

澎湖縣政府消防局

# 會計月報

中華民國113年04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 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

## 丁、其他附表

一、歲入預算執行情形分析表.....	第 24 頁至第 25 頁
二、歲出預算執行情形分析表.....	第 26 頁至第 27 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4月30日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04090000000	100,000	100,000	25,000	34,000	-	933,739
				罰款及賠償收入	-			958,739		
	01			04099010100	100,000	100,000	25,000	34,000	-	163,000
				罰金罰鍰及息金	-			188,000		
		01		04099010101	100,000	100,000	25,000	34,000	-	163,000
				罰金罰鍰	-			188,000		
			03	04099010300	-	-	-	-	-	770,739
				賠償收入	-			770,739		
			01	04099010301	-	-	-	-	-	770,739
				一般賠償收入	-			770,739		
05				05090000000	2,000	2,000	-	-	-	-
				規費收入	-			-		
			03	05099010300	2,000	2,000	-	-	-	-
				使用規費收入	-			-		
			06	05099010306	2,000	2,000	-	-	-	-
				場地設施使用費	-			-		
07				07090000000	10,000	10,000	-	-	-	-
				財產收入	-			-		
			01	07099010100	10,000	10,000	-	-	-	-
				財產孳息	-			-		
			01	07099010101	10,000	10,000	-	-	-	-
				利息收入	-			-		
09				09090000000	17,656,000	17,656,000	2,902,000	-	-	-1,351,255
				補助及協助收入	-			1,550,745		
			01	09099010100	17,656,000	17,656,000	2,902,000	-	-	-1,351,255
				上級政府補助收入	-			1,550,745		
			02	09099010102	17,656,000	17,656,000	2,902,000	-	-	-1,351,255
				計畫型補助收入	-			1,550,745		

# 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4月30日

頁數：第2頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
12				12090000000 其他收入	10,000	10,000	-	-	621	
					-		621	-		
	02			12099010200 雜項收入	10,000	10,000	-	-	621	
					-		621	-		
		01		12099010201 收回以前年度歲出	5,000	5,000	-	-	621	
					-		621	-		
		10		12099010210 其他雜項收入	5,000	5,000	-	-	-	
					-		-	-		
				經常門合計	17,778,000	17,778,000	2,927,000	34,000	-416,895	
					-		2,510,105	-		
				總計	17,778,000	17,778,000	2,927,000	34,000	-416,895	
					-		2,510,105	-		

# 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4月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
01				3709901010000 一般行政	381,188,000	-	381,188,000	175,413,000	23,331,372	25,995,668
					-	-	-	-	149,417,332	
					-	-	-	-	-	143,800
					-	-	-	-	-	-
01				3709901010100 行政管理	364,447,000	-	364,447,000	170,507,000	22,417,581	24,310,053
					-	-	-	-	146,196,947	
					-	-	-	-	-	108,800
					-	-	-	-	-	-
		10		100000 人事費	360,967,000	-	360,967,000	169,146,000	22,122,980	23,846,687
					-	-	-	-	145,299,313	
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
		20		200000 業務費	3,444,000	-	3,444,000	1,349,000	294,601	459,366
					-	-	-	-	889,634	
					-	-	-	-	-	108,800
					-	-	-	-	-	-
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	12,000	-	4,000
					-	-	-	-	8,000	
					-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-
02				3709901010200 業務管理	16,741,000	-	16,741,000	4,906,000	913,791	1,685,615
					-	-	-	-	3,220,385	
					-	-	-	-	-	35,000
					-	-	-	-	-	-

# 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4月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	16,741,000	-	16,741,000	4,906,000	913,791	1,685,615
					-	-		3,220,385		
					-	-		-		35,000
					-	-		-		-
12				3709901120000 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	7,889,000	1,400,338	3,862,951
					-	-		4,026,049		
					-	-		-		21,400
					-	-		-		-
	01			3709901120100 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	7,889,000	1,400,338	3,862,951
					-	-		4,026,049		
					-	-		-		21,400
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	17,931,000	-	17,931,000	7,782,000	1,388,338	3,767,951
					-	-		4,014,049		
					-	-		-		21,400
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	307,000	-	307,000	107,000	12,000	95,000
					-	-		12,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	399,426,000	-	399,426,000	183,302,000	24,731,710	29,858,619
					-	-		153,443,381		
					-	-		-		165,200
					-	-		-		-

# 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4月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
90				3709901900000 一般建築及設備	40,534,000	-	40,534,000	1,726,000	30,994	1,695,006
					-	-		30,994		
					-	-		-		
					-	-		-		
	07			3709901900700 充實消防設備*	40,534,000	-	40,534,000	1,726,000	30,994	1,695,006
					-	-			30,994	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	40,534,000	-	40,534,000	1,726,000	30,994	1,695,006
					-	-			30,994	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	40,534,000	-	40,534,000	1,726,000	30,994	1,695,006
					-	-			30,994	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	439,960,000	-	439,960,000	185,028,000	24,762,704	31,553,625
					-	-			153,474,375	
					-	-			-	165,200
					-	-			-	
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	11,915,641	-	11,915,641	11,915,641	2,748,123	-
					-	-			11,915,641	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 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4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			7609901400100 公務人員退休及撫卹給付	11,915,641	-	11,915,641	2,748,123	-	
					-	-		11,915,641	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	11,915,641	-	11,915,641	2,748,123	-	
					-	-		11,915,641	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
46				8909901460000 公務人員各項補助及慰問金	1,923,718	-	1,923,718	668,740	-	
					-	-		1,923,718	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909901460100 公務人員各項補助及慰問金	1,923,718	-	1,923,718	668,740	-	
					-	-		1,923,718	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,923,718	-	1,923,718	668,740	-	
					-	-		1,923,718	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	13,839,359	-	13,839,359	3,416,863	-	
					-	-		13,839,359	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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4月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	453,799,359	-	453,799,359	198,867,359	28,179,567	31,553,625
					-	-			167,313,734	
					-	-			-	165,200
					-	-				

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4月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

年 度	科 目				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)
	款	項	目	節		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			罰金罰鍰及息金	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

# 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4月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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)
	款	項	目	節		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	-	-	-
		07			充實消防設備*	7,437,268	-	1,406,251	3,962,318	-	3,474,950	-
			30		設備及投資*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
					小計	7,437,268	-	1,406,251	3,962,318	-	3,474,950	-
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*	-	-	-	-	-	-	-
					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4月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
				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	-	1,406,251	3,962,318	-	40,124,950	-
					總計	549,898	-	-	549,898	-	-
					44,087,268	-	1,406,251	3,962,318	-	40,124,950	-

# 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4月30日

頁數：第11頁

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	充實消防設備
1000 人事費	145,299,313			
1015 法定編制人員待遇	88,034,069			
1025 技工及工友待遇	469,890			
1030 獎金	43,017,541			
1035 其他給與	1,000			
1040 加班費	9,673,234			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	52,628			
1055 保險	4,050,951			
2000 業務費	889,634	3,220,385	4,014,049	
2003 教育訓練費	15,040			
2006 水電費		742,226	246	
2009 通訊費		45,520	275,768	
2021 其他業務租金		28,000		
2024 稅捐及規費		31,260		
2027 保險費		544,339		
2030 兼職費	14,000			
2033 臨時人員酬金		236,720		
2039 委辦費			1,723,050	
2051 物品		274,502		
2054 一般事務費	821,424	122,399	1,256,610	
2063 房屋建築養護費		297,150		
2066 車輛及辦公器具養護費		833,956		
2069 設施及機械設備養護費		3,300	611,850	

# 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4月30日

頁數：第12頁  
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	充實消防設備
2072 國內旅費		61,013	146,525	
2093 特別費	39,170			
3000 設備及投資				30,994
3010 房屋建築及設備費				5,000
3035 雜項設備費				25,994
4000 獎補助費	8,000		12,000	
4085 獎勵及慰問	8,000			
4090 其他補助及捐助			12,000	
合計	146,196,947	3,220,385	4,026,049	30,994

# 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4月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	合計
1000 人事費	11,915,641	1,923,718	159,138,672
1015 法定編制人員待遇			88,034,069
1025 技工及工友待遇			469,890
1030 獎金			43,017,541
1035 其他給與		1,923,718	1,924,718
1040 加班費			9,673,234
1045 退休退職給付	6,148,437		6,148,437
1050 退休離職儲金	5,767,204		5,819,832
1055 保險			4,050,951
2000 業務費			8,124,068
2003 教育訓練費			15,040
2006 水電費			742,472
2009 通訊費			321,288
2021 其他業務租金			28,000
2024 稅捐及規費			31,260
2027 保險費			544,339
2030 兼職費			14,000
2033 臨時人員酬金			236,720
2039 委辦費			1,723,050
2051 物品			274,502
2054 一般事務費			2,200,433
2063 房屋建築養護費			297,150
2066 車輛及辦公器具養護費			833,956
2069 設施及機械設備養護費			615,150

# 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4月30日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	合計
2072 國內旅費			207,538
2093 特別費			39,170
3000 設備及投資			30,994
3010 房屋建築及設備費			5,000
3035 雜項設備費			25,994
4000 獎補助費			20,000
4085 獎勵及慰問			8,000
4090 其他補助及捐助			12,000
合計	11,915,641	1,923,718	167,313,734

# 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4月30日

頁數：第15頁  
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	2,510,105	0	0	0	0	0	0	0	2,510,105
本年度	2,510,105	0	0	0	0	0	0	0	2,510,105
04010100 罰金罰鍰	188,000	0	0	0	0	0	0	0	188,000
04030100 一般賠償收入	770,739	0	0	0	0	0	0	0	770,739
09010200 計畫型補助收入	1,550,745	0	0	0	0	0	0	0	1,550,745
12020100 收回以前年度歲出	621	0	0	0	0	0	0	0	621

# 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4月30日

頁數：第16頁

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)	墊付轉正數 (10)		
合計	171,825,950	399,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	172,475,150	56,232,375
本年度	167,313,734	165,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	167,728,934	31,138,425
一、本年度經費	153,474,375	165,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	153,889,575	31,138,425
0137010100 行政管理	146,196,947	108,800	0	0	0	0	0	0	0	0	146,305,747	24,201,253
0137010200 業務管理	3,220,385	35,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	3,505,385	1,400,615
0137120100 消防業務	4,026,049	21,400	0	0	0	0	0	0	0	0	4,047,449	3,841,551
0137900700* 充實消防設備	30,994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,994	1,695,006
二、統籌科目	13,839,359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,839,359	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	11,915,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,915,641	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	1,923,718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,923,718	0

# 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4月30日

頁數：第17頁

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)	墊付轉正數 (10)		
以前年度	4,512,216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,512,216	25,093,950
一、以前年度應付(保留)數	4,512,216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,512,216	25,093,950
110年度 0137900700* 充實消防設備	4,512,216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,512,216	1,093,950
112年度 0137900700* 充實消防設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000,000
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	234,000	0	0	0	0	0	0	0	0	234,000	0
113070009622 內政部補助本府辦理113年度 資通訊設備多重異地備援中程計 畫	0	234,000	0	0	0	0	0	0	0	0	234,000	0

# 澎湖縣政府消防局

## 平衡表

中華民國113年4月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	416,500,549	負債	9,169,111
流動資產	9,830,311	流動負債	2,313,209
專戶存款	9,169,111	應付代收款	2,313,209
零用金	250,000	其他負債	6,855,902
應收帳款	12,000	存入保證金	6,855,902
預付款	399,200	淨資產	407,331,438
固定資產	406,092,033	資產負債淨額	407,331,438
土地	1,489,005	資產負債淨額	407,331,438
房屋建築及設備	292,330,489		
累計折舊－房屋建築及設備	-80,850,498		
機械及設備	71,276,078		
累計折舊－機械及設備	-50,477,864		
交通及運輸設備	292,404,842		
累計折舊－交通及運輸設備	-142,067,154		
雜項設備	83,696,845		
累計折舊－雜項設備	-64,767,853		
購建中固定資產	3,058,143		
無形資產	568,205		
電腦軟體	568,205		
其他資產	10,000		
存出保證金	10,000		
合 計	416,500,549	合 計	416,500,549
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	1,310,183	應付保證品	1,310,183
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4月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	29,746,858	179,876,055
公庫撥入數	29,712,858	172,475,150
罰款及賠償收入	34,000	958,739
補助及協助收入	0	1,550,745
捐獻及贈與收入	0	4,890,800
其他收入	0	621
支出	31,968,651	184,958,159
繳付公庫數	34,000	2,510,105
人事支出	25,539,843	159,138,672
業務支出	2,596,730	8,124,068
獎補助支出	12,000	20,000
財產損失	95,231	208,378
折舊、折耗及攤銷	3,690,847	14,956,936
收支餘絀	-2,221,793	-5,082,104

# 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4月30日

頁數：第 20 頁

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		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)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,487,925	0	1,080	0	0	1,489,005
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	277,673,316	-79,221,736	14,657,173	0	-1,628,762	211,479,991
機械及設備	69,777,450	-48,069,254	1,866,794	368,166	-2,408,610	20,798,214
交通及運輸設備	308,002,750	-151,702,900	3,050,000	18,647,908	9,635,746	150,337,688
雜項設備	85,518,695	-64,895,053	0	1,821,850	127,200	18,928,992
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	19,575,047	20,837,924	5,725,574	403,033,890
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	3,967,318	14,657,173	0	3,058,143
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	621,169	0	0	52,964	0	568,205
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	3,967,318	14,710,137	0	3,626,348
合 計	756,829,303	-343,888,943	23,542,365	35,548,061	5,725,574	406,660,238

# 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4月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：一、預算執行說明：1、本年度成本變動增加數23,542,365元=預算採購增加金額18,650,485元+其他依財產規制移入、受贈4,890,800元及土地增值增加1,080元。2、設備及投資預算執行金額3,993,312元=本年度預算執行金額30,994元+以前年度保留預算執行金額3,962,318元。3、預算採購增加金額18,650,485元與設備及投資預算增加金額3,993,312元，差異14,657,173元，係局本部增建工程於本年度取得使用執照及室內裝修合格證明完工結案，相關費用14,657,173元由「購建中固定資產」轉為「房屋及建築成本」科目項目，本表本年度成本增加及減少數同時增加所致。

二、固定資產各科目與本期財產增減結存表差異原因：固定資產科目「機械及設備」20,798,214元與本期財產增減結存表20,836,214元之差異數38,000元，係火災預防科及災害管理科購置電腦螢幕共38,000元；固定資產科目「交通運輸及設備」150,337,688元與本期財產增減結存表150,388,107元之差異數50,419元，係鳥嶼分隊購置電話總機等共50,419元；固定資產科目「雜項設備」18,928,992元與本期財產增減結存表18,958,792元之差異數29,800元，係第一大隊及第二大隊各購置國際牌洗衣機共29,800元，以上資產本局財產管理業已先行登錄財產帳，款項因時效性於下月撥款。

# 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4月30日

頁數：第 22 頁

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	2,510,105	177,365,950	179,876,055	收入
		172,475,150	172,475,150	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	958,739		958,739	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	1,550,745		1,550,745	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	621		621	其他收入
歲出	167,313,734	17,644,425	184,958,159	支出
		2,510,105	2,510,105	繳付公庫數
人事費	159,138,672		159,138,672	人事支出
業務費	8,124,068		8,124,068	業務支出
獎補助費	20,000		20,000	獎補助支出
設備及投資	30,994	-30,994		
		208,378	208,378	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		14,956,936	14,956,936	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-164,803,629	159,721,525	-5,082,104	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4月30日

頁數：第 23 頁

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208,378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14,956,936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14,903,972、攤銷數52,964元。
4. 會計科目「設備及投資」調整數30,994元，係屬購入設備支出等本年度執行數30,994元。
5. 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。

澎湖縣政府消防局  
歲入預算執行情形分析表  
中華民國113年4月30日

頁數：第24頁  
單位：新臺幣元

歲入來源別科目	全年度預算數	累計分配數 (1)	截至本月止執行情形				未收入或超收之 分配數 (3)=(2)-(1)	百分比 (3)/(1)	分析未執行原因 (超收或短收一成者)
			實收數	權責數	合計(2)	執行數佔累計 分配數百分比 (2)/(1)			
經常門資本門合計	17,778,000	2,927,000	2,510,105		2,510,105	85.76%	-416,895	-14.24%	依實際裁罰數收取，較無法合理預估。  係收群理營造有限公司 本局廳舍增建統包工程 代扣逾期違約金及其他 違約金770,739元。
經常門合計	17,778,000	2,927,000	2,510,105		2,510,105	85.76%	-416,895	-14.24%	
罰款及賠償收入	100,000	25,000	958,739		958,739	3834.96%	933,739	3734.96%	
罰金罰鍰及息金	100,000	25,000	188,000		188,000	752.00%	163,000	652.00%	
罰金罰鍰	100,000	25,000	188,000		188,000	752.00%	163,000	652.00%	
賠償收入			770,739		770,739		770,739		
一般賠償收入			770,739		770,739		770,739		
規費收入	2,000								
使用規費收入	2,000								
場地設施使用費	2,000								
財產收入	10,000								
財產孳息	10,000								
利息收入	10,000								
補助及協助收入	17,656,000	2,902,000	1,550,745		1,550,745	53.44%	-1,351,255	-46.56%	
上級政府補助收入	17,656,000	2,902,000	1,550,745		1,550,745	53.44%	-1,351,255	-46.56%	



澎湖縣政府消防局  
歲出預算執行情形分析表  
中華民國113年4月30日

頁數：第26頁  
單位：新臺幣元

科 目				全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法	
款	項	目	節			名稱	累計支付數	累計預付數				合計
37	01			民政支出	439,960,000	185,028,000	153,474,375	165,200	153,639,575	83.04%	1、各式消防及救護車油料費較預期減少，及各式車輛及器材養護費已請購由廠商維修中尚未完成達付款條件，致執行率落後。 2、各項講習及會議依需求規劃辦理中，相關出差旅費尚未支用。  1、各項消防相關之訓練、講習、會議依需求規劃辦理中，相關訓練、教材費等尚未核銷。 2、消防水源設置暨管理維護經費，截至4月底止無消防水源設備損壞維護需求，致執行率落後。  1、本局辦理「韌性臺灣-強化各類型義消科技化訓練與精進裝備中程計畫」及「強化災害防救志工救災協勤量能中程計畫」，案內設備及器材已發包或辦理發包中，尚未達付款條件。 2、本局「災害應變中心及災害防救辦公室設備汰換及空間修繕」辦理中，尚未達付款條件。	1、俟廠商完工驗收後立即辦理付款程序。 2、往後檢討改進積極辦理。
				一般行政	381,188,000	175,413,000	149,417,332	143,800	149,561,132	85.26%		
				行政管理	364,447,000	170,507,000	146,196,947	108,800	146,305,747	85.81%		
				業務管理	16,741,000	4,906,000	3,220,385	35,000	3,255,385	66.36%		
	12		01	消防業務	18,238,000	7,889,000	4,026,049	21,400	4,047,449	51.30%		
				消防業務	18,238,000	7,889,000	4,026,049	21,400	4,047,449	51.30%		
	90		07	一般建築及設備	40,534,000	1,726,000	30,994	-	30,994	1.80%		
				充實消防設備	40,534,000	1,726,000	30,994	-	30,994	1.80%		

澎湖縣政府消防局  
歲出預算執行情形分析表  
中華民國113年4月30日

頁數：第27頁  
單位：新臺幣元

科 目				全年度預算數 (含追加減 預算數及 動支預備金)	累計分配數	執行數(傳票數)			執行數占 累計分配 數百分比 %	預算執行落後原因分析	擬解決辦法
款	項	目	節			名稱	累計支付數	累計預付數			
76	40			退休撫卹給付支出	11,915,641	11,915,641	11,915,641	-	11,915,641	100.00%	
				公務人員退休及撫卹給付	11,915,641	11,915,641	11,915,641	-	11,915,641	100.00%	
		01		公務人員退休及撫卹給付	11,915,641	11,915,641	11,915,641	-	11,915,641	100.00%	
89	46			其他支出	1,923,718	1,923,718	1,923,718	-	1,923,718	100.00%	
				公務人員各項補助及慰問金	1,923,718	1,923,718	1,923,718	-	1,923,718	100.00%	
		01		公務人員各項補助及慰問金	1,923,718	1,923,718	1,923,718	-	1,923,718	100.00%	
				金							
				總計	453,799,359	198,867,359	167,313,734	165,200	167,478,934	84.22%	