

澎湖縣政府消防局

會 計 月 報

中華民國114年09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 17 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 18 頁至第 19 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

丁、其他附表

一、歲入預算執行情形分析表.....	第 26 頁至第 27 頁
二、歲出預算執行情形分析表.....	第 28 頁至第 28 頁

澎湖縣政府消防局

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第2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		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	01			07099010100 財產孳息	10,000	10,000	5,000	-	-	32,010
					-			37,010		
		01		07099010101 利息收入	10,000	10,000	5,000	-	-	32,010
					-			37,010		
	05			07099010500 廢舊物資售價	-	-	-	1,365	-	9,165
					-			9,165		
		01		07099010501 廢舊物資售價	-	-	-	1,365	-	9,165
					-			9,165		
09				09090000000 補助及協助收入	34,911,000	34,911,000	16,295,000	3,200,708	-	-3,992,257
					-			12,302,743		
	01			09099010100 上級政府補助收入	34,911,000	34,911,000	16,295,000	3,200,708	-	-3,992,257
					-			12,302,743		
		02		09099010102 計畫型補助收入	34,911,000	34,911,000	16,295,000	3,200,708	-	-3,992,257
					-			12,302,743		
12				12090000000 其他收入	10,000	10,000	3,000	7,700	-	45,618
					-			48,618		
	02			12099010200 雜項收入	10,000	10,000	3,000	7,700	-	45,618
					-			48,618		
		01		12099010201 收回以前年度歲出	5,000	5,000	2,000	7,700	-	45,894
					-			47,894		
		10		12099010210 其他雜項收入	5,000	5,000	1,000	-	-	-276
					-			724		
				經常門合計	86,259,000	102,259,000	55,465,000	19,529,442	-	-24,363,828
					16,000,000			31,101,172		
				總計	86,259,000	102,259,000	55,465,000	19,529,442	-	-24,363,828
					16,000,000			31,101,172		

澎湖縣政府消防局

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第5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					
90				3709901900000 一般建築及設備	159,716,000	-	174,356,000	70,250,000	2,486,680	43,705,767	
					14,640,000	-			26,544,233		
					-	-			-	-	
					-	-					
	07			3709901900700 充實消防設備*	159,716,000	-	174,356,000	70,250,000	2,486,680	43,705,767	
					14,640,000	-			26,544,233		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	159,716,000	-	174,356,000	70,250,000	2,486,680	43,705,767	
					14,640,000	-			26,544,233		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	159,716,000	-	174,356,000	70,250,000	2,486,680	43,705,767	
					14,640,000	-			26,544,233		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	595,432,000	-	611,446,000	422,676,000	28,936,580	106,187,813	
					16,014,000	-			316,488,187		
					-	-			-	233,200	
					-	-					
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	26,374,981	-	26,374,981	26,374,981	2,577,186	-	
					-	-			26,374,981		
					-	-			-	-	
					-	-					

澎湖縣政府消防局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30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
113	01				稅課收入	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
		17			統籌分配稅	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
			02		特別統籌	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	77,000	65,000	-	12,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	77,000	65,000	-	12,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	77,000	65,000	-	12,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	4,077,000	65,000	-	4,012,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	4,077,000	65,000	-	4,012,000	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	4,077,000	65,000	-	4,012,000	-	-
						-	-	-	-	-	-

澎湖縣政府消防局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第9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
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,153,070	-	-	-	-	2,153,070	-
		07			充實消防設備*	-	-	-	-	-	-	-
						2,153,070	-	-	-	-	2,153,070	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,153,070	-	-	-	-	2,153,070	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,153,070	-	-	-	-	2,153,070	-
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	-
113	01				一般行政	2,426,654	-	-	2,426,654	-	-	-
						81,000	-	-	-	-	81,000	81,000
		02			業務管理	2,426,654	-	-	2,426,654	-	-	-
						81,000	-	-	-	-	81,000	81,000
			01		行政業務	2,426,654	-	-	2,426,654	-	-	-
						81,000	-	-	-	-	81,000	81,000
				20	業務費	2,426,654	-	-	2,426,654	-	-	-
						81,000	-	-	-	-	81,000	81,000
113	90				一般建築及設備	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-	-
						22,520,800	-	-	22,520,800	-	-	-
		07			充實消防設備*	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-	-
						22,520,800	-	-	22,520,800	-	-	-

澎湖縣政府消防局
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9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
						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*	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-	-
						22,520,800	-	-	22,520,800	-	-	-
113	91				災害準備金	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	-	157,800	-	1,680,200	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	-	157,800	-	1,680,200	-
				20	業務費*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	-	157,800	-	1,680,200	-
					小計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						24,439,800	-	-	22,678,600	-	1,761,200	81,000
					經常門合計	2,426,654	-	-	2,426,654	-	-	-
						81,000	-	-	-	-	81,000	81,000
					資本門合計*	4,000,000	-	-	4,000,000	-	-	-
						39,161,870	-	-	22,678,600	-	16,483,270	-
					總計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						39,242,870	-	-	22,678,600	-	16,564,270	81,000

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	266,469,955			
1015 法定編制人員待遇	181,348,910			
1020 約聘僱人員待遇	301,442			
1025 技工及工友待遇	841,373			
1030 獎金	46,817,675			
1035 其他給與	6,500			
1040 加班費	25,121,276			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	57,275			
1055 保險	11,975,504			
2000 業務費	2,497,392	7,834,924	13,125,683	
2003 教育訓練費	93,340			
2006 水電費		2,613,721	803	
2009 通訊費		120,725	554,849	
2021 其他業務租金		63,000	5,500	
2024 稅捐及規費		145,957		
2027 保險費		579,072		
2030 兼職費	21,903			
2033 約用人員酬金		495,299		
2036 按日按件計資酬金			11,200	
2039 委辦費			3,500,000	
2051 物品		706,971	6,189	
2054 一般事務費	2,233,046	254,114	6,362,395	
2063 房屋建築養護費		808,550		

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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
2066 車輛及辦公器具養護費		1,874,342		
2069 設施及機械設備養護費		9,700	1,935,189	
2072 國內旅費		163,423	749,558	
2081 運費		50		
2093 特別費	149,103			
3000 設備及投資				26,544,233
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				2,079,580
3025 運輸設備費				2,349,613
3030 資訊軟硬體設備費				2,869,398
3035 雜項設備費				16,288,622
4000 獎補助費	16,000			
4085 獎勵及慰問	16,000			
合計	268,983,347	7,834,924	13,125,683	26,544,233

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	災害準備金	合計
1000 人事費	26,374,981	3,848,073		296,693,009
1015 法定編制人員待遇				181,348,910
1020 約聘僱人員待遇				301,442
1025 技工及工友待遇				841,373
1030 獎金				46,817,675
1035 其他給與		3,848,073		3,854,573
1040 加班費				25,121,276
1045 退休退職給付	12,600,118			12,600,118
1050 退休離職儲金	13,774,863			13,832,138
1055 保險				11,975,504
2000 業務費		176,850	410,700	24,045,549
2003 教育訓練費				93,340
2006 水電費				2,614,524
2009 通訊費				675,574
2021 其他業務租金				68,500
2024 稅捐及規費				145,957
2027 保險費				579,072
2030 兼職費				21,903
2033 約用人員酬金				495,299
2036 按日按件計資酬金				11,200
2039 委辦費				3,500,000
2051 物品				713,160
2054 一般事務費		176,850		9,026,405
2063 房屋建築養護費			410,700	1,219,250

澎湖縣政府消防局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	災害準備金	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				1,874,342
2069 設施及機械設備養護費				1,944,889
2072 國內旅費				912,981
2081 運費				50
2093 特別費				149,103
3000 設備及投資				26,544,233
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				2,079,580
3025 運輸設備費				2,349,613
3030 資訊軟硬體設備費				2,869,398
3035 雜項設備費				16,288,622
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	26,374,981	4,024,923	410,700	347,298,791

澎湖縣政府消防局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9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	35, 113, 172	0	0	0	0	0	0	0	35, 113, 172
本年度	31, 101, 172	0	0	0	0	0	0	0	31, 101, 172
01170200 特別統籌	18, 262, 903	0	0	0	0	0	0	0	18, 262, 903
04010100 罰金罰鍰	120, 000	0	0	0	0	0	0	0	120, 000
04030100 一般賠償收入	319, 733	0	0	0	0	0	0	0	319, 733
05010200 證照費	1, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 000
07010100 利息收入	37, 010	0	0	0	0	0	0	0	37, 010
07050100 廢舊物資售價	9, 165	0	0	0	0	0	0	0	9, 165
09010200 計畫型補助收入	12, 302, 743	0	0	0	0	0	0	0	12, 302, 743
12020100 收回以前年度歲出	47, 894	0	0	0	0	0	0	0	47, 894
12021000 其他雜項收入	724	0	0	0	0	0	0	0	724

澎湖縣政府消防局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第16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)			
以前年度	4,012,000	0	0	0	0	0	0	0	4,012,000
一、以前年度應收(保留) 數	4,012,000	0	0	0	0	0	0	0	4,012,000
113年度 01170200 特別統籌	4,000,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000
113年度 04010100 罰金罰鍰	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣政府消防局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第17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)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣政府消防局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第18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	376,404,045	233,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	376,887,245	107,884,883
本年度	347,298,791	233,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	347,781,991	105,704,613
一、本年度經費	316,488,187	233,200	0	0	250,000	0	0	0	0	0	316,971,387	105,704,613
0137010100 行政管理	268,983,347	233,200	0	0	0	0	0	0	0	0	269,216,547	49,136,453
0137010200 業務管理	7,834,924	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	8,084,924	5,747,076
0137120100 消防業務	13,125,683	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,125,683	7,115,317
0137900700* 充實消防設備	26,544,233	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,544,233	43,705,767
二、統籌科目	30,810,604	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,810,604	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	26,374,981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,374,981	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	4,024,923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,024,923	0

澎湖縣政府消防局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第19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)		
0989910100* 災害準備金	410,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410,700	0
以前年度	29,105,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,105,254	2,180,270
一、以前年度應付(保留)數	29,105,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,105,254	2,180,270
110年度 0137900700* 充實消防設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,070
113年度 0137010200 業務管理	2,426,654	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,426,654	0
113年度 0137900700* 充實消防設備	26,520,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,520,800	0
113年度 0989910100* 災害準備金	157,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,800	1,680,200
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣政府消防局

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	499,433,936	負債	13,376,784
流動資產	13,940,984	流動負債	2,682,523
專戶存款	13,376,784	應付代收款	2,682,523
零用金	250,000	其他負債	10,694,261
預付款	314,200	存入保證金	10,694,261
固定資產	479,930,446	淨資產	486,057,152
土地	1,489,005	資產負債淨額	486,057,152
房屋建築及設備	291,512,526	資產負債淨額	486,057,152
累計折舊－房屋建築及設備	-87,676,192		
機械及設備	76,407,063		
累計折舊－機械及設備	-52,952,213		
交通及運輸設備	329,932,991		
累計折舊－交通及運輸設備	-153,845,394		
雜項設備	125,826,526		
累計折舊－雜項設備	-59,494,909		
購建中固定資產	8,731,043		
無形資產	5,552,506		
電腦軟體	343,108		
發展中之無形資產	5,209,398		
其他資產	10,000		
存出保證金	10,000		
合 計	499,433,936	合 計	499,433,936
備 註		備 註	
保管有價證券	1,023,000	應付保管有價證券	1,023,000
保管品	-	應付保管品	-
保證品	5,930,000	應付保證品	5,930,000
債權憑證	5	待抵銷債權憑證	5

澎湖縣政府消防局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	52,204,408	422,232,317
公庫撥入數	32,587,066	376,887,245
稅課收入	16,000,000	18,262,903
罰款及賠償收入	319,669	439,733
規費收入	0	1,000
財產收益	1,365	46,175
補助及協助收入	3,200,708	12,302,743
捐獻及贈與收入	87,900	14,243,900
其他收入	7,700	48,618
支出	54,537,505	399,202,674
繳付公庫數	19,529,442	35,113,172
人事支出	25,902,187	296,693,009
業務支出	4,161,999	24,203,349
獎補助支出	0	16,000
財產損失	19,558	480,638
折舊、折耗及攤銷	4,924,319	42,696,506
收支餘絀	-2,333,097	23,029,643

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 75 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年9月30日

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	1,489,005	0	0	0	0	1,489,005
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	291,512,526	-83,874,503	0	0	-3,801,689	203,836,334
機械及設備	81,163,723	-54,326,295	3,667,527	8,424,187	1,374,082	23,454,850
交通及運輸設備	322,779,695	-153,103,711	30,386,213	23,232,917	-741,683	176,087,597
雜項設備	119,110,038	-67,674,572	23,314,575	16,598,087	8,179,663	66,331,617
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	816,054,987	-358,979,081	57,368,315	48,255,191	5,010,373	471,199,403
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	4,885,223	0	3,845,820	0	0	8,731,043
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	462,277	0	0	119,169	0	343,108
發展中之無形資產	2,340,000	0	2,869,398	0	0	5,209,398
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	7,687,500	0	6,715,218	119,169	0	14,283,549
合 計	823,742,487	-358,979,081	64,083,533	48,374,360	5,010,373	485,482,952

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114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 76 頁

單位:新臺幣元

備註:一、預算執行說明:本年度成本變動增加數64,083,533元與一級用途別設備及投資(資本門)預算執行數49,222,833元(本年度26,544,233元+以前年度保留數22,678,600元)相差14,860,700元係:

1. 增加受贈等15,010,500元。

(1)內政部消防署移撥本局LUCAS自動心肺復甦機等共766,600元。

(2)民間贈與本局救護車等共14,243,900元。

2. 增加交通及運輸設備8,000元係為調整113年2月報廢之無線電收發信機財產系統原始金額8,000元累計折舊7,840元殘值160元與財產減損單原始金額16,000元累計折舊15,840元殘值160元差異數。

3. 減少災害準備金157,800元係列為業務費。

二、固定資產(平衡表)479,930,446元與本期財產增減存表477,643,442元相差2,287,004元係:

1. 增加「購建中固定資產」8,731,043元係因大倉消防分隊新建工程等在建工程經費需俟建築物完工驗收合格後再登錄財產帳。

2. 減少「機械及設備」1,920,000元係因購置緊急救護裝備器材,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

3. 減少「機械及設備」493,619元係因購置個人電腦15臺及筆記型電腦2臺,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

4. 減少「機械及設備」93,000元係因購置可攜帶式自動心臟電擊器,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

5. 減少「交通及運輸設備」149,520元係因購置擴大機等,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

6. 減少「交通及運輸設備」1,014,000元係因購置數位無線電手提台30組,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

7. 減少「交通及運輸設備」41,900元係因購置智慧型交換電話主機,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

8. 減少「雜項設備」400,000元係因購置肌力訓練器材,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

9. 減少「雜項設備」116,000元係因購置跑馬燈,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

10. 減少「雜項設備」900,000元係因購置潛水重裝組等,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

11. 減少「雜項設備」66,000元係因購置救災外套6件,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

12. 減少「雜項設備」1,250,000元係因購置空氣呼吸器等,本局財產管理單位於驗收合格後業已先行登錄財產帳,惟平衡表於款項撥付時入帳,屬時間差異。

澎湖縣政府消防局

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 77 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	31,101,172	391,131,145	422,232,317	收入
		376,887,245	376,887,245	公庫撥入數
稅課收入	18,262,903		18,262,903	稅課收入
罰款及賠償收入	439,733		439,733	罰款及賠償收入
規費收入	1,000		1,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	46,175		46,175	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	12,302,743		12,302,743	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		14,243,900	14,243,900	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	48,618		48,618	其他收入
歲出	347,298,791	51,903,883	399,202,674	支出
		35,113,172	35,113,172	繳付公庫數
人事費	296,693,009		296,693,009	人事支出
業務費	24,045,549	157,800	24,203,349	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	26,544,233	-26,544,233		
		480,638	480,638	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		42,696,506	42,696,506	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-316,197,619	339,227,262	23,029,643	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114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 78 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「捐獻及贈與收入」調整數14,243,900元，係受贈實物救護車等，無實際收入。
- 3. 會計科目「業務支出」調整數157,800元，係災害準備金列為業務費。
- 4. 會計科目「設備及投資」調整數26,544,233元，係屬購入設備支出等，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。
- 5. 會計科目「財產損失」調整數480,638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。
- 6. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」調整數42,696,506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42,577,337元，攤銷數119,169元。

澎湖縣政府消防局
歲入預算執行情形分析表
 中華民國114年9月30日

頁數：第94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	102,259,000	55,465,000	31,101,172		31,101,172	56.07%	-24,363,828	-43.93%	主要係本局辦理「汰換老舊消防車輛第二期中程計畫」購置救生艇4艘已完成驗收，待行政程序完備後辦理請款。
經常門合計	102,259,000	55,465,000	31,101,172		31,101,172	56.07%	-24,363,828	-43.93%	
稅課收入	67,226,000	39,086,000	18,262,903		18,262,903	46.72%	-20,823,097	-53.28%	
統籌分配稅	67,226,000	39,086,000	18,262,903		18,262,903	46.72%	-20,823,097	-53.28%	
特別統籌	67,226,000	39,086,000	18,262,903		18,262,903	46.72%	-20,823,097	-53.28%	
罰款及賠償收入	100,000	75,000	439,733		439,733	586.31%	364,733	486.31%	主要係超收違反消防法有關法令罰鍰收入。
罰金罰鍰及怠金	100,000	75,000	120,000		120,000	160.00%	45,000	60.00%	
罰金罰鍰	100,000	75,000	120,000		120,000	160.00%	45,000	60.00%	
賠償收入			319,733		319,733		319,733		主要係超收廠商履約逾期違約金收入。
一般賠償收入			319,733		319,733		319,733		
規費收入	2,000	1,000	1,000		1,000	100.00%			主要係超收消防設備人員證書費收入。
行政規費收入			1,000		1,000		1,000		
證照費			1,000		1,000		1,000		
使用規費收入	2,000	1,000					-1,000	-100.00%	

澎湖縣政府消防局
歲入預算執行情形分析表
 中華民國114年9月30日

頁數：第95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)			
場地設施使用費	2,000	1,000					-1,000	-100.00%	主要係會議場地等租借收入依實際發生數收取，較無法合理預估。
財產收入	10,000	5,000	46,175		46,175	923.50%	41,175	823.50%	
財產孳息	10,000	5,000	37,010		37,010	740.20%	32,010	640.20%	
利息收入	10,000	5,000	37,010		37,010	740.20%	32,010	640.20%	主要係利息收入依實際發生數收取，較無法合理預估。
廢舊物資售價			9,165		9,165		9,165		
廢舊物資售價			9,165		9,165		9,165		主要係超收報廢財物變賣回收金。
補助及協助收入	34,911,000	16,295,000	12,302,743		12,302,743	75.50%	-3,992,257	-24.50%	
上級政府補助收入	34,911,000	16,295,000	12,302,743		12,302,743	75.50%	-3,992,257	-24.50%	
計畫型補助收入	34,911,000	16,295,000	12,302,743		12,302,743	75.50%	-3,992,257	-24.50%	主要係本局辦理「提升澎湖縣高級救護品質及人才培訓計畫」尚在辦理請款階段。
其他收入	10,000	3,000	48,618		48,618	1620.60%	45,618	1520.60%	
雜項收入	10,000	3,000	48,618		48,618	1620.60%	45,618	1520.60%	
收回以前年度歲出	5,000	2,000	47,894		47,894	2394.70%	45,894	2294.70%	主要係收回以前年度溢領之主管加給及離島加給。
其他雜項收入	5,000	1,000	724		724	72.40%	-276	-27.60%	主要係各項雜項收入依實際發生數收取，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114年9月30日

頁數：第96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	611,446,000	422,676,000	316,488,187	233,200	316,721,387	74.93%	主要係本局辦理「建構消防人員工作安全衛生作業中程計畫」尚在履約階段，未達付款標準。 1. 主要係本局辦理「提升澎湖縣高級救護品質及人才培訓計畫」請款中，未達付款標準。 2. 各項消防相關之訓練等業務單位持續辦理中，致執行率落後。 主要係本局辦理「第二救災救護大隊廳舍新建工程、湖西及白沙分隊廳舍暨車庫增建工程」尚在履約階段，未達付款標準。	積極儘速辦理。 1. 積極儘速辦理。 2. 積極辦理各種消防訓練，充實專業知識。