澎湖縣政府消防局

會　計　月　報

中華民國113年01月份

主辦會計人員　陳雅婷代理　　機關長官　許文光

目　次

甲、預算執行報表
壹、主要表
一、歲入累計表.....第 1頁至第 2頁
二、經費累計表.....第 3頁至第 6頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....第 7頁至第 7頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....第 8頁至第 9頁
貳、附屬表
一、歲出用途別累計表.....第 10頁至第 11頁
二、繳付公庫數分析表.....第 12頁至第 12頁
三、公庫撥入數分析表.....第 13頁至第 13頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表.....第 14頁至第 14頁
二、收入支出表.....第 15頁至第 15頁
貳、附屬表
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第 16頁至第 17頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表.....第 18頁至第 19頁

澎湖縣政府消防局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				04090000000 罰款及賠償收入	100,000 -	100,000	-	20,000 20,000	-	20,000
	01			04099010100 罰金罰鍰及怠金	100,000 -	100,000	-	20,000 20,000	-	20,000
		01		04099010101 罰金罰鍰	100,000 -	100,000	-	20,000 20,000	-	20,000
05				05090000000 規費收入	2,000 -	2,000	-	- -	-	-
	03			05099010300 使用規費收入	2,000 -	2,000	-	- -	-	-
		06		05099010306 場地設施使用費	2,000 -	2,000	-	- -	-	-
07				07090000000 財產收入	10,000 -	10,000	-	- -	-	-
	01			07099010100 財產孳息	10,000 -	10,000	-	- -	-	-
		01		07099010101 利息收入	10,000 -	10,000	-	- -	-	-
09				09090000000 補助及協助收入	17,656,000 -	17,656,000	-	- -	-	-
	01			09099010100 上級政府補助收入	17,656,000 -	17,656,000	-	- -	-	-
		02		09099010102 計畫型補助收入	17,656,000 -	17,656,000	-	- -	-	-
12				12090000000 其他收入	10,000 -	10,000	-	- -	-	-
	02			12099010200 雜項收入	10,000 -	10,000	-	- -	-	-

澎湖縣政府消防局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數		截至本月止累計分配數(1)	執行數		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		12099010201 收回以前年度歲出	5,000 -	5,000	-	- -	-	-
		10		12099010210 其他雜項收入	5,000 -	5,000	-	- -	-	-
				經常門合計	17,778,000 -	17,778,000	-	20,000 20,000	-	20,000
				總計	17,778,000 -	17,778,000	-	20,000 20,000	-	20,000

澎湖縣政府消防局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				3709901010000 一般行政	381,961,000	-	381,961,000	65,843,000	54,932,443	10,910,557
					-	-			54,932,443	
					-	-			-	105,600
					-	-				
	01			3709901010100 行政管理	364,447,000	-	364,447,000	64,716,000	54,356,969	10,359,031
					-	-			54,356,969	
					-	-			-	105,600
					-	-				
			10	100000 人事費	360,967,000	-	360,967,000	64,102,000	54,279,399	9,822,601
					-	-			54,279,399	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,444,000	-	3,444,000	614,000	77,570	536,430
					-	-			77,570	
					-	-			-	105,600
					-	-				
			40	400000 獎補助費	36,000	-	36,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3709901010200 業務管理	17,514,000	-	17,514,000	1,127,000	575,474	551,526
					-	-			575,474	
					-	-			-	-
					-	-				

澎湖縣政府消防局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
			20	200000 業務費	17,514,000	-	17,514,000	1,127,000	575,474	551,526
					-	-			575,474	
					-	-			-	-
					-	-				
12				3709901120000 消防業務	18,648,000	-	18,648,000	1,055,000	106,565	948,435
					-	-			106,565	
					-	-			-	20,000
					-	-				
	01			3709901120100 消防業務	18,648,000	-	18,648,000	1,055,000	106,565	948,435
					-	-			106,565	
					-	-			-	20,000
					-	-				
			20	200000 業務費	18,287,000	-	18,287,000	1,040,000	106,565	933,435
					-	-			106,565	
					-	-			-	20,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	361,000	-	361,000	15,000	-	15,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	400,609,000	-	400,609,000	66,898,000	55,039,008	11,858,992
					-	-			55,039,008	
					-	-			-	125,600
					-	-				

澎湖縣政府消防局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
90				3709901900000 一般建築及設備	41,224,000	-	41,224,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	07			3709901900700 充實消防設備*	41,224,000	-	41,224,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	41,224,000	-	41,224,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	41,224,000	-	41,224,000	-	-	-
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	441,833,000	-	441,833,000	66,898,000	55,039,008	11,858,992
					-	-			55,039,008	
					-	-			-	125,600
					-	-				
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	4,247,212	-	4,247,212	4,247,212	4,247,212	-
					-	-			4,247,212	
					-	-			-	-
					-	-				

澎湖縣政府消防局

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	01			7609901400100 公務人員退休及撫卹給付	4,247,212	-	4,247,212	4,247,212	4,247,212	-
					-	-			4,247,212	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	4,247,212	-	4,247,212	4,247,212	4,247,212	-
					-	-			4,247,212	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,247,212	-	4,247,212	4,247,212	4,247,212	-
					-	-			4,247,212	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	446,080,212	-	446,080,212	71,145,212	59,286,220	11,858,992
					-	-			59,286,220	
					-	-			-	125,600
					-	-				

澎湖縣政府消防局

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	目	節	代碼及名稱	以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
						應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				罰款及賠償收入	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及怠金	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	12,000	-	-	-	-	12,000
						-	-	-	-	-	-

報表編號：arf60　列印日期:113/2/7

澎湖縣政府消防局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	目	節	代碼及名稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止累計實現數(3)	調整數(4)	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
						應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
110	90				一般建築及設備	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						7,437,268	-	-	-	-	7,437,268	-
		07			充實消防設備*	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						7,437,268	-	-	-	-	7,437,268	-
				30	設備及投資*	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						7,437,268	-	-	-	-	7,437,268	-
					小計	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						7,437,268	-	-	-	-	7,437,268	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	-	-	-	24,000,000	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	-	-	-	24,000,000	-

澎湖縣政府消防局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	目	節	代碼及名稱	以前年度轉入數(1)	減免(註銷)數(2)	本月實現數	截至本月止累計實現數(3)	調整數(4)	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
						應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	-	-	-	24,000,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	-	-	-	24,000,000	-
					資本門合計*	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						44,087,268	-	-	-	-	44,087,268	-
					總計	549,898	-	-	-	-	549,898	-
						44,087,268	-	-	-	-	44,087,268	-

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	業務管理	消防業務	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	54,279,399			4,247,212
1015 法定編制人員待遇	35,054,992			
1025 技工及工友待遇	187,956			
1030 獎金	18,477,820			
1040 加班費	153,120			
1045 退休退職給付				2,857,401
1050 退休離職儲金	10,992			1,389,811
1055 保險	394,519			
2000 業務費	77,570	575,474	106,565	
2006 水電費		199,951		
2009 通訊費		11,292	65,383	
2021 其他業務租金		7,000		
2024 稅捐及規費		1,950		
2030 兼職費	3,500			
2033 臨時人員酬金		98,311		
2054 一般事務費	57,550	3,600	27,250	
2063 房屋建築養護費		22,000		
2066 車輛及辦公器具養護費		222,900		
2072 國內旅費		8,470	13,932	
2093 特別費	16,520			
合計	54,356,969	575,474	106,565	4,247,212

報表編號：arg31　列印日期:113/2/7

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000　人事費	58,526,611			
1015　法定編制人員待遇	35,054,992			
1025　技工及工友待遇	187,956			
1030　獎金	18,477,820			
1040　加班費	153,120			
1045　退休退職給付	2,857,401			
1050　退休離職儲金	1,400,803			
1055　保險	394,519			
2000　業務費	759,609			
2006　水電費	199,951			
2009　通訊費	76,675			
2021　其他業務租金	7,000			
2024　稅捐及規費	1,950			
2030　兼職費	3,500			
2033　臨時人員酬金	98,311			
2054　一般事務費	88,400			
2063　房屋建築養護費	22,000			
2066　車輛及辦公器具養護費	222,900			
2072　國內旅費	22,402			
2093　特別費	16,520			
合計	59,286,220			

報表編號：arg31　列印日期:113/2/7

澎湖縣政府消防局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

項　　目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
本年度	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
04010100 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000

澎湖縣政府消防局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

項目	歲出實現數(1)	加項							減項		公庫撥入數(11)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)+(7)+(8)-(9)-(10)	公庫分配數餘額
		預付款(2)	材料(3)	存出保證金(4)	零用金(5)	退還收入(預收)款(6)	其他應收款(7)	墊付數(8)	以前年度撥款 於本年度實現數(9)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	59,286,220	125,600	0	0	250,000	0	0	0	0	0	59,661,820	11,483,392
本年度	59,286,220	125,600	0	0	250,000	0	0	0	0	0	59,661,820	11,483,392
一、本年度經費	55,039,008	125,600	0	0	250,000	0	0	0	0	0	55,414,608	11,483,392
0137010100 行政管理	54,356,969	105,600	0	0	0	0	0	0	0	0	54,462,569	10,253,431
0137010200 業務管理	575,474	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	825,474	301,526
0137120100 消防業務	106,565	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	126,565	928,435
二、統籌科目	4,247,212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,247,212	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	4,247,212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,247,212	0

澎湖縣政府消防局

平衡表

中華民國113年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	420,374,727	負債	6,613,260
流動資產	6,450,962	流動負債	2,452,121
專戶存款	6,063,362	應付帳款	549,898
零用金	250,000	應付代收款	1,902,223
應收帳款	12,000	其他負債	4,161,139
預付款	125,600	存入保證金	4,161,139
固定資產	413,305,837	淨資產	413,761,467
土地	1,487,925	資產負債淨額	413,761,467
房屋建築及設備	277,673,316	資產負債淨額	413,761,467
累計折舊－房屋建築及設備	-79,612,676		
機械及設備	71,618,250		
累計折舊－機械及設備	-48,949,060		
交通及運輸設備	311,052,750		
累計折舊－交通及運輸設備	-153,909,338		
雜項設備	85,256,362		
累計折舊－雜項設備	-65,059,690		
購建中固定資產	13,747,998		
無形資產	607,928		
電腦軟體	607,928		
其他資產	10,000		
存出保證金	10,000		
合計	420,374,727	合計	420,374,727
備註		備註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	2,820,182	應付保證品	2,820,182
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

澎湖縣政府消防局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	64,572,620	64,572,620
公庫撥入數	59,661,820	59,661,820
罰款及賠償收入	20,000	20,000
捐獻及贈與收入	4,890,800	4,890,800
支出	63,223,615	63,223,615
繳付公庫數	20,000	20,000
人事支出	58,526,611	58,526,611
業務支出	759,609	759,609
財產損失	2,623	2,623
折舊、折耗及攤銷	3,914,772	3,914,772
收支餘絀	1,349,005	1,349,005

澎湖縣政府消防局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

科　　目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價 (2)	本年度成本變動 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,487,925	0	0	0	0	1,487,925
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	277,673,316	-79,221,736	0	0	-390,940	198,060,640
機械及設備	69,777,450	-48,069,254	1,840,800	0	-879,806	22,669,190
交通及運輸設備	308,002,750	-151,702,900	3,050,000	0	-2,206,438	157,143,412
雜項設備	85,518,695	-64,895,053	0	262,333	-164,637	20,196,672
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	742,460,136	-343,888,943	4,890,800	262,333	-3,641,821	399,557,839
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	13,747,998	0	0	0	0	13,747,998
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	621,169	0	0	13,241	0	607,928
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小　　計	14,369,167	0	0	13,241	0	14,355,926
合　　計	756,829,303	-343,888,943	4,890,800	275,574	-3,641,821	413,913,765

澎湖縣政府消防局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

備註:備註:1、本年度成本變動增加數4,890,800元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈4,890,800元。2、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。3、預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元，無增減。

澎湖縣政府消防局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	20,000	64,552,620	64,572,620	收入
		59,661,820	59,661,820	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	20,000		20,000	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入		4,890,800	4,890,800	捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	59,286,220	3,937,395	63,223,615	支出
		20,000	20,000	繳付公庫數
人事費	58,526,611		58,526,611	人事支出
業務費	759,609		759,609	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
		2,623	2,623	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,914,772	3,914,772	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-59,266,220	60,615,225	1,349,005	收支餘絀

澎湖縣政府消防局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.會計科目「公庫撥入數」係供機關核對與公庫間之現金收付情形。 2.會計科目「財產損失」調整數2,623元，係固定資產報廢之殘值會計處理所產生之損失科目，無實際支出。 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」調整數3,914,722元，係收入費用配合原則，固定資產的成本必須在其提供服務的會計期間逐期轉列為費用，無實際支出，其中折舊3,901,531、攤銷數13,241元。 4.會計科目「捐獻及贈與收入」調整數4,890,800元，係受贈實物一般型救護車等，無實際收入。