

澎湖縣政府消防局

會 計 月 報

中華民國114年11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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	17,513,000	-	17,527,000	15,711,000	846,194	5,683,839
					14,000	-			10,027,161	
					-	-			-	-
					-	-				
12				3709901120000 消防業務	24,308,000	-	25,668,000	23,256,000	2,237,272	7,344,595
					1,360,000	-			15,911,405	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			3709901120100 消防業務	24,308,000	-	25,668,000	23,256,000	2,237,272	7,344,595
					1,360,000	-			15,911,405	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	23,947,000	-	25,307,000	22,895,000	2,125,272	7,095,595
					1,360,000	-			15,799,405	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	361,000	-	361,000	361,000	112,000	249,000
					-	-			112,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	435,716,000	-	437,090,000	410,960,000	24,875,278	70,906,927
					1,374,000	-			340,053,073	
					-	-			-	115,402
					-	-				

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11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	137,074,000	10,213,300	96,001,333
					14,640,000	-			41,072,667	
					-	-			-	-
					-	-				
	07			3709901900700 充實消防設備*	159,716,000	-	174,356,000	137,074,000	10,213,300	96,001,333
					14,640,000	-			41,072,667	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	159,716,000	-	174,356,000	137,074,000	10,213,300	96,001,333
					14,640,000	-			41,072,667	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	159,716,000	-	174,356,000	137,074,000	10,213,300	96,001,333
					14,640,000	-			41,072,667	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	595,432,000	-	611,446,000	548,034,000	35,088,578	166,908,260
					16,014,000	-			381,125,740	
					-	-			-	115,402
					-	-				
40				7609901400000 公務人員退休及撫卹給付	31,666,066	-	31,666,066	31,666,066	2,602,990	-
					-	-			31,666,066	
					-	-			-	-
					-	-				

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11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11月30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11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	-	-	1,686,800	-	151,200	-
		01			災害準備金*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	-	1,686,800	-	151,200	-
				20	業務費*	-	-	-	-	-	-	-
						1,838,000	-	-	1,686,800	-	151,200	-
					小計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						24,439,800	-	81,000	24,288,600	-	151,200	-
					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	-	-	24,207,600	-	14,954,270	-
					總計	6,426,654	-	-	6,426,654	-	-	-
						39,242,870	-	81,000	24,288,600	-	14,954,270	-

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11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	311,166,095			
1015 法定編制人員待遇	217,666,339			
1020 約聘僱人員待遇	382,226			
1025 技工及工友待遇	937,619			
1030 獎金	46,817,675			
1035 其他給與	6,500			
1040 加班費	30,397,729			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	68,099			
1055 保險	14,889,908			
2000 業務費	2,922,412	10,027,161	15,799,405	
2003 教育訓練費	93,340			
2006 水電費		3,403,940	803	
2009 通訊費		146,494	757,807	
2021 其他業務租金		77,000	5,500	
2024 稅捐及規費		158,357		
2027 保險費		577,780	74,076	
2030 兼職費	21,903			
2033 約用人員酬金		611,449		
2036 按日按件計資酬金			11,200	
2039 委辦費			3,500,000	
2051 物品		878,713	6,189	
2054 一般事務費	2,632,944	264,614	7,568,731	
2063 房屋建築養護費		983,956		

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11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		2,570,547		
2069 設施及機械設備養護費		9,700	2,858,664	
2072 國內旅費		344,561	1,016,435	
2081 運費		50		
2093 特別費	174,225			
3000 設備及投資				41,072,667
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				6,249,580
3025 運輸設備費				8,599,613
3030 資訊軟硬體設備費				3,883,398
3035 雜項設備費				19,383,056
4000 獎補助費	26,000		112,000	
4040 對國內團體之捐助			100,000	
4085 獎勵及慰問	26,000			
4090 其他補助及捐助			12,000	
合計	314,114,507	10,027,161	15,911,405	41,072,667

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11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	31,666,066	4,848,961		347,681,122
1015 法定編制人員待遇				217,666,339
1020 約聘僱人員待遇				382,226
1025 技工及工友待遇				937,619
1030 獎金				46,817,675
1035 其他給與		4,848,961		4,855,461
1040 加班費				30,397,729
1045 退休退職給付	14,729,266			14,729,266
1050 退休離職儲金	16,936,800			17,004,899
1055 保險				14,889,908
2000 業務費		365,850	410,700	29,525,528
2003 教育訓練費				93,340
2006 水電費				3,404,743
2009 通訊費				904,301
2021 其他業務租金				82,500
2024 稅捐及規費				158,357
2027 保險費				651,856
2030 兼職費				21,903
2033 約用人員酬金				611,449
2036 按日按件計資酬金				11,200
2039 委辦費				3,500,000
2051 物品				884,902
2054 一般事務費		365,850		10,832,139
2063 房屋建築養護費			410,700	1,394,656

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11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				2,570,547
2069 設施及機械設備養護費				2,868,364
2072 國內旅費				1,360,996
2081 運費				50
2093 特別費				174,225
3000 設備及投資				41,072,667
3010 房屋建築及設備費				2,957,020
3020 機械設備費				6,249,580
3025 運輸設備費				8,599,613
3030 資訊軟硬體設備費				3,883,398
3035 雜項設備費				19,383,056
4000 獎補助費				138,000
4040 對國內團體之捐助				100,000
4085 獎勵及慰問				26,000
4090 其他補助及捐助				12,000
合計	31,666,066	5,214,811	410,700	418,417,317

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11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	40,817,546	0	0	0	0	0	0	0	40,817,546
本年度	36,805,546	0	0	0	0	0	0	0	36,805,546
01170200 特別統籌	18,262,903	0	0	0	0	0	0	0	18,262,903
04010100 罰金罰鍰	146,000	0	0	0	0	0	0	0	146,000
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	17,960,217	0	0	0	0	0	0	0	17,960,217
12020100 收回以前年度歲出	63,294	0	0	0	0	0	0	0	63,294
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11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11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11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	449,132,571	115,402	0	0	250,000	0	0	0	81,000	0	449,416,973	167,194,128
本年度	418,417,317	115,402	0	0	250,000	0	0	0	0	0	418,782,719	166,542,858
一、本年度經費	381,125,740	115,402	0	0	250,000	0	0	0	0	0	381,491,142	166,542,858
0137010100 行政管理	314,114,507	115,402	0	0	0	0	0	0	0	0	314,229,909	57,763,091
0137010200 業務管理	10,027,161	0	0	0	250,000	0	0	0	0	0	10,277,161	5,433,839
0137120100 消防業務	15,911,405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,911,405	7,344,595
0137900700* 充實消防設備	41,072,667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,072,667	96,001,333
二、統籌科目	37,291,577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,291,577	0
0676400100 公務人員退休及撫卹給付	31,666,066	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,666,066	0
0989460100 公務人員各項補助及慰問金	5,214,811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,214,811	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11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	30,715,254	0	0	0	0	0	0	0	81,000	0	30,634,254	651,270
一、以前年度應付(保留)數	30,715,254	0	0	0	0	0	0	0	81,000	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	2,507,654	0	0	0	0	0	0	0	81,000	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11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	502,742,086	負債	11,841,426
流動資產	12,206,828	流動負債	2,927,050
專戶存款	11,841,426	應付代收款	2,927,050
零用金	250,000	其他負債	8,914,376
預付款	115,402	存入保證金	8,914,376
固定資產	484,875,484	淨資產	490,900,660
土地	1,489,005	資產負債淨額	490,900,660
房屋建築及設備	291,512,526	資產負債淨額	490,900,660
累計折舊－房屋建築及設備	-88,521,012		
機械及設備	78,565,116		
累計折舊－機械及設備	-54,175,801		
交通及運輸設備	337,488,411		
累計折舊－交通及運輸設備	-159,543,862		
雜項設備	129,088,753		
累計折舊－雜項設備	-59,758,695		
購建中固定資產	8,731,043		
無形資產	5,649,774		
電腦軟體	440,376		
發展中之無形資產	5,209,398		
其他資產	10,000		
暫付款			
存出保證金	10,000		
合 計	502,742,086	合 計	502,742,086
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	5,474,200	應付保證品	5,474,200
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11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	41,625,277	501,213,419
公庫撥入數	38,226,538	449,416,973
稅課收入	0	18,262,903
罰款及賠償收入	14,000	470,733
規費收入	0	1,500
財產收益	0	46,175
補助及協助收入	2,767,039	17,960,217
捐獻及贈與收入	610,000	14,990,900
其他收入	7,700	64,018
支出	36,101,499	473,340,268
繳付公庫數	2,788,739	40,817,546
人事支出	24,675,901	347,681,122
業務支出	3,302,935	31,293,328
獎補助支出	112,000	138,000
財產損失	6,267	502,286
折舊、折耗及攤銷	5,215,657	52,907,986
收支餘絀	5,523,778	27,873,151

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11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	-4,646,509	202,991,514
機械及設備	81,163,723	-54,326,295	6,174,146	8,772,753	150,494	24,389,315
交通及運輸設備	322,779,695	-153,103,711	37,941,633	23,232,917	-6,440,151	177,944,549
雜項設備	119,110,038	-67,674,572	28,392,970	18,414,255	7,915,877	69,330,058
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	72,508,749	50,419,925	-3,020,289	476,144,441
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	156,901	0	440,376
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	156,901	0	14,380,817
合 計	823,742,487	-358,979,081	79,358,967	50,576,826	-3,020,289	490,525,258

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11月30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79,358,967元與一級用途別設備及投資(資本門)預算執行數65,280,267元(本年度41,072,667元+以前年度保留數24,207,600元)相差14,078,700元係:

1. 增加受贈等15,757,500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14,990,900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)484,875,484元與本期財產增減存表490,632,438元相差5,756,954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」900,000元係因購置空拍無人機1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。

3. 減少「交通及運輸設備」10,000,000元係因購置小型消防車2輛,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」587,997元係因購置消防衣帽鞋9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」3,000,000元係因購置數位式空氣呼吸器30個,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11月30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	36,805,546	464,407,873	501,213,419	收入
		449,416,973	449,416,973	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	470,733		470,733	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	17,960,217		17,960,217	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		14,990,900	14,990,900	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	64,018		64,018	其他收入
歲出	418,417,317	54,922,951	473,340,268	支出
		40,817,546	40,817,546	繳付公庫數
人事費	347,681,122		347,681,122	人事支出
業務費	29,525,528	1,767,800	31,293,328	業務支出
獎補助費	138,000		138,000	獎補助支出
設備及投資	41,072,667	-41,072,667		
		502,286	502,286	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		52,907,986	52,907,986	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-381,611,771	409,484,922	27,873,151	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11月30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14,990,900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1,767,800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41,072,667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502,286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52,907,986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52,751,085元，攤銷數156,901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11月30日

單位：新臺幣元
頁數：第26頁

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—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	100,869,000	36,805,546		36,805,546	36.49%	-64,063,454	-63.51%	主要係本局辦理「汰換老舊消防車輛第二期中程計畫」購置消防車2輛已完成驗收，尚在辦理請款階段。
經常門合計	102,259,000	100,869,000	36,805,546		36,805,546	36.49%	-64,063,454	-63.51%	
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	470,733		470,733	627.64%	395,733	527.64%	主要係超收違反消防法有關法令罰鍰收入。
罰金罰鍰及息金	100,000	75,000	146,000		146,000	194.67%	71,000	94.67%	
罰金罰鍰	100,000	75,000	146,000		146,000	194.67%	71,000	94.67%	
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%	
行政規費收入			1,500		1,500		1,500		主要係超收消防設備人員證書費收入。
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%	
財產孳息	10,000	5,000	37,010		37,010	740.20%	32,010	640.20%	

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11月30日

單位：新臺幣元
頁數：第27頁

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—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)			
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	33,559,000	17,960,217		17,960,217	53.52%	-15,598,783	-46.48%	
上級政府補助收入	34,911,000	33,559,000	17,960,217		17,960,217	53.52%	-15,598,783	-46.48%	
計畫型補助收入	34,911,000	33,559,000	17,960,217		17,960,217	53.52%	-15,598,783	-46.48%	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。
其他收入	10,000	3,000	64,018		64,018	2133.93%	61,018	2033.93%	
雜項收入	10,000	3,000	64,018		64,018	2133.93%	61,018	2033.93%	
收回以前年度歲出	5,000	2,000	63,294		63,294	3164.70%	61,294	3064.70%	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11月30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	548,034,000	381,125,740	115,402	381,241,142	69.57%		
				一般行政	411,422,000	387,704,000	324,141,668	115,402	324,257,070	83.64%		
			01	行政管理	393,895,000	371,993,000	314,114,507	115,402	314,229,909	84.47%		
			02	業務管理	17,527,000	15,711,000	10,027,161	-	10,027,161	63.82%	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	23,256,000	15,911,405	-	15,911,405	68.42%		
			01	消防業務	25,668,000	23,256,000	15,911,405	-	15,911,405	68.42%	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	137,074,000	41,072,667	-	41,072,667	29.96%		
			07	充實消防設備	174,356,000	137,074,000	41,072,667	-	41,072,667	29.96%	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」因工程未能順利辦理發包，致執行率落後。	積極儘速辦理。
76	40			退休撫卹給付支出	31,666,066	31,666,066	31,666,066	-	31,666,066	100.00%		
				公務人員退休及撫卹給付	31,666,066	31,666,066	31,666,066	-	31,666,066	100.00%		
			01	公務人員退休及撫卹給付	31,666,066	31,666,066	31,666,066	-	31,666,066	100.00%		
89	46			其他支出	5,625,511	5,625,511	5,625,511	-	5,625,511	100.00%		
				公務人員各項補助及慰問金	5,214,811	5,214,811	5,214,811	-	5,214,811	100.00%		
			01	公務人員各項補助及慰問金	5,214,811	5,214,811	5,214,811	-	5,214,811	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	648,737,577	585,325,577	418,417,317	115,402	418,532,719	71.50%		