

澎湖縣政府消防局

會 計 月 報

中華民國114年10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10月31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				01090000000 稅課收入	51,226,000	67,226,000	67,226,000	-	-	-48,963,097
					16,000,000			18,262,903		
	17			01099011700 統籌分配稅	51,226,000	67,226,000	67,226,000	-	-	-48,963,097
					16,000,000			18,262,903		
		02		01099011702 特別統籌	51,226,000	67,226,000	67,226,000	-	-	-48,963,097
					16,000,000			18,262,903		
04				04090000000 罰款及賠償收入	100,000	100,000	75,000	17,000	-	381,733
					-			456,733		
	01			04099010100 罰金罰鍰及息金	100,000	100,000	75,000	12,000	-	57,000
					-			132,000		
		01		04099010101 罰金罰鍰	100,000	100,000	75,000	12,000	-	57,000
					-			132,000		
	03			04099010300 賠償收入	-	-	-	5,000	-	324,733
					-			324,733		
		01		04099010301 一般賠償收入	-	-	-	5,000	-	324,733
					-			324,733		
05				05090000000 規費收入	2,000	2,000	1,000	500	-	500
					-			1,500		
	01			05099010100 行政規費收入	-	-	-	500	-	1,500
					-			1,500		
		02		05099010102 證照費	-	-	-	500	-	1,500
					-			1,500		
	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	-	-	41,175
					-			46,175		

經費累計表

頁數：第5頁

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	118,355,000	4,315,134	87,495,633
					14,640,000	-			30,859,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
	07			3709901900700 充實消防設備*	159,716,000	-	174,356,000	118,355,000	4,315,134	87,495,633
					14,640,000	-			30,859,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	159,716,000	-	174,356,000	118,355,000	4,315,134	87,495,633
					14,640,000	-			30,859,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	159,716,000	-	174,356,000	118,355,000	4,315,134	87,495,633
					14,640,000	-			30,859,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	595,432,000	-	611,446,000	500,019,000	29,548,975	153,981,838
					16,014,000	-			346,037,162	
					-	-			-	
					-	-			112,000	
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	29,063,076	-	29,063,076	29,063,076	2,688,095	-
					-	-			29,063,076	
					-	-			-	
					-	-			-	

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10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	29,063,076	-	29,063,076	29,063,076	2,688,095	-	
					-	-			29,063,076		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
			10	100000 人事費	29,063,076	-	29,063,076	29,063,076	2,688,095	-	
					-	-			29,063,076		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
46				8909901460000 公務人員各項補助及慰問金	4,683,243	-	4,683,243	4,683,243	658,320	-	
					-	-			4,683,243		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			8909901460100 公務人員各項補助及慰問金	4,683,243	-	4,683,243	4,683,243	658,320	-	
					-	-			4,683,243		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
			10	100000 人事費	4,429,393	-	4,429,393	4,429,393	581,320	-	
					-	-			4,429,393		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	253,850	-	253,850	253,850	77,000	-	
					-	-			253,850		
					-	-			-	-	
					-	-					

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10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
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10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
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10月31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	-	1,529,000	1,686,800	-	151,200	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	1,529,000	1,686,800	-	151,200	-
				20	業務費*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	1,529,000	1,686,800	-	151,200	-
					小計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						24,439,800	-	1,529,000	24,207,600	-	232,200	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	-	1,529,000	24,207,600	-	14,954,270	-
					總計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						39,242,870	-	1,529,000	24,207,600	-	15,035,270	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10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	289,512,752			
1015 法定編制人員待遇	199,506,035			
1020 約聘僱人員待遇	341,834			
1025 技工及工友待遇	889,496			
1030 獎金	46,817,675			
1035 其他給與	6,500			
1040 加班費	28,458,606			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	62,687			
1055 保險	13,429,919			
2000 業務費	2,783,943	9,180,967	13,674,133	
2003 教育訓練費	93,340			
2006 水電費		2,992,679	803	
2009 通訊費		133,420	689,104	
2021 其他業務租金		70,000	5,500	
2024 稅捐及規費		154,857		
2027 保險費		579,072		
2030 兼職費	21,903			
2033 約用人員酬金		561,374		
2036 按日按件計資酬金			11,200	
2039 委辦費			3,500,000	
2051 物品		788,377	6,189	
2054 一般事務費	2,504,866	254,864	6,627,769	
2063 房屋建築養護費		957,545		

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10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
2066 車輛及辦公器具養護費		2,371,047		
2069 設施及機械設備養護費		9,700	1,962,914	
2072 國內旅費		307,982	870,654	
2081 運費		50		
2093 特別費	163,834			
3000 設備及投資				30,859,367
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				4,399,580
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				18,283,756
4000 獎補助費	26,000			
4085 獎勵及慰問	26,000			
合計	292,322,695	9,180,967	13,674,133	30,859,367

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10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	災害準備金	合計
1000 人事費	29,063,076	4,429,393		323,005,221
1015 法定編制人員待遇				199,506,035
1020 約聘僱人員待遇				341,834
1025 技工及工友待遇				889,496
1030 獎金				46,817,675
1035 其他給與		4,429,393		4,435,893
1040 加班費				28,458,606
1045 退休退職給付	13,664,692			13,664,692
1050 退休離職儲金	15,398,384			15,461,071
1055 保險				13,429,919
2000 業務費		253,850	410,700	26,303,593
2003 教育訓練費				93,340
2006 水電費				2,993,482
2009 通訊費				822,524
2021 其他業務租金				75,500
2024 稅捐及規費				154,857
2027 保險費				579,072
2030 兼職費				21,903
2033 約用人員酬金				561,374
2036 按日按件計資酬金				11,200
2039 委辦費				3,500,000
2051 物品				794,566
2054 一般事務費		253,850		9,641,349
2063 房屋建築養護費			410,700	1,368,245

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10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	災害準備金	合計
2066 車輛及辦公器具養護費				2,371,047
2069 設施及機械設備養護費				1,972,614
2072 國內旅費				1,178,636
2081 運費				50
2093 特別費				163,834
3000 設備及投資				30,859,367
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				4,399,580
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				18,283,756
4000 獎補助費				26,000
4085 獎勵及慰問				26,000
合計	29,063,076	4,683,243	410,700	380,194,181

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10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	38,028,807	0	0	0	0	0	0	0	38,028,807
本年度	34,016,807	0	0	0	0	0	0	0	34,016,807
01170200 特別統籌	18,262,903	0	0	0	0	0	0	0	18,262,903
04010100 罰金罰鍰	132,000	0	0	0	0	0	0	0	132,000
04030100 一般賠償收入	324,733	0	0	0	0	0	0	0	324,733
05010200 證照費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
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	15,193,178	0	0	0	0	0	0	0	15,193,178
12020100 收回以前年度歲出	55,594	0	0	0	0	0	0	0	55,594
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10月31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10月31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10月31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	410,828,435	112,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	411,190,435	154,271,108
本年度	380,194,181	112,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	380,556,181	153,619,838
一、本年度經費	346,037,162	112,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	346,399,162	153,619,838
0137010100 行政管理	292,322,695	112,000	0	0	0	0	0	0	0	0	292,434,695	52,878,305
0137010200 業務管理	9,180,967	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	9,430,967	5,357,033
0137120100 消防業務	13,674,133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,674,133	7,888,867
0137900700* 充實消防設備	30,859,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,859,367	87,495,633
二、統籌科目	34,157,019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,157,019	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	29,063,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,063,076	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	4,683,243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,683,243	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10月31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	30,634,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,634,254	651,270
一、以前年度應付(保留)數	30,634,254	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,634,254	651,270
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	1,686,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,686,800	151,200
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10月31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	499,259,215	負債	13,882,333
流動資產	14,290,191	流動負債	2,798,072
專戶存款	13,847,191	應付代收款	2,798,072
零用金	250,000	其他負債	11,084,261
預付款	193,000	存入保證金	11,084,261
固定資產	479,257,117	淨資產	485,376,882
土地	1,489,005	資產負債淨額	485,376,882
房屋建築及設備	291,512,526	資產負債淨額	485,376,882
累計折舊－房屋建築及設備	-88,098,603		
機械及設備	78,882,699		
累計折舊－機械及設備	-53,707,320		
交通及運輸設備	330,124,411		
累計折舊－交通及運輸設備	-156,594,851		
雜項設備	125,938,550		
累計折舊－雜項設備	-59,020,343		
購建中固定資產	8,731,043		
無形資產	5,666,765		
電腦軟體	457,367		
發展中之無形資產	5,209,398		
其他資產	45,142		
暫付款	35,142		
存出保證金	10,000		
合 計	499,259,215	合 計	499,259,215
備 註		備 註	
保管有價證券	1,323,000	應付保管有價證券	1,323,000
保管品	-	應付保管品	-
保證品	4,930,000	應付保證品	4,930,000
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10月31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	37,355,825	459,588,142
公庫撥入數	34,303,190	411,190,435
稅課收入	0	18,262,903
罰款及賠償收入	17,000	456,733
規費收入	500	1,500
財產收益	0	46,175
補助及協助收入	2,890,435	15,193,178
捐獻及贈與收入	137,000	14,380,900
其他收入	7,700	56,318
支出	38,036,095	437,238,769
繳付公庫數	2,915,635	38,028,807
人事支出	26,312,212	323,005,221
業務支出	3,787,044	27,990,393
獎補助支出	10,000	26,000
財產損失	15,381	496,019
折舊、折耗及攤銷	4,995,823	47,692,329
收支餘絀	-680,270	22,349,373

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 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31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	-4,224,100	203,413,923
機械及設備	81,163,723	-54,326,295	6,174,146	8,455,170	618,975	25,175,379
交通及運輸設備	322,779,695	-153,103,711	30,577,633	23,232,917	-3,491,140	173,529,560
雜項設備	119,110,038	-67,674,572	24,933,670	18,105,158	8,654,229	66,918,207
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	61,685,449	49,793,245	1,557,964	470,526,074
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	135,000	139,910	0	457,367
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	6,850,218	139,910	0	14,397,808
合 計	823,742,487	-358,979,081	68,535,667	49,933,155	1,557,964	484,923,882

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10月31日

頁數:第 23 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68,535,667元與一級用途別設備及投資(資本門)預算執行數55,066,967元(本年度30,859,367元+以前年度保留數24,207,600元)相差13,468,700元係:

1. 增加受贈等15,147,500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14,380,900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1,686,800元係列為業務費。

二、固定資產(平衡表)479,257,117元與本期財產增減存表489,706,074元相差10,448,957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「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。

3. 減少「交通及運輸設備」16,250,000元係因購置小型消防車2輛及救生艇4艘,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「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。

5. 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。

6. 減少「雜項設備」600,000元係因購置RIT救援包2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。

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10月31日

頁數:第 24 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	34,016,807	425,571,335	459,588,142	收入
		411,190,435	411,190,435	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	456,733		456,733	罰款及賠償收入
規費收入	1,500		1,500	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	15,193,178		15,193,178	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		14,380,900	14,380,900	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	56,318		56,318	其他收入
歲出	380,194,181	57,044,588	437,238,769	支出
		38,028,807	38,028,807	繳付公庫數
人事費	323,005,221		323,005,221	人事支出
業務費	26,303,593	1,686,800	27,990,393	業務支出
獎補助費	26,000		26,000	獎補助支出
設備及投資	30,859,367	-30,859,367		
		496,019	496,019	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		47,692,329	47,692,329	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-346,177,374	368,526,747	22,349,373	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10月31日

頁數:第 25 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14,380,900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1,686,800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30,859,367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496,019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47,692,329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47,552,419元，攤銷數139,910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10月31日

頁數：第26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	90,909,000	34,016,807		34,016,807	37.42%	-56,892,193	-62.58%	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	90,909,000	34,016,807		34,016,807	37.42%	-56,892,193	-62.58%	
稅課收入	67,226,000	67,226,000	18,262,903		18,262,903	27.17%	-48,963,097	-72.83%	
統籌分配稅	67,226,000	67,226,000	18,262,903		18,262,903	27.17%	-48,963,097	-72.83%	
特別統籌	67,226,000	67,226,000	18,262,903		18,262,903	27.17%	-48,963,097	-72.83%	
罰款及賠償收入	100,000	75,000	456,733		456,733	608.98%	381,733	508.98%	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	132,000		132,000	176.00%	57,000	76.00%	
罰金罰鍰	100,000	75,000	132,000		132,000	176.00%	57,000	76.00%	
賠償收入			324,733		324,733		324,733		主要係超收廠商履約逾期違約金收入。
一般賠償收入			324,733		324,733		324,733		
規費收入	2,000	1,000	1,500		1,500	150.00%	500	50.00%	主要係超收消防設備人員證書費收入。
行政規費收入			1,500		1,500		1,500		
證照費			1,500		1,500		1,500		
使用規費收入	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。
場地設施使用費	2,000	1,000					-1,000	-100.00%	
財產收入	10,000	5,000	46,175		46,175	923.50%	41,175	823.50%	主要係利息收入依實際發生數收取，較無法合理預估。
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%	
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。
廢舊物資售價			9,165		9,165		9,165		

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10月31日

頁數：第27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)			
補助及協助收入	34,911,000	23,599,000	15,193,178		15,193,178	64.38%	-8,405,822	-35.62%	主要係本局辦理「建構國家安全化學與韌性永續計畫」尚在辦理請款階段。
上級政府補助收入	34,911,000	23,599,000	15,193,178		15,193,178	64.38%	-8,405,822	-35.62%	
計畫型補助收入	34,911,000	23,599,000	15,193,178		15,193,178	64.38%	-8,405,822	-35.62%	
其他收入	10,000	3,000	56,318		56,318	1877.27%	53,318	1777.27%	主要係收回以前年度溢領之主管加給及離島加給。
雜項收入	10,000	3,000	56,318		56,318	1877.27%	53,318	1777.27%	
收回以前年度歲出	5,000	2,000	55,594		55,594	2779.70%	53,594	2679.70%	
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10月31日

頁數：第28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	500,019,000	346,037,162	112,000	346,149,162	69.23%		
				一般行政	411,422,000	360,101,000	301,503,662	112,000	301,615,662	83.76%		
		01		行政管理	393,895,000	345,313,000	292,322,695	112,000	292,434,695	84.69%		
		02		業務管理	17,527,000	14,788,000	9,180,967	-	9,180,967	62.08%	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。	積極儘速辦理。
	12			消防業務	25,668,000	21,563,000	13,674,133	-	13,674,133	63.41%		
		01		消防業務	25,668,000	21,563,000	13,674,133	-	13,674,133	63.41%	1. 主要係本局辦理「 建構國家安全化學與 韌性永續計畫」請款 中，俟補助款入帳後 辦理付款。 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 。	1. 積極儘速辦理。 2. 積極辦理各種消防 訓練，充實專業知識 。
	90			一般建築及設備	174,356,000	118,355,000	30,859,367	-	30,859,367	26.07%		
		07		充實消防設備	174,356,000	118,355,000	30,859,367	-	30,859,367	26.07%	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。
76	40			退休撫卹給付支出	29,063,076	29,063,076	29,063,076	-	29,063,076	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	29,063,076	29,063,076	29,063,076	-	29,063,076	100.00%		
		01		公務人員退休及撫卹給	29,063,076	29,063,076	29,063,076	-	29,063,076	100.00%		
89	46			其他支出	5,093,943	5,093,943	5,093,943	-	5,093,943	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問	4,683,243	4,683,243	4,683,243	-	4,683,243	100.00%		
		01		公務人員各項補助及慰 問	4,683,243	4,683,243	4,683,243	-	4,683,243	100.00%		
	91			災害準備金	410,700	410,700	410,700	-	410,700	100.00%		
		01		災害準備金	410,700	410,700	410,700	-	410,700	100.00%		
				總計	645,603,019	534,176,019	380,194,181	112,000	380,306,181	71.19%		