

澎湖縣政府消防局

會 計 月 報

中華民國113年05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

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	執 行		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	合 計		截至本月止 累計分配數 (1)	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	3,838,000	12,000	-	-1,315,895	
					-			2,522,105			
				總計	17,778,000	17,778,000	3,838,000	12,000	-	-1,315,895	
					-			2,522,105			

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5月31日

頁數：第4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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			20	200000 業務費	16,741,000	-	16,741,000	5,899,000	1,161,713	1,516,902	
					-	-			4,382,098		
					-	-			-	-	
					-	-					
12				3709901120000 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	8,615,000	857,768	3,731,183	
					-	-			4,883,817		
					-	-			-	12,400	
					-	-					
	01			3709901120100 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	8,615,000	857,768	3,731,183	
					-	-			4,883,817		
					-	-			-	12,400	
					-	-					
			20	200000 業務費	17,931,000	-	17,931,000	8,488,000	857,768	3,616,183	
					-	-			4,871,817		
					-	-			-	12,400	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	307,000	-	307,000	127,000	-	115,000	
					-	-			12,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	399,426,000	-	399,426,000	209,818,000	24,928,487	31,446,132	
					-	-			178,371,868		
					-	-			-	121,200	
					-	-					

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5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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5月31日

頁數：第6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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7609901400100 公務人員退休及撫卹給付	14,371,775	-	14,371,775	14,371,775	2,456,134	-
					-	-			14,371,775	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	14,371,775	-	14,371,775	14,371,775	2,456,134	-
					-	-			14,371,775	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
46				8909901460000 公務人員各項補助及慰問金	2,269,038	-	2,269,038	2,269,038	345,320	-
					-	-			2,269,038	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8909901460100 公務人員各項補助及慰問金	2,269,038	-	2,269,038	2,269,038	345,320	-
					-	-			2,269,038	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	2,262,038	-	2,262,038	2,262,038	338,320	-
					-	-			2,262,038	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	7,000	-	7,000	7,000	7,000	-
					-	-			7,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5月31日

頁數：第8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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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5月31日

頁數：第9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
						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	-	1,278,534	5,240,852	-	2,196,416	-
		07			充實消防設備*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						7,437,268	-	1,278,534	5,240,852	-	2,196,416	-
				30	設備及投資*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						7,437,268	-	1,278,534	5,240,852	-	2,196,416	-
					小計	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						7,437,268	-	1,278,534	5,240,852	-	2,196,416	-
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	24,000,000	-	-	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	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5月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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
						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	24,000,000	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	24,000,000	24,000,000	-	-	-
					資本門合計*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						44,087,268	-	25,278,534	29,240,852	-	14,846,416	-
					總計	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						44,087,268	-	25,278,534	29,240,852	-	14,846,416	-

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5月31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	167,981,722			
1015 法定編制人員待遇	105,620,125			
1020 約聘僱人員待遇	47,572			
1025 技工及工友待遇	563,868			
1030 獎金	43,022,396			
1035 其他給與	1,000			
1040 加班費	12,661,212			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	67,088			
1055 保險	5,998,461			
2000 業務費	1,116,231	4,382,098	4,871,817	
2003 教育訓練費	15,040			
2006 水電費		1,001,321	504	
2009 通訊費		56,934	346,113	
2021 其他業務租金		35,000		
2024 稅捐及規費		37,799		
2027 保險費		544,339		
2030 兼職費	17,500			
2033 臨時人員酬金		285,696		
2039 委辦費			1,723,050	
2051 物品		386,710		
2054 一般事務費	1,021,771	166,385	1,959,410	
2063 房屋建築養護費		376,830		
2066 車輛及辦公器具養護費		1,383,652		

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5月31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
2069 設施及機械設備養護費		8,800	630,573	
2072 國內旅費		98,632	212,167	
2093 特別費	61,920			
3000 設備及投資				389,710
3010 房屋建築及設備費				5,000
3035 雜項設備費				384,710
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	169,105,953	4,382,098	4,883,817	389,710

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5月31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	14,371,775	2,262,038	184,615,535	
1015 法定編制人員待遇			105,620,125	
1020 約聘僱人員待遇			47,572	
1025 技工及工友待遇			563,868	
1030 獎金			43,022,396	
1035 其他給與		2,262,038	2,263,038	
1040 加班費			12,661,212	
1045 退休退職給付	7,172,241		7,172,241	
1050 退休離職儲金	7,199,534		7,266,622	
1055 保險			5,998,461	
2000 業務費		7,000	10,377,146	
2003 教育訓練費			15,040	
2006 水電費			1,001,825	
2009 通訊費			403,047	
2021 其他業務租金			35,000	
2024 稅捐及規費			37,799	
2027 保險費			544,339	
2030 兼職費			17,500	
2033 臨時人員酬金			285,696	
2039 委辦費			1,723,050	
2051 物品			386,710	
2054 一般事務費		7,000	3,154,566	
2063 房屋建築養護費			376,830	
2066 車輛及辦公器具養護費			1,383,652	

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5月31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	
2069 設施及機械設備養護費			639,373	
2072 國內旅費			310,799	
2093 特別費			61,920	
3000 設備及投資			389,710	
3010 房屋建築及設備費			5,000	
3035 雜項設備費			384,710	
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	14,371,775	2,269,038	195,402,391	

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5月31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	2,522,105	0	0	0	0	0	0	0	2,522,105
本年度	2,522,105	0	0	0	0	0	0	0	2,522,105
04010100 罰金罰鍰	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
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5月31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	225, 193, 141	355, 200	0	0	250, 000	0	0	0	0	0	225, 798, 341	34, 081, 638
本年度	195, 402, 391	121, 200	0	0	250, 000	0	0	0	0	0	195, 773, 591	33, 266, 222
一、本年度經費	178, 761, 578	121, 200	0	0	250, 000	0	0	0	0	0	179, 132, 778	33, 266, 222
0137010100 行政管理	169, 105, 953	108, 800	0	0	0	0	0	0	0	0	169, 214, 753	26, 089, 247
0137010200 業務管理	4, 382, 098	0	0	0	250, 000	0	0	0	0	0	4, 632, 098	1, 266, 902
0137120100 消防業務	4, 883, 817	12, 400	0	0	0	0	0	0	0	0	4, 896, 217	3, 718, 783
0137900700* 充實消防設備	389, 710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389, 710	2, 191, 290
二、統籌科目	16, 640, 813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16, 640, 813	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	14, 371, 775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14, 371, 775	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	2, 269, 038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2, 269, 038	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5月31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	29,790,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,790,750	815,416
一、以前年度應付(保留)數	29,790,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,790,750	815,416
110年度 0137900700* 充實消防設備	5,790,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,790,750	815,416
112年度 0137900700* 充實消防設備	24,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,000,000	0
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5月31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	438,909,520	負債	9,976,129
流動資產	10,593,329	流動負債	2,224,834
專戶存款	9,976,129	應付代收款	2,224,834
零用金	250,000	其他負債	7,751,295
應收帳款	12,000	存入保證金	7,751,295
預付款	355,200	淨資產	428,933,391
固定資產	427,751,227	資產負債淨額	428,933,391
土地	1,489,005	資產負債淨額	428,933,391
房屋建築及設備	292,330,489		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,273,937		
機械及設備	71,366,105		
累計折舊－機械及設備	-50,988,899		
交通及運輸設備	312,799,827		
累計折舊－交通及運輸設備	-143,785,587		
雜項設備	86,722,406		
累計折舊－雜項設備	-65,244,859		
購建中固定資產	4,336,677		
無形資產	554,964		
電腦軟體	554,964		
其他資產	10,000		
存出保證金	10,000		
合 計	438,909,520	合 計	438,909,520
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5月31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	53,335,191	233,211,246
公庫撥入數	53,323,191	225,798,341
罰款及賠償收入	12,000	970,739
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	31,733,238	216,691,397
繳付公庫數	12,000	2,522,105
人事支出	25,476,863	184,615,535
業務支出	2,253,078	10,377,146
獎補助支出	0	20,000
財產損失	8,481	216,859
折舊、折耗及攤銷	3,982,816	18,939,752
收支餘絀	21,601,953	16,519,849

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5月31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	-2,052,201	211,056,552
機械及設備	69,777,450	-48,069,254	2,063,821	475,166	-2,919,645	20,377,206
交通及運輸設備	308,002,750	-151,702,900	24,167,328	19,370,251	7,917,313	169,014,240
雜項設備	85,518,695	-64,895,053	3,044,361	1,840,650	-349,806	21,477,547
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	43,933,763	21,686,067	2,595,661	423,414,550
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	5,245,852	14,657,173	0	4,336,677
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	621,169	0	0	66,205	0	554,964
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	5,245,852	14,723,378	0	4,891,641
合 計	756,829,303	-343,888,943	49,179,615	36,409,445	2,595,661	428,306,191

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

頁數:第 21 頁

中華民國113年1月1日至113年5月31日

單位：新臺幣元

備註:1、本年度成本變動增加數49,179,615元=預算採購增加金額44,287,735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29,630,562元=本年度預算執行金額389,710元+以前年度保留預算執行金額29,240,852元。3、預算採購增加金額44,287,735元與設備及投資預算增加金額29,630,562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。

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5月31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	2,522,105	230,689,141	233,211,246	收入
		225,798,341	225,798,341	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	970,739		970,739	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	195,402,391	21,289,006	216,691,397	支出
		2,522,105	2,522,105	繳付公庫數
人事費	184,615,535		184,615,535	人事支出
業務費	10,377,146		10,377,146	業務支出
獎補助費	20,000		20,000	獎補助支出
設備及投資	389,710	-389,710		
		216,859	216,859	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		18,939,752	18,939,752	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-192,880,286	209,400,135	16,519,849	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5月31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216,859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18,939,752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18,873,547元、攤銷數66,205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。
5. 會計科目「設備及投資」調整數389,710元，係屬購入設備支出等389,710元，已列入雜項設備等相關資產科目並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目。

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5月31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	3,838,000	2,522,105		2,522,105	65.71%	-1,315,895	-34.29%	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	3,838,000	2,522,105		2,522,105	65.71%	-1,315,895	-34.29%	
罰款及賠償收入	100,000	25,000	970,739		970,739	3882.96%	945,739	3782.96%	
罰金罰鍰及息金	100,000	25,000	200,000		200,000	800.00%	175,000	700.00%	
罰金罰鍰	100,000	25,000	200,000		200,000	800.00%	175,000	700.00%	
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	3,813,000	1,550,745		1,550,745	40.67%	-2,262,255	-59.33%	
上級政府補助收入	17,656,000	3,813,000	1,550,745		1,550,745	40.67%	-2,262,255	-59.33%	

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5月31日

頁數：第25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)			
計畫型補助收入	17,656,000	3,813,000	1,550,745		1,550,745	40.67%	-2,262,255	-59.33%	1. 本局辦理「提升澎湖縣高級救護品質及人才培訓計畫-高級救護技術員訓練」已請款，款項尚未核撥。 2. 本局辦理「強化災害防救志工救災協勤量能中程計畫」及「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」，案內設備及器材尚在規劃採購階段或已辦理發包，尚未達請款標準。
其他收入	10,000		621		621		621		係收回台灣產物保險公司退本局AFY-5217報廢之車輛退還112年度任意險及強制險沖銷繳庫。
雜項收入	10,000		621		621		621		
收回以前年度歲出	5,000		621		621		621		
其他雜項收入	5,000								

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5月31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				民政支出	439,960,000	212,399,000	178,761,578	121,200	178,882,778	84.22%		
	01			一般行政	381,188,000	201,203,000	173,488,051	108,800	173,596,851	86.28%		
		01		行政管理	364,447,000	195,304,000	169,105,953	108,800	169,214,753	86.64%		
			02	業務管理	16,741,000	5,899,000	4,382,098	-	4,382,098	74.29%	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。	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。
	12			消防業務	18,238,000	8,615,000	4,883,817	12,400	4,896,217	56.83%		
		01		消防業務	18,238,000	8,615,000	4,883,817	12,400	4,896,217	56.83%	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5月底止無消防水源設備損壞維護需求，致執行率落後。 3、災害防救演習規劃辦理中，相關經費尚未支用。	1、積極辦理各項消防訓練，充實專業知識。 2、往後檢討改進積極辦理。 3、依期程儘速辦理。
	90			一般建築及設備	40,534,000	2,581,000	389,710	-	389,710	15.10%		
		07		充實消防設備	40,534,000	2,581,000	389,710	-	389,710	15.10%	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。	督請廠商依合約積極執行，達付款條件及儘速辦理相關驗收核銷程序。

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5月31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	合計			
76	40		01	退休撫卹給付支出	14,371,775	14,371,775	14,371,775	-	14,371,775	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	14,371,775	14,371,775	14,371,775	-	14,371,775	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	14,371,775	14,371,775	14,371,775	-	14,371,775	100.00%		
89	46		01	其他支出	2,269,038	2,269,038	2,269,038	-	2,269,038	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問金	2,269,038	2,269,038	2,269,038	-	2,269,038	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問金	2,269,038	2,269,038	2,269,038	-	2,269,038	100.00%		
				總計	456,600,813	229,039,813	195,402,391	121,200	195,523,591	85.37%		