中　華　民　國 113 年　度

澎　湖　縣　總　預　算

澎湖縣政府主管

澎湖縣政府公共車船管理處附屬單位預算

（營業部分）

澎湖縣政府公共車船管理處編

澎湖縣政府公共車船管理處

目　　次

中 華 民 國 113 年 度

甲、財務摘要 1

乙、業務計畫及預算概要 2

丙、預算主要表

壹、損益預計表 15

貳、盈虧撥補預計表 19

參、現金流量預計表 20

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表 21

二、其他營業收入明細表 24

三、營業外收入明細表 25

四、勞務成本明細表 26

五、業務費用明細表 37

六、管理費用明細表 43

七、營業外費用明細表 46

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表 48

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 50

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 52

四、資產折舊明細表 54

五、資產報廢明細表 56

六、資本增減與股額明細表 57

戊、預算參考表

壹、資產負債預計表 58

貳、員工人數彙計表 61

參、用人費用彙計表 62

肆、繳納各項稅捐與規費明細表 64

伍、5年來主要營運項目量值明細表 66

陸、會費、捐助與分攤費用彙計表 68

柒、各項費用彙計表 69

捌、補辦預算明細表 78

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項　　目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	178.70	174.55	4.15	2.38
營業總支出	330.01	324.25	5.77	1.78
淨利（淨損）	-151.32	-149.70	-1.62	1.08
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	800.51	776.43	24.08	3.10
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	1.65	2.30	-0.65	28.26
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	90.96	75.09	15.87	21.14
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	250.87	341.83	-90.96	26.61
不動產、廠房及設備餘額	432.09	492.44	-60.35	12.26
長期負債餘額				
權益	663.55	814.87	-151.32	18.57

附註：１、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。

２、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

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

二、願景及策略目標：

(一)、推動候車亭更新，提供乘客明確舒適的候車設施

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

(二)、爭取大眾運輸補貼，彌平財務虧損

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

(三)、爭取經費補助，促使車輛及船舶汰舊換新

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

(四)、結合旅行業者，拓展租車業務

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

(五)、型塑學習型組織，強化專業技能，提升為民服務品質

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

本處將持續辦理駕駛員在職教育、強化服務態度及禮貌訓練，配合穿

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

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

（六）、加強車、船維修保養，有效維護車輛、船舶正常營運

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

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

（七）、致力業務創新改良，提升營運服務效能

裝設多卡通電子驗票機、電子票證整合、行動支付提升經營效率。

配合大眾運輸發展計畫，提升澎湖地區全面使用大眾運輸票證系統功能並可與台灣本島之電子票證系統共通使用，藉以提升經營效率，落實國家大眾運輸發展政策。

（八）、節約政府支出，合理分配資源

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

乙、業務計畫及預算概要

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

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

2、建置物材進貨、領用資訊系統，確實控管物材之領用，撙節經費。

3、充分利用修護人力（技工），採取零配件再生利用。

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

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

（九）、積極開源，以裕營收

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

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

三、最近 5 年經營趨勢：

（一）、產業整體經營環境：

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

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

乙、業務計畫及預算概要

(二)、公司主要營運項目之經營趨勢：

單位:新臺幣千元

營運項目		單位	營運量	平均利	營運值
名稱及年度	編號			(費)率%	
本年度預算數(113)					
客運（車）	93401002	人	2,276,422	3.69	8,400
客運（船）	93401003	人	105,000	371.43	39,000
船貨運（船）	93402001	噸	15,500	301.87	4,679
上年度預算數（112）					
客運（車）	93401002	人	1,790,000	2.46	4,400
客運（船）	93401003	人	105,000	371.43	39,000
船貨運（船）	93402001	噸	15,500	301.87	4,679
前年度決算數（111）					
客運（車）	93401002	人	1,103,948	6.79	7,494
客運（船）	93401003	人	96,586	310.80	30,019
船貨運（船）	93402001	噸	24,963	449.99	11,233
110 年度決算數					
客運（車）	93401002	人	1,049,786	5.43	5,702
客運（船）	93401003	人	90,229	311.59	28,114
船貨運（船）	93402001	噸	20,785	449.99	9,353
109 年度決算數					
客運（車）	93401002	人	1,418,935	5.46	7,752
客運（船）	93401003	人	106,112	312.93	33,206
船貨運（船）	93402001	噸	20,137	449.97	9,061

乙、業務計畫及預算概要

貳、經營政策

本處依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：

（一）、事業本身所營業務配合政策部分之說明：

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

（二）、配合施政重點之說明：

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

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

2、執行交通船延航高雄計畫

配合縣府每年編列新台幣 400 萬元往返高雄補貼款，每年約補貼光正遊覽公司航行望安－七美－高雄 24 航次，本處南海之星、南海之星 2 號自七美延航高雄 72 航次，能確實紓解返鄉人潮，提供大眾運輸之便利服務。

3、執行車廂廣告宣導社會福利活動計畫

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

4、落實縣內大眾運輸服務

為肩負本縣海陸交通運輸任務，公車及交通船每日排定固定班次服務民眾，遇春節、清明節等節日，擬定疏運計畫加強疏運。公車方面：每年約行駛 8 萬 4,600 車次，載運人數約 227 萬 6,422 人；交通船方面：每年約行駛馬公－望安－七美 720 航次，延航高雄 72 航次，增開觀光航班 52 航次，並租用民間專船航行馬公－望安－七美 96 航次及夜泊七美航線 104 航次，載運人數約 10 萬 5,000 人，載貨噸數約 1 萬 5,500 噸。固定車、航班雖呈虧損狀態，然為落實縣內大眾運輸服務，即使延航高雄，亦租用民間船舶代航，以維持離島交通於不輟。公共車船服務確實彰顯政府照顧弱勢民眾及離島居民之德意。

乙、業務計畫及預算概要

二、關於經營管理者：

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

三、關於供需配合者：

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

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

(一)、營運目標：

1、車輛：本年度預計參加營運大客車 60 輛，除輪流保養、備用之車輛，每日平均行駛客運車 38 輛，出車率 63%，全年度預計行駛 192 萬 924 公里（含租車 5 萬 2,000 公里），每日每車平均行駛 138.12 公里，全年度載客 227 萬 6,422 人次，每日平均載客 6,220 人次；另備有冷氣客車供租用。

2、輪船：本年度預計參加營運南海之星、南海之星 2 號二艘，全年度預計航行馬公－望安－七美 720 航次，每航次 30 浬，行駛 2 萬 1,600 浬、延航高雄 72 航次，每航次 60 浬，行駛 4,320 浬、增開觀光航班 52 航次，每航次 30 浬，行駛 1,560 浬，本處船舶合計行駛 2 萬 7,480 浬；另預計全年租用民間專船航行馬公－望安－七美 96 航次，每航次 30 浬，行駛 2,880 浬及夜泊七美航線 104 航次，每航次 30 浬，行駛 3,120 浬，民間船舶合計行駛 6,000 浬，總計 3 萬 3,480 浬。平均每日行駛浬程 91.48 浬，全年載客 10 萬 5,000 人，每日平均載客 287 人，惟該地區之客貨流量少，不能達到客貨輪最高營運。

乙、業務計畫及預算概要

(二)、本年度營運計畫如下表

營運項目	以往年度		本年度計畫營運量					訂定之理由
	年度	數量	地區	對象	方法	營運量	營運值	
汽車客運	112年度	1,790,000人	縣內	軍民	輸送	2,276,422人	8,400,000元	載客收入：實施本縣縣民免費搭乘公車，預估非本縣籍乘客搭車收入約380萬元，台灣好行計畫收入220萬元。租車收入：全年行駛5萬2,000公里，每公里46.15元，計240萬元。
輪船客運	112年度	105,000人	縣內	軍民	輸送	105,000人	39,000,000元	預計全年航行望安、七美720航次，每航次30浬，收入5萬1,500元，計3,708萬元；延航高雄72航次，每航次60浬，收入3萬4,000元，計244萬8,000元；增開觀光航班52航次，每航次30浬，收入6萬500元，計314萬6,000元；全年租用民間專船航行望安、七美96航次，每航次30浬，收入7,500元，計72萬元；租用民間船舶夜泊七美航線104航次，每航次30浬，收入2,740元，計28萬4,960元，合計4,367萬8,960元。
輪船貨運	112年度	15,500噸	縣內	軍民	輸送	15,500噸	4,678,960元	

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

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

(一)、本年度預算總額：1,650千元

1、專案計畫部分：0元

(1)繼續計畫：0元

(2)新興計畫：0元

2、一般建築及設備計畫部分：1,650千元

(1)分年性項目：0元

(2)一次性項目：1,650千元

乙、業務計畫及預算概要

(二)、資金來源：1,650 千元

1、專案計畫部分：0 元

（1）自有資金：0 元

（2）外借資金：0 元

2、一般建築及設備計畫部分：1,650 千元

（1）自有資金：1,650 千元

（2）外借資金：0 元

(三)、固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

113 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	1,650	自有資金	1,650
土地		營運資金	1,650
土地改良物		出售不適用資產	
房屋及建築		增資	
機械及設備	600	其他	
交通及運輸設備	350	外借資金	
什項設備	700	國內銀行借款	
核能燃料		公司債	
租賃資產		其他	
租賃權益改良		國外借款	
生物性植物			
(二)投資性不動產			
合　　計	1,650	合　　計	1,650

(四)、一般建築及設備計畫：

1、機械及設備：電腦、印表機等汰舊換新（逾使用年限）；另配合車輛新型冷氣空調及烤漆、鈑金維修增加購置特殊工具機（冷凍式空氣乾燥機、零件清洗機、電動油壓床）及其他修車機具，部份老舊修車機具報廢換新（氣動千斤頂、油壓千斤頂、舉車機、油壓機）。

2、交通及運輸設備：搭建簡易候車亭 3 座。

3、什項設備：辦公室臨時各項什項設備。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無

五、其他重要計畫：無

乙、業務計畫及預算概要

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
營業收入	240,282	207,832	211,499	172,809	176,809
營業外收入	4,434	3,252	5,849	1,742	1,889
停業單位利益					
收入合計	244,716	211,084	217,349	174,551	178,698
支出					
營業成本	221,418	229,658	240,425	275,573	279,416
營業費用	40,886	39,504	40,266	46,374	48,353
營業外費用	500	385	247	2,301	2,244
所得稅費用（利益）					
停業單位損失					
支出合計	262,804	269,546	280,937	324,248	330,013
淨利（淨損）	-18,088	-58,462	-63,589	-149,697	-151,315

註：109 年度至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：虧損之部中本期淨損 1 億 5,131 萬 5,000 元、累積虧損 6 億 4,919 萬 2,000 元，均由事業機關負擔，其中待填補之虧損 8 億 50 萬 7,000 元。

三、現金流量之預計：營業活動之淨現金流出 8,931 萬 2,000 元，投資活動之淨現金流出 165 萬元，籌資活動之淨現金流入 0 元，本年度現金及約當現金之淨減 9,096 萬 2,000 元。

四、補辦預算事項：

(一)、固定資產之建設改良擴充：詳如補辦預算明細表(第 78 頁)。

(二)、資金之轉投資：無。

(三)、資產之變賣：無。

(四)、長期債務：無。

乙、業務計畫及預算概要

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)、收入之估計基礎及計算方法：收益原則、權責發生制。

(二)、支出之估計基礎及計算方法：成本與收益配合原則、權責發生制。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一)、營運量增減原因分析：

1、客運(車)：112 年度為 179 萬人，113 年度為 227 萬 6,422 人，係依據 111 年度實際執行狀況預計 113 年度預算數。

2、客運(船)：112 年度為 10 萬 5,000 人，113 年度為 10 萬 5,000 人，係依據 111 年度實際執行狀況預計 113 年度預算數。

3、船貨運(船)：112 年度為 1 萬 5,500 噸，113 年度為 1 萬 5,500 噸，係依據 111 年度實際執行狀況預計 113 年度預算數。

(二)、損益增減原因分析：

1、營業收入：

(1)、勞務收入：112 年度為 4,980 萬 9,000 元，113 年度為 5,380 萬 9,000 元，主要係依據 111 年度實際執行狀況預計 113 年度預算數。

(2)、政府補助收入：112 年度為 1 億 2,300 萬元，113 年度為 1 億 2,300 萬元。

2、營業成本：

(1)、航行費用：112 年度為 1 億 1,755 萬 4,000 元，113 年度為 1 億 917 萬 3,000 元，主要係退休及卹償金減少 7 萬 5,000 元、交通及運輸設備折舊減少 1,228 萬元；另正式員額薪資增加 80 萬元、加班誤餐費增加 16 萬元、獎金增加 7 萬元、提撥福利金增加 2,000 元、提繳費增加 2 萬元、交通及運輸設備保險費增加 3 萬元、燃料增加 289 萬 2,000 元。

(2)、維持費用：112 年度為 7,234 萬 7,000 元，113 年度為 8,254 萬 9,000 元，主要係正式員額薪資增加 210 萬元、獎金增加 5 萬元、退休及卹償金增加 902 萬元、提繳費增加 3 萬元、一般房屋修護費增加 150 萬元、交通及運輸設備修護費增加 7 萬 1,000 元、一般房屋折舊增加 5 萬元；另機械及設備折舊減少 61 萬元、交通及運輸設備折舊減少 186 萬 9,000 元、什項設備折舊減少 14 萬元。

(3)、行車費用: 112 年度為 8,567 萬 2,000 元，113 年度為 8,769 萬 4,000 元，主要係正式員額薪資增加 323 萬元、加班誤餐費增加 20 萬元、獎金增加 30 萬元、提繳費增加 12 萬元、佣金、匯費及手續費增加 19 萬元、燃料增加 188 萬 2,000 元；另退休及卹償金減少 390 萬元。

3、營業費用：

(1)、業務費用:112 年度為 2,782 萬元,113 年度為 2,858 萬 4,000 元，主要係正式員額薪資增加 35 萬元、臨時人員薪資增加 1 萬 6,000 元、加班誤餐費增加 5 萬元、獎金增加 1 萬元、分攤員工保險費增加 120 萬元、提撥福利金增加 3,000 元、提繳費增加 1 萬 9,000 元；另退休及卹償金減少 30 萬元、其他福利費減少 30 萬元、水電費減少 7 萬 7,000 元、郵電費減少 11 萬元、專業服務費減少 4 萬元、土地稅減少 2 萬 7,000 元、會費減少 3 萬元。

(2)、管理費用：112 年度為 1,855 萬 4,000 元，113 年度為 1,976 萬 9,000 元，主要係正式員額薪資增加 95 萬元、加班誤餐費增加 5 萬元、獎金增加 17 萬元、其他福利費增加 18 萬 6,000 元、提繳費增加 9,000 元；另退休及卹償金減少 15 萬元。

4、營業外收入：112 年度為 174 萬 2,000 元，113 年度為 188 萬 9,000 元，主要係利息收入增加 20 萬元；另什項收入減少 5 萬 3,000 元。

5、營業外費用：112 年度為 230 萬 1,000 元，113 年度為 224 萬 4,000 元，主要為機車、冷氣機、電腦、印表機、影印機、酒精測定器、監視機、鉚釘機、氣動板手、千斤頂、電焊機、站牌、太陽能電池板、電腦網路系統等報廢損失減少 5 萬 7,000 元。

乙、業務計畫及預算概要

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		109	110	111	112	113
財務結構%	負債占資產比率	6.95%	6.49%	2.90%	6.97%	3.51%
	長期資金占固定資產比率	142.02%	148.81%	144.01%	143.47%	153.57%
償債能力%	流動比率	781.56%	1099.89%	5706.30%	1144.43%	5366.97%
	速動比率	773.61%	1087.13%	5305.21%	1126.84%	5276.93%
	利息保障倍數					
經營能力	應收款項週轉率(次)					
	平均收現日數					
	存貨週轉率(次)					
	平均銷貨日數					
	固定資產週轉率(次)					
	總資產週轉率(次)					
現金流量%	現金流量比率	-170.56%	-150.07%	-175.16%	-321.40%	-1875.12%
	現金流量允當比率					
	現金再投資比率					

註：1、109年度至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

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

3、若事業業務特性無法表達經營能力之項目，得免列。

4、表內固定資產為不動產、廠房及設備。

乙、業務計畫及預算概要

四、投資報酬分析：

最近 5 年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

項目＼年度	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
營業利益率(%)	-9.17%	-29.51%	-32.71%	-86.30%	-85.38%
營業利益 / 營業收入	-22,022 / 240,282	-61,329 / 207,823	-69,191 / 211,499	-149,138 / 172,809	-150,960 / 176,809
淨利率(%)	-7.53%	-28.13%	-30.07%	-86.63%	-85.58%
本期淨利 / 營業收入	-18,088 / 240,282	-58,462 / 207,823	-63,589 / 211,499	-149,697 / 172,809	-151,315 / 176,809

註：109 年度至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

項目＼年度	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
總資產報酬率(%)	-1.89%	-6.12%	-7.23%	-18.44%	-19.82%
本期淨利 / 平均資產總額	-18,088 / 957,725	-58,462 / 955,519	-63,589 / 879,038	-149,697 / 811,955	-151,315 / 763,374
權益報酬率(%)	-1.98%	-6.56%	-7.60%	-19.68%	-20.47%
本期淨利 / 平均權益總額	-18,088 / 912,694	-58,462 / 891,235	-63,589 / 836,976	-149,697 / 760,553	-151,315 / 739,212

註：109 年度至 111 年度為審定決算數，112 年度為法定預算數。

五、其他有關說明：無

澎湖縣政府公共車船管理處

損益預計表

中華民國113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	%
211,499	**100.00**	**營業收入**	**41**	**176,809**	**100.00**	**172,809**	**100.00**	**4,000**	**2.31**
50,188	**23.73**	**勞務收入**	**4102**	**53,809**	**30.43**	**49,809**	**28.82**	**4,000**	**8.03**
48,745	23.05	客運收入	410206	52,079	29.45	48,079	27.82	4,000	8.32
1,443	0.68	廣告收入	410220	1,730	0.98	1,730	1.00	-	-
161,311	**76.27**	**其他營業收入**	**4198**	**123,000**	**69.57**	**123,000**	**71.18**	**-**	**-**
161,311	76.27	政府補助收入	419804	123,000	69.57	123,000	71.18	-	-
240,425	**113.68**	**營業成本**	**51**	**279,416**	**158.03**	**275,573**	**159.47**	**3,843**	**1.39**
240,425	**113.68**	**勞務成本**	**5102**	**279,416**	**158.03**	**275,573**	**159.47**	**3,843**	**1.39**
101,658	48.07	航行費用	510206	109,173	61.75	117,554	68.03	-8,381	7.13
65,142	30.80	維持費用	510210	82,549	46.69	72,347	41.87	10,202	14.10
73,625	34.81	行車費用	510211	87,694	49.60	85,672	49.58	2,022	2.36
-28,925	**-13.68**	**營業毛利（毛損）**	**61**	**-102,607**	**-58.03**	**-102,764**	**-59.47**	**157**	**0.15**
40,266	**19.04**	**營業費用**	**52**	**48,353**	**27.35**	**46,374**	**26.84**	**1,979**	**4.27**
23,422	**11.07**	**業務費用**	**5202**	**28,584**	**16.17**	**27,820**	**16.10**	**764**	**2.75**
23,422	11.07	業務費用	520201	28,584	16.17	27,820	16.10	764	2.75
16,844	**7.96**	**管理費用**	**5203**	**19,769**	**11.18**	**18,554**	**10.74**	**1,215**	**6.55**
16,844	7.96	管理費用	520301	19,769	11.18	18,554	10.74	1,215	6.55
-69,191	**-32.71**	**營業利益（損失）**	**62**	**-150,960**	**-85.38**	**-149,138**	**-86.30**	**-1,822**	**1.22**
5,849	**2.77**	**營業外收入**	**49**	**1,889**	**1.07**	**1,742**	**1.01**	**147**	**8.44**
1,041	**0.49**	**財務收入**	**4901**	**600**	**0.34**	**400**	**0.23**	**200**	**50.00**
1,041	0.49	利息收入	490101	600	0.34	400	0.23	200	50.00
4,808	**2.27**	**其他營業外收入**	**4998**	**1,289**	**0.73**	**1,342**	**0.78**	**-53**	**3.95**
30	0.01	租賃收入	499802	10	0.01	10	0.01	-	-
1,287	0.61	財產交易利益	499803	-	-	-	-		-
220	0.10	賠償收入	499805	-	-	-	-		-
863	0.41	代理收入	499806	1,016	0.57	1,016	0.59	-	-
2,408	1.14	什項收入	499808	263	0.15	316	0.18	-53	16.77
247	**0.12**	**營業外費用**	**59**	**2,244**	**1.27**	**2,301**	**1.33**	**-57**	**2.48**
247	**0.12**	**其他營業外費用**	**5998**	**2,244**	**1.27**	**2,301**	**1.33**	**-57**	**2.48**
232	0.11	資產報廢損失	599803	2,222	1.26	2,279	1.32	-57	2.50
15	0.01	什項費用	599816	22	0.01	22	0.01	-	-

澎湖縣政府公共車船管理處

損益預計表

中華民國113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	%
5,603	2.65	營業外利益（損失）	63	-355	-0.20	-559	-0.32	204	36.49
-63,589	-30.07	稅前淨利（淨損）	64	-151,315	-85.58	-149,697	-86.63	-1,618	1.08
-63,589	-30.07	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	-151,315	-85.58	-149,697	-86.63	-1,618	1.08
-63,589	-30.07	本期淨利（淨損）	68	-151,315	-85.58	-149,697	-86.63	-1,618	1.08

註: 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

澎湖縣政府

澎湖縣政府公共車船管理處

損益預計表說明

中華民國113年度

一、客運收入：5,207萬8,960元。

㈠行車收入840萬元。

1.載客收入：

⑴實施本縣縣民免費搭乘公車，預估非本縣籍乘客搭車收入約380萬元；台灣好行計畫收入約220萬元。

2.租車收入：

⑴全年行駛5萬2,000公里，每公里46.15元，計240萬元。

㈡航行收入：預計全年航行望安、七美720航次，每航次收入5萬1,500元，計3,708萬元；延航高雄72航次，每航次收入3萬4,000元，計244萬8,000元；增開觀光航班52航次，每航次收入6萬500元，計314萬6,000元；全年租用民間專船航行望安、七美96航次，每航次收入7,500元，計72萬元；租用民間船舶夜泊七美104航次，每航次收入2,740元，計28萬4,960元；合計4,367萬8,960元。

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

三、其他營業收入：1億2,300萬元。

㈠政府補助收入：1億2,300萬元。

1.縣府補助營運虧損8,500萬元。

2.航行高雄七美望安往返補貼款400萬元。

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

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

5.南海航線交通船養護計畫2,000萬元。

四、支出各科目之說明：詳見各科目說明。

五、營業外收入：188萬9,532元。

㈠財務收入：60萬元。

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

(二)**其他營業外收入：128萬9,532元。**

1.租賃收入：會議室、禮堂等場地辦理出租，預估年收入1萬元。

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

3.什項收入：裝設太陽能光電躉售電費、報紙代運費等收入26萬3,000元。

澎湖縣政府公共車船管理處

盈虧撥補預計表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

項目		預算數	說明
名稱	編號		
虧損之部	**83**	**800,507**	
本期淨損	8301	151,315	
累積虧損	8302	649,192	
填補之部	**84**	**800,507**	
事業機關負擔者	**8406**	**800,507**	
待填補之虧損	840605	800,507	

澎湖縣政府公共車船管理處

現金流量預計表

中華民國113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	-151,315	
稅前淨利（淨損）	9003	-151,315	
利息股利之調整	9004	-600	
利息收入	900401	-600	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-151,915	
調整項目	9006	62,003	
折舊、減損及折耗	900603	59,781	
處理資產損失（利益）	900607	2,222	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-89,912	
收取利息	9008	600	
營業活動之淨現金流入（流出）	**91**	**-89,312**	
投資活動之現金流量	**92**		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-1,650	
投資活動之淨現金流入（流出）	**93**	**-1,650**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**97**	**-90,962**	
期初現金及約當現金	**98**	**144,650**	
期末現金及約當現金	**99**	**53,688**	

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

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

労務収入明細表

勞 務 收 入

中華民國

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
客運收入	**410206**	**年**	**3.00**	**17,359,666.67**	**52,079**
載客收入	41020601	年	1.00	6,000,000.00	6,000
租車收入	41020602	年	1.00	2,400,000.00	2,400
航行收入	41020603	年	1.00	43,679,000.00	43,679
廣告收入	**410220**	**年**	**2.00**	**865,000.00**	**1,730**
配合社會福利活動收入	41022001	年	1.00	1,000,000.00	1,000
其他	41022002	年	1.00	730,000.00	730
合計					**53,809**

共車船管理處

明 細 表

113年度

單位：新臺幣千元

國外部分					合計		
數量	外幣		折合率	折合新臺幣	數量	加權平均單價(元)	金額
	單價	金額					
		-		-	**3.00**	**17,359,666.67**	**52,079**
		-		-	1.00	6,000,000.00	6,000
		-		-	1.00	2,400,000.00	2,400
		-		-	1.00	43,679,000.00	43,679
		-		-	**2.00**	**865,000.00**	**1,730**
		-		-	1.00	1,000,000.00	1,000
		-		-	1.00	730,000.00	730
		-		-			**53,809**

澎湖縣政府公共車船管理處

其 他 營 業 收 入 明 細 表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

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

澎湖縣政府公共車船管理處

營 業 外 收 入 明 細 表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

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

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
101,658	**117,554**	**航行費用**	**510206**	**109,173**	**33,470**	**75,703**
12,324	**15,763**	**用人費用**	**5102061**	**16,740**	**12,470**	**4,270**
9,250	**11,000**	**正式員額薪資**	**51020611**	**11,800**	**11,800**	**-**
9,250	11,000	工員工資	5102061104	11,800	11,800	-
724	**1,259**	**加班誤餐費**	**51020613**	**1,419**	**-**	**1,419**
724	1,259	延長工時加班費	5102061301	919	-	919
-	-	未休假加班費	5102061304	500	-	500
1,688	**2,330**	**獎金**	**51020615**	**2,400**	**-**	**2,400**
532	780	考核獎金	5102061502	800	-	800
1,156	1,550	其他獎金	5102061598	1,600	-	1,600
-	**75**	**退休及卹償金**	**51020616**	**-**	**-**	**-**
-	75	工員退休及離職金	5102061602	-	-	-
94	**449**	**福利費**	**51020618**	**451**	**-**	**451**
26	35	傷病醫藥費	5102061803	35	-	35
62	64	提撥福利金	5102061804	66	-	66
6	350	其他福利費	5102061807	350	-	350
568	**650**	**提繳費**	**51020619**	**670**	**670**	**-**
568	650	提繳工資墊償費用	5102061901	670	670	-
29,047	**26,494**	**服務費用**	**5102062**	**26,524**	**-**	**26,524**
70	**150**	**水電費**	**51020621**	**150**	**-**	**150**
65	100	工作場所電費	5102062102	100	-	100
5	50	工作場所水費	5102062104	50	-	50
4,618	**3,947**	**旅運費**	**51020623**	**3,947**	**-**	**3,947**
264	264	國內旅費	5102062301	264	-	264
3,761	3,000	裝卸費	5102062306	3,000	-	3,000
240	306	港埠費	5102062307	306	-	306
354	377	其他旅運費	5102062308	377	-	377
326	**500**	**印刷裝訂與廣告費**	**51020624**	**500**	**-**	**500**
326	500	印刷及裝訂費	5102062401	500	-	500
22,274	**20,000**	**修理保養與保固費**	**51020625**	**20,000**	**-**	**20,000**
22,274	20,000	交通及運輸設備修	5102062506	20,000	-	20,000

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
		護費				
1,316	**1,317**	**保險費**	**51020626**	**1,347**	**-**	**1,347**
1,316	1,317	交通及運輸設備保險費	5102062604	1,347	-	1,347
442	**580**	**棧儲、包裝、代理及加工費**	**51020627**	**580**	**-**	**580**
442	580	佣金、匯費及手續費	5102062706	580	-	580
28,610	**35,487**	**材料及用品費**	**5102063**	**38,379**	**-**	**38,379**
28,546	**35,417**	**使用材料費**	**51020631**	**38,309**	**-**	**38,309**
28,337	34,707	燃料	5102063103	37,599	-	37,599
209	710	油脂	5102063104	710	-	710
64	**70**	**用品消耗**	**51020632**	**70**	**-**	**70**
16	17	辦公（事務）用品	5102063201	17	-	17
48	53	服裝	5102063205	53	-	53
4,129	**6,320**	**租金與利息**	**5102064**	**6,320**	**-**	**6,320**
4,129	**6,320**	**交通及運輸設備租金**	**51020644**	**6,320**	**-**	**6,320**
4,129	6,320	船租	5102064401	6,320	-	6,320
27,420	**33,280**	**折舊、折耗及攤銷**	**5102065**	**21,000**	**21,000**	**-**
27,420	**33,280**	**不動產、廠房及設備折舊**	**51020651**	**21,000**	**21,000**	**-**
27,420	**33,280**	**交通及運輸設備折舊**	**5102065106**	**21,000**	**21,000**	**-**
27,420	33,280	交通及運輸設備折舊-輪船設備	51020651060	21,000	21,000	-
10	**10**	**會費、補助、捐助與分攤**	**5102067**	**10**	**-**	**10**
10	**10**	**會費**	**51020671**	**10**	**-**	**10**
10	10	職業團體會費	5102067103	10	-	10
119	**200**	**損失與賠償給付**	**5102068**	**200**	**-**	**200**
119	**200**	**賠償給付**	**51020682**	**200**	**-**	**200**
119	200	海事賠償	5102068203	200	-	200
65,142	**72,347**	**維持費用**	**510210**	**82,549**	**69,931**	**12,618**
23,022	**25,570**	**用人費用**	**5102101**	**36,770**	**31,150**	**5,620**
17,486	**17,900**	**正式員額薪資**	**51021011**	**20,000**	**20,000**	**-**

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
3,299	3,700	職員薪金	5102101103	4,000	4,000	-
14,187	14,200	工員工資	5102101104	16,000	16,000	-
901	**1,200**	**加班誤餐費**	**51021013**	**1,200**	**-**	**1,200**
901	1,200	延長工時加班費	5102101301	200	-	200
-	-	未休假加班費	5102101304	1,000	-	1,000
3,784	**4,370**	**獎金**	**51021015**	**4,420**	**-**	**4,420**
1,812	2,000	考核獎金	5102101502	2,000	-	2,000
1,972	2,370	其他獎金	5102101598	2,420	-	2,420
-	**1,180**	**退休及卹償金**	**51021016**	**10,200**	**10,200**	**-**
-	-	職員退休及離職金	5102101601	200	200	-
-	1,180	工員退休及離職金	5102101602	10,000	10,000	-
851	**920**	**提繳費**	**51021019**	**950**	**950**	**-**
851	920	提繳工資墊償費用	5102101901	950	950	-
4,812	**5,342**	**服務費用**	**5102102**	**6,913**	**-**	**6,913**
164	**247**	**水電費**	**51021021**	**247**	**-**	**247**
157	219	工作場所電費	5102102102	219	-	219
7	28	工作場所水費	5102102104	28	-	28
95	**65**	**旅運費**	**51021023**	**65**	**-**	**65**
95	65	國內旅費	5102102301	65	-	65
4,554	**5,030**	**修理保養與保固費**	**51021025**	**6,601**	**-**	**6,601**
683	750	一般房屋修護費	5102102502	2,250	-	2,250
680	838	機械及設備修護費	5102102505	838	-	838
2,884	2,892	交通及運輸設備修護費	5102102506	2,963	-	2,963
307	550	什項設備修護費	5102102507	550	-	550
110	**110**	**材料及用品費**	**5102103**	**110**	**-**	**110**
110	**110**	**用品消耗**	**51021032**	**110**	**-**	**110**
60	60	辦公（事務）用品	5102103201	60	-	60
50	50	其他	5102103298	50	-	50
37,228	**41,350**	**折舊、折耗及攤銷**	**5102105**	**38,781**	**38,781**	**-**
37,228	**41,350**	**不動產、廠房及設備折舊**	**51021051**	**38,781**	**38,781**	**-**

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
4,315	4,320	一般房屋折舊	5102105102	4,370	4,370	-
870	1,230	機械及設備折舊	5102105105	620	620	-
31,726	**35,240**	**交通及運輸設備折舊**	**5102105106**	**33,371**	**33,371**	**-**
29,837	33,190	交通及運輸設備折舊-車輛設備	51021051060	31,370	31,370	-
1,889	2,050	交通及運輸設備折舊-候車設備	51021051060	1,990	1,990	-
0	-	交通及運輸設備折舊-電信設備	51021051060	11	11	-
318	560	什項設備折舊	5102105107	420	420	-
-30	-25	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-25	-	-25
73,625	**85,672**	**行車費用**	**510211**	**87,694**	**50,575**	**37,119**
56,305	**65,120**	**用人費用**	**5102111**	**65,070**	**50,400**	**14,670**
40,458	**44,170**	**正式員額薪資**	**51021111**	**47,400**	**47,400**	**-**
40,458	44,170	工員工資	5102111104	47,400	47,400	-
4,699	**4,600**	**加班誤餐費**	**51021113**	**4,800**	**-**	**4,800**
4,699	4,600	延長工時加班費	5102111301	3,000	-	3,000
-	-	未休假加班費	5102111304	1,800	-	1,800
8,634	**9,570**	**獎金**	**51021115**	**9,870**	**-**	**9,870**
2,799	2,850	考核獎金	5102111502	3,100	-	3,100
5,835	6,720	其他獎金	5102111598	6,770	-	6,770
-	**3,900**	**退休及卹償金**	**51021116**	**-**	**-**	**-**
-	3,900	工員退休及離職金	5102111602	-	-	-
2,514	**2,880**	**提繳費**	**51021119**	**3,000**	**3,000**	**-**
2,514	2,880	提繳工資墊償費用	5102111901	3,000	3,000	-
1,060	**792**	**服務費用**	**5102112**	**982**	**-**	**982**
233	**290**	**水電費**	**51021121**	**290**	**-**	**290**
183	210	工作場所電費	5102112102	210	-	210
50	80	工作場所水費	5102112104	80	-	80
310	**438**	**郵電費**	**51021122**	**438**	**-**	**438**

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
310	438	數據通信費	5102112204	438	-	438
11	**24**	**旅運費**	**51021123**	**24**	**-**	**24**
11	24	國內旅費	5102112301	24	-	24
506	**40**	**棧儲、包裝、代理及加工費**	**51021127**	**230**	**-**	**230**
506	40	佣金、匯費及手續費	5102112706	230	-	230
16,173	**19,615**	**材料及用品費**	**5102113**	**21,497**	**-**	**21,497**
15,763	**19,078**	**使用材料費**	**51021131**	**20,960**	**-**	**20,960**
14,410	16,754	燃料	5102113103	18,636	-	18,636
366	424	油脂	5102113104	424	-	424
987	1,900	設備零件	5102113106	1,900	-	1,900
410	**537**	**用品消耗**	**51021132**	**537**	**-**	**537**
410	537	辦公（事務）用品	5102113201	537	-	537
92	**175**	**稅捐與規費**	**5102116**	**175**	**175**	**-**
92	**175**	**規費**	**51021167**	**175**	**175**	**-**
41	81	汽車燃料使用費	5102116703	81	81	-
52	94	其他規費	5102116798	94	94	-
-7	-30	加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益		-30	-	-30
240,425	**275,573**	**總 計**		**279,416**	**153,976**	**125,440**

註: 表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計55千元，係出售下腳收入55千元，並重分類至維持費用-交通及運輸設備修護費25千元、行車費用-設備零件30千元。

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
航行費用	
用人費用	
正式員額薪資	
工員工資	以船員21人編列，南海之星及南海之星2號併行，計編列1,180萬元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	船員延長工時加給、放假出勤工資及延航高雄值夜費，計編列91萬9,000元。
未休假加班費	船員未休假加班費，計編列50萬元。
獎金	
考核獎金	船員考績獎金，計編列80萬元。
其他獎金	船員年終獎金、各項獎金等，計編列160萬元。
福利費	
傷病醫藥費	員工定期體檢費及海運人員尿液採驗，計編列3萬5,000元。
提撥福利金	按營業收入0.15%，計編列6萬6,000元。
其他福利費	職業災害補償費、子女教育補助金及婚喪生育補助費等，計編列35萬元。
提繳費	
提繳工資墊償費用	每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列67萬元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	候船室及交通船之電費，計編列10萬元。
工作場所水費	候船室及交通船之水費，計編列5萬元。
旅運費	
國內旅費	監工雜費及各項旅費等12萬元，延航高雄雜費10人*36天*400元，計14萬4,000元，計編列26萬4,000元。
裝卸費	高雄港務局貨物裝卸費、航行望安裝卸費為貨運收入40%、航行七美裝卸費為貨運收入30%、航行高雄裝卸費為貨運收入30%，計編列300萬元。
港埠費	延航高雄港區清潔費2萬5,000元，高雄港旅運大樓使用維護費每航次525元*36天，計1萬8,900元，泊港費每月2,500元，全年計3萬元，旅運大樓售票場地租金4萬元，帶纜費每月望安10,000元、七美6,000元，全年計19萬2,000元，計編列30萬5,900元。
其他旅運費	高雄港區報關費2,363元*36航次，計8萬5,068元，船員任卸職15萬元，電台檢查、執照換發、用品什支14萬1,632元，計編列37萬6,700元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	船票印製、電腦印製耗材費等，計編列50萬元。
修理保養與保固費	

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
交通及運輸設備修護費	交通船年度歲修、航行維修及零件費用等，計編列2,000萬元。
保險費	
交通及運輸設備保險費	1、南海之星2號船險50萬元、南海之星20萬元。 2、船舶運送業營運人責任保險64萬7,000元。 本項計編列134萬7,000元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	望安、七美、高雄代售站代售船票佣金，計編列58萬元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	1、全年總航行海浬數約2萬7,480海浬(延航高雄72航次，每航次60浬；望安、七美720航次，每航次30浬；增開觀光航班52航次，每航次30海浬)，燃料共同費用編列基準每公升單價26元，南海之星每海浬耗油數約41公升，南海之星2號每海浬耗油數約63公升。 2、南海之星： ⑴延航高雄36航次，每航次60海浬，計算：36×60×41×26=230萬2,560元。 ⑵航行望安、七美360航次，每航次30浬，計算：360×30×41×26=1,151萬2,800元。 3、南海之星2號： ⑴延航高雄36航次，每航次60海浬，計算：36×60×63×26=353萬8,080元。 ⑵ 航行望安、七美360航次，每航次30浬，計算：360×30×63×26=1,769萬400元。 ⑶增開觀光航線52航次，每航次30浬，計算：52×30×63×26=255萬5,280元。 本項計編列3,759萬9,120元。
油脂	1、交通船全年總航行海浬數約2萬7,480海浬，依規定航行5,000海浬需換新左右主機潤滑機油1次，每次換新需求量約1,000公升（五部主機），潤滑機油每公升單價100元計算。以換油次數6次×需求量1,000公升×每公升單價100元＝60萬元。 2、交通船航行中主機潤滑機油耗損每海浬以4元計算，全年總航行海浬數約2萬7,480海浬。以每海浬耗用4元×總航行海浬數2萬7,480海浬＝10萬9,920元。 本項計編列70萬9,920元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	各項船務辦公、事務用品等，計編列1萬7,000元。
服裝	船員21人冬季制服及新進船員購買制服等，計編列5萬2,500元。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
船租	1、七美至高雄往返航線每月由光正交通船代航2航次。 2、每年4、5、9月及每週5租船載運學生。 3、租船航行馬公－望安、七美。 4、租船航行夜泊七美(4~9月)。 本項計編列632萬元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設	

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
備折舊	
交通及運輸設備折舊	
交通及運輸設備折舊-輪船設備	現有輪船設備折舊，計編列2,100萬元。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	交通船公會常年會費，計編列1萬元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
海事賠償	船難賠償及旅客受傷慰問，計編列20萬元。
維持費用	
維持費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	以職員4人編列，計編列400萬元。
工員工資	以技工、材料工27人編列，計編列1,600萬元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	延長工時加給、值班費及放假出勤工資，計編列20萬元。
未休假加班費	未休假加班費，計編列100萬元。
獎金	
考核獎金	考績獎金，計編列200萬元。
其他獎金	年終獎金、各項獎金等，計編列242萬元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	胡毅銘退休補償金，計編列20萬元。
工員退休及離職金	方建家、丁吉明、趙建業、洪天和、宋明德等5員退休金，計編列1,000萬元。
提繳費	
提繳工資墊償費用	每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列95萬元。
服務費用	
水電費	

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
工作場所電費	場站大樓C樓電費，計編列21萬9,000元。
工作場所水費	場站大樓C樓水費，計編列2萬8,000元。
旅運費	
國內旅費	參加各項會議等旅費，計編列6萬5,000元。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	1、舊調度中心等房舍相關車輛動線之維修。 2、場站大樓及轉運中心水塔、蓄水池之清潔維護及房舍相關設施、車輛動線路面等維修。 3、南海候船室設施修護費。 4、配合縣府工務處下水道工程。 本項計編列225萬元。
機械及設備修護費	網站維護更新、電腦軟體設備、印表機、數位相機、電梯、發電機、電子售票機、讀卡機等機具維修費等，購置1萬元以下修車工具、交通船船票售票系統維護費、多卡通電子票證驗票機維護，計編列83萬8,000元。
交通及運輸設備修護費	1、營業冷氣大客車計60輛，每年總行駛公里數192萬924公里，每公里維修費用以1.4元計算，以全年行駛總公里數192萬924公里×每公里維修費1.4元＝268萬9,294元。 2、營業冷氣大客車計60輛，每輛每年冷氣維修保養費用3,000元，以60輛×每輛維修保養費用3,000元＝18萬元。 3、工程救濟車1輛，全年維修保養費用約2萬5,500元。 4、稽查車1輛，稽查車維修費為8,500元(總務課)；稽查車1輛維修費5萬1,000元(業務課)。 5、公務機車維修費每輛1,700元，5輛維修費為8,500元。 本項計編列296萬2,794元。
什項設備修護費	客車站牌維護及更新、候車亭油漆粉刷、影印機、冷氣機、監視設備等辦公室什項設備維修等，計編列55萬元。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公（事務）用品	保養場、辦公室辦公用品等，計編列6萬元。
其他	保養場、辦公室等雜項用品、清潔用品、油脂回收清運及什支等，計編列5萬元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	現有房屋建築折舊，計編列437萬元。
機械及設備折舊	現有機械及設備折舊，計編列62萬元。
交通及運輸設備折舊	
交通及運輸設備折舊-車輛設備	1、現有車輛設備折舊約3,131萬元。 2、112年預計購置小客車70萬元，預估約折舊6萬元。 本項計編列3,137萬元。
交通及運輸設備折舊-候車設備	1、現有候車設備折舊約188萬元。 2、112年預計建造候車設備120萬元，預估折舊約11萬元。 本項計編列199萬元。

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
交通及運輸設備折舊-電信設備	現有電信設備折舊，計編列1萬1,000元。
什項設備折舊	現有什項設備折舊，計編列42萬元。
行車費用	
行車費用	
用人費用	
正式員額薪資	
工員工資	以駕駛64人、服務員19人編列，計編列4,740萬元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	駕駛員、服務員延長工時加給及放假出勤工資，計編列300萬元。
未休假加班費	駕駛員、服務員未休假加班費，計編列180萬元。
獎金	
考核獎金	駕駛、服務員考績獎金，計編列310萬元。
其他獎金	駕駛、服務員年終獎金、各項獎金等，計編列677萬元。
提繳費	
提繳工資墊償費用	每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列300萬元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	調度中心、場站大樓B棟電費，計編列21萬元。
工作場所水費	公車清洗水費，計編列8萬元。
郵電費	
數據通信費	公車網際網路、多卡通電子票證驗票機通訊費，計編列43萬8,000元。
旅運費	
國內旅費	參加各項會議等旅費，計編列2萬4,000元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	一卡通、一卡通money、悠遊卡、悠遊付清分費及台灣好行佣金、手續費，計編列23萬元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	1、全年營業冷氣大、中型客車總行駛公里數約186萬8,924公里，燃油耗用每公里約需0.37公升，燃油共同費用編列基準單價每公升26元；以總行駛公里1,868,924×0.37×26=1,797萬9,049元。

澎湖縣政府公共車船管理處

勞務成本說明

中華民國113年度

科目	說　　明
	2、租車全年行駛5萬2,000公里；所需燃料費52,000×0.37×26=50萬240元。 3、保養所需燃料5,000公里；5,000×0.37×26=4萬8,100元。 4、稽查汽車124公升×12月×29.5元＝4萬3,896元；稽查汽車124公升×12月×26元＝3萬8,688元。 5、公務機車5輛176公升×29.5元×5輛＝2萬5,960元。 本項計編列1,863萬5,933元。
油脂	1、客車及公務汽機車之各類機油、潤滑油等，按實需估列，計21萬元。 2、因應新增購低底盤大客車18部，每年需更換自動變速箱及差速器潤滑油，每車每年耗用約25公升，每公升單價約475元，所需油脂計21萬3,750元。 本項計編列42萬3,750元。
設備零件	1、客車及公務車舊胎翻修、新胎之增購及零件設備。 2、係因原物料上漲，車輛載重，輪胎磨耗係數大，降低使用壽命，增加換裝成本。 本項計編列190萬元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	客車之清潔用品、雜項用品、酒測相關費用、多卡通電子票證驗票機軟體升級及什支等，計編列53萬7,000元。
稅捐與規費	
規費	
汽車燃料使用費	客車、工程車、公務汽機車、稽查車等車輛徵收燃料稅，計編列8萬1,000元。
其他規費	客車、工程車、公務汽機車、稽查車定期檢驗費及行照費等相關費用，計編列9萬4,000元。

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
23,422	**27,820**	**業務費用**	**520201**	**28,584**	**7,038**	**21,546**
18,776	**22,098**	**用人費用**	**5202011**	**23,146**	**7,038**	**16,108**
5,142	**6,150**	**正式員額薪資**	**52020111**	**6,500**	**6,500**	**-**
3,669	3,750	職員薪金	5202011103	4,000	4,000	-
1,474	2,400	工員工資	5202011104	2,500	2,500	-
211	**341**	**臨時人員薪資**	**52020112**	**357**	**357**	**-**
211	341	臨時工員工資	5202011203	357	357	-
237	**300**	**加班誤餐費**	**52020113**	**350**	**-**	**350**
237	300	延長工時加班費	5202011301	-	-	-
-	-	未休假加班費	5202011304	350	-	350
1,159	**1,430**	**獎金**	**52020115**	**1,440**	**-**	**1,440**
622	780	考核獎金	5202011502	780	-	780
538	650	其他獎金	5202011598	660	-	660
-	**300**	**退休及卹償金**	**52020116**	**-**	**-**	**-**
-	300	工員退休及離職金	5202011602	-	-	-
11,926	**13,415**	**福利費**	**52020118**	**14,318**	**-**	**14,318**
10,867	11,300	分擔員工保險費	5202011801	12,500	-	12,500
88	208	傷病醫藥費	5202011803	208	-	208
12	7	提撥福利金	5202011804	10	-	10
958	1,900	其他福利費	5202011807	1,600	-	1,600
101	**162**	**提繳費**	**52020119**	**181**	**181**	**-**
101	162	提繳工資墊償費用	5202011901	181	181	-
2,651	**3,544**	**服務費用**	**5202012**	**3,317**	**-**	**3,317**
150	**347**	**水電費**	**52020121**	**270**	**-**	**270**
123	250	工作場所電費	5202012102	220	-	220
28	97	工作場所水費	5202012104	50	-	50
249	**445**	**郵電費**	**52020122**	**335**	**-**	**335**
18	60	郵費	5202012201	30	-	30
230	380	電話費	5202012202	300	-	300
-	5	數據通信費	5202012204	5	-	5
85	**65**	**旅運費**	**52020123**	**65**	**-**	**65**

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用明細表

中華民國113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
85	65	國內旅費	5202012301	65	-	65
331	**336**	**印刷裝訂與廣告費**	**52020124**	**336**	**-**	**336**
314	300	印刷及裝訂費	5202012401	300	-	300
18	36	業務宣導費	5202012404	36	-	36
1,225	**1,742**	**保險費**	**52020126**	**1,742**	**-**	**1,742**
42	75	一般房屋保險費	5202012601	75	-	75
520	680	交通及運輸設備保險費	5202012604	680	-	680
663	987	責任保險費	5202012607	987	-	987
404	**402**	**專業服務費**	**52020128**	**362**	**-**	**362**
4	50	法律事務費	5202012803	50	-	50
71	162	委託考選訓練費	5202012808	142	-	142
136	190	保警及保全費用	5202012810	170	-	170
194	-	其他專業服務費	5202012898	-	-	-
207	**207**	**公關慰勞費**	**52020129**	**207**	**-**	**207**
175	170	公共關係費	5202012901	170	-	170
31	37	員工慰勞費	5202012902	37	-	37
1,361	**1,429**	**材料及用品費**	**5202013**	**1,429**	**-**	**1,429**
1,361	**1,429**	**用品消耗**	**52020132**	**1,429**	**-**	**1,429**
75	100	辦公（事務）用品	5202013201	100	-	100
40	53	報章雜誌	5202013202	53	-	53
311	340	服裝	5202013205	340	-	340
936	936	其他	5202013298	936	-	936
68	**88**	**租金與利息**	**5202014**	**88**	**-**	**88**
68	**88**	**什項設備租金**	**52020145**	**88**	**-**	**88**
68	88	什項設備租金	5202014501	88	-	88
453	**515**	**稅捐與規費**	**5202016**	**488**	**-**	**488**
453	**500**	**土地稅**	**52020162**	**473**	**-**	**473**
453	500	一般土地地價稅	5202016202	473	-	473
-	**15**	**消費與行為稅**	**52020165**	**15**	**-**	**15**
-	15	印花稅	5202016506	15	-	15

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用明細表

中華民國113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
113	**116**	**會費、補助、捐助與分攤**	**5202017**	**86**	**-**	**86**
113	**116**	**會費**	**52020171**	**86**	**-**	**86**
113	116	職業團體會費	5202017103	86	-	86
1	**30**	**損失與賠償給付**	**5202018**	**30**	**-**	**30**
1	**30**	**賠償給付**	**52020182**	**30**	**-**	**30**
1	30	一般賠償	5202018201	30	-	30
23,422	**27,820**	**總計**		**28,584**	**7,038**	**21,546**

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說　　明
業務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	以職員4人編列，計編列400萬元。
工員工資	以站工4人、洗車工1人編列，計編列250萬元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	以臨時人員1人編列，計編列35萬7,000元。
加班誤餐費	
未休假加班費	未休假加班費，計編列35萬元。
獎金	
考核獎金	考績獎金，計編列78萬元。
其他獎金	年終獎金、各項工作獎金等，計編列66萬元。
福利費	
分擔員工保險費	1、員工公保、勞保暨健保費（含船員）。 2、二代健保新制實施機關負擔補充保費。 本項計編列1,250萬元。
傷病醫藥費	員工定期體檢費及陸運人員尿液採驗等，計編列20萬8,000元。
提撥福利金	按營業收入0.15%，計編列1萬元。
其他福利費	職業災害補償費、子女教育補助金及婚喪生育補助費等，計編列160萬元。
提繳費	
提繳工資墊償費用	每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列18萬1,000元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	場站大樓A棟及轉運站電費，計編列22萬元。
工作場所水費	場站大樓A棟及轉運站水費，計編列5萬元。
郵電費	
郵費	公務郵資等費用，計編列3萬元。
電話費	辦公室電話費、行動電話費等費用，計編列30萬元。
數據通信費	配合自動化網際網路、電子公文收發等費用，計編列5,000元。
旅運費	
國內旅費	參加各項會議旅費等，計編列6萬5,000元。
印刷裝訂與廣告費	

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說　　明
印刷及裝訂費	各項公務表報印製、車廂廣告印製等，計編列30萬元。
業務宣導費	業務活動宣導費，計編列3萬6,000元。
保險費	
一般房屋保險費	1、場站大樓A、B、C棟火災保險費。 2、轉運中心火災保險費。 3、候船室火災保險費。 本項計編列7萬5,000元。
交通及運輸設備保險費	營業大客車（60輛）、救濟車、稽查汽機車等汽車強制責任險及97年1月9日公路法修正客運業應投保乘客責任保險，計編列68萬元。
責任保險費	營業大客車、救濟車、公務汽機車等汽車第三責任險，計編列98萬7,000元。
專業服務費	
法律事務費	凡因公涉訟或法律諮詢等費用，計編列5萬元。
委託考選訓練費	員工教育訓練進修費，計編列14萬2,000元。
保警及保全費用	轉運站及場站大樓保全服務費，計編列17萬元。
公關慰勞費	
公共關係費	依澎湖縣共同性費用編列基準，比照1級機關首長特別費（編製員額未滿1000人以下）編列，計編列17萬元。
員工慰勞費	員工之傷病慰問等，計編列3萬6,400元。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公（事務）用品	辦公室各項文具事務用品等，計編列10萬元。
報章雜誌	員工閱讀報刊及各種參考用書籍等，計編列5萬3,000元。
服裝	員工冬季制服及新進員工購買制服等，計編列34萬元。
其他	1、業務聯繫會議及其他什支等駕駛員防護演習、候車亭遷移及候車室拆除等相關費用48萬6,000元。 2、依營利事業所得稅查核準則第90條14項規定計算,不得扣抵之進項稅額45萬元。 本項計編列93萬6,000元。
租金與利息	
什項設備租金	
什項設備租金	1、保全專線租金、太陽能電表租金全年3萬元。 2、電子雲端發票加值服務月租費2萬2,000元。 3、候船室自動體外心臟去顫器年租金1萬8,000元。 4、轉運站自動體外心臟去顫器年租金1萬8,000元。 本項計編列8萬8,000元。
稅捐與規費	
土地稅	

澎湖縣政府公共車船管理處

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說　　明
一般土地地價稅	地價稅，計編列47萬3,000元。
消費與行為稅	
印花稅	本處合約等所需張貼之印花稅，計編列1萬5,000元。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	補助本處產業工會每月3,500元、汽車同業公會會費每月3,600元，計編列8萬5,200元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	車禍賠償，計編列3萬元。

澎湖縣政府公共車船管理處

管理費用明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
16,844	**18,554**	**管理費用**	**520301**	**19,769**	**15,200**	**4,569**
16,435	**17,853**	**用人費用**	**5203011**	**19,068**	**15,200**	**3,868**
10,101	**10,550**	**正式員額薪資**	**52030111**	**11,500**	**11,500**	**-**
9,071	9,100	職員薪金	5203011103	9,800	9,800	-
1,030	1,450	工員工資	5203011104	1,700	1,700	-
404	**500**	**加班誤餐費**	**52030113**	**550**	**-**	**550**
404	500	延長工時加班費	5203011301	-	-	-
-	-	未休假加班費	5203011304	550	-	550
2,388	**2,680**	**獎金**	**52030115**	**2,850**	**-**	**2,850**
1,373	1,430	考核獎金	5203011502	1,450	-	1,450
1,015	1,250	其他獎金	5203011598	1,400	-	1,400
3,193	**3,750**	**退休及卹償金**	**52030116**	**3,600**	**3,600**	**-**
3,193	3,600	職員退休及離職金	5203011601	3,600	3,600	-
-	150	工員退休及離職金	5203011602	-	-	-
287	**282**	**福利費**	**52030118**	**468**	**-**	**468**
287	282	其他福利費	5203011807	468	-	468
61	**91**	**提繳費**	**52030119**	**100**	**100**	**-**
61	91	提繳工資墊償費用	5203011901	100	100	-
99	**116**	**服務費用**	**5203012**	**116**	**-**	**116**
75	**86**	**旅運費**	**52030123**	**86**	**-**	**86**
75	86	國內旅費	5203012301	86	-	86
24	**30**	**印刷裝訂與廣告費**	**52030124**	**30**	**-**	**30**
24	30	業務宣導費	5203012404	30	-	30
285	**510**	**材料及用品費**	**5203013**	**510**	**-**	**510**
285	**510**	**用品消耗**	**52030132**	**510**	**-**	**510**
98	110	辦公（事務）用品	5203013201	110	-	110
186	400	其他	5203013298	400	-	400
25	**75**	**會費、補助、捐助與分攤**	**5203017**	**75**	**-**	**75**
25	**75**	**補貼與獎勵**	**52030174**	**75**	**-**	**75**
25	75	獎勵費用	5203017402	75	-	75
16,844	**18,554**	**總 計**		**19,769**	**15,200**	**4,569**

澎湖縣政府公共車船管理處

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說　　明
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	以職員9人編列，計編列980萬元。
工員工資	以工友3人編列，計編列170萬元。
加班誤餐費	
未休假加班費	未休假加班費，計編列55萬元。
獎金	
考核獎金	考績獎金，計編列145萬元。
其他獎金	年終獎金等，計編列140萬元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	1、劉丁甲、李玉虹、鄭光平等月退休俸及林李梅香月撫慰金共150萬元。 2、退撫基金機關補助部份140萬元。 3、退休人員優惠存款差息按現行優惠利息18%計70萬元等費用。 本項計編列360萬元。
福利費	
其他福利費	各種節日摸彩、茶點、佈置及各項活動雜支等、春節員工獎勵金每人1,000元等費用，計編列46萬8,000元。
提繳費	
提繳工資墊償費用	每月提撥(繳)工資6%勞工退休金，計編列10萬元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	參加各項會議旅費，計編列8萬6,000元。
印刷裝訂與廣告費	
業務宣導費	政風業務費，計編列3萬元。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公（事務）用品	各項辦公用品及統籌事務費等，計編列11萬元。
其他	辦公室清潔用品、什項用品支出、各項會議、活動及保防教育費、保防演習、公共安全、消防設備、電器設備、轉運中心及候船室安全檢查申報等、其他消防器材增添購置及場站、候船室建物安檢費等費用，計編列40萬元。
會費、補助、捐助與分攤	
補貼與獎勵	

澎湖縣政府公共車船管理處

管理費用說明

中華民國113年度

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

澎湖縣政府公共車船管理處

營業外費用明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
247	**2,301**	**其他營業外費用**	**5998**	**2,244**	**-**	**2,244**
232	**2,279**	**資產報廢損失**	**599803**	**2,222**	**-**	**2,222**
232	**2,279**	**損失與賠償給付**	**5998038**	**2,222**	**-**	**2,222**
232	**2,279**	**各項損失**	**59980381**	**2,222**	**-**	**2,222**
232	2,279	資產損失	5998038106	2,222	-	2,222
15	**22**	**什項費用**	**599816**	**22**	**-**	**22**
15	**22**	**其他**	**5998169**	**22**	**-**	**22**
15	**22**	**其他費用**	**59981691**	**22**	**-**	**22**
15	22	其他	5998169198	22	-	22
247	**2,301**	**總 計**		**2,244**	**-**	**2,244**

澎湖縣政府公共車船管理處

營業外費用說明

中華民國113年度

科目	說　　明
其他營業外費用	
資產報廢損失	
損失與賠償給付	
各項損失	
資產損失	機車、冷氣機、電腦、印表機、影印機、酒精測定器、監視機、鉚釘機、氣動扳手、千斤頂、電焊機、站牌、太陽能電池板、電腦網路系統等報廢，計編列222萬2,000元。
什項費用	
其他	
其他費用	
其他	按下腳提撥40%，計編列2萬2,000元。

固定資產建設改

中華民國

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

共車船管理處

良擴充明細表

113年度　　單位：新臺幣千元

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

固定資產建設改良擴

中華民國

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

共車船管理處

充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

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

固定資產建設改良擴充

中華民國

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

共車船管理處

計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					1,650	**100.00**	**1,650**	**100.00**
	113.01-113.12				1,650	100.00	1,650	100.00
					1,650	**100.00**	**1,650**	**100.00**

資 產 折 舊

中華民國

項　　目	不動產、廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
前年度決算資產原值	4,141	251,444	11,874	758,614	5,026
上年度預計增減資產原值	-	1,934	767	-1,837	247
本年度預計增減資產原值	-	-109	-7,647	-186,899	-3,051
本年度資產總額	4,141	253,269	4,994	569,878	2,222
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
航行費用	-	-	-	21,000	-
維持費用	-	4,370	620	33,371	420
合計	-	4,370	620	54,371	420

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

共車船管理處

明 細 表

113年度　　單位：新臺幣千元

房及設備				投資性不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
-	-	-	-	-	-	1,031,099
-	-	-	-	-	-	1,111
-	-	-	-	-	-	-197,706
-	-	-	-	-	-	834,504
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
-	-	-	-	-	-	21,000
-	-	-	-	-	-	38,781
-	-	-	-	-	-	59,781

澎湖縣政府公共車船管理處

資產報廢明細表

中華民國113年度

單位 ：新臺幣千元

科目		帳面價值				殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
名稱	編號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額			
不動產、廠房及設備		**199,356**	**197,134**	**-**	**2,222**	**-**	**-**	**2,222**
房屋及建築	140301	109	102	-	7	-	-	7
機械及設備	140401	8,247	7,013	-	1,234	-	-	1,234
交通及運輸設備	140501	187,249	186,868	-	381	-	-	381
什項設備	140601	3,751	3,151	-	600	-	-	600
合計		**199,356**	**197,134**	**-**	**2,222**	**-**	**-**	**2,222**

澎湖縣政府公共車船管理處

資本增減與股額明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項目		期初資本額		本年度增減額		期末資本額				
						實收資本				預收資本
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	股數	每股金額(元)	金額	%	
地方政府資本	**942020**	**1,459,508**	**-**	**-**	**-**	**145,950,800**	**10**	**1,459,508**	**100.00**	**-**
地方政府資本-澎湖縣政府	94202001	1,459,508	-	-	-	145,950,800	10	1,459,508	100.00	-
總計		**1,459,508**	**-**	**-**	**-**	**145,950,800**	**10**	**1,459,508**	**100.00**	**-**

澎湖縣政府公共車船管理處

資產負債預計表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
834,507	**資產**	**687,716**	**839,031**	**-151,315**
271,791	**流動資產**	**255,629**	**346,591**	**-90,962**
48,621	**現金**	**53,688**	**144,650**	**-90,962**
179	庫存現金	179	179	-
48,442	銀行存款	53,509	144,471	-90,962
181,600	**流動金融資產**	**181,600**	**181,600**	**-**
181,600	其他金融資產－流動	181,600	181,600	-
22,467	**應收款項**	**16,052**	**16,052**	**-**
22,051	應收帳款	15,636	15,636	-
416	應收利息	416	416	-
4,139	**存貨**	**4,139**	**4,139**	**-**
4,139	物料	4,139	4,139	-
14,965	**預付款項**	**150**	**150**	**-**
14,965	預付費用	150	150	-
562,715	**不動產、廠房及設備**	**432,087**	**492,440**	**-60,353**
9,109	**土地**	**9,109**	**9,109**	**-**
9,109	土地	9,109	9,109	-
151	**土地改良物**	**151**	**151**	**-**
4,141	土地改良物	4,141	4,141	-
-3,990	累計折舊－土地改良物	-3,990	-3,990	-
200,674	**房屋及建築**	**193,911**	**198,288**	**-4,377**
251,444	房屋及建築	253,269	253,378	-109
-50,770	累計折舊－房屋及建築	-59,358	-55,090	-4,268
3,411	**機械及設備**	**1,778**	**3,032**	**-1,254**
11,874	機械及設備	4,994	12,641	-7,647
-8,463	累計折舊－機械及設備	-3,216	-9,609	6,393
347,900	**交通及運輸設備**	**225,929**	**280,331**	**-54,402**
758,614	交通及運輸設備	569,878	756,777	-186,899
-410,714	累計折舊－交通及運輸設備	-343,949	-476,446	132,497
1,470	**什項設備**	**1,209**	**1,529**	**-320**

澎湖縣政府公共車船管理處

資產負債預計表

中華民國113年12月31日　　單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
5,026	什項設備	2,222	5,273	-3,051
-3,556	累計折舊－什項設備	-1,013	-3,744	2,731
-	**其他資產**	-	-	
-	**什項資產**	-	-	
-	存出保證金	-	-	
834,507	**合　計**	**687,716**	**839,031**	**-151,315**

澎湖縣政府公共車船管理處

資產負債預計表

中華民國113年12月31日　　單位 ：新臺幣千元

111年12月31日 實　際　數	科　　目	113年12月31日 預　計　數	112年12月31日 預　計　數	比較增減 （一）數
24,162	**負債**	**24,162**	**24,162**	**-**
4,763	**流動負債**	**4,763**	**4,763**	**-**
4,677	**應付款項**	**4,677**	**4,677**	**-**
310	應付代收款	310	310	-
4,355	應付費用	4,355	4,355	-
12	託辦往來	12	12	-
86	**預收款項**	**86**	**86**	**-**
86	預收收入	86	86	-
19,399	**其他負債**	**19,399**	**19,399**	**-**
19,399	**什項負債**	**19,399**	**19,399**	**-**
19,399	存入保證金	19,399	19,399	-
810,345	**權益**	**663,554**	**814,869**	**-151,315**
1,426,516	**資本**	**1,459,508**	**1,459,508**	**-**
1,426,516	**資本**	**1,459,508**	**1,459,508**	**-**
1,459,508	資本	1,459,508	1,459,508	-
-32,991	未收資本	-	-	
2,619	**資本公積**	**4,553**	**4,553**	**-**
2,619	**資本公積**	**4,553**	**4,553**	**-**
2,619	受贈公積	4,553	4,553	-
-618,791	**保留盈餘（或累積虧損）**	**-800,507**	**-649,192**	**-151,315**
-618,791	**累積虧損**	**-800,507**	**-649,192**	**-151,315**
-618,791	累積虧損	-800,507	-649,192	-151,315
834,507	**合　計**	**687,716**	**839,031**	**-151,315**

註: 112年12月31日預計數係就預算數按實際業務狀況調整。

澎湖縣政府公共車船管理處

員工人數彙計表

中華民國113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	**157**	-	**157**	-	-	-	**157**	-	**157**	
管理部分	**12**	-	**12**	-	-	-	**12**	-	**12**	
正式職員	9	-	9	-	-	-	9	-	9	
正式工員	3	-	3	-	-	-	3	-	3	
航行部分	**21**	-	**21**	-	-	-	**21**	-	**21**	
正式工員	21	-	21	-	-	-	21	-	21	
維持部分	**31**	-	**31**	-	-	-	**31**	-	**31**	
正式職員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
正式工員	27	-	27	-	-	-	27	-	27	
行車部分	**83**	-	**83**	-	-	-	**83**	-	**83**	
正式工員	83	-	83	-	-	-	83	-	83	
業務部分	**10**	-	**10**	-	-	-	**10**	-	**10**	
正式職員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
正式工員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
臨時工員	1	-	1	-	-	-	1	-	1	
總　計	**157**	-	**157**	-	-	-	**157**	-	**157**	

用人費用

中華民國

科　　目	正式員額薪資	臨時人員薪資	加班誤餐費	津貼	獎金		
					績效獎金	考核獎金	其他獎金
營業總支出部分	**97,200**	**357**	**8,319**	**-**	**-**	**8,130**	**12,850**
航行費用	**11,800**	**-**	**1,419**	**-**	**-**	**800**	**1,600**
工員	**11,800**	**-**	**1,419**	**-**	**-**	**800**	**1,600**
國內部分	11,800	-	1,419	-	-	800	1,600
維持費用	**20,000**	**-**	**1,200**	**-**	**-**	**2,000**	**2,420**
職員	**4,000**	**-**	**250**	**-**	**-**	**500**	**450**
國內部分	4,000	-	250	-	-	500	450
工員	**16,000**	**-**	**950**	**-**	**-**	**1,500**	**1,970**
國內部分	16,000	-	950	-	-	1,500	1,970
行車費用	**47,400**	**-**	**4,800**	**-**	**-**	**3,100**	**6,770**
工員	**47,400**	**-**	**4,800**	**-**	**-**	**3,100**	**6,770**
國內部分	47,400	-	4,800	-	-	3,100	6,770
業務費用	**6,500**	**357**	**350**	**-**	**-**	**780**	**660**
職員	**4,000**	**-**	**210**	**-**	**-**	**500**	**410**
國內部分	4,000	-	210	-	-	500	410
工員	**2,500**	**357**	**140**	**-**	**-**	**280**	**250**
國內部分	2,500	357	140	-	-	280	250
管理費用	**11,500**	**-**	**550**	**-**	**-**	**1,450**	**1,400**
職員	**9,800**	**-**	**430**	**-**	**-**	**1,250**	**1,140**
國內部分	9,800	-	430	-	-	1,250	1,140
工員	**1,700**	**-**	**120**	**-**	**-**	**200**	**260**
國內部分	1,700	-	120	-	-	200	260
合　計	**97,200**	**357**	**8,319**	**-**	**-**	**8,130**	**12,850**

共車船管理處

彙計表

113年度

單位 ：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
13,800	-	-	**12,500**	**243**	**76**	-	**2,418**	**4,901**	**160,794**
-	-	-	-	**35**	**66**	-	**350**	**670**	**16,740**
-	-	-	-	**35**	**66**	-	**350**	**670**	**16,740**
-	-	-	-	35	66	-	350	670	16,740
10,200	-	-	-	-	-	-	-	**950**	**36,770**
200	-	-	-	-	-	-	-	-	**5,400**
200	-	-	-	-	-	-	-	-	5,400
10,000	-	-	-	-	-	-	-	**950**	**31,370**
10,000	-	-	-	-	-	-	-	950	31,370
-	-	-	-	-	-	-	-	**3,000**	**65,070**
-	-	-	-	-	-	-	-	**3,000**	**65,070**
-	-	-	-	-	-	-	-	3,000	65,070
-	-	-	**12,500**	**208**	**10**	-	**1,600**	**181**	**23,146**
-	-	-	**2,000**	**110**	-	-	**400**	-	**7,630**
-	-	-	2,000	110	-	-	400	-	7,630
-	-	-	**10,500**	**98**	**10**	-	**1,200**	**181**	**15,516**
-	-	-	10,500	98	10	-	1,200	181	15,516
3,600	-	-	-	-	-	-	**468**	**100**	**19,068**
3,600	-	-	-	-	-	-	**51**	-	**16,271**
3,600	-	-	-	-	-	-	51	-	16,271
-	-	-	-	-	-	-	**417**	**100**	**2,797**
-	-	-	-	-	-	-	417	100	2,797
13,800	-	-	**12,500**	**243**	**76**	-	**2,418**	**4,901**	**160,794**

繳納各項稅捐

中華民國

科目		營業總支出部分			資本
名稱	編號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
土地稅	**9762**	-	**473**	-	-
一般土地地價稅	97622	-	473	-	-
消費與行為稅	**9765**	-	**15**	-	-
印花稅	97656	-	15	-	-
規費	**9767**	**175**	-	-	-
汽車燃料使用費	97673	81	-	-	-
其他規費	97678	94	-	-	-
合計		**175**	**488**	-	-

共車船管理處

與規費明細表

113年度

單位：新臺幣千元

支出部分		代徵部分		合計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	-	**473**	-
-	-	-	-	-	473	-
-	-	-	-	-	**15**	-
-	-	-	-	-	15	-
-	-	-	-	**175**	-	-
-	-	-	-	81	-	-
-	-	-	-	94	-	-
-	-	-	-	**175**	**488**	-

澎湖縣政府公共車船管理處

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	編號	單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
本年度預算數					
客運	934010	人	2,381,422		47,400
客運(車)	93401002	人	2,276,422	3.69	8,400
客運(船)	93401003	人	105,000	371.43	39,000
貨運	934020	噸	15,500		4,679
貨運(船)	93402001	噸	15,500	301.87	4,679
上年度預算數					
客運	934010	人	1,895,000		43,400
客運(車)	93401002	人	1,790,000	2.46	4,400
客運(船)	93401003	人	105,000	371.43	39,000
貨運	934020	噸	15,500		4,679
貨運(船)	93402001	噸	15,500	301.87	4,679
前年度決算數					
客運	934010	人	1,200,534		37,513
客運(車)	93401002	人	1,103,948	6.79	7,494
客運(船)	93401003	人	96,586	310.80	30,019
貨運	934020	噸	24,963		11,233
貨運(船)	93402001	噸	24,963	449.99	11,233
110年度決算數					
客運	934010	人	1,140,015		33,816
客運(車)	93401002	人	1,049,786	5.43	5,702
客運(船)	93401003	人	90,229	311.59	28,114
貨運	934020	噸	20,785		9,353
貨運(船)	93402001	噸	20,785	449.99	9,353
109年度決算數					
客運	934010	人	1,525,047		40,958
客運(車)	93401002	人	1,418,935	5.46	7,752
客運(船)	93401003	人	106,112	312.93	33,206
貨運	934020	噸	20,137		9,061

澎湖縣政府公共車船管理處

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

營運項目		單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
名稱及年度	編號				
貨運(船)	93402001	噸	20,137	449.97	9,061

澎湖縣政府公共車船管理處

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國113年度　　單位：新臺幣千元

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

各項費用彙計表

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	勞務成本	業務費用
126,862	**146,404**	**用人費用**	**160,794**	**118,580**	**23,146**
82,437	89,770	正式員額薪資	97,200	79,200	6,500
16,039	16,550	職員薪金	17,800	4,000	4,000
66,398	73,220	工員工資	79,400	75,200	2,500
211	341	臨時人員薪資	357	-	357
211	341	臨時工員工資	357	-	357
6,966	7,859	加班誤餐費	8,319	7,419	350
6,966	7,859	延長工時加班費	4,119	4,119	-
-	-	未休假加班費	4,200	3,300	350
17,653	20,380	獎金	20,980	16,690	1,440
7,138	7,840	考核獎金	8,130	5,900	780
10,515	12,540	其他獎金	12,850	10,790	660
3,193	9,205	退休及卹償金	13,800	10,200	-
3,193	3,600	職員退休及離職金	3,800	200	-
-	5,605	工員退休及離職金	10,000	10,000	-
12,307	14,146	福利費	15,237	451	14,318
10,867	11,300	分擔員工保險費	12,500	-	12,500
114	243	傷病醫藥費	243	35	208
74	71	提撥福利金	76	66	10
1,251	2,532	其他福利費	2,418	350	1,600
4,095	4,703	提繳費	4,901	4,620	181
4,095	4,703	提繳工資墊償費用	4,901	4,620	181
37,669	**36,288**	**服務費用**	**37,852**	**34,419**	**3,317**
618	1,034	水電費	957	687	270
528	779	工作場所電費	749	529	220
90	255	工作場所水費	208	158	50
559	883	郵電費	773	438	335
18	60	郵費	30	-	30
230	380	電話費	300	-	300
310	443	數據通信費	443	438	5

註: 1.表內加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益淨計55千元，係出售下腳收入55千元，並重分類至維持費用-交通及運輸設備修護費25千元、行車費用-設備零件30千元。
2.113年度預算編列公共關係費170千元、員工慰勞費37千元。

共車船管理處

彙　計　表

113年度　　單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
管理費用	其他營業外費用				
19,068	-				
11,500	-				
9,800	-				
1,700	-				
-	-				
-	-				
550	-				
-	-				
550	-				
2,850	-				
1,450	-				
1,400	-				
3,600	-				
3,600	-				
-	-				
468	-				
-	-				
-	-				
-	-				
468	-				
100	-				
100	-				
116	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				
-	-				

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	勞務成本	業務費用
4,884	4,187	旅運費	4,187	4,036	65
529	504	國內旅費	504	353	65
3,761	3,000	裝卸費	3,000	3,000	-
240	306	港埠費	306	306	-
354	377	其他旅運費	377	377	-
682	866	印刷裝訂與廣告費	866	500	336
640	800	印刷及裝訂費	800	500	300
42	66	業務宣導費	66	-	36
26,828	25,030	修理保養與保固費	26,601	26,601	-
683	750	一般房屋修護費	2,250	2,250	-
680	838	機械及設備修護費	838	838	-
25,159	22,892	交通及運輸設備修護費	22,963	22,963	-
307	550	什項設備修護費	550	550	-
2,541	3,059	保險費	3,089	1,347	1,742
42	75	一般房屋保險費	75	-	75
1,836	1,997	交通及運輸設備保險費	2,027	1,347	680
663	987	責任保險費	987	-	987
948	620	棧儲、包裝、代理及加工費	810	810	-
948	620	佣金、匯費及手續費	810	810	-
404	402	專業服務費	362	-	362
4	50	法律事務費	50	-	50
71	162	委託考選訓練費	142	-	142
136	190	保警及保全費用	170	-	170
194	-	其他專業服務費	-	-	-
207	207	公關慰勞費	207	-	207
175	170	公共關係費	170	-	170
31	37	員工慰勞費	37	-	37
46,539	**57,151**	**材料及用品費**	**61,925**	**59,986**	**1,429**
44,309	54,495	使用材料費	59,269	59,269	-
42,747	51,461	燃料	56,235	56,235	-

共車船管理處

彙　計　表

113年度　　單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
管理費用	其他營業外費用				
86	-				
86	-				
-	-				
-	-				
-	-				
30	-				
-	-				
30	-				
-	-				
-	-				
-

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	勞務成本	業務費用
576	1,134	油脂	1,134	1,134	-
987	1,900	設備零件	1,900	1,900	-
2,230	2,656	用品消耗	2,656	717	1,429
659	824	辦公（事務）用品	824	614	100
40	53	報章雜誌	53	-	53
359	393	服裝	393	53	340
1,172	1,386	其他	1,386	50	936
4,197	**6,408**	**租金與利息**	**6,408**	**6,320**	**88**
4,129	6,320	交通及運輸設備租金	6,320	6,320	-
4,129	6,320	船租	6,320	6,320	-
68	88	什項設備租金	88	-	88
68	88	什項設備租金	88	-	88
64,648	**74,630**	**折舊、折耗及攤銷**	**59,781**	**59,781**	**-**
64,648	74,630	不動產、廠房及設備折舊	59,781	59,781	-
4,315	4,320	一般房屋折舊	4,370	4,370	-
870	1,230	機械及設備折舊	620	620	-
59,145	68,520	交通及運輸設備折舊	54,371	54,371	-
318	560	什項設備折舊	420	420	-
545	**690**	**稅捐與規費**	**663**	**175**	**488**
453	500	土地稅	473	-	473
453	500	一般土地地價稅	473	-	473
-	15	消費與行為稅	15	-	15
-	15	印花稅	15	-	15
92	175	規費	175	175	-
41	81	汽車燃料使用費	81	81	-
52	94	其他規費	94	94	-
148	**201**	**會費、補助、捐助與分攤**	**171**	**10**	**86**
123	126	會費	96	10	86
123	126	職業團體會費	96	10	86
25	75	補貼與獎勵	75	-	-

共車船管理處

彙　計　表

113年度　　單位 ：新臺幣千元

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

各 項 費 用

中華民國

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			合計	勞務成本	業務費用
25	75	獎勵費用	75	-	-
351	**2,509**	**損失與賠償給付**	**2,452**	**200**	**30**
232	2,279	各項損失	2,222	-	-
232	2,279	資產損失	2,222	-	-
119	230	賠償給付	230	200	30
1	30	一般賠償	30	-	30
119	200	海事賠償	200	200	-
15	**22**	**其他**	**22**	**-**	**-**
15	22	其他費用	22	-	-
15	22	其他	22	-	-
280,974	**324,303**	**小 計**	**330,068**	**279,471**	**28,584**
-37	**-55**	**加或減：存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益**	**-55**	**-55**	**-**
280,937	**324,248**	**總計**	**330,013**	**279,416**	**28,584**

共車船管理處

彙　計　表

113年度　　單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
管理費用	其他營業外費用				
75	-				
-	**2,222**				
-	2,222				
-	2,222				
-	-				
-	-				
-	-				
-	**22**				
-	22				
-	22				
19,769	**2,244**	-	-	-	-
-	-				
19,769	**2,244**	-	-	-	-

澎湖縣政府公共車船管理處

補辦預算明細表

中華民國113年度　　單位 ：新臺幣千元

項　　目	金　額	辦理年度	說　　明
固定資產之建設、改良、擴充	260		
澎湖公車多功能司機操控管理平台	260		
機械及設備	260	112	業經澎湖縣政府112年3月29日府主歲字第1121601235號函核准補辦於113年度預算。