮衛生所	60		
富里鄉衛生所	160		
卓溪鄉衛生所	30		
其他業務外收入	31		
雜項收入	31		
身心健康及成癮防治所	1	申請病歷資料	
花蓮市衛生所	1	預防注射證明及死亡證明書影印	
秀林鄉衛生所	4	申請病歷資料	
吉安鄉衛生所	2	申請病歷資料	
壽豐鄉衛生所	3	保險公司影印病歷費	
萬榮鄉衛生所	5	申請病歷資料及診斷書證明	
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	
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	

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116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				197,156			177,575			184,388
門診醫療成本				197,156			177,575			184,388
用人費用				118,558			100,975			120,833
加(夜)班費				167			167			6
津貼										
獎金				118,391			100,808			120,827
福利費										
服務費用				30,840			28,741			20,394
水電費				2,063			1,870			1,637
郵電費				1,000			960			732
旅運費				141			149			68
印刷裝訂與廣告費				543			549			426
修理保養及保固費				1,865			1,825			1,302
保險費				3,008			2,975			2,716
一般服務費				9,493			8,166			5,512
專業服務費				12,727			12,247			8,001
材料及用品費				43,717			43,419			39,517
使用材料費				677			659			281
用品消耗				2,200			2,435			1,583
商品及醫療用品				40,840			40,325			37,653
租金與利息				333			503			109
機械租金				333			503			109
折舊、折耗及攤銷				2,016			2,443			2,501
房屋折舊										
機械及設備折舊				153			351			163
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊				10			15			5
代管資產折舊				1,853			2,077			2,333
攤銷										
稅捐與規費				451			404			309
消費與行為稅				250			224			172
規費				201			180			137
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				537			461			392
會費				537			461			392
短絀、賠償與保險給付				100			70			0
各項短絀				100			70			0
其他				604			559			333
其他費用				604			559			333

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116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			1,151			162
門診醫療成本				1,151			1,151			162
用人費用				20			20			
加(夜)班費				20			20			
津貼										
獎金										
福利費										
服務費用				991			991			125
水電費				30			30			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			33
保險費										
一般服務費				15			15			
專業服務費				800			800			40
材料及用品費				120			120			29
使用材料費				30			30			
用品消耗				40			40			
商品及醫療用品				50			50			29
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			20			8
會費				20			20			8
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116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				19,346			17,424			19,288
門診醫療成本				19,346			17,424			19,288
用人費用				11,850			10,379			11,512
加(夜)班費										
津貼										
獎金				11,850			10,379			11,512
福利費										
服務費用				2,562			2,415			2,575
水電費				220			220			231
郵電費				120			110			107
旅運費				5			10			1
印刷裝訂與廣告費				50			50			32
修理保養及保固費				70			70			124
保險費				150			150			230
一般服務費				547			455			344
專業服務費				1,400			1,350			1,506
材料及用品費				4,830			4,530			5,090
使用材料費				10			10			2
用品消耗				20			20			13
商品及醫療用品				4,800			4,500			5,075
租金與利息				3			3			
機械租金				3			3			
折舊、折耗及攤銷				13			18			26
房屋折舊										
機械及設備折舊				13			18			25
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										1
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				18			17			17
消費與行為稅				15			13			15
規費				3			4			2
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				50			47			47
會費				50			47			47
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				20			15			21
其他費用				20			15			21

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116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				10,368			9,504			10,091
門診醫療成本				10,368			9,504			10,091
用人費用				7,903			7,224			8,293
加(夜)班費				3			3			
津貼										
獎金				7,900			7,221			8,293
福利費										
服務費用				2,053			1,780			1,448
水電費				90			70			59
郵電費				65			60			48
旅運費				6			4			
印刷裝訂與廣告費				30			16			26
修理保養及保固費				200			200			189
保險費				300			300			271
一般服務費				812			530			360
專業服務費				550			600			495
材料及用品費				190			170			168
使用材料費				30			40			11
用品消耗				70			65			67
商品及醫療用品				90			65			90
租金與利息				0			115			
機械租金							115			
折舊、折耗及攤銷				117			117			117
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			117			117
攤銷										
稅捐與規費				50			48			30
消費與行為稅				27			26			18
規費				23			22			12
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				30			25			21
會費				30			25			21
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				25			25			14
其他費用				25			25			14

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116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				27,395			27,379			29,674
門診醫療成本				27,395			27,379			29,674
用人費用				16,603			16,912			19,568
加(夜)班費				30			30			
津貼										
獎金				16,573			16,882			19,568
福利費										
服務費用				4,336			3,560			3,872
水電費				268			215			269
郵電費				60			60			56
旅運費				5			5			13
印刷裝訂與廣告費				140			150			141
修理保養及保固費				100			100			89
保險費				363			330			363
一般服務費				1,400			900			911
專業服務費				2,000			1,800			2,030
材料及用品費				5,995			6,445			5,810
使用材料費				45			45			46
用品消耗				450			400			444
商品及醫療用品				5,500			6,000			5,320
租金與利息				20			32			11
機械租金				20			32			11
折舊、折耗及攤銷				345			345			339
房屋折舊										
機械及設備折舊				6			6			0
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				28			20			19
消費與行為稅				15			12			13
規費				13			8			6
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				43			40			6
會費				43			40			6
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				25			25			49
其他費用				25			25			49

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116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				5,785			5,784			6,572
門診醫療成本				5,785			5,784			6,572
用人費用				3,762			3,773			4,720
加(夜)班費				50			50			
津貼										
獎金				3,712			3,723			4,720
福利費										
服務費用				1,785			1,768			1,712
水電費				250			250			269
郵電費				150			150			151
旅運費				1			1			
印刷裝訂與廣告費				5			5			6
修理保養及保固費				100			100			112
保險費				85			85			105
一般服務費				547			530			548
專業服務費				647			647			521
材料及用品費				60			60			10
使用材料費				20			20			2
用品消耗				20			20			8
商品及醫療用品				20			20			
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷				7			12			1
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				7			12			1
代管資產折舊										
攤銷										
稅捐與規費				20			20			20
消費與行為稅				12			12			11
規費				8			8			9
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				29			29			36
會費				29			29			36
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				122			122			73
其他費用				122			122			73

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116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				15,844			12,585			13,266
門診醫療成本				15,844			12,585			13,266
用人費用				10,201			7,478			8,881
加(夜)班費										
津貼										
獎金				10,201			7,478			8,881
福利費										
服務費用				2,003			1,394			1,053
水電費				100			100			88
郵電費				50			50			28
旅運費				3			4			1
印刷裝訂與廣告費				50			50			43
修理保養及保固費				80			80			44
保險費				220			200			212
一般服務費				800			410			
專業服務費				700			500			637
材料及用品費				3,128			3,225			2,886
使用材料費				28			25			20
用品消耗				100			200			24
商品及醫療用品				3,000			3,000			2,842
租金與利息				30			20			
機械租金				30			20			
折舊、折耗及攤銷				381			381			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			381			381
攤銷										
稅捐與規費				16			20			14
消費與行為稅				4			10			4
規費				12			10			10
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				35			32			33
會費				35			32			33
短絀、賠償與保險給付				20			-			
各項短絀				20						
其他				30			35			18
其他費用				30			35			18

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116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				23,032			21,193			18,215
門診醫療成本				23,032			21,193			18,215
用人費用				15,056			11,998			11,602
加(夜)班費										
津貼										
獎金				15,056			11,998			11,602
福利費										
服務費用				2,773			2,223			1,096
水電費				100			80			28
郵電費				60			50			44
旅運費				3			3			1
印刷裝訂與廣告費				40			50			44
修理保養及保固費				260			250			135
保險費				260			250			215
一般服務費				850			320			299
專業服務費				1,200			1,220			330
材料及用品費				4,653			6,443			5,023
使用材料費				53			43			19
用品消耗				100			100			92
商品及醫療用品				4,500			6,300			4,912
租金與利息				30			50			26
機械租金				30			50			26
折舊、折耗及攤銷				375			375			377
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				375			375			377
攤銷										
稅捐與規費				45			24			29
消費與行為稅				25			14			13
規費				20			10			16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				50			30			34
會費				50			30			34
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				50			50			28
其他費用				50			50			28

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116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				16,552			13,222			14,633
門診醫療成本				16,552			13,222			14,633
用人費用				9,610			8,137			9,257
加(夜)班費				5			5			
津貼										
獎金				9,605			8,132			9,257
福利費										
服務費用				1,635			1,540			1,033
水電費				180			150			228
郵電費				50			55			52
旅運費				5			5			3
印刷裝訂與廣告費				40			40			37
修理保養及保固費				350			350			285
保險費				100			130			
一般服務費				410			410			
專業服務費				500			400			428
材料及用品費				5,120			3,325			4,148
使用材料費				70			75			44
用品消耗				50			50			12
商品及醫療用品				5,000			3,200			4,092
租金與利息				50			90			34
機械租金				50			90			34
折舊、折耗及攤銷				60			60			64
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				3			3			3
代管資產折舊				57			57			57
攤銷										
稅捐與規費				25			25			45
消費與行為稅				15			10			11
規費				10			15			34
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				40			33			39
會費				40			33			39
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				12			12			13
其他費用				12			12			13

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116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				16,542			16,539			15,971
門診醫療成本				16,542			16,539			15,971
用人費用				10,431			9,909			10,724
加(夜)班費										
津貼										
獎金				10,431			9,909			10,724
福利費										
服務費用				1,392			1,931			1,073
水電費				40			40			13
郵電費				65			65			7
旅運費										
印刷裝訂與廣告費				5			5			
修理保養及保固費				155			125			86
保險費				230			230			269
一般服務費				547			1,116			463
專業服務費				350			350			235
材料及用品費				4,550			4,320			3,868
使用材料費				50			50			14
用品消耗				50			250			65
商品及醫療用品				4,450			4,020			3,789
租金與利息				20			20			14
機械租金				20			20			14
折舊、折耗及攤銷				31			255			218
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				31			255			218
攤銷										
稅捐與規費				58			49			39
消費與行為稅				33			33			23
規費				25			16			16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				30			25			25
會費				30			25			25
短絀、賠償與保險給付										
各項短絀										
其他				30			30			10
其他費用				30			30			10

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116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										
加(夜)班費										
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116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				20,546			18,061			19,531
門診醫療成本				20,546			18,061			19,531
用人費用				8,687			6,496			11,461
加(夜)班費				50			50			3
津貼										
獎金				8,637			6,446			11,458
福利費										
服務費用				5,084			5,000			2,632
水電費				300			250			223
郵電費				100			100			69
旅運費				5			5			
印刷裝訂與廣告費				35			35			10
修理保養及保固費				90			90			17
保險費				700			700			468
一般服務費				1,654			1,620			875
專業服務費				2,200			2,200			970
材料及用品費				5,690			5,490			4,638
使用材料費				100			100			33
用品消耗				390			390			141
商品及醫療用品				5,200			5,000			4,464
租金與利息				60			60			
機械租金				60			60			
折舊、折耗及攤銷				687			687			687
房屋折舊										
機械及設備折舊				134			134			134
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊				553			553			553
攤銷										
稅捐與規費				88			88			23
消費與行為稅				40			40			14
規費				48			48			9
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				50			50			36
會費				50			50			36
短絀、賠償與保險給付				50			50			
各項短絀				50			50			
其他				150			140			54
其他費用				150			140			54

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116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				5,574			2,463			2,940
門診醫療成本				5,574			2,463			2,940
用人費用				4,113			1,160			2,439
加(夜)班費										
津貼										
獎金				4,113			1,160			2,439
福利費										
服務費用				1,149			1,153			448
水電費				85			85			12
郵電費				30			10			27
旅運費							4			
印刷裝訂與廣告費				4			4			
修理保養及保固費				20			20			8
保險費				10			30			40
一般服務費				150			150			
專業服務費				850			850			361
材料及用品費				156			86			19
使用材料費				46			46			19
用品消耗				30			20			
商品及醫療用品				80			20			
租金與利息				20			13			
機械租金				20			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				26			16			13
消費與行為稅				20			10			13
規費				6			6			
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				50			20			15
會費				50			20			15
短絀、賠償與保險給付				10						
各項短絀				10						
其他				50			15			6
其他費用				50			15			6

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116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				16,675			14,782			15,333
門診醫療成本				16,675			14,782			15,333
用人費用				10,728			8,696			10,640
加(夜)班費										3
津貼										
獎金				10,728			8,696			10,637
福利費										
服務費用				2,620			2,566			1,595
水電費				100			80			7
郵電費				40			40			0
旅運費				96			96			49
印刷裝訂與廣告費				40			40			30
修理保養及保固費				80			80			17
保險費				290			290			323
一般服務費				1,094			1,060			996
專業服務費				880			880			173
材料及用品費				3,175			3,175			2,707
使用材料費				75			75			17
用品消耗				700			700			699
商品及醫療用品				2,400			2,400			1,991
租金與利息										
機械租金										
折舊、折耗及攤銷				0			193			291
房屋折舊										
機械及設備折舊							193			
交通及運輸設備折舊										
什項設備折舊										
代管資產折舊										291
攤銷										
稅捐與規費				22			22			20
消費與行為稅				14			14			13
規費				8			8			7
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				70			70			63
會費				70			70			63
短絀、賠償與保險給付				10			10			
各項短絀				10			10			
其他				50			50			17
其他費用				50			50			17

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116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				18,346			17,488			18,712
門診醫療成本				18,346			17,488			18,712
用人費用				9,594			8,793			11,736
加(夜)班費				9			9			
津貼										
獎金				9,585			8,784			11,736
福利費										
服務費用				2,457			2,420			1,732
水電費				300			300			209
郵電費				150			150			92
旅運費				6			6			
印刷裝訂與廣告費				84			84			57
修理保養及保固費				300			300			163
保險費				300			280			220
一般服務費				667			650			716
專業服務費				650			650			275
材料及用品費				6,050			6,030			5,121
使用材料費				120			100			54
用品消耗				180			180			18
商品及醫療用品				5,750			5,750			5,049
租金與利息				100			100			24
機械租金				100			100			24
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				55			55			40
消費與行為稅				30			30			24
規費				25			25			16
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				40			40			29
會費				40			40			29
短絀、賠償與保險給付				10			10			
各項短絀				10			10			
其他				40			40			30
其他費用				40			40			30

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116年度

- 一、(一) 用人費用—加(夜)班費—延長工時加班費：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、檢驗儀器等各项設備維護費。
- (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。

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
業務外費用明細表

中華民國116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	1	業務外費用	-
8	1	其他業務外費用	-
8	1	財產交易短絀	-

註：

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116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 設 備	交 通 運 輸 及 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			

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116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	%		

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計畫預期進度明細表

中華民國116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 (%)	內 部 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 適 用 產 不 資	公 庫 撥 款	其 他										

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金

資產折舊明細表

中華民國116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	3,304	37	667				25,864	30,192
上年度預計增減資產原值			-67		-24					-91
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		320	3,237	37	643				25,864	30,101
本年度應提折舊額			153		10				1,853	2,016
折舊費用			153		10				1,853	2,016

資產報廢明細表

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			
合 計						

1. 房屋及建築：無。
2. 機械及設備：無。
3. 交通及運輸設備：無。
4. 什項設備：無。
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116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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
126,062	資 產	111,875	117,064	- 5,189
125,587	流動資產	111,737	116,763	- 5,026
97,808	現金	95,786	97,326	- 1,540
97,808	銀行存款	95,786	97,326	- 1,540
15,864	應收款項	10,931	13,167	- 2,236
16,380	應收醫療帳款	12,515	14,210	- 1,695
516	減：備抵醫療折讓	1,584	1,043	541
	應收利息			
6,660	存貨	5,020	6,270	- 1,250
6,660	醫療用品	5,020	6,270	- 1,250
473	預付款項			
473	預付費用			
4,782	短期貸墊款			
4,782	短期墊款			
473	不動產、廠房及設備	136	299	- 163
-	房屋及建築	-	-	-
320	房屋及建築	320	320	-
320	減：累計折舊－房屋及建築	320	320	-
395	機械及設備	83	236	- 153
3,304	機械及設備	3,237	3,237	-
2,909	減：累計折舊－機械及設備	3,154	3,001	153
-	交通及運輸設備	-		
37	交通及運輸設備	37	37	-
37	減：累計折舊－交通及運輸設備	37	37	-
78	什項設備	53	63	- 10
667	什項設備	643	643	-
589	減：累計折舊－什項設備	590	580	10
	無形資產			
	無形資產			
	電腦軟體			
2	其他資產	2	2	-
2	什項資產	2	2	-
2	存出保證金	2	2	-
25,864	代管資產	25,864	25,864	-
15,746	累計折舊－代管資產	17,751	17,751	-
10,118	應付代管資產	8,113	8,113	-
126,062	資 產 總 計	111,875	117,064	- 5,189

花蓮縣衛生局
花蓮縣醫療循環基金
預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
29,707	負 債	26,750	24,870	1,880
27,097	流動負債	24,140	22,260	1,880
27,097	應付款項	24,140	22,260	1,880
	應付帳款			
	應付繳庫數			
27,097	其他應付款	24,140	22,260	1,880
2,610	其他負債	2,610	2,610	-
2,610	什項負債	2,610	2,610	-
4	應付保管款	4	4	-
2,606	暫收及待結轉帳項	2,606	2,606	-
96,355	淨 值	85,125	92,194	- 7,069
47,902	基 金	47,902	47,902	-
47,902	基 金	47,902	47,902	-
47,902	基 金	47,902	47,902	-
21,431	公 積	23,284	21,431	1,853
21,431	資本公積	23,284	21,431	1,853
21,431	受贈公積	23,284	21,431	1,853
27,022	累積餘絀	13,939	22,861	- 8,922
27,022	累積賸餘	13,939	22,861	- 8,922
27,022	累積賸餘	13,939	22,861	- 8,922
	累積短絀			
	累積短絀			
126,062	負債及淨值合計	111,875	117,064	- 5,189

花蓮縣
花蓮縣醫療
平 衡

中華民國116

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	111,875	7,776	4,892	8,825	19,609	4,129
流動資產	111,737	7,776	4,887	8,825	19,591	4,086
現 金	95,786	7,736	3,587	8,167	18,112	3,412
銀行存款	95,786	7,736	3,587	8,167	18,112	3,412
應收款項	10,931	40	810	658	799	674
應收醫療帳款	12,515	100	900	700	1,015	750
減：備抵醫療折讓	1,584	60	90	42	216	76
應收利息						
存 貨	5,020		490		680	
醫療用品	5,020		490		680	
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	136		5		18	43
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	83		5		18	1
機械及設備	3,237		519		97	96
減：累積折舊－機械及設備	3,154		514		79	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	53		-		-	42
什項設備	643		19		16	245
減：累積折舊－什項設備	590		19		16	203
無形資產						
無形資產						
其他資產	2			-	-	
什項資產	2			-	-	
存出保證金	2					
代管資產	25,864			3,908	7,058	
累計折舊－代管資產	17,751			3,080	6,274	
應付代管資產	8,113			828	784	
資 產 總 計	111,875	7,776	4,892	8,825	19,609	4,129

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
5,345	8,795	9,889	8,777		9,930	5,277	11,747	6,884
5,343	8,795	9,877	8,775		9,886	5,274	11,739	6,883
3,852	6,895	8,517	7,045		8,436	5,045	10,179	4,803
3,852	6,895	8,517	7,045		8,436	5,045	10,179	4,803
1,041	1,350	780	1,030		900	229	1,320	1,300
1,050	1,500	950	1,150		1,350	250	1,350	1,450
9	150	170	120		450	21	30	150
450	550	580	700		550		240	780
450	550	580	700		550		240	780
2		12			44	3	8	1
					320			
					320			
2		3			44	1	8	1
297		301			1,080	77	675	95
295		298			1,036	76	667	94
					-			
					37			
					37			
		9				2	-	-
		86				158	4	115
		77				156	4	115
-	-	-	2		-		-	
-	-	-	2		-		-	
			2		-		-	
3,608	2,607	274	311		4,968		3,130	
953	1,477	128	311		2,429		3,099	
2,655	1,130	146	-		2,539		31	
5,345	8,795	9,889	8,777		9,930	5,277	11,747	6,884

花蓮縣
花蓮縣醫療
平 衡

中華民國116

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	26,750		2,010	2,053	4,602	1,104
流動負債	24,140		2,010	1,650	4,500	1,100
應付款項	24,140		2,010	1,650	4,500	1,100
應付帳款						
應付繳庫數						
其他應付款	24,140		2,010	1,650	4,500	1,100
其他負債	2,610			403	102	4
什項負債	2,610			403	102	4
應付保管款	4					4
暫收及待結轉帳項	2,606			403	102	
淨 值	85,125	7,776	2,882	6,772	15,007	3,025
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	23,284			3,080	6,274	
資本公積	23,284			3,080	6,274	
受贈公積	23,284			3,080	6,274	
累積餘絀	13,939	2,924	101	600	1,489	246
累積賸餘	13,939	2,924	101	600	1,489	246
累積賸餘	13,939	2,924	101	600	1,489	246
累積短絀						
累積短絀						
負債及總值合計	111,875	7,776	4,892	8,825	19,609	4,129

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
1,800	3,655	1,800	2,020		2,395	570	2,441	2,300
1,800	2,580	1,800	2,000		2,050	250	2,100	2,300
1,800	2,580	1,800	2,000		2,050	250	2,100	2,300
1,800	2,580	1,800	2,000		2,050	250	2,100	2,300
	1,075		20		345	320	341	
	1,075		20		345	320	341	
	1,075		20		345	320	341	
3,545	5,140	8,089	6,757		7,535	4,707	9,306	4,584
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
1,345	1,478	576	3,153		2,429		4,153	796
1,345	1,478	576	3,153		2,429		4,153	796
1,345	1,478	576	3,153		2,429		4,153	796
34	2	665	1,710		1,798	604	1,788	1,978
34	2	665	1,710		1,798	604	1,788	1,978
34	2	665	1,710		1,798	604	1,788	1,978
5,345	8,795	9,889	8,777		9,930	5,277	11,747	6,884

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116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				197,156	
上年度預算數					
銷貨成本					
醫療成本				177,575	
前年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				184,388	
(113)年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				164,462	
(112)年度決算數					
銷貨成本					
醫療成本				159,748	

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116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：花蓮市、新城鄉、吉安鄉、壽豐鄉、鳳林鎮、光復鄉、卓溪鄉衛生所各契僱約用人員各1人，秀林鄉、瑞穗鄉、富里鄉衛生所契僱約用人員各2人，合計契僱約用人員13人。

花蓮縣衛生局

花蓮縣醫療循環基金
用人費用彙計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

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		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	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			167				118,391										118,558	118,558	118,558
合計			167				118,391										118,558	118,558	118,558

附註：花蓮市、新城鄉、吉安鄉、壽豐鄉、鳳林鎮、光復鄉、卓溪鄉衛生所各契僱約用人員各1人，秀林鄉、瑞穗鄉、富里鄉衛生所契僱約用人員各2人，1人計547千元，預算編列金額合計7,111千元。

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116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
120,833	100,975	用人費用	118,558		118,558	
6	167	加(夜)班費	167		167	
		津貼				
120,827	100,808	獎金	118,391		118,391	
		福利費				
20,394	28,741	服務費用	30,840		30,840	
1,637	1,870	水電費	2,063		2,063	
732	960	郵電費	1,000		1,000	
68	149	旅運費	141		141	
426	549	印刷裝訂與廣告費	543		543	
1,302	1,825	修理保養及保固費	1,865		1,865	
2,716	2,975	保險費	3,008		3,008	
5,512	8,166	一般服務費	9,493		9,493	
8,001	12,247	專業服務費	12,727		12,727	
39,517	43,419	材料及用品費	43,717		43,717	
281	659	使用材料費	677		677	
1,583	2,435	用品消耗	2,200		2,200	
37,653	40,325	商品及醫療用品	40,840		40,840	
109	503	租金與利息	333		333	
109	503	機械租金	333		333	
2,501	2,443	折舊、折耗及攤銷	2,016		2,016	
		房屋折舊				
163	351	機械及設備折舊	153		153	
		交通及運輸設備折舊				
5	15	什項設備折舊	10		10	
2,333	2,077	代管資產折舊	1,853		1,853	
		攤銷				
309	404	稅捐與規費	451		451	
172	224	消費與行為稅	250		250	
137	180	規 費	201		201	
		會費、捐助、補助、分				
392	461	攤、救助(濟)與交流活動	537		537	
392	461	會 費	537		537	
	70	短絀與補償給付	100		100	
	70	各項短絀	100		100	
333	559	其 他	604		604	
333	559	其他費用	604		604	
8	1	其他業務外費用				
8	1	財產交易短絀				
		雜項費用				
184,396	177,576	總 計	197,156		197,156	

特 別 收 入 基 金 部 分

花蓮縣附屬單位預算

總目次

中華民國116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116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
特別收入基金現金流量綜計表

(依現金流量項目分析)

中華民國116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)	-295,543
調整非現金項目	
業務活動之淨現金流入(流出)	-295,543
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)	-295,543
期初現金及約當現金	3,627,848
期末現金及約當現金	3,332,305

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

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	本年度預算數			上年度預算數			本年度與上年度比較			期初基金 餘額	解 繳 公 庫	期末基金 餘額
	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀)	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀)	基金來源	基金用途	賸餘 (短絀)			
縣政府主管	12,938,321	13,233,980	-295,659	11,796,855	11,942,473	-145,618	1,141,466	1,291,507	-150,041	1,637,311		1,341,652
公益彩券盈餘分配基金	270,514	547,265	-276,751	271,762	416,363	-144,601	-1,248	130,902	-132,150	738,664		461,913
身心障礙者就業基金	27,570	28,939	-1,369	27,056	28,073	-1,017	514	866	-352	52,074		50,705
地方教育發展基金	12,640,237	12,657,776	-17,539	11,498,037	11,498,037		1,142,200	1,159,739	-17,539	846,573		829,034
環境保護局主管	331,893	331,777	116	309,885	302,652	7,233	22,008	29,125	-7,117	253,583		253,699
環境保護基金	331,893	331,777	116	309,885	302,652	7,233	22,008	29,125	-7,117	253,583		253,699
合 計	13,270,214	13,565,757	-295,543	12,106,740	12,245,125	-138,385	1,163,474	1,320,632	-157,158	1,890,894		1,595,351

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116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)	-295,543	-276,751	116	-1,369	-17,539
調整非現金項目					
業務活動之淨現金流入(流出)	-295,543	-276,751	116	-1,369	-17,539
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)	-295,543	-276,751	116	-1,369	-17,539
期初現金及約當現金	3,627,848	996,688	299,443	52,074	2,279,643
期末現金及約當現金	3,332,305	719,937	299,559	50,705	2,262,104

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116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	42,672,000	42,672
老人福利計畫	年	1	52,203,000	52,203
身心障礙者福利計畫	年	1	206,996,000	206,996
兒童及少年福利計畫	年	1	160,508,000	160,508
婦女福利計畫	年	1	29,044,000	29,044
其他福利	年	1	55,842,000	55,842
身心障礙者就業基金				
身心障礙就業計畫	次	2	12,547,000	25,094
一般行政管理計畫	月	12	320,416.67	3,845
地方教育發展基金				
高中及高職教育計畫				195,538
國民教育計畫				1,404,060
學前教育計畫				1,237,805
特殊教育計畫				149,310
社會教育計畫				114,728
體育及衛生教育計畫				1,344,751
一般行政管理計畫				6,801,224
建築及設備計畫				1,410,360
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	139	1,986,525	276,127
一般廢棄物清除處理計畫	件	27	73,593	1,987
環境教育計畫	件	30	1,307,533	39,226
水汙染防治計畫	件	33	437,485	14,437

中華民國116年度

花蓮縣總預算案

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116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 9-37	頁
(四)預算附表		
計畫成本分析表·····	第 38-38	頁
(五)預算參考表		
1. 5年來主要業務計畫分析表·····	第 39-39	頁
2. 員工人數彙計表·····	第 40-41	頁
3. 用人費用彙計表·····	第 42-43	頁
4. 各項費用彙計表·····	第 44-45	頁
(六)附錄		
1. 預計平衡表·····	第 46-46	頁
2. 資本資產明細表·····	第 47-47	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 116 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 116 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	203,242	依公益彩券發行條例之規定，預計收入 203,242 千元。
財產收入	6,533	為基金專戶利息，預計收入 6,533 千元。
政府撥入收入	60,000	預計收入 60,000 千元。
其他收入	739	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	42,672	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	52,203	社區照顧關懷據點、老人機構管理，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	206,996	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、輔具資源佈建、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	160,508	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等兒少福利相關服務。
婦女福利計畫	29,044	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等婦女、家庭等相關福利服務。
其他福利	55,842	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 116 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 7,051 萬 4 千元，較上年度預算 2 億 7,176 萬 2 千元，減少 1,248 千元，約 0.46%，主要係和平電廠回饋金減少所致。

(二) 本年度基金用途 5 億 4,726 萬 5 千元，較上年度預算數 4 億 1,636 萬 3 千元，增加 1 億 3,090 萬 2 千元，約 31.44%，主要係身障福利業務及兒少福利業務計畫經費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源與用途相抵後，短絀 2 億 7,675 萬 1 千元，較上年度預算數短絀 1 億 4,460 萬 1 千元，增加短絀 1 億 3,215 萬元，約 91.39%，將移用以前年度基金餘額 2 億 7,675 萬 1 千元支應。

三、國（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	國（公）庫撥補款	其 他	合 計
111	463,275	48,000	0	511,275
112	511,275	44,786	0	556,061
113	556,061	64,246	0	620,307
114	620,307	90,000	0	710,307
115	710,307	75,000	0	785,307

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（114）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、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 2,945 萬 4,000 元，決算數 2,361 萬 7,764 元，執行率 80.19%。

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 116 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 4,855 萬 6,000 元，決算數 4,448 萬 6,080 元，執行率 91.62%。
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 9,868 萬 5,000 元，決算數 9,566 萬 9,901 元，執行率 96.94%。
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 1 億 41 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,341 萬 2,604 元，執行率 122.9%。
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 4,091 萬 5,000 元，決算數 2,871 萬 4,363 元，執行率 70.18%。
其他福利	辦理家暴性侵害多元處遇，家庭處遇服務、強制性親職教育輔導、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 7,073 萬 2,000 元，決算數 4,555 萬 1,886 元，執行率 64.4%。

二、上年度已過期間(115 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 2,249 萬 7,000 元，實際數 1,863 萬 8,815 元，執行率為 82.85%。
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	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

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 116 年度

	理獨居及高風險老人服務、推展老人社會參與、醫療扶助。	預算數 1,823 萬 9,000 元，實際數為 1,497 萬 5,764 元，執行率為 82.11%。
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 6,976 萬 6,000 元，實際數為 5,755 萬 4,192 元，執行率為 82.6%。
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 6,965 萬 5,000 元，實際數為 7,362 萬 2,863 元，執行率為 105.7%。
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 1,235 萬 5,000 元，實際數為 523 萬 2,517 元，執行率為 42.35%。
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 2,082 萬 3,000 元，實際數為 2,238 萬 6,889 元，執行率為 107.51%。

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 1,993 萬 7 千元，其中 7 億 1,993 萬 7 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116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(-)
370,030	基金來源	270,514	271,762	-1,248
308,290	徵收及依法分配收入	203,242	188,509	14,733
44	違規罰款收入			
308,246	公益彩券盈餘分配收入	203,242	188,509	14,733
6,533	財產收入	6,533	5,831	702
6,533	利息收入	6,533	5,831	702
54,468	政府撥入收入	60,000	75,000	-15,000
54,468	公庫撥款收入	60,000	75,000	-15,000
739	其他收入	739	2,422	-1,683
739	雜項收入	739	2,422	-1,683
361,453	基金用途	547,265	416,363	130,902
23,618	社會救助計畫	42,672	35,762	6,910
44,486	老人福利計畫	52,203	58,000	-5,797
95,670	身心障礙者福利計畫	206,996	113,593	93,403
123,413	兒童及少年福利計畫	160,508	127,426	33,082
28,714	婦女福利計畫	29,044	30,805	-1,761
45,552	其他福利	55,842	50,777	5,065
8,577	本期賸餘(短絀)	-276,751	-144,601	-132,150
874,688	期初基金餘額	738,664	754,941	-16,277
	解繳公庫			
883,265	期末基金餘額	461,913	610,340	-148,427

中華民國116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）	-276,751	
調整非現金項目		
業務活動之淨現金流入（流出）	-276,751	
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）	-276,751	
期初現金及約當現金	996,688	
期末現金及約當現金	719,937	

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116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				203,242	
公益彩券盈餘分配收入	月	12	16,937	203,242	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： $18,818,739 \text{元} \times 90\% \times 12 \text{月} =$
財產收入				6,533	
利息收入	年			6,533	依本基金114年度利息收入（6,533,319元）估算。
政府撥入收入				60,000	
公庫撥款收入	年			60,000	和平電廠回饋金(補助辦理社會福利事項，預計收入60,000,000元估算)
其他收入				739	
雜項收入	年			739	依本基金114年度雜項收入（738,850）估算。
總計				270,514	

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116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
23,618	社會救助計畫	42,672	35,762	
3,547	服務費用	9,036	9,076	
150	郵電費	195	150	
150	郵費	195	150	
		2	2	低(中低)收入戶脫貧方案等活動郵資費。
150		193	148	社會救助相關業務年度總清查郵資費。
8	旅運費	80	80	
	貨物運費	20	20	
		20	20	花蓮縣幸福實物銀行計畫-物資宅配費。
8	其他旅運費	60	60	
		5	5	執行遊民及街友個案交通費。
8		55	55	低(中低)收入戶脫貧方案等活動交通費、住宿費等。
11	印刷裝訂與廣告費	104	104	
11	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。
11		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	15	
4	其他保險費	15	15	
4		15	15	辦理低(中低)收入戶脫貧方案相關活動保險費。
2,185	一般服務費	4,570	4,535	
2,185	計時與計件人員酬金	4,570	4,535	
2,183		4,550	4,515	社會救助服務約用社工員5人、資訊人員1人(依起薪3萬8,898元1人、3萬9,898元2人、4萬0,898元1人、4萬8,898元1人、330薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
2		20	20	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動臨時人員酬金。
1,189	專業服務費	4,072	4,192	
21	講課鐘點、稿費、出席	130	130	
	審查及查詢費			
21		120	120	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。

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116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	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。
1,160	電腦軟體服務費	1,492	1,492	
599		800	800	智慧福利行動躍升平台系統維護案。
519		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		42	42	本縣生活物資券發放計畫-管理系統維護費。
8	其他專業服務費	2,450	2,570	
		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。
8		330	450	委託辦理兒少教育發展帳戶獎勵活動。
217	材料及用品費	322	248	
217	用品消耗	322	248	
50	辦公（事務）用品	94	80	
30		70	70	文具紙張用品及電腦耗材等。
20		24	10	社會救助相關業務年度總清查紙張費用。
167	其他用品消耗	228	168	
60		60	60	遊民、街友(高)低溫關懷救助相關物品。
91		120	60	低(中低)收入戶脫貧方案活動餐費。
8		8	8	社會救助相關業務年度總清查會議餐費。
9		40	40	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動材料費用。
279	租金、償債、利息及相關手續費	936	578	
87	房租	260	100	
87	一般房屋租金	260	100	
39		50	50	辦理低(中低)收入戶脫貧方案等活動場地租用費。
47		210	50	辦理社會救助業務及實物銀行倉儲租金。
139	機器租金	436	298	
139	機械及設備租金	436	298	
		10	10	低（中低）收入戶脫貧方案等活動機械及設備租用費。

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116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
129		276	138	社會救助計畫各項計畫影印機租金。
9		150	150	重大災害或緊急事件租賃影印機等機械等。
54	交通及運輸設備租金	90	30	
54	車租	90	30	
54		90	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。
19,572	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	32,288	25,770	
19,572	捐助、補助與獎助	32,288	25,770	
37	捐助國內團體	200	200	
37		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。
19,535	捐助個人	32,088	25,570	
4,006		4,533	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。
566		600	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。
		10,495	4,079	低收入戶健保病患住院膳食費補助。
729		1,110	1,110	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		2,259	2,354	低收入戶傷病醫療及住院看護費用補助。
10,543		9,890	10,303	低收入戶家庭、兒童及就學生活補助。
212		201	211	低(中低)收入戶以工代賑業務。
1,026		3,000	3,000	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。
3	其他	90	90	
3	其他支出	90	90	
3	其他	90	90	
3		90	90	低(中低)收入戶脫貧方案等活動雜支費用。
44,486	老人福利計畫	52,203	58,000	
8,365	服務費用	10,024	9,925	

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116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
75	郵電費	80	80	老人福利服務等電話通信費。
75	電話費	80	80	
75		80	80	
267	旅運費	20	310	
267	其他旅運費	20	310	
3		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。
264		10	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。
128	印刷裝訂與廣告費	155	215	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。
128	印刷及裝訂費	155	215	
15		15	15	
98		120	180	
7		10	10	
8		10	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。
9	保險費	10	20	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。
9	其他保險費	10	20	
9		10	20	
819	一般服務費	1,035	1,066	
819	計時與計件人員酬金	1,035	1,066	
427		621	656	老人及身障福利資源建置工作約用人員1人(280薪點3萬8,948元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
268		288	286	花蓮縣長者及社區培力輔導計畫約用社工員2人(4萬8,898元社工人力1人、4萬0,898元社工人力1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。(總經費1,439千元，縣預算1,151千元(80%)，公彩288千元(20%)。)
124		126	124	老人福利服務專業人力1名3萬8,898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634千元，縣預算508千元(80%)，公彩配合編列126千元(20%)。)

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116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
7,067	專業服務費	8,724	8,234	
640	講課鐘點、稿費、出席	561	704	
104	審查及查詢費	211	104	老人福利機構教育訓練及輔導計畫講師出席、鐘點費等。
86		100	100	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等出席、鐘點費。
450		250	500	花蓮縣高齡活化多元系列活動課程。
260	電腦軟體服務費	460	260	
80		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		380	180	老人及身心障礙者資訊管理作業系統軟體維護。
6,167	其他專業服務費	7,703	7,270	
1,713		2,000	1,800	獨居銀髮守護關懷服務計畫。
57		103	70	中低收入老人特別照顧督導。
3,848		4,200	4,200	老人及身心障礙者緊急救援連線。
550		1,000	800	長青大學辦理年度成果展相關費用。
		400	400	「守在你身邊」116年獨老居家安全提升計畫。
842	材料及用品費	630	1,420	
842	用品消耗	630	1,420	
24	辦公（事務）用品	30	30	
24		30	30	文具紙張用品及電腦耗材等。
818	其他用品消耗	600	1,390	
334		200	350	社區照顧關懷據點縣內外觀摩、活動辦理、會議、培訓課程、檢核及輔導等餐費。
35		60	120	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。
10		10	10	老人福利機構教育訓練及輔導計畫餐費。
168			360	獨居及高風險老人避暑及保暖物品。
271		30	250	花蓮縣高齡活化多元系列活動課程材料費等相關費用。
		300	300	「守在你身邊」116年獨老居家安全提升計畫。

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116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
436	租金、償債、利息及相關手續費	250	543	電腦租賃費用。
63	機器租金		43	
63	電腦租金及使用費		43	
63			43	
372	交通及運輸設備租金	250	500	
372	車租	250	500	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。
372		250	500	
34,817	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	41,274	46,082	補助鄉鎮市公所轉呈社區發展協會辦理老人自強活動。
34,207	捐助、補助與獎助	40,074	45,182	
494	補（協）助政府機關（構）	567		
494		567		
29,303	捐助國內團體	29,800	39,817	(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。
17,489		15,000	25,000	
2,085		3,000	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。
5,372		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。
1,208		1,800	2,100	(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。
81				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。

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116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
494		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。
2,576		4,500	3,650	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。
4,410	捐助個人	9,707	5,365	
3,310		8,695	4,310	老人安置項目-中低收入失能老人機構公費安置。
1,100		1,012	1,055	弱勢老人及身心障礙者重病住院醫療看護補助。
610	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,200	900	
610	獎勵費用	1,200	900	
610		700	900	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。
		500		老人福利機構評鑑獎勵金。
26	其他	25	30	
26	其他支出	25	30	
26	其他	25	30	
26		25	30	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。
95,670	身心障礙者福利計畫	206,996	113,593	
45,803	服務費用	91,945	63,430	
29	郵電費	60	60	
29	電話費	60	60	
29		60	60	身心障礙福利服務等電話通信費。
8	旅運費	145	96	
8	其他旅運費	145	96	
		56	30	個人照顧服務培力計畫講師住宿及交通費。
		12	12	身心障礙機構及團體培力活動講師住宿及交通費。
1		18	18	布建輔具服務資源-委員住宿及交通費。
1		6	6	優先採購網路資訊平台宣導講習活動講師住宿及交通費。
4		3	3	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。

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116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		50	27	身心障礙者社區式服務及安置業務-委員住宿及交通費。
204	印刷裝訂與廣告費	302	317	
38	印刷及裝訂費	136	151	
4		75	75	身心障礙福利服務相關業務資料印刷裝訂等。
14		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	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。
10		30	30	辦理身心障礙證明、停車位識別證印刷費。
		5	5	個人照顧服務培力計畫聯繫會議及成果印刷裝訂。
			15	老人暨身心障礙者保護三級預防工作聯繫會議印刷裝訂。
166	業務宣導費	166	166	
166		166	166	身心障礙福利服務相關業務宣導。
	修理保養及保固費	7,777		
	一般房屋修護費	7,777		
		7,777		布建輔具服務資源-輔具資源中心裝修工程。
3,499	一般服務費	3,639	3,629	
3,499	計時與計件人員酬金	3,639	3,629	
605		625	625	手語翻譯(含視訊)及聽打服務計畫服務費。
618		656	656	監護宣告專業人力1人-約用人員1人(依起薪4萬0,898元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
639		666	656	布建輔具服務資源-約用人員1人(280薪點3萬8,948元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
478		530	530	身心障礙者需求評估服務人力補助方案約用人員1人(基本工資)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
618		656	656	身心障礙者多元支持與福利轉銜約用人員1人(280薪點3萬8,948元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。

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116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
418		376	376	身心障礙服務專業人力增值計畫3名(起薪3萬8,898元)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。(總經費1,882千元，縣預算1,506千元(80%)，公彩配合編列376千元(20%)。)
123		130	130	身障活力館舍管理計畫專業人力1人(依起薪3萬8,898元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。(總經費652千元，縣預算522千元(80%)，公彩130千元(20%)。)
42,063	專業服務費	80,022	59,328	
	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。
142	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	587	292	
30		125	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及委員出席費。
		20	20	布建輔具服務資源-辦理輔具聯繫會議、出席費等。
90		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	6	優先採購網路資訊平台宣導講習活動講師鐘點費。
16		242	56	身心障礙者社區式服務及安置業務-評鑑委員出席費。
		10	10	身心障礙者生活重建服務-評鑑及評選委員出席費。
		94	60	個人照顧服務培力計畫講師鐘點費、出席費。
300	電腦軟體服務費	300	300	
300		300	300	復康巴士暨長照交通接送預約系統維運費。
41,622	其他專業服務費	79,075	58,676	
28,885		60,461	43,596	辦理身心障礙復康巴士服務。
960		960	960	花蓮縣身心障礙福利服務中心經營管理費。
8,200		12,140	9,820	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。

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116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
126		563 126	126	委託辦理身障家托服務。
470		500	500	身心障礙者自立生活支持服務暨自立生活支持服務中心。
148		200	200	身心障礙者生活重建服務。
				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	1,200	國際身心障礙者日活動。
1,419		1,460	1,460	成年監護或輔助宣告服務計畫。
100		700	700	視覺功能障礙者生活重建及生活訓練服務計畫。
		651		委託辦理身障家托服務-緊急救援服務費用。(含GPS智慧定位手錶服務費用及瓦斯自動遮斷設備)
114		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。
175	材料及用品費	268	227	
175	用品消耗	268	227	
157	辦公(事務)用品	170	170	
108		120	120	文具紙張用品及電腦耗材等。
49		50	50	辦理身心障礙業務停車證、文具耗材用品等。
18	其他用品消耗	98	57	
6		14	10	辦理身心障礙機構及團體培力活動等餐費。
6		10	10	需求評估服務人力補助方案-宣導、會議及研習餐費。
2		19	2	身心障礙者社區式服務及安置業務-聯繫會議、評鑑餐費。
4		7	7	布建輔具服務資源-聯繫會議、餐費。
		30	10	個人照顧服務培力計畫餐費及雜支。
		18	18	身心障礙者相關工作聯繫會議-餐費。
5	租金、償債、利息及相關手續費	15	5	
5	地租及水租	15	5	
5	場地租金	15	5	
		10		個人照顧服務培力計畫工作坊場地費。
5		5	5	優先採購網路資訊平台宣導講習活動場地租借費。

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116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	50,600	294	
	購建固定資產	50,600	294	
	擴充改良房屋建築及設	46,000		
		46,000		「花蓮縣身心障礙福利服務中心室內裝修工程」改善公立福利機構暨館舍公共安全，總經費預計98,025千元。(115)年公務預算49,740千元，(115)年公彩基金保留1,785千元，本(116)年公彩基金編列16,500千元。另為屋頂修繕、地下停車場公共安全改善，設計監造與施工工程總經費預計30,000千元，合計46,000千元。
	購置機械及設備	2,415	294	
		2,415	294	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。
	購置雜項設備	2,185		
		115		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。
		2,070		辦理復康巴士身心障礙服務-購置營運相關之雜項設施設備。
49,686	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	64,161	49,630	
49,686	捐助、補助與獎助	63,911	49,630	
14,435	捐助國內團體	26,286	17,900	
602		1,000	1,300	補助身心障礙機構團體自強活動。
744		1,000	1,000	補助身心障礙機構團體改善與充實設施設備。
5,264		14,603	6,000	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。
1,500		1,650	1,650	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)。
2,006		2,400	2,700	補助身心障礙團體會務經費。
1,834		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		2,933	1,500	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。

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116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
676		750	800	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。
768			1,000	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。
35,250	捐助個人	37,625	31,730	
28,630		26,365	27,470	身心障礙者日間照顧及住宿式照顧費用補助。
		7,000		經濟弱勢老人及身心障礙者專案照護費用補助計畫。
3,020		3,200	3,200	身心障礙者及老人照顧需求服務計畫。
3,455		1,060	1,060	辦理身心障礙者保護安置費。
145				辦理身心障礙者成年監護及輔助宣告鑑定費用補助。
	補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟	250		
	獎勵費用	250		
		250		身心障礙福利機構評鑑獎勵金。
2	其他	7	7	
2	其他支出	7	7	
2	其他	7	7	
		4	4	辦理身心障礙機構及團體培力雜支。
2		3	3	辦理優先採購網路資訊平台宣導講習活動等雜支費。
123,413	兒童及少年福利計畫	160,508	127,426	
43,527	服務費用	101,128	56,740	
7	郵電費		7	
7	郵費		7	
7			7	兒少福利服務業務相關活動郵資費。
327	旅運費	736	611	
327	其他旅運費	736	611	
57		332	165	兒少福利服務講師交通及住宿費。
257		404	401	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。
13			45	辦理居家托育服務中心評鑑、訪視輔導及查核、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	

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116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
66		66	66	辦理育有未滿2歲兒童育兒津貼業務宣導品製作。
421	修理保養及保固費	1,040	450	
371	一般房屋修護費	990	400	
171		600	200	公共托育機構裝修工程。
200		390	200	托育資源中心館舍裝修工程。
50	機械及設備修護費	50	50	
50		50	50	青少年福利服務中心機械及設備修護費。
18	保險費	72	30	
18	其他保險費	72	30	
18		72	30	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。
928	一般服務費	2,099	1,030	
928	計時與計件人員酬金	2,099	1,030	
784		857	844	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3萬8,898元2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
144		1,242	186	親子館計畫人力約用社工員1人及約用托育人員1人(依薪資3萬8,898元1人、280薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
41,761	專業服務費	97,115	54,546	
706	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,526	1,094	
655		1,526	1,052	辦理兒童及少年相關教育訓練講師鐘點費及出席費。
52			42	辦理居家托育服務托育突發或緊急通報事件、評鑑及訪視輔導及查核專家撰稿費及出席費。
600	委託調查研究費		1,300	
600				委託辦理兒童及少年生活狀況福利需求調查計畫。
			1,300	委託辦理托育需求狀況調查計畫。
40,454	其他專業服務費	95,589	52,152	

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116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
10,228		15,924	13,230	委託辦理本縣親子館。(總經費51,994千元，分2年辦理(116-117年)。中央補助11,440千元，配合款7,626千元，合計2年公務預算編列19,066千元；公彩基金編列32,928千元，本(116)年公彩15,924千元)
		905	295	委託辦理吉安兒少家庭福利館管理等相關費用。
260		1,960	1,000	委託辦理發展遲緩兒童社區療育服務計畫。
3,619		3,825	3,825	委託辦理青少年福利服務中心。
1,003		1,298	1,298	委託辦理未滿20歲懷孕處遇服務計畫。
6,100		7,613	6,190	委託辦理居家托育服務。(總經費15,241千元，分2年辦理(116-117年)，本(116)年7,613千元。)
3,395		3,050	3,600	委託辦理兒童發展早期療育中心。
11,329		37,600	16,815	委託辦理公共托嬰中心及公共托育家園。(總經費127,248千元，分3年辦理(116-118年)，中央補助款7,806千元，縣配合款5,204千元，公彩基金114,238千元。本(116)年公務預算編列4,675千元，本(116)年公彩基金編列37,600千元。)
		15,872		委託辦理兒童及少年團體家庭計畫。
1,001		1,021	1,021	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。
1,644		1,704	1,671	委託辦理兒童少年收出養服務資源中心。(116年1,704千元，117年1,734千元，計3,438千元，採分年編列)
320		400	400	委託社福機構辦理寄養家庭招募訓練計畫。
1,555		4,417	2,807	委託辦理早期療育通報轉介中心個案管理等相關費用。(計畫總經費8,450千元，公務預算編列4,033千元，公彩基金編列4,417千元。)
848	材料及用品費	1,309	1,027	
848	用品消耗	1,309	1,027	
50	辦公(事務)用品	50	50	

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116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	50	兒少福利相關業務事務用品。
798	其他用品消耗	1,259	977	
465		357	239	兒少福利相關活動、訓練等餐費或耗材。
322		712	366	本縣社會福利服務中心辦理家庭支持及活動方案餐費、材料費及雜支。
11			22	辦理居家托育服務中心突發或緊急事件處理、評鑑、查核及訪視輔導等提升托育服務品質計畫之誤餐費及雜支。
		190	350	托育資源中心(親子館)相關活動、訓練等餐費或耗材。
237	租金、償債、利息及相關手續費	608	361	
25	地租及水租	75	72	
25	場地租金	75	72	
25		75	72	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。
92	房租	393	149	
92	一般房屋租金	393	149	
92		393	149	辦理兒少福利活動及業務房屋租金。
120	交通及運輸設備租金	140	140	
120	車租	140	140	
		20	20	兒少福利各項服務所需車輛租賃費。
120		120	120	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。
41,234	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	4,833	21,186	
41,234	購建固定資產	4,833	21,186	
17	興建土地改良物			
17				
39,510	擴充改良房屋建築及設備	3,316	19,962	

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116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
25,674				「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。
5,267		3,316		「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。
410				「壽豐親子館-壽豐鄉托育資源中心」開辦費總經費12,060千元，115年公務預算已編列6,030千元。本(116)年公彩基金編列3,316千元，公務預算編列2,714千元。
333				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%)。
				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%)。

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116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				「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			19,962	「壽豐托嬰中心及托育資源中心新建工程」總經費96,124千元，預計分4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61,051千元。112-114年公務預算已編列62,431千元，公彩基金已編列7,077千元，本(115)年公務預算續編6,654千元，本(115)年公彩基金續編19,962千元。
1,151	購置機械及設備	959	597	居家托育服務中心購置辦公用機械設施設備(總預算93千元，公彩51千元(55%)，縣預算42千元(45%)。)
		51		
992		692	181	親子館購置機械設施設備。(總預算1,259千元，公彩692千元(55%)，縣預算567千元(45%)。)
		57	225	壽豐托嬰中心購置機械設施設備。(總預算104千元，公彩57千元(55%)，縣預算47千元(45%)。)
54		105	41	兒童發展通報轉介暨個案管理中心購置機械設備。(總經費190千元，公彩編列105千元(55%)，縣預算85千元(45%)。)
12			75	吉安托嬰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%)。)
		54	75	吉安青少年中心購置機械設施設備。(總預算99千元，公彩54千元(55%)，縣預算45千元(45%)。)
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%)。)
556	購置雜項設備	558	627	
531		430	226	親子館購置雜項設施設備。(總預算780千元，公彩430千元(55%)，縣預算350千元(45%)。)

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116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	225	壽豐托嬰中心購置雜項設備。(總預算100千元，公彩55千元(55%)，縣預算45千元(45%)。)
11		19	26	兒童發展通報轉介暨個案管理中心購置雜項設備。(總經費35千元，公彩編列19千元(55%)，縣預算配合16千元(45%)。)
14			75	吉安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%)。)
		54	75	吉安青少年中心購置購置雜項設備。(總預算99千元，公彩54千元(55%)，縣預算45千元(45%)。)
37,567	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活	52,630	48,112	
37,567	捐助、補助與獎助	52,630	48,112	
159	補(協)助政府機關(構)	93	88	
159		93	88	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。
11,067	捐助國內團體	23,218	20,110	
2,654		4,500	4,500	補助社會福利團體辦理家外安置資源服務方案等費用。
6,932		8,500	7,500	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。
206		1,100	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。
378		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。
		3,600	2,000	補助社福團體辦理親子館、親子據點或親子相關活動等。
671		1,086	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			160	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。
			450	補助社會福利團體辦理居家托育中心托育人員監視器、訪輔人員課程等相關費用。
75		1,700	3,300	補助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。

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116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
		200	200	補助社會福利團體辦理托嬰中心在職教育訓練費用。
		1,832		補助社會福利團體等辦理兒少保護親屬安置服務方案。
	捐助私校	675	500	
		675	500	補助私校辦理托育人員專業訓練、托育服務等相關費用。
26,341	捐助個人	28,644	27,414	
9,596		8,844	9,214	辦理單親或遭遇困境兒少生活扶助(每人每月2,429元)。
16,129		17,000	17,000	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。
289			700	提升少年自立適應協助服務量能計畫。
200		300	300	辦理兒童發展中心幼兒收托家長自付額。
128			200	補助辦理居家托育人員訓練學費及交通費。
		1,000		補助居家托育人員裝設監視錄影設備費用。
		300		補助弱勢家庭臨時托育服務實施計畫。
		1,200		補助新進居家托育人員設施設備補助計畫。
28,714	婦女福利計畫	29,044	30,805	
15,829	服務費用	15,699	16,209	
814	水電費			
779	工作場所電費			
779				婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓電費。
35	工作場所水費			
35				婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓場所水費。
141	郵電費			
3	郵費			
3				婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓業務活動郵資費。
138	電話費			
138				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。
302	旅運費	609	613	
180	國內旅費	210	250	

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116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
180		210	250	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。
	貨物運費	20	50	
		20	50	婦幼親創園區貨物及器材運輸費用。
122	其他旅運費	379	313	
122		379	313	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。
288	印刷裝訂與廣告費	449	656	
138	印刷及裝訂費	199	406	
138		199	406	辦理婦幼福利相關活動、宣導、會議及研習等資料印製裝訂。
150	業務宣導費	250	250	
100		200	200	辦理婦幼福利相關活動、宣導、會議及研習等宣導品製作。
50		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。
842	修理保養及保固費	500	800	
91	一般房屋修護費	150	200	
86		100	100	新住民場館房屋修護費。
5		50	100	婦幼親創園區及各鄉鎮婦幼場館房屋修護費。
158	其他建築修護費	50	300	
158		50	300	婦幼親創園區地磚及圍牆等修護費。
156	機械及設備修護費	100	200	
156		100	200	婦幼親創園區機械設備修護費。
436	雜項設備修護費	200	100	
436		200	100	婦幼親創園區雜項設備維修費。
110	保險費	66	210	
98	責任保險費	60	200	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。
12	其他保險費	6	10	
12		6	10	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。
5,989	一般服務費	5,808	5,911	
177	義（志）工服務費	186	186	
177		186	186	婦幼場館志工及婦幼福利方案輪值交通及餐費。
5,813	計時與計件人員酬金	5,622	5,725	

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116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
632		750	724	婦女中心約用督導1人(依起薪4萬5,898元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
1,238		1,241	1,241	婦女中心約用社工員2人(依起薪3萬8,898元2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
2,508		2,624	2,624	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。
1,368		950	1,079	辦理婦幼福利活動清潔、托育及相關臨時人員酬金。
67		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。
7,342	專業服務費	8,267	8,019	
22	技術合作費及權利金	110	110	
22		110	110	婦幼相關活動影展版權費。
48	法律事務費	75	78	
48		75	78	婦女福利法律諮詢費。
1,722	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,932	2,142	
1,603		1,698	1,962	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。
119		234	180	婦幼福利服務專業諮詢與講師費及督導費等。
771	電腦軟體服務費	100	589	
771		100	589	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。
4,780	其他專業服務費	6,050	5,100	
1,300		1,500	1,500	多元婦女培力及婦女節系列活動。
271		2,500	2,950	婦幼親創園區節慶系列活動。
1,998				婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓保全費(含系統設定)。
561		2,050	650	委託婦女及社福團體辦理研討會、婦女相關研究、婦女福利服務方案專案管理費、方案設計委託辦理花蓮縣婦女生活需求狀況調查。
650				
2,851	材料及用品費	3,268	4,055	
2,851	用品消耗	3,268	4,055	
275	辦公（事務）用品			
275				婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓事務用品及電腦耗材等。

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116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
96	報章雜誌	127	145	婦幼親創園區書籍報章雜誌費。
96		127	145	
128	農業與園藝用品及環境美化費			婦幼親創園區園藝布置及環境美化等。
128				
2,352	其他用品消耗	3,141	3,910	新住民中心項目-相關活動、訓練等活動用耗材及餐費。
301		400	400	
2,051		2,741	3,510	婦幼福利及性別平等業務相關活動、訓練耗材費用及餐費等。
542	租金、償債、利息及相關手續費	1,105	941	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。
254	房租	875	671	
254	一般房屋租金	875	671	新住民中心項目-移民日活動器材租金。
254		875	671	
246	機器租金	170	170	婦幼親創園區及婦幼科辦公大樓印表機、AED租金。
246	機械及設備租金	170	170	
84		170	170	婦女福利各項服務所需車輛租賃費。
162				
42	交通及運輸設備租金	60	100	補助社福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。
42	車租	60	100	
42		60	100	補助婦女福利團體充實內部設備、修繕及設施設備費。
9,491	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	8,972	9,600	
9,491	捐助、補助與獎助	8,972	9,600	補助社福團體辦脆弱家庭支持性服務。
8,791	捐助國內團體	8,300	8,900	
6,161		5,300	5,300	補助社福機構及立案團體辦理新住民家庭支持性服務。
1,970		3,000	3,000	特殊境遇家庭項目-各項扶助。
700	捐助個人	672	700	
700		672	700	

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116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
45,552	其他福利	55,842	50,777	
32,242	服務費用	40,139	38,209	
500	水電費	200	500	
500	工作場所電費	200	500	
500		200	500	社福館-場所電費。
10	郵電費	25	25	
10	郵費	10	10	
10		10	10	公益彩券盈餘業務管理用郵資。
	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。
117	旅運費	566	374	
75	國內旅費	106	94	
3		10	10	公彩相關業務各項會議、活動、 講座差旅費。
68		70	68	訪視社區交通費用。
4		26	16	原鄉反暴計畫出差旅費（含青少 年培力營交通及住宿費）。
42	其他旅運費	460	280	
32		450	260	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、交通費等。
10		10	20	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、交通費等。
1,002	印刷裝訂與廣告費	1,509	1,509	
295	印刷及裝訂費	295	295	
29		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。
55		120	120	原鄉反暴計畫相關資料印刷裝 訂。
70		45	45	零暴力及性侵害社區守護計畫相 關資料印刷裝訂。
42		50	50	性別暴力初級預防社區培力計畫 相關資料印刷裝訂。
706	業務宣導費	1,214	1,214	
40		40	40	公益彩券形象宣導業務宣導費。
110		150	150	公益彩券盈餘運用業務宣導費。
100		100	100	志願服務項目-業務宣導費。
80		80	80	社區福利化業務宣導費。
158		176	176	原鄉反暴計畫（含青少年培力 營）-宣導及製作宣導品等。
40		483	483	社會福利服務相關業務宣導。

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116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	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。
54		60	60	性別暴力初級預防社區培力計畫宣導相關費用。
75		75	75	零暴力及性侵害社區守護計畫宣導活動及製作宣導品。
493	修理保養及保固費	250	270	
158	一般房屋修護費	100	50	
158		100		社福館-維護修繕。
			50	慶豐老人館-維護修繕。
208	機械及設備修護費	50	70	
208		50		社福館-機械設備維修。
			70	慶豐老人館機械設備維修。
127	雜項設備修護費	100	150	
78		50		社福館-雜項設備維修。
49		50	50	花蓮縣老人會館雜項設備維修。
			100	慶豐老人館雜項設備維修。
493	保險費	770	760	
493	其他保險費	770	760	
488		740	740	志工意外平安保險。
5		25	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	5	零暴力及性侵害守護計畫課程、活動等參與人員保險費。
5,932	一般服務費	8,171	6,556	
5,932	計時與計件人員酬金	8,171	6,556	
572		656	656	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、年終獎金等。
2,188		3,399	2,626	花蓮縣家庭暴力及性侵害多元處遇服務計畫約用人員5人(依起薪4萬5,898元1人、4萬3,898元1人、4萬0,898元1人、3萬9,898元2人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
1,276		1,390	1,312	志願服務推廣中心計畫約用人員2人(4萬5,898元社工人力1人、4萬0,898元社工人力1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
638		720	656	社區培力育成中心約用人員1人(4萬3,898元社工人力1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。

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116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
585		656	656	原鄉反暴實施計畫專職約用人員1人(280薪點1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
673		650	650	性別暴力初級預防社區培力計畫約用人員1人(依起薪4萬0,898元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
		700		藥癮者家庭支持服務方案約用社工1名(依起薪4萬3,898元1人)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金等。
23,695	專業服務費	28,648	28,215	
676	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	1,075	995	
25		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。
40		60		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。
136		200	180	原鄉反暴計畫(含青少年培力營)-講師費、培訓種子駐點費等。
118		200	200	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。
206		210	210	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。
152		205	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。
148	電腦軟體服務費	145	121	
			6	性別暴力初級預防社區培力計畫-軟體系統租借費用。
30		35	35	本縣家暴及性侵害個案管理資訊系統維護費。
18		30		社會福利館會議室租借系統維護費。
100		80	80	人民團體(含社福團體)管理系統維護費。
22,871	其他專業服務費	27,428	26,599	

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116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
2,264		2,540	2,540	委託社會福利團體辦理駐法院家事服務中心相關服務及訓練費用。
1,330		1,990	1,770	委託社會福利團體辦理強制性親職教育輔導。
8,760		10,300	9,200	委託社會福利團體辦理家庭處遇服務方案。
77		150	150	委託社會福利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	2,000	委託社會福利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。
2,062		1,346	2,130	委託社會福利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		1,592	1,559	委託社會福利團體辦理性侵害被害人後續追蹤服務方案。
1,300		1,500	1,300	委託專業單位辦理社區福利永續扎根計畫。
965		2,020	1,023	委託社會福利團體辦理兒少結束家外安置追蹤輔導服務。
1,485		1,700	1,500	委託辦理社工日活動及社工教育訓練。
500		1,670	2,500	委託辦理志願服務表揚大會及其他志願服務相關活動。
776		620	927	委託社會福利團體等辦理藥癮者家庭支持服務方案。
				委託辦理本府監護兒少新年活動案。
719	材料及用品費	819	869	
719	用品消耗	819	869	
427	辦公（事務）用品	349	399	
66		149	149	公益彩券盈餘業務管理文具紙張用品及電腦耗材等。
94		50		志願服務推廣中心雜項用品等。
166		50		社福館用品等費用。
100		100	100	花蓮縣老人會館用品等費用。
			150	慶豐銀髮樂活館雜項用品等費用。
292	其他用品消耗	470	470	
37		150	150	原鄉反暴計畫（含青少年培力營）-文具紙張及電腦耗材、餐費等。
15		20	20	辦理公益勸募研習會活動布置、茶水、餐費及雜支費用。

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116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
103		150	150	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、餐費等。
137		150	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、餐費及成果展等。
263	租金、償債、利息及相關手續費	475	435	
75	房租	200	200	
75	一般房屋租金	200	200	
75		100	100	性別暴力初級預防社區培力計畫-場地租借費用。
		100	100	零暴力及性侵害社區守護計畫-場地租借費用。
188	交通及運輸設備租金	275	235	
188	車租	275	235	
		40	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		30	30	志願服務相關計畫及活動等車輛租用費。
93		100	100	社區育成中心辦理活動及訪視等活動車輛租用費。
65		65	65	原鄉反暴計畫（含青少年培力營）車輛租用費。
		40	20	零暴力及性侵害社區守護計畫-活動車輛租用費。
533	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	359	294	
432	購建固定資產	162	97	
50	擴充改良房屋建築及設			
50				
295	購置機械及設備	50	47	
213			47	社福館汰換機械及設備。(總預算63千元，公彩編列47千元(75%)，縣預算16千元(25%。))
		50		花蓮縣老人會館增購設施設備。
83				
62	購置交通及運輸設備			
62				
26	購置雜項設備	112	50	
		112		社福館增購設施設備。
			50	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%)。))

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116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				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%))
100	購置無形資產	197	197	
100	購置電腦軟體	197	197	
100		197	197	社會福利系統功能擴增規劃設計等費用。
11,795	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動	14,050	10,970	
11,795	捐助、補助與獎助	13,600	10,970	
1,449	補(協)助政府機關(構)	1,500	800	
650				補助政府機關辦理妨害性自主事件少年行為人兩性關係輔導教育計畫費用。
800		1,500	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。
4,365	捐助國內團體	5,700	4,020	
855		1,220	1,220	補助社福機構及團體辦理家庭暴力防治及性相關宣導、研習及專業訓練活動觀摩等相關費用。
1,095		200		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。
2,312		2,650	2,500	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。
103		300	300	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。
		630		補助社會福利團體等辦理藥癮者家庭支持服務方案。
		700		補助社會福利團體等辦理未成年人對直系尊親屬暴力案件試辦服務。
5,981	捐助個人	6,400	6,150	
5,763		6,100	5,850	家暴及性侵害等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)
218		300	300	兒少保護個案家庭支持服務方案計畫。

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116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
	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	450		花蓮縣政府志願服務績效評鑑— 獎勵金。
	獎勵費用	450		
		450		
361,453	總 計	547,265	416,363	

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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116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	42,672,000.00	42,672	
老人福利計畫	年	1	52,203,000.00	52,203	
身心障礙者福利計畫	年	1	206,996,000.00	206,996	
兒童及少年福利計畫	年	1	160,508,000.00	160,508	
婦女福利計畫	年	1	29,044,000.00	29,044	
其他福利	年	1	55,842,000.00	55,842	
上年度預算數					
社會救助計畫	年	1	35,762,000.00	35,762	
老人福利計畫	年	1	58,000,000.00	58,000	
身心障礙者福利計畫	年	1	113,593,000.00	113,593	
兒童及少年福利計畫	年	1	127,426,000.00	127,426	
婦女福利計畫	年	1	30,805,000.00	30,805	
其他福利	年	1	50,777,000.00	50,777	
前年度決算數					
社會救助計畫	年	1	23,617,764.00	23,618	
老人福利計畫	年	1	44,486,080.00	44,486	
身心障礙者福利計畫	年	1	95,669,901.00	95,670	
兒童及少年福利計畫	年	1	123,412,604.00	123,413	
婦女福利計畫	年	1	28,714,363.00	28,714	
其他福利	年	1	45,551,886.00	45,552	
113年度決算數					
社會救助計畫	年	1	25,976,455.00	25,976	
老人福利計畫	年	1	40,087,984.00	40,088	
身心障礙者福利計畫	年	1	100,472,760.00	100,473	
兒童及少年福利計畫	年	1	111,002,155.00	111,002	
婦女福利計畫	年	1	31,833,661.00	31,834	
其他福利	年	1	40,848,848.00	40,849	
112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	

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116年度

單位：人

科 目	上年度最高可	本年度增減(-)數	本年度最高	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3萬8,898元1人、3萬9,898元2人、4萬0,898元1人、4萬8,898元1人、資訊人員330薪點1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280薪點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2人(4萬8,898元社工人力1人(含社工師證照4,000元)、4萬0,898元社工人力1人)。
4. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人福利服務專責人力依起薪3萬8,898元1人。
5. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」監護宣告專業人力依起薪4萬0,898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3萬8,948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約用人力依起薪3萬8,948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3萬8,898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依起薪3萬8,898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3萬8,898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薪資3萬8,898元1人、約用托育人員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4萬5,898元1人。

14. 「婦女福利計畫-服務費用-一般服務費」婦女中心約用社工員依起薪3萬8,898元2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4萬5,898元1人、4萬3,898元1人、4萬0,898元1人、3萬9,898元2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依起薪4萬5,898元社工人力1人、4萬0,898元社工人力1人)。
19. 「其他福利-服務費用-一般服務費」社區培力育成中心約用人員依起薪4萬3,898元社工人力1人。
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280薪點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4萬0,898元1人。
22. 「其他福利-服務費用-一般服務費」藥癮者家庭支持服務方案約用社工員依起薪4萬3,898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116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		
	-	-	-	-	-	-	-	-

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3萬8,898元1人、3萬9,898元2人、4萬0,898元1人、4萬8,898元1人、資訊人員330薪點1人，全年度預算數4,550千元。
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280薪點1人，全年度預算數621千元。
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4萬8,898元1人、4萬0,898元1人，全年度預算數1,439千元，縣預算1,151千元(80%)，公彩288千元(20%)。
4. 「老人福利計畫-服務費用-一般服務費」老人福利服務專責人力依起薪3萬8,898元1人，全年度預算數634千元，縣預算508千元(80%)，公彩126千元(20%)。
5. 「身心障礙者福利計畫-服務費用-一般服務費」監護宣告專業人力依起薪4萬0,898元1人，全年度預算數656千元。
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3萬8,948元1人，全年度預算數666千元。
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約用人力依起薪3萬8,948元1人，全年度預算數656千元。
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3萬8,898元3人，全年度預算數1,882千元，縣預算1,506千元(80%)，公彩376千元(20%)
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依起薪3萬8,898元1人，全年度預算數652千元，縣預算522千元(80%)，公彩130千元(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，全年度預算數530千元。
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3萬8,898元2人，全年度預算數857千元。
12. 「兒童及少年福利計畫-服務費用-一般服務費」親子館計畫人力約用社工員依薪資3萬8,898元1人、約用托育人員280薪點1人，全年度預算數1,242千元。
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4萬5,898元1人，全年度預算數750千元。

14. 「婦女福利計畫-服務費用-一般服務費」婦女中心約用社工員依起薪3萬8,898元2人，全年度預算數1,241千元。
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，全年度預算數2,624千元。
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，全年度預算計656千元。
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4萬5,898元1人、4萬3,898元1人、4萬0,898元1人、3萬9,898元2人，全年度預算數3,399千元。
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依起薪4萬5,898元社工人力1人、4萬0,898元社工人力1人，全年度預算數1,390千元。
19. 「其他福利-服務費用-一般服務費」社區培力育成中心約用人員依起薪4萬3,898元社工人力1人，全年度預算720千元。
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280薪點1人，全年度預算數計656千元。
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4萬0,898元1人，全年度預算數650千元。
22. 「其他福利-服務費用-一般服務費」藥癮者家庭支持服務方案約用社工員依起薪4萬3,898元1人，全年度預算數700千元。

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
149,314	193,589	服務費用	267,971	9,036	10,024
1,314	500	水電費	200	-	-
412	322	郵電費	360	195	80
1,029	2,084	旅運費	2,156	80	20
1,698	2,867	印刷裝訂與廣告費	2,585	104	155
1,756	1,520	修理保養及保固費	9,567	-	-
634	1,035	保險費	933	15	10
19,353	22,727	一般服務費	25,322	4,570	1,035
123,117	162,534	專業服務費	226,848	4,072	8,724
5,652	7,846	材料及用品費	6,616	322	630
-	-	使用材料費	-	-	-
5,652	7,846	用品消耗	6,616	322	630
1,762	2,863	租金、償債、利息及 相關手續費	3,389	936	250
30	77	地租及水租	90	-	-
507	1,120	房租	1,728	260	-
448	511	機器租金	606	436	-
777	1,005	交通及運輸設備租金	815	90	250
-	150	雜項設備租金	150	150	-
41,766	21,774	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	55,792	-	-
41,666	21,577	購建固定資產	55,595	-	-
100	197	購置無形資產	197	-	-
162,928	190,164	會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	213,375	32,288	41,274
162,318	189,264	捐助、補助與獎助	211,475	32,288	40,074
610	900	補貼、獎勵、慰問、 照護與救濟	1,900	-	1,200
30	127	其他	122	90	25
30	127	其他支出	122	90	25
361,453	416,363	合計	547,265	42,672	52,203

政府

盈餘分配基金

彙計表

116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		
91,945	101,128	15,699	40,139		
-	-	-	200		
60	-	-	25		
145	736	609	566		
302	66	449	1,509		
7,777	1,040	500	250		
-	72	66	770		
3,639	2,099	5,808	8,171		
80,022	97,115	8,267	28,648		
268	1,309	3,268	819		
-	-	-	-		
268	1,309	3,268	819		
15	608	1,105	475		
15	75	-	-		
-	393	875	200		
-	-	170	-		
-	140	60	275		
-	-	-	-		
50,600	4,833	-	359		
50,600	4,833	-	162		
-	-	-	197		
64,161	52,630	8,972	14,050		
63,911	52,630	8,972	13,600		
250	-	-	450		
7	-	-	-		
7	-	-	-		
206,996	160,508	29,044	55,842		

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減(-)
907,422	資產	724,574	1,001,325	-276,751
907,422	流動資產	724,574	1,001,325	-276,751
903,909	現金	719,937	996,688	-276,751
903,909	銀行存款	719,937	996,688	-276,751
2,985	應收款項	3,084	3,084	-
2,984	應收利息	3,084	3,084	-
1	其他應收款			
528	預付款項	1,553	1,553	-
528	預付費用	1,553	1,553	-
907,422	資產總額	724,574	1,001,325	-276,751
24,157	負債	28,723	28,723	-
24,157	流動負債	28,723	28,723	-
24,157	應付款項	28,723	28,723	-
24,147	應付帳款	28,718	28,718	-
10	應付代收款	5	5	
883,265	基金餘額	695,851	972,602	-276,751
883,265	基金餘額	695,851	972,602	-276,751
883,265	基金餘額	695,851	972,602	-276,751
883,265	累積餘額	972,602	972,602	-
-	本期賸餘	-276,751	-	-276,751
907,422	負債及基金餘額合計	724,574	1,001,325	-276,751

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116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									
土地									
土地改良									
房屋及建	63,562	- 30,769						- 592	32,201
機械及設 備	12,546	- 8,898	3,424	(1)			購置輔具資源中心、吉安 托嬰中心、壽豐托嬰中 心、親子館、社福館等機 械及設備。	- 1,761	5,311
交通及運 輸設備	1,450	- 1,143	-					- 198	109
雜項設備	8,474	- 6,689	2,855	(1)			購置吉安托嬰中心、壽豐 托嬰中心、親子館、老人 會館等雜項設備。	- 1,220	3,420
購建中固 定資產			49,316	(1)			壽豐托嬰中心及托育資源 中心新建工程。	-	49,316
電腦軟體	1,313		197	(1)	-960	(9)	社會福利系統功能擴增及 人民團體管理系統規劃設 計。	-	550
權利									
發展中之 無形資產									
遞耗資產									
其他									
合 計	87,345	- 47,499	55,792		-960			- 3,771	90,907

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 116 年度

花蓮縣總預算案

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 116 年度

一、業務計畫及預算說明·····	第 1-9 頁
二、預 算 主 要 表	
1. 基金來源、用途及餘絀預計表暨說明·····	第 10-12 頁
2. 基金來源、用途及餘絀預計表(按計畫)·····	第 13-13 頁
3. 現金流量預計表及補充說明·····	第 14-14 頁
三、預 算 明 細 表	
1. 基金來源明細表·····	第 15-21 頁
2. 基金用途明細表·····	第 22-48 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 116 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

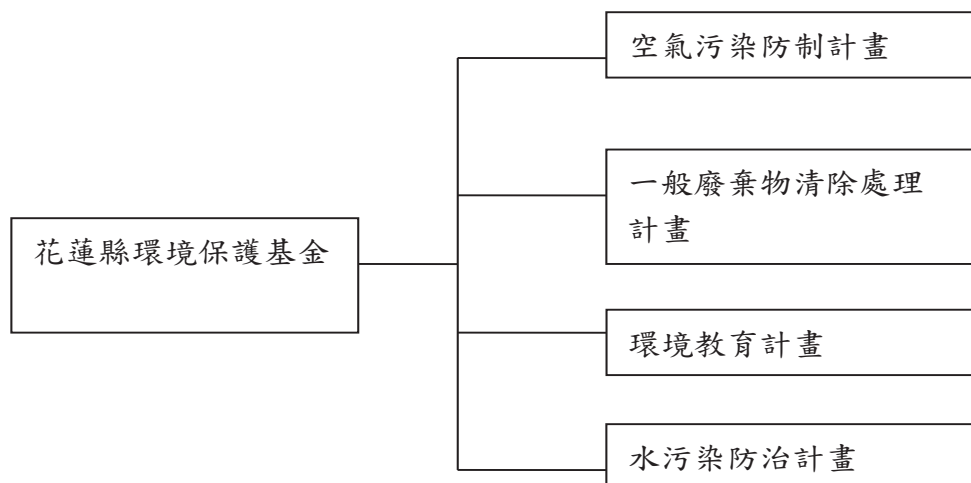
為防制環境污染、改善生活環境，以維護縣民健康、提升縣民生活品質設立基金。

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 116 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
污染防制及防治收入	244,855	依據空氣污染防制法第 18 條第 2 項及水污染防治費收費辦法規定之收入屬之
回收清除處理收入	7,754	依據廢棄物清理法第 26 條第 3 項規定之收入屬之。
違規罰款收入	350	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。
環保提撥收入	31,401	凡依環境教育法等規定提撥之收入屬之。
財產收入	1,490	本年度基金專戶存款利息。
政府撥入收入	45,388	依環境部及花東基金補助撥入之收入屬之。
其他收入	655	以前年度委辦計畫賸餘款。
合計	331,893	

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 116 年度

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
空氣污染防治計畫	276,127	辦理空氣污染防治業務所需經費。
一般廢棄物清除處理計畫	1,987	辦理一般廢棄物清除處理業務所需經費。
環境教育計畫	39,226	辦理環境教育相關事項所需經費。
水污染防治計畫	14,437	辦理水污染防治業務所需經費。
合計	331,777	

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 3,189 萬 3 千元，較上年度預算數 3 億 988 萬 5 千元，增加 2,200 萬 8 千元，約 7.10%，主要係污染防治及防治收入、環保提撥收入增加及回收清除處理收入、政府撥入收入減少所致。
2. 本年度基金用途 3 億 3,177 萬 7 千元，較上年度預算數 3 億 265 萬 2 千元，增加 2,912 萬 5 千元，約 9.62%，主要係空氣污染防治計畫、環境教育計畫、水污染防治計畫支出經費增加及一般廢棄物清除處理計畫支出經費減少所致。

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 11 萬 6 千元，較上年度預算數賸餘 723 萬 3 千元，減少 711 萬 7 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 116 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
115 年度	26,862	0	0	26,862
116 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 116 年度

四、補辦預算事項

固定資產之建設改良擴充：

- (一) 辦理 113 年度水污染防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計畫 67 萬元，業於 114 年 12 月 4 日府主歲字第 1140238690 號函核定於 114 年度先行辦理，並於 116 年補辦預算。
- (二) 辦理花蓮縣空氣品質淨化區-空氣品質監測暨 CEMS 監督查核計畫 64 萬 2,000 元，業於 115 年 5 月 11 日府主歲字第 1150089392 號函核定於 115 年度先行辦理，並於 116 年補辦預算。
- (三) 辦理花蓮縣環保餐具清洗中心委託設計監造技術服務案 76 萬 1,000 元，業於 115 年 7 月 9 日府主歲字第 1150131505 號函核定於 115 年度先行辦理，並於 116 年補辦預算。
- (四) 辦理花蓮縣環保餐具租借及清洗中心增設軟水設備計畫 73 萬元，業於 115 年 8 月 26 日府主歲字第 1150168034 號函核定於 115 年度先行辦理，並於 116 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 116 年 度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)空氣污染防治計畫	1. 除推動環保許可計畫執行率 0%、建構韌性家園計畫 12.92%、以前年度營建空氣污染防治費退費計畫執行率 51.94%及補助租賃電動車或油電混合車計畫執行率 0%之外，其餘計畫皆達預算目標。 2. 辦理超支併決算 288 萬 8 千元。	基金來源決算數為 2 億 6,372 萬元，基金用途決算數為 2 億 2,248 萬 5 千元，賸餘 4,123 萬 5 千元。
(二)一般廢棄物清除處理計畫	1. 除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 37.41%及環保餐具租借及清洗中心試營運及設備維管計畫執行率 67.93%之外，其餘計畫皆達預算目標。 2. 辦理超支併決算 1,499 萬元。	基金來源決算數為 834 萬 6 千元，基金用途決算數為 1,355 萬 1 千元，短絀 520 萬 5 千元。
(三)環境教育計畫	計畫皆達預算目標。	基金來源決算數為 1,927 萬 1 千元，基金用途決算數為 3,848 萬 8 千元，短絀 1,921 萬 7 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 271 萬 8 千元。	基金來源決算數為 1,365 萬 8 千元，基金用途決算數為 1,302 萬 3 千元，賸餘 63 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 116 年度

二、上年度已過期間（115 年 1 月 1 日至 7 月 31 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
(一)空氣污染防治計畫	除機車排氣污染稽查管制計畫、推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫、花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫及建構韌性家園計畫等計畫執行率未達 80%之外，其餘計畫皆達預算目標。	收入分配數為 1 億 5,670 萬 9 千元，支出分配數為 1 億 3,087 萬 5 千元；實際收入數 1 億 5,126 萬 8 千元，實際支出 1 億 1,303 萬 5 千元，賸餘 3,823 萬 3 千元。
(二)一般廢棄物清除處理計畫	花蓮縣 KKF 農法微生物菌水培養與廚餘處理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 585 萬 3 千元，支出分配數為 363 萬 6 千元；實際收入數 517 萬 6 千元，實際支出 209 萬 8 千元，賸餘 307 萬 8 千元。
(三)環境教育計畫	除一般行政管理計畫執行率未達 80%之外，其餘計畫皆達預算目標。	收入分配數為 1,369 萬元，支出分配數為 1,138 萬 5 千元；實際收入數 1,383 萬 1 千元，實際支出 886 萬 8 千元，賸餘 496 萬 3 千元。
(四)水污染防治計畫	計畫皆達預算目標。	收入分配數為 606 萬元，支出分配數為 816 萬 8 千元；實際收入數 1,021 萬 5 千元，實際支出 442 萬 8 千元，賸餘 578 萬 7 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 116 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 115 年 7 月 15 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 106 年 11 月 29 日修正通過，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。

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 116 年度

四、水污染防治計畫：

依據環境部於 114 年 03 月 31 日環部水字第 1141017037 號令修正之事業及污水下水道系統水污染防治費收費辦法，針對本辦法第 3 條規定之徵收對象進行水污染防治費之收取、通知、審查、查核、核定、查帳、清查收費對象、結算、停徵、催繳、處分等相關事宜。其徵收項目及費額計算依據本辦法規定辦理之。

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116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
304,995	基金來源	331,893	309,885	22,008	
237,731	徵收及依法分配收入	284,360	249,958	34,402	
223,154	徵收收入	252,959	234,430	18,529	
214,219	污染防制及防治收入	244,855	226,077	18,778	1. 營建工程空污費收入於116年度編列106,032,000元，115年度編列85,953,000元，增加20,079,000元。 2. 固定污染源空污費收入於116年度編列110,014,000元，115年度編列111,315,000元，減少1,301,000元。
8,345	回收清除處理收入	7,754	8,003	-249	減列回收清除處理收入249,000元。
590	違規罰款收入	350	350	0	
14,577	依法分配收入	31,401	15,528	15,873	
14,577	環保提撥收入	31,401	15,528	15,873	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64,000元。 2. 增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15,767,000元。 3. 減列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203,000元。 4. 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79,000元。 5. 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166,000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116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
2,008	財產收入	1,490	1,490	0	
42	財產處分收入				
283	租金收入				
1,683	利息收入	1,490	1,490	0	
64,343	政府撥入收入	45,388	57,782	-12,394	
64,343	政府其他撥入收入	45,388	57,782	-12,394	1. 減列花蓮縣柴油車檢驗計畫環境部補助撥入收入200,000元。 2. 減列花蓮縣固定污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入200,000元。 3. 減列花蓮縣重大污染源管制計畫環境部補助撥入收入748,000元。 4. 減列花蓮縣淨零碳排實施計畫花東基金補助撥入收入8,001,000元。 5. 減列花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫環境部氣候變遷署補助撥入收入1,329,000元。 6. 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86,000元。 7. 減列花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫環境部毒物及化學物質局補助撥入收入450,000元。 8. 增列花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫環境部化學物質管理署補助撥入收入900,000元。 9. 增列花蓮縣環境監測調查暨空品防護網建構計畫環境部補助撥入收入4,384,000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116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
					10. 增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264,000元。
					11. 減列花蓮縣建構韌性家園計畫環境部補助撥入收入10,000,000元。
					12. 增列花蓮縣環境教育專案計畫環境部補助撥入收入2,900,000元。
913	其他收入	655	655	0	
913	雜項收入	655	655	0	
287,547	基金用途	331,777	302,652	29,125	
222,485	空氣污染防制計畫	276,127	261,342	14,785	增列空氣污染防制計畫支出14,785,000元。
13,551	一般廢棄物清除處理計畫	1,987	6,037	-4,050	減列一般廢棄物清除處理計畫支出4,050,000元。
38,488	環境教育計畫	39,226	22,678	16,548	增列環境教育計畫支出16,548,000元。
13,023	水污染防治計畫	14,437	12,595	1,842	增列水污染防治計畫支出1,842,000元。
17,448	本期賸餘（短絀）	116	7,233	-7,117	
258,170	期初基金餘額	253,583	244,158	9,425	
	解繳公庫				
275,618	期末基金餘額	253,699	251,391	2,308	

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116年度

單位：新臺幣千元

項 目	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
基金來源	331,893	278,408	7,804	32,412	13,269
徵收及依法分配收入	284,360	234,729	7,804	29,427	12,400
徵收收入	252,959	232,955	7,804	100	12,100
污染防制及防治收入	244,855	232,855			12,000
回收清除處理收入	7,754		7,754		
違規罰款收入	350	100	50	100	100
依法分配收入	31,401	1,774		29,327	300
環保提撥收入	31,401	1,774		29,327	300
財產收入	1,490	1,300			190
利息收入	1,490	1,300			190
政府撥入收入	45,388	41,809		2,900	679
政府其他撥入收入	45,388	41,809		2,900	679
其他收入	655	570		85	
雜項收入	655	570		85	
基金用途	331,777	276,127	1,987	39,226	14,437
空氣污染防制計畫	276,127	276,127			
一般廢棄物清除處理計畫	1,987		1,987		
環境教育計畫	39,226			39,226	
水污染防治計畫	14,437				14,437
本期賸餘(短絀)	116	2,281	5,817	-6,814	-1,168
期初基金餘額	253,583	200,477	18,257	12,566	22,283
解繳公庫					
期末基金餘額	253,699	202,758	24,074	5,752	21,115

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116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）	116	
業務活動之淨現金流入（流出）	116	
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）	116	
期初現金及約當現金	299,443	
期末現金及約當現金	299,559	

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116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				284,360	
徵收收入				252,959	
污染防制及防治收入	件	3,316		244,855	
營建工程空污費收入	件	2,400		106,032	營建工程空氣污染防制費徵收收入106,031,675元(配合預算編列至千元，增列325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90,755.88平方公尺×工期(12個月)=2,886,037元。
					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(91,697.45平方公尺)×工期(12個月)=3,103,042元。
					3. 建築工程拆除：費率(0.56元/平方公尺/月)×總樓地板面積(93,830.74平方公尺)=52,545元。
					4. 道路工程： 一般道路：費率(1.59元/平方公尺/月)×施工面積(2,801,261.06平方公尺)×工期(12個月)=53,448,061元。
					5. 隧道工程：費率(2.42元/平方公尺/月)×施工面積(10,154平方公尺)×工期(12個月)=294,872元。
					6. 管線工程：費率(2.99元/平方公尺/月)×施工面積(102,751.22平方公尺)×工期(12個月)=3,686,714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116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	
固定污染源空污費收入	件	892		110,014	7. 橋樑工程:費率(0.28元/平方公尺/月)元×施工面積(176,379.4平方公尺)×工期(12個月)=592,635元。 8. 疏濬工程:費率(6.07元/平方公尺)×外運土石體積(2,229,100鬆方)=13,530,637元。 9. 其他工程:工程合約經費(8,124,894,905)元×費率(0.0035)=28,437,132元。 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。 固定污染源空氣污染防制費收入110,014,000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)： 第一、四季費率 1. 徵收費率— 硫氧化物:13元/公斤， 氮氧化物:14元/公斤， 粒狀污染物:41元/公斤。 2. 估算排放量— 硫氧化物: 1,212,808.71公斤/年， 氮氧化物: 3,991,341.16公斤/年， 粒狀污染物: 803,874.90公斤/年。

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116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) 硫氧化物=13元/公斤(費率) $\times$ 1,212,808.71公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=9,459,908元。 (2) 氮氧化物=14元/公斤(費率) $\times$ 3,991,341.16公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=33,527,266元。 (3) 粒狀污染物=41元/公斤(費率) $\times$ 803,874.90公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=19,775,323元。 第二、三季費率 1. 徵收費率— 硫氧化物:9元/公斤， 氮氧化物:10元/公斤， 粒狀污染物:37元/公斤。 2. 估算排放量— 硫氧化物： 1,225,670.65公斤/年， 氮氧化物： 3,860,787.35公斤/年， 粒狀污染物： 786,853.92公斤/年。 (1) 硫氧化物=9元/公斤(費率) $\times$ 1,225,670.65公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=6,618,622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116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	(2) 氮氧化物=10元/公斤(費率) $\times$ 3,860,787.35公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=23,164,724元。 (3) 粒狀污染物=37元/公斤(費率) $\times$ 786,853.92公斤(預估排放量) $\times$ 0.60(環境部撥款比例為地方政府60%)=17,468,157元。 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) $\times$ 20% $\times$ 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) $\times$ 20% $\times$ 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)
水污染防治收入	件	12		12,000	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12,000,000元。
回收清除處理收入	件	12		7,754	
一般廢棄物清除處理費收入	件	12		7,754	一般廢棄物清除處理費預計收入7,754,000元： 1. 隨水費徵收一般廢棄物清除處理費收入4,448,000元。 2. 按戶徵收一般廢棄物清除處理費收入453,000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2,853,000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116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	
違規罰款收入	件	12		350	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				31,401	空氣污染防制等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。
環保提撥收入	件	12		31,401	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688,000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2,187,000元。 5. 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，計25,966,000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99,000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116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				1,490	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300,000元。
利息收入	月	12		1,490	銀行存款利息。
政府撥入收入				45,388	
政府其他撥入收入	件	11		45,388	1. 花蓮縣柴油車檢驗計畫環境部補助撥入收入6,200,000元。 2. 花蓮縣固定污染源稽查管制計畫環境部補助撥入收入1,800,000元。 3. 花蓮縣重大污染源管制計畫環境部補助撥入收入6,732,000元。 4. 花蓮縣河川揚塵預警、宣導改善推動暨逸散性粒狀物管制計畫環境部補助撥入收入2,000,000元。 5. 花蓮縣淨零碳排實施計畫花東基金補助撥入收入15,165,000元。 6. 花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫環境部補助撥入收入3,371,000元。 7. 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557,000元。 8. 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700,000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116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	
其他收入				655	9. 花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫環境部化學物質管理署補助撥入收入900,000元。 10. 花蓮縣環境監測調查暨空品防護網建構計畫環境部補助撥入收入4,384,000元。 11. 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679,000元。 12. 花蓮縣環境教育專案計畫環境部補助撥入收入2,900,000元。
雜項收入	件	12		655	以前年度委辦計畫賸餘款。
總計				331,893	

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116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
222,485	空氣污染防治計畫	276,127	261,342	
5,644	用人費用	6,088	5,896	
3,928	聘僱及兼職人員薪資	4,080	3,944	
3,928	約僱職員薪金	4,080	3,944	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱8人(五等薪點300)，每人每年510,000元*8人=4,080,000元。(縣府115.8.19府人任字第1150165363D號函准以約僱五等僱用)
316	超時工作報酬	510	502	
316	加班費	510	502	(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410,000元： 1. 業務加班費184,000元。 2. 約僱人員不休假加班費225,920元。 (配合預算編列至千元，增列80元)
477	獎金	520	504	
477	年終獎金	520	504	(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65,000元*8人=520,000元。
237	退休及卹償金	248	240	

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116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
237	職員退休及離職金	248	240	(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31,000元*8人=248,000元。
686	福利費	730	706	
545	分擔員工保險費	584	560	(二十三)一般行政管理計畫： 約僱人員勞、健保費 每人每年73,000元*8人=584,000。
128	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。
13	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。
196,248	服務費用	226,313	233,509	
1,701	水電費	2,197	2,197	(二十三)一般行政管理計畫2,197,000元： 1. 空氣污染監測站及工作場所水電費2,150,000元。 2. 1輛稽查車(電動)公務車小客車電費46,481元。(配合預算編列至千元，增列519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116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
2,446	郵電費	3,203	3,174	(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104,000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。
810	旅運費	3,240	3,168	(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116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60,000元。 (十九)花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫： 辦理因應氣候變遷減緩及調適計畫相關業務旅費54,900元。(配合預算編列至千元，增列100元) (二十二)花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫： 辦理毒性及關注化學物質源頭相關業務旅費100,000元。 (二十三)一般行政管理計畫2,515,000元： 1. 參加各項會議及觀摩1,450,000元。 2. 參加中央舉辦之各項講習及訓練990,000元。 3. 煙道檢測、周界監測、路邊攔檢及其他18,000元。 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。

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116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
1,011	印刷裝訂與廣告費	2,283	2,278	6. 稽查取締空氣污染源18,000元。 (二十四)花蓮縣空污基金補助地方環保局進用人員計畫： 室內空品專責、空污目測訓練及縣內、外洽公旅費60,130元。 (配合預算編列至千元，減列130元)
499	印刷及裝訂費	1,111	1,106	(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58,000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913,000元： 1. 營建工程及空氣污染防治等項業務處分書、移送書及宣導資料等印刷及其他等450,000元。 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421,000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116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
512	業務宣導費	1,172	1,172	3. 環保基金附屬單位預算、決算印製費42,000元。 (二十三)一般行政管理計畫1,172,000元： 1. 辦理空氣污染防制宣導、說明會等各項費用支出等400,000元。 2. 宣導文宣印刷費210,000元。 3. 環保政策宣導562,000元。
919	修理保養及保固費	2,453	2,266	(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2,316,000元： 1. 機房管理維修運作費用暨入口網頁調整與編修費1,036,000元。 2. 辦公廳舍修繕費520,000元。 3. 電梯維護費108,000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116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. 緊急發電機定期維護費62,000元。 5. 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463,500元。(配合預算編列至千元，增列500元) 6. 人事系統維護126,000元。
60	保險費	111	104	(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110,668元。(配合預算編列至千元，增列332元)
29,687	一般服務費	34,088	33,703	(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11,293,000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10,496,000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116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. 115年應有特休日數未及休畢折算工資發給96,571元。(配合預算編列至千元，增列429元) 3. 空氣污染防治稽查、取締、查核等工作加班費699,840元。(配合預算編列至千元，增列160元) (十九)花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計約用人員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1,470,698元。(配合預算編列至千元，增列302元) (二十二)花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫約用人員1人(薪點424)薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金及休假補助等共1,028,000元。 (二十三)一般行政管理計畫15,584,000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13,776,000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116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
159,614	專業服務費	178,738	186,619	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1,094,000元。 3. 115年應有特休日數未及休畢折算工資發給154,462元。（配合預算編列至千元，減列462元） 4. 郵局電子手續費3,000元。 5. 員工文康活動費 59人 * 4,000元 =236,000元。 6. 局車清洗132,000元。 7. 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。 (二十四)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296）薪資、保險費、勞工退休金、年終獎金及休假補助等共711,858元。（配合預算編列至千元，增列142元） (一)花蓮縣空氣污染防治暨空氣品質分析計畫委辦費9,660,000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116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)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16,150,000元。 (三)花蓮縣重大污染源管制計畫委辦費9,090,000元。 (四)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫委辦費16,544,000元。 (六)花蓮縣柴油車檢驗計畫委辦費19,780,000元。 (七)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫委辦費600,000元。 (八)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫委辦費11,036,000元。 (九)花蓮縣營建工程稽查管制計畫委辦費17,870,000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116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
				花蓮縣機車排氣稽查 管制計畫委辦費 17,753,000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 5,890,000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 3,000,000元。 (十八)淨零碳排推動 計畫18,578,000元： 1. 評選委員、工作成 果審查委員出席費 90,000元。 2. 花蓮縣淨零排放實 施計畫委辦費 18,488,500元。 (配合預算編列至 千元，減列500元) (十九)花蓮縣因應氣 候變遷減緩及調適計 畫8,375,000元： 1. 評選委員、工作成 果審查委員出席費 24,000元。 2. 花蓮縣因應氣候變 遷減緩及調適計畫 委辦費8,350,945 元。(配合預算編 列至千元，增列55 (二十)花蓮縣逸散性 粒狀物管制暨河川揚 塵計畫委辦費 11,911,000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116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委辦費875,000元。 (二十三)一般行政管理計畫7,485,000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。 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161,000元。 9. 廉政業務宣導講師鐘點費50,000元。 10. 公務填報系統維護25,000元。 11. 網路入侵偵測服務授權費280,000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116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
				12. 卡巴斯基端點安全解決方案續約費用600,000元。 13. 違反空氣污染防治法等環保法規稽查及執行建檔管理計畫委辦費4,939,000元。 (二十四)空污基金補助地方環保局進用人員計畫： 室內空品專責、空污目測訓練費18,900元。(配合預算編列至千元，增列100元) (二十五)花蓮縣環境監測調查暨空品防護網建構計畫委辦費1,000,000元。 (二十六)花蓮縣環境污染防治及環境品質維護開口契約計畫委辦費3,000,000元。
1,494	材料及用品費	3,167	3,152	
164	使用材料費	612	558	(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522,000元： 5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522,000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116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
1,330	用品消耗	2,555	2,594	(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。 (十七)花蓮縣清潔隊空氣污染防治業務宣導計畫450,000元。 (十九)花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫辦公用文具、紙張等14,457元。(配合預算編列至千元，減列457元) (二十三)一般行政管理計畫1,721,000元： 1. 辦理室內空氣品質自主管理之消耗用品等220,000元。 2. 辦理空氣品質維護研商29,000元。 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618,000元。 5. 執行業務用電腦等器材消耗及其他等341,000元。 6. 辦公室用品新增汰換305,000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116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
868	租金、償債、利息及相關手續費	1,407	1,335	7. 空氣污染防制書刊閱讀50,000元。 8. 空氣淨化及環境綠美化費用140,000元。
111	地租及水租	123	123	(二十三)一般行政管理計畫： 停車場土地租金123,330元。(配合預算編列至千元，減列330元)
178	房租	234	234	(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。 (二十三)一般行政管理計畫： 租賃國立東華大學美崙校區置放永久保存之公文檔案77,373元。(配合預算編列至千元，增列627元)
9	機器租金			
154	交通及運輸設備租金	192	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。

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116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
416	雜項設備租金	858	858	(二十三)一般行政管理計畫： 公務電動機車10輛電池月租費71,880元。 (配合預算編列至千元，增列120元) (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786,000元： 1. 公務用影印機租金460,000元。 2. 公務用影印機印刷費150,000元。 3. 門禁租賃160,000元。 4. AED設備租賃費16,000元。
4,721	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	6,016	80	
4,721	購建固定資產	6,016	80	
34	購置機械及設備	5,128	80	(四)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫： 購置異味偵測器(電子鼻)1台60,000元。 (二十)逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫：購置移動式智慧化(AI)路面色差系統設施1組588,000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116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
4,563	購置交通及運輸設備	888		(二十五)花蓮縣環境 監測調查暨空品防護 網建構計畫：購置環 境監測器106台 4,479,825元。(配合 預算編列至千元，增 列175元) (八)花蓮縣逸散污 染源稽查管制計畫： 購置無人機1台63,400 元。(配合預算編列至 千元，減列400元) (十四)花蓮縣移動污 染源空氣污染防制計 畫：購置車牌辨識系 統1組174,300元。(配 合預算編列至千元， 減列300元) (二十)逸散性粒狀物 管制暨河川揚塵計 畫：購置河川揚塵辨 識AI監控設備1組 651,000元。
124	購置雜項設備			
249	稅捐及規費（強制費）	323	324	
32	消費與行為稅	40	40	(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)
217	規費	283	284	(二十三)一般行政管 理計畫283,000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116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. 空氣污染防治、營建工程污染及移動污染等違規案件行政裁罰查詢費189,000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輛高空作業車公路使用養護安全管理費等89,394元。(配合預算編列至千元，減列394元) 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5,400元。(配合預算編列至千元，減列400元)
9,702	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,981	10,214	
9,700	捐助、補助與獎助	25,981	10,214	(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫：民眾檢舉烏賊車獎勵金15,000元。 (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25,966,100元。(配合預算編列至千元，減列100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116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	補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟			
3,559	其他	6,832	6,832	
3,559	其他支出	6,832	6,832	(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。 (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20,000元。 (二十三)一般行政管 理計畫6,787,000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475,000元。 2. 營建空污費以前年 度退費6,200,000 元。 3. 服務人員值班便當 36,000元。 4. 廉政業務宣導說明 及講習會誤餐費 76,000元。
13,551	一般廢棄物清除處理計畫	1,987	6,037	
12,871	服務費用	1,688	5,535	
687	一般服務費	688	688	(二)花蓮縣鄉鎮市公 所辦理廚餘處理費計 畫:各鄉鎮市公所辦理 廚餘處理費688,000 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116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
12,184	專業服務費	1,000	4,847	(三)花蓮縣環境污染防治及環境品質維護開口契約計畫委辦費1,000,000元。
348	材料及用品費			
202	使用材料費			
146	用品消耗			
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			
141	購建固定資產			
141	購置雜項設備			
132	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99	302	
132	捐助、補助與獎助	99	302	(一)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99,000元。
59	其他	200	200	
59	其他支出	200	200	(一)一般廢棄物清除處理計畫： 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。
38,488	環境教育計畫	39,226	22,678	
272	用人費用	357	357	
272	超時工作報酬	357	357	

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116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
272	加班費	357	357	(二)一般行政管理計畫： 業務加班費357,000元。
35,484	服務費用	37,119	20,571	
-	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。
121	旅運費	209	209	(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。
1,586	印刷裝訂與廣告費	577	577	
86	印刷及裝訂費			
1,500	業務宣導費	577	577	(二)一般行政管理計畫： 辦理環境教育活動及觀摩577,000元。
325	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。
4,629	一般服務費	5,068	5,040	(二)一般行政管理計畫5,068,000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116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
28,823	專業服務費	30,655	14,135	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3,936,000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1,094,000元。 3. 115年應有特休日數未及休畢折算工資發給37,642元。（配合預算編列至千元，增列358元） （一）環境教育推動計畫15,676,000元： 1. 水環境巡守隊經營暨水污染管理計畫委辦費1,690,000元。 2. 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。 3. 花蓮縣向海致敬－海岸清潔推動計畫委辦費1,520,000元。 4. 花蓮縣環境教育推動計畫委辦費6,250,000元。 5. 花蓮縣永續發展環境面向暨推動淨零綠生活計畫委辦費5,750,000元。 （二）一般行政管理計畫479,000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116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. 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委辦費9,500,000元。 (四)花蓮縣環保志(義)工環境教育體驗學習計畫委辦費5,000,000元。
725	材料及用品費	1,028	1,028	
725	用品消耗	1,028	1,028	(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。
157	租金、償債、利息及相關手續費	172	172	
91	房租	100	100	(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100,000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116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
41	機器租金			
25	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。
1,728	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	260	260	
1,728	捐助、補助與獎助	260	260	(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。
122	其他	290	290	
122	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。
13,023	水污染防治計畫	14,437	12,595	
45	用人費用	90	55	
45	超時工作報酬	90	55	
45	加班費	90	55	(二)事業廢水管制計畫： 業務加班費90,000元。
11,998	服務費用	13,389	11,691	
3	郵電費			

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116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
126	旅運費	150	150	(二)事業廢水管制計畫： 參加會議及稽查旅運費150,000元。
28	印刷裝訂與廣告費	100	50	
19	印刷及裝訂費			
9	業務宣導費	100	50	(二)事業廢水管制計畫： 業務宣導品100,000元。
-	修理保養及保固費	30	40	(一)環境檢驗計畫： 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10,000元。
1	保險費			
11,840	專業服務費	13,109	11,451	(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6,186,000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200,000元。 2. 事業廢水管制計畫委辦費5,986,000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116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
				(三)花蓮縣水環境巡守隊經營暨自然淨化溼地活化計畫3,387,000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2,637,000元。 2. 自然淨化溼地活化計畫委託公所辦理750,000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1,332,000元。(含環境部地方配合款653,000元) (五)花蓮縣環境污染防治及環境品質維護開口契約計畫委辦費1,000,000元。
60	材料及用品費	250	220	
60	用品消耗	250	220	(二)事業廢水管制計畫250,000元： 1. 辦公用文具、紙張、及其他消耗器材等80,000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20,000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116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
30	租金、償債、利息及相關手續費			
30	交通及運輸設備租金			
365	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			
365	購建固定資產			
302	購置機械及設備			
45	購置交通及運輸設備			
18	購置雜項設備			
487	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	688	609	
487	捐助、補助與獎助	688	609	(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688,000元。
38	其他	20	20	
38	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。
287,547	總計	331,777	302,652	

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116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			139	276,127	
(一)花蓮縣空氣污染防治暨空氣品質分析計畫	件	3,220,000	3	9,660	
(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	5,383,333	3	16,150	
(三)花蓮縣重大污染源管制計畫	件	3,030,000	3	9,090	
(四)花蓮縣固定污染源稽查管制計畫	件	5,534,667	3	16,604	
(五)花蓮縣機車排氣污染稽查管制計畫	件	121,667	12	1,460	
(六)花蓮縣柴油車檢驗計畫	件	6,593,333	3	19,780	
(七)花蓮縣街道揚塵洗掃計畫	件	200,000	3	600	
(八)花蓮縣逸散污染源稽查管制計畫	件	3,699,667	3	11,099	
(九)花蓮縣營建工程稽查管制計畫	件	5,956,667	3	17,870	
(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	25,966,000	1	25,966	
(十三)空氣污染陳情案件快速查處管制計畫	件	1,062,167	12	12,746	
(十四)花蓮縣移動污染源空氣污染防治計畫	件	5,975,667	3	17,927	
(十五)花蓮縣營建廢棄物清除及處理機構稽查管制計畫	件	1,963,333	3	5,890	
(十六)推動綠能沼氣回收再利用暨異味削減輔導計畫	件	1,000,000	3	3,000	
(十七)花蓮縣清潔隊空氣污染防治業務宣導計畫	件	150,000	3	450	
(十八)花蓮縣淨零碳排推動計畫	件	6,219,333	3	18,658	
(十九)花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫	件	3,305,000	3	9,915	
(二十)花蓮縣逸散性粒狀物管制暨河川揚塵計畫	件	4,383,333	3	13,150	
(二十一)花蓮縣毒性及關注化學物質源頭管理計畫	件	291,667	3	875	
(二十二)推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫	件	94,000	12	1,128	
(二十三)一般行政管理計畫	件	4,200,417	12	50,405	
(二十四)空污基金補助地方環保局進用人員計畫	件	65,917	12	791	
(二十五)花蓮縣環境監測調查暨空品防護網建構計畫	件	1,826,667	3	5,480	
(二十六)花蓮縣環境污染防治及環境品質維護開口契約計畫	件	1,000,000	3	3,000	
二、一般廢棄物清除處理計畫			27	1,987	
(一)一般廢棄物清除處理計畫	件	24,917	12	299	
(二)花蓮縣鄉鎮市公所辦理廚餘處理費計畫	件	57,333	12	688	
(三)花蓮縣環境污染防治及環境品質維護開口契約計畫	件	333,333	3	1,000	

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116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			30	39,226	
(一)環境教育推動計畫	件	1,356,333	12	16,276	
(二)一般行政管理計畫	件	704,167	12	8,450	
(三)花蓮縣環境教育專案計畫	件	3,166,667	3	9,500	
(四)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			33	14,437	
(一)環境檢驗計畫	件	102,000	12	1,224	
(二)事業廢水管制計畫	件	624,500	12	7,494	
(三)花蓮縣水環境巡守隊經營暨自然淨化溼地活化計畫	件	1,129,000	3	3,387	
(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	444,000	3	1,332	
(五)花蓮縣環境污染防制及環境品質維護開口契約計畫	件	333,333	3	1,000	
合 計			229	331,777	

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116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					
空氣污染防制計畫	件	139	1,986,525	276,127	
一般廢棄物清除處理計畫	件	27	73,593	1,987	
環境教育計畫	件	30	1,307,533	39,226	
水污染防治計畫	件	33	437,485	14,437	
上年度預算數					
空氣污染防制計畫	件	124	2,107,597	261,342	
一般廢棄物清除處理計畫	件	39	154,795	6,037	
環境教育計畫	件	27	839,926	22,678	
水污染防治計畫	件	30	419,833	12,595	
前年度決算數					
空氣污染防制計畫	件	124	1,794,234	222,485	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	1,129,250	13,551	
環境教育計畫	件	28	1,374,571	38,488	
水污染防治計畫	件	30	434,100	13,023	
113年度決算數					
空氣污染防制計畫	件	128	1,807,813	231,400	
一般廢棄物清除處理計畫	件	12	169,833	2,038	
環境教育計畫	件	24	2,985,917	71,662	
水污染防治計畫	件	30	347,733	10,432	
112年度決算數					
空氣污染防制計畫	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	

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116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115.8.19府人任 字第1150165363D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-花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫-一般服務費，契僱環境部化學物質管理署補助計畫約用人員1人(424薪點)。
4. 空氣污染防制計畫-花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫-一般服務費，契僱環境部氣候變遷署補助計畫約用人員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(296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116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				
空氣污染防治計畫		4,080	510		520			248			584	18		128		6,088		6,088
正式人員			170													170		170
聘僱人員		4,080	340		520			248			584	18		128		5,918		5,918
環境教育計畫			357													357		357
正式人員			224													224		224
聘僱人員			133													133		133
水污染防治計畫			90													90		90
正式人員			42													42		42
聘僱人員			48													48		48
合 計		4,080	957		520			248			584	18		128		6,535		6,535

附註：契僱人力-

1. 空氣污染防治計畫-一般行政管理計畫-一般服務費，契僱空氣污染防治稽查、取締、查核等工作約用人員21人(280薪點)，預算編列金額合計13,776,000元及辦理空氣污染防治工作約用人員2人(基本工資)，預算編列金額合計1,094,000元。
2. 空氣污染防治計畫-空氣污染陳情案件快速查處管制計畫-一般服務費，契僱空氣污染防治稽查、取締、查核等工作約用人員16人(280薪點)，預算編列金額合計11,293,000元。
3. 空氣污染防治計畫-花蓮縣推動毒性及關注化學物質業務行政支援計畫-一般服務費，契僱環境部化學物質管理署補助計畫約用人員1人(424薪點)，預算編列金額合計1,028,000元。
4. 空氣污染防治計畫-花蓮縣因應氣候變遷減緩及調適計畫-一般服務費，契僱環境部氣候變遷署補助計畫約用人員2人(280薪點1人及344薪點1人)，預算編列金額合計1,471,000元。
5. 空氣污染防治計畫-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(296薪點)，預算編列金額合計712,000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3,936,000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1,094,000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116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
5,961	6,308	用人費用	6,535	6,088		357	90
3,928	3,944	聘僱及兼職人員薪資	4,080	4,080			
3,928	3,944	約僱職員薪金	4,080	4,080			
633	914	超時工作報酬	957	510		357	90
633	914	加班費	957	510		357	90
477	504	獎金	520	520			
443	504	年終獎金	520	520			
237	240	退休及卹償金	248	248			
237	240	職員退休及離職金	248	248			
686	706	福利費	730	730			
545	560	分擔員工保險費	584	584			
128	128	其他福利費	128	128			
13	18	傷病醫藥費	18	18			
256,601	271,306	服務費用	278,509	226,313	1,688	37,119	13,389
1,701	2,207	水電費	2,207	2,197		10	
2,449	3,174	郵電費	3,203	3,203			
1,057	3,527	旅運費	3,599	3,240		209	150
2,625	2,905	印刷裝訂與廣告費	2,960	2,283		577	100
604	1,106	印刷及裝訂費	1,111	1,111			
2,021	1,799	業務宣導費	1,849	1,172		577	100
919	2,306	修理保養及保固費	2,483	2,453			30
386	704	保險費	711	111		600	
35,003	39,431	一般服務費	39,844	34,088	688	5,068	
212,461	217,052	專業服務費	223,502	178,738	1,000	30,655	13,109
2,627	4,400	材料及用品費	4,445	3,167		1,028	250
366	558	使用材料費	612	612			
2,261	3,842	用品消耗	3,833	2,555		1,028	250

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116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
1,055	1,507	租金、償債、利息及相關手續費	1,579	1,407		172	
111	123	地租及水租	123	123			
269	334	房租	334	234		100	
50		機器租金					
184	120	交通及運輸設備租金	192	192			
441	930	雜項設備租金	930	858		72	
5,227	80	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	6,016	6,016			
5,227	80	購建固定資產	6,016	6,016			
-		興建土地改良物					
-		擴充改良房屋建築及設備					
336	80	購置機械及設備	5,128	5,128			
4,608	-	購置交通及運輸設備	888	888			
283		購置雜項設備					
-		購置無形資產					
-		購置電腦軟體					
249	324	稅捐及規費（強制費）	323	323			
32	40	消費與行為稅	40	40			
217	284	規費	283	283			
12,049	11,385	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,028	25,981	99	260	688
12,047	11,385	捐助、補助與獎助	27,028	25,981	99	260	688
2		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟					
3,778	7,342	其他	7,342	6,832	200	290	20
3,778	7,342	其他支出	7,342	6,832	200	290	20
287,547	302,652	合計	331,777	276,127	1,987	39,226	14,437

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116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	
以下空白								

備註：

本局車輛

(1)管理用車輛:油電混合動力車4輛、電動小客車1輛、小客貨兩用車1輛、
 特種車-空作業車2輛、資源回收車3輛、灑水車1輛、輕型電動機車2輛
 及重型電動機車(不含電池)10輛。

(2)其他車輛:本年度無增購。

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116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	642		
機械及設備	642	115	辦理「花蓮縣空氣品質淨化區－空氣品質監測暨CEMS監督查核計畫」，115年5月11日府主歲字第1150089392號函核定於116年補辦預算在案。
2、一般廢棄物清除處理計畫	1,491		
擴充改良房屋建設及設備	761	115	辦理「花蓮縣環保餐具清洗中心委託設計監造技術服務案」，115年7月9日府主歲字第1150131505號函核定於116年補辦預算在案。
機械及設備	730	115	辦理「花蓮縣環保餐具租借及清洗中心增設軟水設備計畫」，115年8月26日府主歲字第1150168034號函核定於116年補辦預算在案。
3、水污染防治計畫	670		
機械及設備	608	114	辦理「113年度水污染防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計畫」，114年12月4日府主歲字第1140238690號函核定於116年補辦預算在案。
交通及運輸設備	45	114	辦理「113年度水污染防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計畫」，114年12月4日府主歲字第1140238690號函核定於116年補辦預算在案。

補辦預算明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
雜項設備 (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	17	114	辦理「113年度水污染防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計畫」，114年12月4日府主歲字第1140238690號函核定於116年補辦預算在案。

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減(-)
337,085	資產	308,536	308,420	116
337,085	流動資產	308,536	308,420	116
321,286	現金	299,559	299,443	116
321,286	銀行存款	299,559	299,443	116
15,622	應收款項	8,732	8,732	-
177	預付款項	245	245	-
-	其他資產	-	-	-
-	什項資產	-	-	-
337,085	資產總額	308,536	308,420	116
61,467	負債	54,837	54,837	-
60,137	流動負債	53,702	53,702	-
60,137	應付款項	53,702	53,702	-
1,330	其他負債	1,135	1,135	-
1,330	什項負債	1,135	1,135	-
275,618	基金餘額	253,699	253,583	116
275,618	基金餘額	253,699	253,583	116
275,618	基金餘額	253,699	253,583	116
337,085	負債及基金餘額合計	308,536	308,420	116

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116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	25,648	22,879							2,769
房屋及建築	204,862	22,831							182,031
機械及設備	61,398	33,512	5,128	(1)			購建異味 偵測器(電 子鼻)1台 、移動式 智慧化 (AI)路面 色差系統 設施1組及 環境監測 器106台		33,014
交通及運輸設 備	30,676	15,902	888	(1)			購置無人 機1台、 車牌辨識 系統1組及 河川揚塵 辨識AI監 控設備1組		15,662
雜項設備	30,433	20,101							10,332
電腦軟體	3,590								3,590
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	356,607	115,225	6,016						247,398

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116年度

花蓮縣總預算案

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116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 116 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）勞工主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 116 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	70 萬 8 千元	依身心障礙者權益保障法之規定，預計收入 70 萬 8 千元。
財產收入	81 萬 1 千元	為基金專戶利息 81 萬 1 千元。
政府撥入收入	2,605 萬 1 千元	預計收入 2,605 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	2,509 萬 4 千元	委託專業機構及補助社團(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、視障基礎資訊應用推廣及進用身心障礙者之獎勵補助等相關經費。
一般行政管理計畫	384 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 2,757 萬元，較上年度預算數 2,705 萬 6 千元，增加 51 萬 4 千元，約 1.90%，主要係政府撥入收入增加所致。
- (二)本年度基金用途 2,893 萬 9 千元，較上年度預算數 2,807 萬 3 千元，增加 866 千元，約 3.08%，主要係新增辦理中長程身心障礙者促進就業計畫書。

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 116 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 136 萬 9 千元，較上年度預算數短絀 101 萬 7 千元，增加 35 萬 2 千元，約 34.61%，將移用以前年度基金賸餘 136 萬 9 千元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（114）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	法定預算數 2,324 萬元，決算數 2,203 萬 17 元，執行率 94.79 %。	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。本計畫賸餘 1,209,983 元，約占預算 5.21%，係補助計畫及核定數之差異及撙節支出經費賸餘。
一般行政管理計畫	法定預算數 291 萬 5,000 元，決算數 245 萬 2,376 元，執行率 84.13%。	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。本計畫賸餘 462,624 元，約占預算 15.87%，主要係核實支用撙節經費賸餘。

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 116 年度

二、上年度已過期間（115 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	分配預算數 957 萬 9,000 元，實際數 727 萬 693 元，執行率 75.90%。	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。執行率未達 90%，係因各項業務尚在執行中。
一般行政管理計畫	分配預算數 136 萬 7,000 元，實際數 126 萬 7,655 元，執行率 92.73%。	依預定進度辦理各項行政業務。

伍、其他

為符專款專用原則並使經費屬性更臻明確，將原編於「身心障礙者職業訓練計畫」項下屬地方自主推展之民間團體促進就業與考照證照獎助等 2 項子計畫，調整改列於新設之「提升身障就業獎助計畫」，不影響原計畫執行內容及對象權益。

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116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（－）
24,550	基金來源	27,570	27,056	514
255	徵收及依法分配收入	708	686	22
255	徵收收入	708	686	22
833	財產收入	811	774	37
833	利息收入	811	774	37
23,456	政府撥入收入	26,051	25,596	455
23,456	政府其他撥入收入	26,051	25,596	455
6	其他收入			
6	雜項收入			
24,482	基金用途	28,939	28,073	866
22,030	身心障礙者就業計畫	25,094	25,202	-108
2,452	一般行政管理計畫	3,845	2,871	974
68	本期賸餘(短絀)	-1,369	-1,017	-352
53,023	期初基金餘額	52,074	55,393	-3,319
53,091	期末基金餘額	50,705	54,376	-3,671

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116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）	-1,369	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,369	
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）	-1,369	
期初現金及約當現金	52,074	
期末現金及約當現金	50,705	

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116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				708	
徵收收入				708	
違規罰款收入	人*月	2*12	29.50	708	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				811	
利息收入				811	
	年	38,441	1.700%	653	定期存款利息收入。
	年	22,366	0.705%	158	活期存款利息收入。
政府撥入收入				26,051	
政府其他撥入收入				26,051	
	次	1		7,062	依據勞動部115年4月16日勞動發特字第1150504344號函補助收入。
	次	1		4,189	依據勞動部勞動力發展署115年3月9日發特字第1153000434號函暫定補助身心障礙者職業訓練計畫(職訓01)
	次	1		4,548	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署115年2月3日北分署特字第1150050788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		724	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署115年1月21日北分署特字第1150050547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		311	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署115年1月26日北分署特字第1150050546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		2,610	依據勞動部勞動力發展署115年4月17日發特字第1153000755號函暫定補助視障者就業服務計畫(視障05)
	次	1		3,258	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署115年1月26日北分署特字第1150050546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		3,349	依據勞動部勞動力發展署北基宜花金馬分署115年2月3日北分署特字第1150050789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				27,570	

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116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
22,030	身心障礙者就業計畫	25,094	25,202	
13,970	服務費用	16,036	15,956	
10	郵電費	21	24	
1	郵費	5	9	2 (1)職評04-郵費。(編列(80%)4千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		2	4	(1)職重06-郵費。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		3	3	(3)支持07-郵費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
9	電話費	16	15	
		3	3	(1)支持07-電話費。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		6	6	(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)。
		7	6	(3)職重06-電話費。(編列(80%)5千元，基金配合編列(20%)2千元)。
176	旅運費	218	266	
176	國內旅費	218	266	
		2	2	(1)職再03-各項會議及委員、講師旅費。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		17	35	(2)職評04-職評員差旅費。(編列(80%)14千元，基金配合編列(20%)3千元)。
		22	48	(3)視障05-輔導員、按摩師品質提升課程講師住宿費及差旅費。(編列(80%)18千元，基金配合編列(20%)4千元)。
		62	86	(4)職重06-差旅費及住宿費(含講師及委員等)。(編列(80%)50千元，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116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
		69	55	(5)支持07-業務差旅、各項會議及委員、講師旅費。(編列(80%)55千元，基金配合編列(20%)14千元)。
		38	32	(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%)30千元，基金配合編列(20%)8千元)。
		8	8	(7)職訓01-業務輔導員差旅費。(編列(80%)6千元，基金配合編列(20%)2千元)。
527	印刷裝訂與廣告費	593	537	
80	印刷及裝訂費	105	96	
		11	11	(1)職再03-印製審查會資料、宣導會資料及宣導單張。(編列(80%)9千元，基金配合編列(20%)2千元)。
		34	20	(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)及宣導單張、海報印製。(編列(80%)27千元，基金配合編列(20%)7千元)。
		10	10	(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%)8千元，基金配合編列(20%)2千元)。
		50	55	(4)視障05-視障按摩多元行銷宣導海報、單張、刮刮卡等紙本文宣。(編列(80%)40千元，基金配合編列(20%)10千元)。
234	廣告費	200	200	
		200	200	視障05-視障按摩多元行銷宣導電視牆、報紙、網路等媒體。(編列(80%)160千元，基金配合編列(20%)40千元)。
214	業務宣導費	288	241	
		288	241	視障05-視障按摩多元行銷宣導獎品費。(編列(80%)230千元，基金配合編列(20%)58千元)。

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116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	保險費	8	4	(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)。 (2)視障05-按摩師品質提昇課程參訓人員保險費。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)0千元)。 (3)職重06-保險費(含就業前準備及強化穩定就業)。(編列(80%)4千元，基金配合編列(20%)1千元)。
2	其他保險費	8	4	
		2		
		1	1	
		5	3	(1)視障05-薪資、勞健保、職災、勞退金、加班費、特休未休假獎金、年終獎金及補充保費，輔導員1員合計660千元(編列(80%)528千元，基金配合編列(20%)132千元)、電服員1員合計554千元。(編列(80%)443千元，基金配合編列(20%)111千元)。視障按摩多元行銷計畫、按摩師品質提升課程按摩師及工作人員工資合計244千元。(編列(80%)195千元，基金配合編列(20%)49千元)。 (2)職重06-職管3員薪資2,088千元，勞退金、職災(含工資墊償)、勞健保費、二代健保補充保費計397千元，年終獎金249千元，延長工時加班費39千元，員工特別休假未休完日數工資64千元，健康檢查費9千元，合計2,846千元。業務促進1員薪資515千元，勞退金、職災(含工資墊償)、勞健保費、二代健保補充保費計107千元，年終獎金62千元，延長工時加班費9千元
5,278	一般服務費	6,411	6,124	
5,278	計時與計件人員酬金	6,385	6,103	
		1,458	1,400	
		3,553	3,413	

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116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
		799	778	，未休假加班費14千元，合計707千元。(編列(80%)2,843千元，基金配合編列(20%)710千元)。
		575	512	(3)支持07-就服員(自辦1員)薪資含職災(含工資墊償)575千元，勞退金36千元、勞健保費79千元、二代健保補充保費2千元、年終獎金68千元、延長工時加班費39千元，合計799千元。(編列(80%)639千元，基金配合編列(20%)160千元)。
		26	21	(4)職訓01-業務輔導員1員薪資435千元，勞退金、職災(含工資墊償)、勞健保費、二代健保計92千元，年終獎金45千元，未休假加班費3千元，合計575千元。(編列(80%)319千元，基金配合編列(20%)80千元，基金編列(100%)176千元)。
	體育活動費	3	3	(1)職訓01-業務輔導員文康活動費。(編列(80%)3千元，基金配合編列(20%)0千元)。
		3	3	(2)視障05-輔導員文康活動費3千元。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)1千元)。
		16	12	(3)職重06-職管3員及業務促進1員文康活動費。(編列(80%)13千元，基金配合編列(20%)3千元)。
		4	3	(4)支持07-就服員(自辦1員)文康活動費。(編列(80%)3千元，基金配合編列(20%)1千元)。
7,977	專業服務費	8,785	9,001	
852	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	828	1,197	
		34	34	(1)職再03-各項會議及委員出席費、講師鐘點費。(編列(80%)28千元，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116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
		364	486	(2)職評04-職評服務費及職評報告審查費。(編列(80%)292千元，基金配合編列(20%)72千元)。
		69	206	(3)視障05-視障按摩多元行銷宣導設計費30千元。(編列(80%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。按摩師品質提昇課程講師鐘點費24千元。(編列(80%)19千元，基金配合編列(20%)5千元)。據點補助計畫委員出席費15千元。(編列(80%)12千元，基金配合編列(20%)3千元)。
		227	321	(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%)181千元，基金配合編列(20%)46千元)。
		99	100	(5)支持07-各項會議及委員出席費、講師鐘點費。(編列(80%)80千元，基金配合編列(20%)19千元)。
		35	50	(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%)28千元，基金配合編列(20%)7千元)。
10 7,115	電腦軟體服務費 其他專業服務費	7,957 4,813	7,804 4,804	(1)職訓01-委託辦理身心障礙者職業訓練經費。(編列(80%)3,850千元，基金配合編列(20%)963千元)。
		3,144	3,000	(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%)2,515千元，基金配合編列(20%)629千元)。
188	材料及用品費	189	209	
188	用品消耗	189	209	

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116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
38	辦公（事務）用品	64 3 4 47 10	39 3 14 12 10	(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%)1千元)。 (2)職評04-職評業務用文具、紙張等。(編列(80%)3千元，基金配合編列(20%)1千元)。 (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%)37千元，基金配合編列(20%)10千元)。 (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%)8千元，基金配合編列(20%)2千元)。
151	其他用品消耗	125 11 32 22 8	170 11 44 25 5	(1)職再03-宣導會之餐費及雜費。(編列(80%)9千元，基金配合編列(20%)2千元)。 (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%)26千元，基金配合編列(20%)6千元)。 (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%)18千元，基金配合編列(20%)4千元)。 (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

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116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	73	及觀摩等措施。(編列(80%)6千元，基金配合編列(20%)2千元)。
				(5)視障05-輔導員辦公事務用品費及雜費2千元。(編列(80%)2千元，基金配合編列(20%)0千元)。視障按摩多元行銷宣導餐費、佈置費及雜費38千元。(編列(80%)31千元，基金配合編列(20%)7千元)。按摩師品質提昇課程場佈、餐費及雜費10千元。(編列(80%)8千元，基金配合編列(20%)2千元)。
		2	12	(6)職評04--職評員及個案餐費、購置職評工具(社區自主能力測驗)等。(編列(80%)1千元，基金配合編列(20%)1千元)。
163	租金、償債、利息及相關手續費	187	190	
72	地租及水租	65	73	
72	場地租金	65	73	
		9	9	(1)職再03-宣導會活動場地租金。(編列(80%)7千元，基金配合編列(20%)2千元)。
		10		(2)支持07-活動場地費。(編列(80%)8千元，基金配合編列(20%)2千元)。
		30	12	(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%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
		16	52	(4)視障05-按摩師品質提昇課程場地費16千元。(編列(80%)13千元，基金配合編列(20%)3千元)。

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116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
91	機器租金	117	117	(1)視障05-輔導員電腦租賃費13千元。(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15千元。(編列(80%)12千元，基金配合編列(20%)3千元)。多元行銷計畫設備租用費8千元。(編列(80%)6千元，基金配合編列(20%)2千元)。 (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)。 (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)。 (4)職訓01-業務輔導員電腦租賃費。(編列(80%)11千元，基金配合編列(20%)3千元)。 職重06-租車或計程車費用(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%)4千元，基金配合編列(20%)1千元)。
91	電腦租金及使用費	117	117	
		36	36	
		53	53	
		14	14	
		14	14	
	交通及運輸設備租金	5		
	車租	5		
		5		
7,708	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,682	8,847	
7,551	捐助、補助與獎助	8,630	8,753	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%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
	補(協)助政府機關(構)	30	30	
		30	30	

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116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
6,276	捐助國內團體	6,820	7,463	
			1,300	(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%)。
		5,598	6,010	(1)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%)4,456千元，中央全額補助(100%)28千元，基金配合編列(20%)1,114千元)。
		30	30	(2)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%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
		124	123	(3)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、視障按摩多元行銷活動計畫。(編列(80%)99千元，基金配合編列(20%)25千元)。
		1,068		(4)獎助08-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%)。
	捐助私校	30	30	
		30	30	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%)24千元，基金配合編列(20%)6千元)。
1,275	捐助個人	1,750	1,230	
			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116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
		730	360	(1)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%)536千元，中央全額補助(100%)60千元，基金配合編列(20%)134千元)。
		940	770	(2)視障05-據點補助費220千元。(編列(80%)176千元，基金配合編列(20%)44千元)。視協員計畫服務費用720千元。(編列(80%)576千元，基金配合編列(20%)144千元)。
		80		(3)獎助08-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%)。
157	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	94	
7	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息	2	4	
7	補貼就業訓練津貼與貸(存)款利息(創業貸款利息貼補)	2	4	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)。
150	獎勵費用	50	90	
150	獎勵費用(進用獎勵)	50	90	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)。
2,452	一般行政管理計畫	3,845	2,871	
2,191	服務費用	3,656	2,702	
18	郵電費	10	22	
1	郵費	1	2	
		1	2	行管12-郵資費用。
17	電話費	9	20	
		9	20	行管12-電話通訊費用。

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116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
56	旅運費	28	70	
56	國內旅費	28	70	
		28	70	
158	印刷裝訂與廣告費	17	36	行管13-差旅費(含委員、講師住宿及交通費)。
13	印刷及裝訂費	14	16	
		14	16	
145	業務宣導費	3	20	行管14-業務及宣導資料印製
		3	20	行管14-業務宣導。
28	修理保養及保固費			行管15-輔導評量工具維修費。
28	其他建築修護費			
1,891	一般服務費	2,575	2,554	(1)行管16-辦理身心障礙者促進就業計畫各活動之臨時工作人員費用2千元。 (2)行管16-依據115.01.15府社勞字第1150010245M號函、115.01.08府主決字第1150007632號函、115.02.09府社勞字第1150029858號函及115.01.15府社勞字第1150010266B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2,515千元，二代健保補充保費4千元，未休假加班費38千元。(配合預算編列至千元)。
1,891	計時與計件人員酬金	2,559	2,542	
		2,559	2,542	
	體育活動費	16	12	行管16-文康活動費。
		16	12	
		1,026	20	
40	專業服務費			行管17-講師鐘點、委員出席費等。
33	講課鐘點、稿費、出席	26	20	
	審查及查詢費	26	20	

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116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
8	其他專業服務費	1,000 1,000		行管17-辦理中長程身心障礙者 促進就業計畫書。
181	材料及用品費	91	71	
181	用品消耗	91	71	
132	辦公（事務）用品	59	43	
		59	43	行管18-文具紙張用品、電腦耗 材、影印及印刷費。
49	其他用品消耗	32	28	
		32	28	行管18-業務宣導、會議及研習 誤餐費。
80	租金、償債、利息及相關 手續費	98	98	
	地租及水租	10	10	
	場地租金	10	10	
		10	10	行管22-場地租金。
80	機器租金	88	88	
32	電腦租金及使用費	40	40	
		40	40	行管19-電腦租賃費。
48	機械及設備租金	48	48	
		48	48	行管19-影印機租賃費。
24,482	總 計	28,939	28,073	

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116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	12,547,000.00	2	25,094	
一般行政管理計畫	月	320,416.67	12	3,845	
合 計				28,939	

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116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	12,547,000.00	25,094	
一般行政管理計畫	月	12	320,416.67	3,845	
上年度預算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	12,601,000.00	25,202	
一般行政管理計畫	月	12	239,250.00	2,871	
前年度決算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	11,015,008.50	22,030	
一般行政管理計畫	月	12	204,364.67	2,452	
113年度決算數					
身心障礙者就業計畫	次	2	10,063,811.00	20,128	
一般行政管理計畫	月	12	227,840.67	2,734	
112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	

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116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	-	-	-	
總計	-	-	-	

註：

- 1、契僱人力依據115.03.09發特字第1153000434號函僱用身障職訓業務輔導員1人，薪資全年度預算數530千元，年終獎金全年度預算數45千元，合計575千元。
- 2、契僱人力依據115.04.17發特字第1153000755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1,350千元，年終獎金全年度預算數108千元，合計1,458千元。
- 3、契僱人力依據115.01.26北分署特字第1150050546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3,242千元，年終獎金全年度預算數311千元，合計3,553千元。
- 4、契僱人力依據115.02.03北分署特字第1150050789號函僱用支持性就業服務員1人，薪資全年度預算數731千元，年終獎金全年度預算數68千元，合計799千元。
- 5、契僱人力依據115.01.15府社勞字第1150010245M號函、115.01.08府主決字第1150007632號函及115.02.09府社勞字第1150029858號函僱用280薪點約用人員3人，依據115.01.15府社勞字第1150010266B號函僱用基本工資1人，薪資及年終獎金全年度預算數2,557千元，合計2,557千元。

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 116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		
一般行政管理計畫 聘僱人員 合 計	-	-	-	-	-	-	-	-

註：

- 1、契僱人力依據115.03.09發特字第1153000434號函僱用身障職訓業務輔導員1人，薪資全年度預算數530千元，年終獎金全年度預算數45千元，合計575千元。
- 2、契僱人力依據115.04.17發特字第1153000755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1,350千元，年終獎金全年度預算數108千元，合計1,458千元。
- 3、契僱人力依據115.01.26北分署特字第1150050546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3,242千元，年終獎金全年度預算數311千元，合計3,553千元。
- 4、契僱人力依據115.02.03北分署特字第1150050789號函僱用支持性就業服務員1人，薪資全年度預算數731千元，年終獎金全年度預算數68千元，合計799千元。
- 5、契僱人力依據115.01.15府社勞字第1150010245M號函、115.01.08府主決字第1150007632號函及115.02.09府社勞字第1150029858號函僱用280薪點約用人員3人，依據115.01.15府社勞字第1150010266B號函僱用基本工資1人，薪資及年終獎金全年度預算數2,557千元，合計2,557千元。

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116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
16,162	18,658	服務費用	19,692	16,036	3,656
28	46	郵電費	31	21	10
2	11	郵費	6	5	1
26	35	電話費	25	16	9
231	336	旅運費	246	218	28
231	336	國內旅費	246	218	28
686	573	印刷裝訂與廣告費	610	593	17
93	112	印刷及裝訂費	119	105	14
234	200	廣告費	200	200	-
359	261	業務宣導費	291	288	3
28	-	修理保養及保固費	-	-	-
28	-	其他建築修護費	-	-	-
2	4	保險費	8	8	-
2	4	其他保險費	8	8	-
7,169	8,678	一般服務費	8,986	6,411	2,575
7,169	8,645	計時與計件人員酬金	8,944	6,385	2,559
-	33	體育活動費	42	26	16
8,017	9,021	專業服務費	9,811	8,785	1,026
884	1,217	講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	854	828	26
10	-	電腦軟體服務費	-	-	-
7,123	7,804	其他專業服務費	8,957	7,957	1,000
369	280	材料及用品費	280	189	91
369	280	用品消耗	280	189	91
170	82	辦公（事務）用品	123	64	59
200	198	其他用品消耗	157	125	32
243	288	租金、償債、利息及相關 手續費	285	187	98
72	83	地租及水租	75	65	10
72	83	場地租金	75	65	10
171	205	機器租金	205	117	88
123	157	電腦租金及使用費	157	117	40
48	48	機械及設備租金	48	-	48
-	-	交通及運輸設備租金	5	5	-
-	-	車租	5	5	-

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116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
7,708	8,847	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,682	8,682	-
7,551	8,753	捐助、補助與獎助	8,630	8,630	-
-	30	補（協）助政府機關（構）	30	30	-
6,276	7,463	捐助國內團體	6,820	6,820	-
-	30	捐助私校	30	30	-
1,275	1,230	捐助個人	1,750	1,750	-
157	94	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52	52	-
7	4	補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	2	2	-
150	90	獎勵費用	50	50	-
24,482	28,073	合計	28,939	25,094	3,845

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比較增減(-)
53,091	資產	50,797	52,166	-1,369
53,091	流動資產	50,797	52,166	-1,369
53,091	現金	50,705	52,074	-1,369
53,091	銀行存款	50,705	52,074	-1,369
	應收款項	43	43	
	應收利息	43	43	
	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	49	49	
	長期貸款	49	49	
53,091	資產總額	50,797	52,166	-1,369
53,091	基金餘額	50,797	52,166	-1,369
53,091	基金餘額	50,797	52,166	-1,369
53,091	基金餘額	50,797	52,166	-1,369
53,091	累積餘額	52,166	52,166	-
	本期短絀	-1,369	-	-1,369
53,091	負債及基金餘額合計	50,797	52,166	-1,369

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116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	-127						-49	84
購建中固定資 產									
收藏品及傳承 資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	260	-127						-49	84