

澎湖縣政府消防局

會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 翁嘉惠

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6月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	50,000	42,000	-	962,739
				罰款及賠償收入	-			1,012,739		
	01			04099010100	100,000	100,000	50,000	42,000	-	192,000
				罰金罰鍰及息金	-			242,000		
		01		04099010101	100,000	100,000	50,000	42,000	-	192,000
				罰金罰鍰	-			242,000		
		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	1,000	-	-	-1,000
				規費收入	-			-		
	03			05099010300	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
				使用規費收入	-			-		
		06		05099010306	2,000	2,000	1,000	-	-	-1,000
				場地設施使用費	-			-		
07				07090000000	10,000	10,000	5,000	22,102	-	17,102
				財產收入	-			22,102		
	01			07099010100	10,000	10,000	5,000	22,102	-	17,102
				財產孳息	-			22,102		
		01		07099010101	10,000	10,000	5,000	22,102	-	17,102
				利息收入	-			22,102		
09				09090000000	17,656,000	17,656,000	6,054,000	540,000	-	-3,963,255
				補助及協助收入	-			2,090,745		
	01			09099010100	17,656,000	17,656,000	6,054,000	540,000	-	-3,963,255
				上級政府補助收入	-			2,090,745		
		02		09099010102	17,656,000	17,656,000	6,054,000	540,000	-	-3,963,255
				計畫型補助收入	-			2,090,745		

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6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	1,000	-	-379	
					-		621	-		
	02			12099010200 雜項收入	10,000	10,000	1,000	-	-379	
					-		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	1,000	-	-1,000	
					-		-	-		
				經常門合計	17,778,000	17,778,000	6,111,000	604,102	-2,984,793	
					-		3,126,207	-		
				總計	17,778,000	17,778,000	6,111,000	604,102	-2,984,793	
					-		3,126,207	-		

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6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	228,500,000	23,113,117	31,898,832
					-	-		196,601,168		
					-	-		-		217,600
					-	-		-		-
	01			3709901010100 行政管理	364,447,000	-	364,447,000	220,212,000	22,296,033	28,810,014
					-	-		191,401,986		
					-	-		-		217,600
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	360,967,000	-	360,967,000	218,307,000	22,117,873	28,207,405
					-	-		190,099,595		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,444,000	-	3,444,000	1,881,000	170,160	594,609
					-	-		1,286,391		
					-	-		-		217,600
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	24,000	8,000	8,000
					-	-		16,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3709901010200 業務管理	16,741,000	-	16,741,000	8,288,000	817,084	3,088,818
					-	-		5,199,182		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	16,741,000	-	16,741,000	8,288,000	817,084	3,088,818
					-	-		5,199,182	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
12				3709901120000 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	9,262,000	974,430	3,403,753
					-	-		5,858,247	-	26,832
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3709901120100 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	9,262,000	974,430	3,403,753
					-	-		5,858,247	-	26,832
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	17,931,000	-	17,931,000	9,125,000	974,430	3,278,753
					-	-		5,846,247	-	26,832
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	307,000	-	307,000	137,000	-	125,000
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	399,426,000	-	399,426,000	237,762,000	24,087,547	35,302,585
					-	-		202,459,415	-	244,432
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6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	5,651,000	294,234	4,967,056
					-	-		683,944		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
	07			3709901900700 充實消防設備*	40,534,000	-	40,534,000	5,651,000	294,234	4,967,056
					-	-		683,944		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	40,534,000	-	40,534,000	5,651,000	294,234	4,967,056
					-	-		683,944		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				資本門合計	40,534,000	-	40,534,000	5,651,000	294,234	4,967,056
					-	-		683,944		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				經資門合計	439,960,000	-	439,960,000	243,413,000	24,381,781	40,269,641
					-	-		203,143,359		
					-	-		-		254,432
					-	-		-		-
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	16,829,058	-	16,829,058	16,829,058	2,457,283	-
					-	-		16,829,058		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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				
	01			7609901400100 公務人員退休及撫卹給付	16,829,058	-	16,829,058	2,457,283	-	
					-	-		16,829,058	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	16,829,058	-	16,829,058	2,457,283	-	
					-	-		16,829,058	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
46				8909901460000 公務人員各項補助及慰問金	2,459,038	-	2,459,038	190,000	-	
					-	-		2,459,038	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909901460100 公務人員各項補助及慰問金	2,459,038	-	2,459,038	190,000	-	
					-	-		2,459,038	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,438,038	-	2,438,038	176,000	-	
					-	-		2,438,038	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	21,000	-	21,000	14,000	-	
					-	-		21,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6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)
				統籌科目合計	19,288,096	-	19,288,096	19,288,096	2,647,283	-
					-	-		19,288,096		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	459,248,096	-	459,248,096	262,701,096	27,029,064	40,269,641
					-	-		222,431,455		
					-	-		-		254,432
					-	-		-		

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6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6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*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
			30		設備及投資*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
					小計	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						7,437,268	-	2,118	5,242,970	-	2,194,298	-
						7,437,268	-	2,118	5,242,970	-	2,194,298	-
						7,437,268	-	2,118	5,242,970	-	2,194,298	-
						7,437,268	-	2,118	5,242,970	-	2,194,298	-
						7,437,268	-	2,118	5,242,970	-	2,194,298	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
						12,650,000	-	-	-	-	12,650,000	-
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						24,000,000	-	-	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6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	-	2,118	29,242,970	-	14,844,298	-
					總計	549,898	-	-	549,898	-	-
					44,087,268	-	2,118	29,242,970	-	14,844,298	-

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6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	190,099,595			
1015 法定編制人員待遇	122,855,133			
1020 約聘僱人員待遇	333,004			
1025 技工及工友待遇	657,846			
1030 獎金	43,047,396			
1035 其他給與	1,000			
1040 加班費	15,683,105			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	81,548			
1055 保險	7,440,563			
2000 業務費	1,286,391	5,199,182	5,846,247	
2003 教育訓練費	15,040			
2006 水電費		1,225,213	504	
2009 通訊費		67,814	418,866	
2021 其他業務租金		42,000		
2024 稅捐及規費		38,999		
2027 保險費		534,031		
2030 兼職費	20,183			
2033 臨時人員酬金		334,672		
2039 委辦費			1,723,050	
2051 物品		490,082	29,960	
2054 一般事務費	1,189,248	379,897	2,737,230	
2063 房屋建築養護費		405,230		
2066 車輛及辦公器具養護費		1,535,352		

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6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	16,829,058	2,438,038	209,366,691
1015 法定編制人員待遇			122,855,133
1020 約聘僱人員待遇			333,004
1025 技工及工友待遇			657,846
1030 獎金			43,047,396
1035 其他給與		2,438,038	2,439,038
1040 加班費			15,683,105
1045 退休退職給付	8,196,045		8,196,045
1050 退休離職儲金	8,633,013		8,714,561
1055 保險			7,440,563
2000 業務費		21,000	12,352,820
2003 教育訓練費			15,040
2006 水電費			1,225,717
2009 通訊費			486,680
2021 其他業務租金			42,000
2024 稅捐及規費			38,999
2027 保險費			534,031
2030 兼職費			20,183
2033 臨時人員酬金			334,672
2039 委辦費			1,723,050
2051 物品			520,042
2054 一般事務費		21,000	4,327,375
2063 房屋建築養護費			405,230
2066 車輛及辦公器具養護費			1,535,352

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6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
2069 設施及機械設備養護費			654,596
2072 國內旅費			427,933
2093 特別費			61,920
3000 設備及投資			683,944
3010 房屋建築及設備費			5,000
3035 雜項設備費			678,944
4000 獎補助費			28,000
4085 獎勵及慰問			16,000
4090 其他補助及捐助			12,000
合計	16,829,058	2,459,038	222,431,455

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6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	3,126,207	0	0	0	0	0	0	0	3,126,207
本年度	3,126,207	0	0	0	0	0	0	0	3,126,207
04010100 罰金罰鍰	242,000	0	0	0	0	0	0	0	242,000
04030100 一般賠償收入	770,739	0	0	0	0	0	0	0	770,739
07010100 利息收入	22,102	0	0	0	0	0	0	0	22,102
09010200 計畫型補助收入	2,090,745	0	0	0	0	0	0	0	2,090,745
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6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	252,224,323	254,432	0	0	250,000	0	0	234,000	0	0	252,962,755	42,959,507
本年度	222,431,455	254,432	0	0	250,000	0	0	0	0	0	222,935,887	39,765,209
一、本年度經費	203,143,359	254,432	0	0	250,000	0	0	0	0	0	203,647,791	39,765,209
0137010100 行政管理	191,401,986	217,600	0	0	0	0	0	0	0	0	191,619,586	28,592,414
0137010200 業務管理	5,199,182	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	5,449,182	2,838,818
0137120100 消防業務	5,858,247	26,832	0	0	0	0	0	0	0	0	5,885,079	3,376,921
0137900700* 充實消防設備	683,944	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	693,944	4,957,056
二、統籌科目	19,288,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,288,096	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	16,829,058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,829,058	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	2,459,038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,459,038	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6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	29,792,868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,792,868	3,194,298
一、以前年度應付(保留)數	29,792,868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,792,868	3,194,298
110年度 0137900700* 充實消防設備	5,792,868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,792,868	2,194,298
111年度 0137900700* 充實消防設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
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	0	0	0	0	0	0	234,000	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	0	0	0	0	0	0	234,000	0	0	234,000	0

澎湖縣政府消防局

平衡表

中華民國113年6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	434,550,651	負債	9,849,646
流動資產	10,366,078	流動負債	2,186,351
專戶存款	9,849,646	應付代收款	2,186,351
零用金	250,000	其他負債	7,663,295
應收帳款	12,000	存入保證金	7,663,295
預付款	254,432	淨資產	424,701,005
固定資產	423,398,850	資產負債淨額	424,701,005
土地	1,489,005	資產負債淨額	424,701,005
房屋建築及設備	291,304,676		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,340,476		
機械及設備	72,387,527		
累計折舊－機械及設備	-52,616,294		
交通及運輸設備	310,041,298		
累計折舊－交通及運輸設備	-143,372,291		
雜項設備	86,556,314		
累計折舊－雜項設備	-65,389,704		
購建中固定資產	4,338,795		
無形資產	775,723		
電腦軟體	541,723		
發展中之無形資產	234,000		
其他資產	10,000		
存出保證金	10,000		
合 計	434,550,651	合 計	434,550,651
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	1,810,183	應付保證品	1,810,183
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6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	27,768,516	260,979,762
公庫撥入數	27,164,414	252,962,755
罰款及賠償收入	42,000	1,012,739
財產收益	22,102	22,102
補助及協助收入	540,000	2,090,745
捐獻及贈與收入	0	4,890,800
其他收入	0	621
支出	32,000,902	248,692,299
繳付公庫數	604,102	3,126,207
人事支出	24,751,156	209,366,691
業務支出	1,975,674	12,352,820
獎補助支出	8,000	28,000
財產損失	32,230	249,089
折舊、折耗及攤銷	4,629,740	23,569,492
收支餘絀	-4,232,386	12,287,463

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6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	13,631,360	0	-2,118,740	209,964,200
機械及設備	69,777,450	-48,069,254	3,234,634	624,557	-4,547,040	19,771,233
交通及運輸設備	308,002,750	-151,702,900	24,167,328	22,128,780	8,330,609	166,669,007
雜項設備	85,518,695	-64,895,053	3,193,595	2,155,976	-494,651	21,166,610
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	44,227,997	24,909,313	1,170,178	419,060,055
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	5,247,970	14,657,173	0	4,338,795
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	621,169	0	0	79,446	0	541,723
發展中之無形資產	0	0	234,000	0	0	234,000
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	5,481,970	14,736,619	0	5,114,518
合 計	756,829,303	-343,888,943	49,709,967	39,645,932	1,170,178	424,174,573

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6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49,709,967元=預算採購增加金額44,818,087元+其他依財產規制移入、受贈4,890,800元土地增值1,080元。2、設備及投資預算執行增加金額29,926,914元=本年度預算執行金額683,944元+以前年度保留預算執行金額29,242,970元。3、預算採購增加金額44,818,087元與設備及投資預算執行增加金額29,926,914元，差異14,891,173元，原因係1.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。2.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建置備援119系統等234,000元已由墊付案支用尚未辦理預算轉正。

二、固定資產各科目與本期財產增減結存表差異原因：無差異。

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6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	3,126,207	257,853,555	260,979,762	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		252,962,755	252,962,755	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	1,012,739		1,012,739	規費收入
規費收入				
信託管理收入				
財產收入	22,102		22,102	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	2,090,745		2,090,745	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	222,431,455	26,260,844	248,692,299	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,126,207	3,126,207	人事支出
人事費	209,366,691		209,366,691	業務支出
業務費	12,352,820		12,352,820	獎補助支出
獎補助費	28,000		28,000	
設備及投資	683,944	-683,944		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		249,089	249,089	利息費用及手續費
債務費				折舊、折耗及攤銷
		23,569,492	23,569,492	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-219,305,248	231,592,711	12,287,463	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6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249,089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23,569,492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23,490,046、攤銷數79,446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683,944元，係屬購入設備支出等683,944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6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	6,111,000	3,126,207		3,126,207	51.16%	-2,984,793	-48.84%	因消防法修訂由限期改善改為逕行舉發，故罰鍰案件數增加。 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。 會議場地等租借收入，依實際發生數收取。 利息收入係預估數，依實際發生數收取。
經常門合計	17,778,000	6,111,000	3,126,207		3,126,207	51.16%	-2,984,793	-48.84%	
罰款及賠償收入	100,000	50,000	1,012,739		1,012,739	2025.48%	962,739	1925.48%	
罰金罰鍰及怠金	100,000	50,000	242,000		242,000	484.00%	192,000	384.00%	
罰金罰鍰	100,000	50,000	242,000		242,000	484.00%	192,000	384.00%	
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	1,000					-1,000	-100.00%	
使用規費收入	2,000	1,000					-1,000	-100.00%	
場地設施使用費	2,000	1,000					-1,000	-100.00%	
財產收入	10,000	5,000	22,102		22,102	442.04%	17,102	342.04%	
財產孳息	10,000	5,000	22,102		22,102	442.04%	17,102	342.04%	
利息收入	10,000	5,000	22,102		22,102	442.04%	17,102	342.04%	
補助及協助收入	17,656,000	6,054,000	2,090,745		2,090,745	34.53%	-3,963,255	-65.47%	
上級政府補助收入	17,656,000	6,054,000	2,090,745		2,090,745	34.53%	-3,963,255	-65.47%	

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6月30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 (超收或短收一或者)
			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	6,054,000	2,090,745		2,090,745	34.53%	-3,963,255	-65.47%	1. 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交貨驗收，尚未達請款標準。 2. 本局辦理「提升澎湖縣高級救護品質及人才培訓相關設備」，尚待案內設備及物品採購交貨驗收後一併辦理請款核銷程序。
其他收入	10,000	1,000	621		621	62.10%	-379	-37.90%	
雜項收入	10,000	1,000	621		621	62.10%	-379	-37.90%	
收回以前年度歲出	5,000		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。
其他雜項收入	5,000	1,000					-1,000	-100.00%	各項雜項收入依實際收取數收取，較無法合理預估。

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6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	243,413,000	203,143,359	254,432	203,397,791	83.56%	1、各式車輛及器材養護費已積極辦理由廠商維修中，尚未完成達付款條件。 2、本局辦理「消防廳舍內部設施改善2年中程計畫」及「七美及澎南分隊廳舍建築物耐震能力詳細評估工作」，由廠商履約執行中或已完成刻正辦理請撥補助款，故未完成核銷，致執行率落後。	1、督請廠商積極儘速辦理，俟完工驗收後立即辦理付款程序。 2、俟補助款撥入後立即辦理核銷程序。
				一般行政	381,188,000	228,500,000	196,601,168	217,600	196,818,768	86.14%		
		01		行政管理	364,447,000	220,212,000	191,401,986	217,600	191,619,586	87.02%		
		02		業務管理	16,741,000	8,288,000	5,199,182	-	5,199,182	62.73%		
	12			消防業務	18,238,000	9,262,000	5,858,247	26,832	5,885,079	63.54%	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6月底止無消防水源設備損壞維護需求。 3、災害防救演習刻正辦理中，相關費用尚未核銷，致執行率落後。	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、積極儘速辦理。
		01		消防業務	18,238,000	9,262,000	5,858,247	26,832	5,885,079	63.54%		
	90			一般建築及設備	40,534,000	5,651,000	683,944	10,000	693,944	12.28%		

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6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				合計
		07		充實消防設備	40,534,000	5,651,000	683,944	10,000	693,944	12.28%	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、本局辦理「購置提升澎湖縣高級救護品質及人才培訓相關設備」，尚待中央撥款後辦理付款程序。	督請廠商依合約積極執行，達付款條件即儘速辦理相關驗收及請撥款核銷程序。
76			退休撫卹給付支出	16,829,058	16,829,058	16,829,058	-	16,829,058	100.00%			
	40		公務人員退休及撫卹給付	16,829,058	16,829,058	16,829,058	-	16,829,058	100.00%			
		01	公務人員退休及撫卹給付	16,829,058	16,829,058	16,829,058	-	16,829,058	100.00%			
89			其他支出	2,459,038	2,459,038	2,459,038	-	2,459,038	100.00%			
	46		公務人員各項補助及慰問金	2,459,038	2,459,038	2,459,038	-	2,459,038	100.00%			
		01	公務人員各項補助及慰問金	2,459,038	2,459,038	2,459,038	-	2,459,038	100.00%			
			金									
			總計	459,248,096	262,701,096	222,431,455	254,432	222,685,887	84.77%			