

澎湖縣政府消防局

會計月報

中華民國113年07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7月31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			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)						
04				04090000000	罰款及賠償收入	100,000	100,000	50,000	-	962,739	
						-		1,012,739	-		
	01			04099010100	罰金罰鍰及息金	100,000	100,000	50,000	-	192,000	
						-		242,000	-		
		01		04099010101	罰金罰鍰	100,000	100,000	50,000	-	192,000	
						-		242,000	-		
			03	04099010300	賠償收入	-	-	-	-	770,739	
						-		770,739	-		
		01		04099010301	一般賠償收入	-	-	-	-	770,739	
						-		770,739	-		
05				05090000000	規費收入	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
						-		-	-		
		03		05099010300	使用規費收入	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
						-		-	-		
			06	05099010306	場地設施使用費	2,000	2,000	1,000	-	-1,000	
						-		-	-		
07				07090000000	財產收入	10,000	10,000	5,000	-	17,102	
						-		22,102	-		
		01		07099010100	財產孳息	10,000	10,000	5,000	-	17,102	
						-		22,102	-		
		01		07099010101	利息收入	10,000	10,000	5,000	-	17,102	
						-		22,102	-		
09				09090000000	補助及協助收入	17,656,000	17,656,000	10,398,000	320,000	-7,987,255	
						-		2,410,745	-		
		01		09099010100	上級政府補助收入	17,656,000	17,656,000	10,398,000	320,000	-7,987,255	
						-		2,410,745	-		
		02		09099010102	計畫型補助收入	17,656,000	17,656,000	10,398,000	320,000	-7,987,255	
						-		2,410,745	-		

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7月31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	3,000	-	-2,379	
					-		621	-		
	02			12099010200 雜項收入	10,000	10,000	3,000	-	-2,379	
					-		621	-		
		01		12099010201 收回以前年度歲出	5,000	5,000	2,000	-	-1,379	
					-		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	10,457,000	320,000	-7,010,793	
					-		3,446,207	-		
				總計	17,778,000	17,778,000	10,457,000	320,000	-7,010,793	
					-		3,446,207	-		

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7月31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	255,616,000	23,710,795	35,304,037
					-	-		220,311,963		
					-	-		-		108,800
					-	-		-		-
	01			3709901010100 行政管理	364,447,000	-	364,447,000	245,022,000	22,401,785	31,218,229
					-	-		213,803,771		
					-	-		-		108,800
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	360,967,000	-	360,967,000	242,900,000	22,079,623	30,720,782
					-	-		212,179,218		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,444,000	-	3,444,000	2,098,000	322,162	489,447
					-	-		1,608,553		
					-	-		-		108,800
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	36,000	-	36,000	24,000	-	8,000
					-	-		16,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3709901010200 業務管理	16,741,000	-	16,741,000	10,594,000	1,309,010	4,085,808
					-	-		6,508,192		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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7月31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	10,594,000	1,309,010	4,085,808
					-	-		6,508,192	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
12				3709901120000 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	12,442,000	558,079	6,025,674
					-	-		6,416,326	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			3709901120100 消防業務	18,238,000	-	18,238,000	12,442,000	558,079	6,025,674
					-	-		6,416,326	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	17,931,000	-	17,931,000	12,285,000	558,079	5,880,674
					-	-		6,404,326	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	307,000	-	307,000	157,000	-	145,000
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	399,426,000	-	399,426,000	268,058,000	24,268,874	41,329,711
					-	-		226,728,289	-	-
					-	-		-	-	108,800
					-	-		-	-	-

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7月31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				
90				3709901900000 一般建築及設備	40,534,000	-	40,534,000	12,264,000	2,406,632	9,173,424
					-	-		3,090,576		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
	07			3709901900700 充實消防設備*	40,534,000	-	40,534,000	12,264,000	2,406,632	9,173,424
					-	-		3,090,576		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	40,534,000	-	40,534,000	12,264,000	2,406,632	9,173,424
					-	-		3,090,576		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				資本門合計	40,534,000	-	40,534,000	12,264,000	2,406,632	9,173,424
					-	-		3,090,576		
					-	-		-		10,000
					-	-		-		-
				經資門合計	439,960,000	-	439,960,000	280,322,000	26,675,506	50,503,135
					-	-		229,818,865		
					-	-		-		118,800
					-	-		-		-
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	19,283,851	-	19,283,851	19,283,851	2,454,793	-
					-	-		19,283,851		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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7月31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	19,283,851	-	19,283,851	2,454,793	-	
					-	-		19,283,851	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	19,283,851	-	19,283,851	2,454,793	-	
					-	-		19,283,851	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
46				8909901460000 公務人員各項補助及慰問金	2,677,288	-	2,677,288	218,250	-	
					-	-		2,677,288	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909901460100 公務人員各項補助及慰問金	2,677,288	-	2,677,288	218,250	-	
					-	-		2,677,288	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,649,288	-	2,649,288	211,250	-	
					-	-		2,649,288	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	28,000	-	28,000	7,000	-	
					-	-		28,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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7月31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	21,961,139	-	21,961,139	21,961,139	2,673,043	-
					-	-		21,961,139	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	461,921,139	-	461,921,139	302,283,139	29,348,549	50,503,135
					-	-		251,780,004	-	-
					-	-		-	-	118,800
					-	-		-	-	-

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7月31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7月31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	-	-	5,242,970	-	2,194,298	-
			30		設備及投資*	549,898	-	-	549,898	-	-	-
					小計	7,437,268	-	-	5,242,970	-	2,194,298	-
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	-	-	-	-	-	-

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7月31日

頁數：第10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
				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	-	-	29,242,970	-	14,844,298	-
					總計	549,898	-	-	549,898	-	-	-
						44,087,268	-	-	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7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	212,179,218			
1015 法定編制人員待遇	140,279,018			
1020 約聘僱人員待遇	380,576			
1025 技工及工友待遇	751,824			
1030 獎金	43,071,396			
1035 其他給與	1,000			
1040 加班費	18,719,075			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	96,008			
1055 保險	8,880,321			
2000 業務費	1,608,553	6,508,192	6,404,326	
2003 教育訓練費	15,040			
2006 水電費		1,610,291	769	
2009 通訊費		79,579	488,230	
2021 其他業務租金		49,000		
2024 稅捐及規費		143,153		
2027 保險費		530,808		
2030 兼職費	24,500			
2033 臨時人員酬金		383,648		
2039 委辦費			1,723,050	
2051 物品		613,226	29,960	
2054 一般事務費	1,494,667	528,936	3,087,502	
2063 房屋建築養護費		562,030		
2066 車輛及辦公器具養護費		1,805,801		

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7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	19,283,851	2,649,288	234,112,357
1015 法定編制人員待遇			140,279,018
1020 約聘僱人員待遇			380,576
1025 技工及工友待遇			751,824
1030 獎金			43,071,396
1035 其他給與		2,649,288	2,650,288
1040 加班費			18,719,075
1045 退休退職給付	9,219,849		9,219,849
1050 退休離職儲金	10,064,002		10,160,010
1055 保險			8,880,321
2000 業務費		28,000	14,549,071
2003 教育訓練費			15,040
2006 水電費			1,611,060
2009 通訊費			567,809
2021 其他業務租金			49,000
2024 稅捐及規費			143,153
2027 保險費			530,808
2030 兼職費			24,500
2033 臨時人員酬金			383,648
2039 委辦費			1,723,050
2051 物品			643,186
2054 一般事務費		28,000	5,139,105
2063 房屋建築養護費			562,030
2066 車輛及辦公器具養護費			1,805,801

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7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			673,019
2072 國內旅費			603,516
2093 特別費			74,346
3000 設備及投資			3,090,576
3010 房屋建築及設備費			5,000
3020 機械設備費			400,000
3025 運輸設備費			1,945,632
3035 雜項設備費			739,944
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	19,283,851	2,677,288	251,780,004

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7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	3,446,207	0	0	0	0	0	0	0	3,446,207
本年度	3,446,207	0	0	0	0	0	0	0	3,446,207
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	2,410,745	0	0	0	0	0	0	0	2,410,745
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7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	281,572,872	118,800	0	0	250,000	0	0	234,000	0	0	282,175,672	55,328,633
本年度	251,780,004	118,800	0	0	250,000	0	0	0	0	0	252,148,804	50,134,335
一、本年度經費	229,818,865	118,800	0	0	250,000	0	0	0	0	0	230,187,665	50,134,335
0137010100 行政管理	213,803,771	108,800	0	0	0	0	0	0	0	0	213,912,571	31,109,429
0137010200 業務管理	6,508,192	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	6,758,192	3,835,808
0137120100 消防業務	6,416,326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,416,326	6,025,674
0137900700* 充實消防設備	3,090,576	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,100,576	9,163,424
二、統籌科目	21,961,139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,961,139	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	19,283,851	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,283,851	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	2,677,288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,677,288	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7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	29,792,868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,792,868	5,194,298
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	5,194,298
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	3,000,000
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7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	441,289,800	負債	9,847,550
流動資產	10,228,350	流動負債	2,184,255
專戶存款	9,847,550	應付代收款	2,184,255
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	118,800	淨資產	431,442,250
固定資產	430,288,968	資產負債淨額	431,442,250
土地	1,489,005	資產負債淨額	431,442,250
房屋建築及設備	291,319,676		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,762,452		
機械及設備	77,405,026		
累計折舊－機械及設備	-53,175,502		
交通及運輸設備	313,985,508		
累計折舊－交通及運輸設備	-144,451,070		
雜項設備	86,898,616		
累計折舊－雜項設備	-65,758,634		
購建中固定資產	4,338,795		
無形資產	762,482		
電腦軟體	528,482		
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	441,289,800	合 計	441,289,800
備 註		備 註	
保管有價證券	1,810,180	應付保管有價證券	1,810,180
保管品	-	應付保管品	-
保證品	4,040,000	應付保證品	4,040,000
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7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	38,022,917	299,002,679
公庫撥入數	29,212,917	282,175,672
罰款及賠償收入	0	1,012,739
財產收益	0	22,102
補助及協助收入	320,000	2,410,745
捐獻及贈與收入	8,490,000	13,380,800
其他收入	0	621
支出	31,281,672	279,973,971
繳付公庫數	320,000	3,446,207
人事支出	24,745,666	234,112,357
業務支出	2,196,251	14,549,071
獎補助支出	0	28,000
財產損失	15,775	264,864
折舊、折耗及攤銷	4,003,980	27,573,472
收支餘絀	6,741,245	19,028,708

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7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	13,646,360	0	-2,540,716	209,557,224
機械及設備	69,777,450	-48,069,254	8,474,634	847,058	-5,106,248	24,229,524
交通及運輸設備	308,002,750	-151,702,900	29,362,960	23,380,202	7,251,830	169,534,438
雜項設備	85,518,695	-64,895,053	3,639,595	2,259,674	-863,581	21,139,982
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	55,124,629	26,486,934	-1,258,715	425,950,173
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	92,687	0	528,482
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	14,749,860	0	5,101,277
合 計	756,829,303	-343,888,943	60,606,599	41,236,794	-1,258,715	431,051,450

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7月31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60,606,599元=預算採購增加金額47,224,719元+其他依財產規制移入、受贈13,380,800元及土地增值1,080元。2、設備及投資預算執行增加金額32,333,546元=本年度預算執行金額3,090,576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47,224,719元與設備及投資預算執行增加金額32,333,546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：固定資產科目「交通及運輸設備」169,534,438元與本期財產增減結存表167,588,806元之差異數1,945,632元，係災害搶救科辦理指定施政項目購置消防勤務車2輛共1,945,632元，本局財產管理單位需俟其他相關費用辦理完成後再登錄財產帳。

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7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	3,446,207	295,556,472	299,002,679	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		282,175,672	282,175,672	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
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	2,410,745	-----	2,410,745	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	13,380,800	13,380,800	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	251,780,004	28,193,967	279,973,971	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,446,207	3,446,207	人事支出
人事費	234,112,357	-----	234,112,357	業務支出
業務費	14,549,071	-----	14,549,071	獎補助支出
獎補助費	28,000	-----	28,000	財產損失
設備及投資	3,090,576	-3,090,576	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		264,864	264,864	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
		27,573,472	27,573,472	收支餘絀
歲計餘絀	-248,333,797	267,362,505	19,028,708	

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7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264,864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27,573,472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27,480,785元、攤銷數92,687元。
4. 會計科目「捐獻及贈與收入」調整數13,380,800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3,090,576元，係屬購入設備支出等3,090,576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7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	10,457,000	3,446,207		3,446,207	32.96%	-7,010,793	-67.04%	
經常門合計	17,778,000	10,457,000	3,446,207		3,446,207	32.96%	-7,010,793	-67.04%	
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%	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。
賠償收入			770,739		770,739		770,739		
一般賠償收入			770,739		770,739		770,739		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。
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%	會議場地等租借收入，依實際發生數收取。
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%	利息收入係預估數，依實際發生數收取。
補助及協助收入	17,656,000	10,398,000	2,410,745		2,410,745	23.18%	-7,987,255	-76.82%	
上級政府補助收入	17,656,000	10,398,000	2,410,745		2,410,745	23.18%	-7,987,255	-76.82%	

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7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	10,398,000	2,410,745		2,410,745	23.18%	-7,987,255	-76.82%	1. 本局辦理「強化災害防救志工救災協勤量能中程計畫」、「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「強韌臺灣大規模風災震災整備與協作計畫」，案內訓練刻正辦理中、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	3,000	621		621	20.70%	-2,379	-79.30%	
雜項收入	10,000	3,000	621		621	20.70%	-2,379	-79.30%	
收回以前年度歲出	5,000	2,000	621		621	31.05%	-1,379	-68.95%	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7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	01			民政支出	439,960,000	280,322,000	229,818,865	118,800	229,937,665	82.03%	1、本局消防人員服裝刻正辦理需求規劃及採購作業中，尚未達付款條件。 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。	1、積極儘速辦理。 2、俟補助款撥入後立即辦理核銷程序。
				一般行政	381,188,000	255,616,000	220,311,963	108,800	220,420,763	86.23%		
				行政管理	364,447,000	245,022,000	213,803,771	108,800	213,912,571	87.30%		
				業務管理	16,741,000	10,594,000	6,508,192	-	6,508,192	61.43%		
	12		01	消防業務	18,238,000	12,442,000	6,416,326	-	6,416,326	51.57%	1、各項消防相關之訓練依需求規劃辦理中，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7月底止無消防水源設備損壞維護需求。 3、本局辦理「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。 4、強韌臺灣大規模風災震災整備與協作計畫案內委託案已完成期中報告，刻正辦理請撥第2期款。	1、積極辦理各項消防訓練。 2、往後檢討改進積極辦理。 3、積極儘速辦理。 4、俟補助款撥入後立即辦理核銷程序。
				消防業務	18,238,000	12,442,000	6,416,326	-	6,416,326	51.57%		
	90			一般建築及設備	40,534,000	12,264,000	3,090,576	10,000	3,100,576	25.28%		

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7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
		07		充實消防設備	40,534,000	12,264,000	3,090,576	10,000	3,100,576	25.28%	1、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」、「強化災害防救志工救災協勤量能中程計畫」及「建構安全化學環境」等計畫，案內設備及器材已發包或辦理發包中，尚未達付款條件。 2、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。 3、辦理「湖西、白沙分隊廳舍暨車庫增建工程」已完成基本設計，辦理委託設計監造技術服務第1期款付款程序中。	1、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。 2、俟補助款撥入後立即辦理核銷程序。 3、積極儘速辦理。
76				退休撫卹給付支出	19,283,851	19,283,851	19,283,851	-	19,283,851	100.00%		
	40			公務人員退休及撫卹給付	19,283,851	19,283,851	19,283,851	-	19,283,851	100.00%		
		01		公務人員退休及撫卹給付	19,283,851	19,283,851	19,283,851	-	19,283,851	100.00%		
89				其他支出	2,677,288	2,677,288	2,677,288	-	2,677,288	100.00%		
	46			公務人員各項補助及慰問金	2,677,288	2,677,288	2,677,288	-	2,677,288	100.00%		
		01		公務人員各項補助及慰問金	2,677,288	2,677,288	2,677,288	-	2,677,288	100.00%		
				金								
				總計	461,921,139	302,283,139	251,780,004	118,800	251,898,804	83.33%		