

中 華 民 國 108 年 度
(108年 1 月 1 日至 108年 12 月 31 日)

金門縣總決算

金門縣消防局單位決算

金門縣消防局編

金門縣消防局
總 說 明
中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入及經費預算執行說明

歲入類：(一)本年度罰款及賠償收入預算數150,000元，決算數62,269元，執行率為41.51%，係違反消防法之案件數較預計少，造成賠償收入短收。

(二)規費收入預算數1,000元，決算數500元，執行率為50%，係依實際申請數核實收取證照費。

(三)本年度財產收入預算數1,135,000元，實際收入1,313,564元，執行率為115.73%，係因報廢財產物品高於原預估數所致。

(四)本年度補助及協助收入預算數6,167,000元，決算數5,757,764元，執行率93.36%，短收原因為補助金額係依實際歲出執行數核實補助。

(五)其他收入預算數51,000元，實際收入93,264元，執行率為182.87%，收回以前年度歲出因收107年11-12月份基地台分攤電費等較預算數為多。

(六)以前年度歲入保留辦理執行情形如下：民國102年度以前年度歲入應收數合計28,384元，本年度實現收入數0元，本年度減免(註銷)數0元，尚未收到歲入應收數28,384元。

經費類：(一)本年度經常門預算數243,613,000元，資本門預算22,879,000元，經資門合計預算數266,492,000元。

(二)本年度經常門決算數222,410,064元，執行率為91.3%，資本門決算數21,087,954元，保留數1,729,440元，執行率為99.73%，經資門合計決算數245,227,458元，達年度預算92.02%。

(三)以前年度歲出保留辦理執行情形如下：民國107年度以前年度歲出保留經資門合計應付數0元及應付保留數2,756,036元，實現數計應付數0元及應付保留數2,111,479元，註銷保留數644,557元，執行率100%。

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表簡述

金門縣消防局

總 說 明

中華民國 108 年度

1. 平衡表

科 目 名 稱	金額	科 目 名 稱	金額
資產	2,277,499	負債	2,237,115
流動資產	2,277,499	流動負債	2,237,115
現金	2,237,115	應付款項	0
專戶存款	2,237,115	應付帳款	0
應收款項	40,384	其他應付款	0
應收帳款	40,384	存入保證金	1,097,387
		存入保證金	1,097,387
		應付代收款	1,139,728
		應付代收款	1,139,728
		淨資產	40,384
		資產負債淨額	40,384
		資產負債淨額	40,384
		資產負債淨額	40,384
合 計	2,277,499	合 計	2,277,499
附 註		附 註	
保管有價證券	23,700	應付保管有價證券	23,700
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	12	待抵銷債權憑證	12

2. 資本資產表

科 目 名 稱	金額	科 目 名 稱	金額
固定資產		資本資產總額	
土地	3,450,541	資本資產總額	257,235,989
土地改良物	328,459		
房屋建築及設備	156,234,546		
機械及設備	16,610,010		
交通及運輸設備	65,711,923		
雜項設備	14,900,510		
合 計	257,235,989	合 計	257,235,989

3. 長期負債表--無長期負債。

二. 財務狀況分析

(一) 平衡表及資本資產表重要科目較上年度金額變動差異達20%以上之原因：

1. 平衡表

(1) 存入保證金、應付代收款尚未退還轉帳之原因：存入保證金為保固金及履約保證金，俟期滿後再行發還，另應付代收款為代收員工元月份公、勞健保自付款及代扣所得稅尚未繳納。

金門縣消防局

總 說 明

中華民國 108 年度

(2)應收帳款增加，主要係民眾違反消防法開出罰單尚未收到繳款所致。

2. 資本資產表

固定資產之機械及設備新增購買空氣灌充機、自動體外心臟電擊去顫器及行車視野輔助系統等消防搶救用之設備。

(二)未來或有給付責任之揭露-無。

三.重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果：本局為充實救災裝備器材，依年度計畫汰換水庫消防車、廳舍整修、IRB船艇及消防衣帽等、提升119勤務指揮派遣系統等，以增加救災效能。

(二)各項工作計畫實施情形：各科室皆能本於職責，盡守本份，108年度計執行各類場所消防安全檢查、檢修申報、消防防護計畫書、執行傷患救護為民服務及執行火警救災，對於經常性之業務，均依各項工作計畫辦理完成。

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
1.行政管理	1.辦理一般財物採購業務 2.發放員工薪資 3.加強事務管理	辦理一般物品估價採購事宜。 按月發放員工薪資、申請核撥教育訓練費等。 按月辦理財產（物）新增或減少。	業已依計畫實施完成。	
2.消防業務	1.強化災害防救措施 2.補充消防救災器材 3.辦理協勤民力業務	1.災害防治日防災害宣導活動等。 2.地區災害防救會報、災害應變中心作業。 1.消防、救護檢驗車輛換照燃料費等。 2.消防、救護車輛責任保險費。 3.災害應變中心、辦公寢室用品、應勤裝備等。 4.消耗品：緊急救護器材、耗材及灌氧等。 5.辦理消防車32輛、救護車10輛、共42輛養護等。 1.辦理救護技術評比、演習、鳳凰志工訓練、聯誼及救護宣導作業等活動。 2.辦理警消義消及協勤民力等聯誼參訪、觀摩、訓練、演習活動等。	業已依計畫實施完成。	

金門縣消防局

總 說 明

中華民國 108 年度

3. 房屋建築及設備	促使各項硬體設施更加完善，以達充分利用之成效。	1.108年消防廳舍整建工程。	於108年12月底決標完成，預定109年2月底完工。	已加強督促廠商，依期程辦理。
4. 交通及運輸設備	因應救災救護需求增購救災救護設備以確保人民生命財產安全。	水庫消防車一輛。	業已執行完成。	
5. 資訊設備	汰換老舊電腦設備等。	1.汰換電腦8台。 2.筆記型電腦1台汰換。 3.提升119指派系統。 4.筆記型電腦2台。 5.電腦1台及平板電腦3台。	業已逐項執行完成。	
6. 機械設備	充實搶救設備，加強即時搶救能力。	1.大客車、大貨車裝設行車 2.空氣灌充機2台。 3.汰換2台五用氣體探測器。 4.汰換5台自動體外心臟電擊 5.小流量渦輪瞄子6支。 6.破壞器材墊塊組。 7.吹風式滅火機。	業已逐項執行完成。	
7. 其他設備	購置辦公室內設備、改善搶救消防裝備器材等。	1.購置各分隊照明燈具（20組）。 2.跑步機5台。 3.水上救援個人裝備。 4.汰換義消消防衣20套。 5.汰換冷氣機12台(99年)。 6.烈嶼分隊飲水機1台。 7.金沙分隊除草機1台。 8.購置事務機1台(督訓科)。 9.無線麥克風3組 10.烈嶼分隊救災救護三色燈 11.洗車機2台 12.汰換投影機5台(97年)。	業已逐項執行完成。	

四.其他重要說明:無

金門縣 消防局
歲入來源 別決算表

經常門

中華民國 108年度

單位:新臺幣元

科目				預 算 數			決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應收數	保留數	合 計 (2)	
				合 計	7,504,000	-	7,504,000	7,215,361	12,000	-	7,227,361	-276,639 96.31%
				經資門總計	7,504,000	-	7,504,000	7,215,361	12,000	-	7,227,361	-276,639 96.31%
				經常門合計	7,504,000	-	7,504,000	7,215,361	12,000	-	7,227,361	-276,639 96.31%
01				03160000000 罰款及賠償收入	150,000	-	150,000	50,269	12,000	-	62,269	-87,731 41.51%
	01			03168020000 金門縣消防局	150,000	-	150,000	50,269	12,000	-	62,269	-87,731 41.51%
		01		03168020100 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	100,000	-	12,000	-	12,000	-88,000 12%
			01	03168020101 罰金罰鍰	100,000	-	100,000	-	12,000	-	12,000	-88,000 12%
		02		03168020300 賠償收入	50,000	-	50,000	50,269	-	-	50,269	269 100.54%
			01	03168020301 一般賠償收入	50,000	-	50,000	50,269	-	-	50,269	269 100.54%
02				04160000000 規費收入	1,000	-	1,000	500	-	-	500	-500 50%
	01			04168020000 金門縣消防局	1,000	-	1,000	500	-	-	500	-500 50%
		01		04168020100 行政規費收入	1,000	-	1,000	500	-	-	500	-500 50%
			01	04168020102 證照費	1,000	-	1,000	500	-	-	500	-500 50%
03				06160000000 財產收入	1,135,000	-	1,135,000	1,313,564	-	-	1,313,564	178,564 115.73%
	01			06168020000 金門縣消防局	1,135,000	-	1,135,000	1,313,564	-	-	1,313,564	178,564 115.73%
		01		06168020100 財產孳息	1,085,000	-	1,085,000	1,082,652	-	-	1,082,652	-2,348 99.78%

金門縣 消防局
歲入來源 別決算表

中華民國 108 年度

經常門

單位:新臺幣元

科目				預 算 數			決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應收數	保留數	合 計 (2)	
04			01	06168020101 利息收入	5,000	-	5,000	2,652	-	-	2,652	-2,348 53.04%
			02	06168020102 租金收入	1,080,000	-	1,080,000	1,080,000	-	-	1,080,000	- 100%
			02	06168020500 廢舊物資售價	50,000	-	50,000	230,912	-	-	230,912	180,912 461.82%
			01	06168020505 廢棄物資售價	50,000	-	50,000	230,912	-	-	230,912	180,912 461.82%
				08160000000 補助及協助收入	6,167,000	-	6,167,000	5,757,764	-	-	5,757,764	-409,236 93.36%
			01	08168020000 金門縣消防局	6,167,000	-	6,167,000	5,757,764	-	-	5,757,764	-409,236 93.36%
			01	08168020100 上級政府補助收入	6,167,000	-	6,167,000	5,757,764	-	-	5,757,764	-409,236 93.36%
			01	08168020102 計畫型補助收入	6,167,000	-	6,167,000	5,757,764	-	-	5,757,764	-409,236 93.36%
				11160000000 其他收入	51,000	-	51,000	93,264	-	-	93,264	42,264 182.87%
			01	11168020000 金門縣消防局	51,000	-	51,000	93,264	-	-	93,264	42,264 182.87%
05			01	11168020200 雜項收入	51,000	-	51,000	93,264	-	-	93,264	42,264 182.87%
			01	11168020201 收回以前年度歲出	50,000	-	50,000	93,042	-	-	93,042	43,042 186.08%
			02	11168020210 其他雜項收入	1,000	-	1,000	222	-	-	222	-778 22.2%

金門縣 消防局
歲出機關 別決算表

經資門併計

中華民國 108年度

單位:新臺幣元

科目					預 算 數			決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
01				合 計	270,654,079	-	270,654,079	247,660,097	-	1,729,440	249,389,537	-21,264,542	92.14%	
				00160000000 消防局主管	266,492,000	-	266,492,000	243,498,018	-	1,729,440	245,227,458	-21,264,542	92.02%	
				00168020000 金門縣消防局	266,492,000	-	266,492,000	243,498,018	-	1,729,440	245,227,458	-21,264,542	92.02%	
				經常門合計	243,759,000	-146,000	243,613,000	222,410,064	-	-	222,410,064	-21,202,936	91.3%	
				資本門合計	22,733,000	146,000	22,879,000	21,087,954	-	1,729,440	22,817,394	-61,606	99.73%	
			01	32168029000 一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				32168029001 設備及工程*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
				030000設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			02	33168020100 一般行政	200,639,000	-	200,639,000	183,060,425	-	-	183,060,425	-17,578,575	91.24%	
				33168020101 行政管理	200,639,000	-	200,639,000	183,060,425	-	-	183,060,425	-17,578,575	91.24%	
			03	010000人事費	193,580,000	-	193,580,000	176,550,805	-	-	176,550,805	-17,029,195	91.2%	
				020000業務費	7,059,000	-	7,059,000	6,509,620	-	-	6,509,620	-549,380	92.22%	
				33168020600 消防行政	41,120,000	1,131,000	42,251,000	39,349,639	-	-	39,349,639	-2,901,361	93.13%	
				33168020601 消防管理	41,120,000	1,131,000	42,251,000	39,349,639	-	-	39,349,639	-2,901,361	93.13%	
				010000人事費	1,365,000	-	1,365,000	1,329,156	-	-	1,329,156	-35,844	97.37%	

金門縣 消防局
歲出機關 別決算表

經資門併計

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

科目					預 算 數			決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
02			04	020000業務費	36,549,000	1,130,000	37,679,000	35,083,031	-	-	35,083,031	-2,595,969	93.11%	預算增減數 1,130,000元=第一 預備金1,131,000元 +經費流用-1,000元 預算增減數1,000元 =經費流用1,000元
				040000獎補助費	3,206,000	1,000	3,207,000	2,937,452	-	-	2,937,452	-269,548	91.6%	
				33168027900 第一預備金	2,000,000	-1,277,000	723,000	-	-	-	-	-723,000	-	
				01 33168027901 第一預備金	2,000,000	-1,277,000	723,000	-	-	-	-	-723,000	-	
				090000預備金	2,000,000	-1,277,000	723,000	-	-	-	-	-723,000	-	
				05 33168029000 一般建築及設備	22,733,000	146,000	22,879,000	21,087,954	-	1,729,440	22,817,394	-61,606	99.73%	
				01 33168029001 設備及工程*	22,733,000	146,000	22,879,000	21,087,954	-	1,729,440	22,817,394	-61,606	99.73%	
				030000設備及投資*	22,733,000	146,000	22,879,000	21,087,954	-	1,729,440	22,817,394	-61,606	99.73%	
				007000000000 統籌支撥科目	4,162,079	-	4,162,079	4,162,079	-	-	4,162,079	-	100%	
				00700020000 公務人員退休給付	2,642,209	-	2,642,209	2,642,209	-	-	2,642,209	-	100%	
				01 75700020200 公務人員退休給付	2,642,209	-	2,642,209	2,642,209	-	-	2,642,209	-	100%	
				01 75700020201 公務人員退休給付	2,642,209	-	2,642,209	2,642,209	-	-	2,642,209	-	100%	
				010000人事費	2,642,209	-	2,642,209	2,642,209	-	-	2,642,209	-	100%	預算增減數146,000 元=第一預備金 146,000元

金門縣 消防局
歲出機關 別決算表

經資門併計

中華民國 108 年度

單位:新臺幣元

科目					預 算 數			決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
	02			00700040000 公務人員各項補助	1,519,870	-	1,519,870	1,519,870	-	-	1,519,870	-	100%	
		01		89700047300 公務人員各項補助	1,519,870	-	1,519,870	1,519,870	-	-	1,519,870	-	100%	
			01	89700047301 公務人員各項補助	1,519,870	-	1,519,870	1,519,870	-	-	1,519,870	-	100%	
				010000人事費	1,519,870	-	1,519,870	1,519,870	-	-	1,519,870	-	100%	

金門縣 消防局
以前年度歲入來源別轉入數決算表

經常門

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
102	03	802	01	01	經資門總計	28,384	-	-	-	-	-	-	-	28,384	-
					經常門合計	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	
					102年度小計	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	
					罰款及賠償收入	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	
					金門縣消防局	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	
					罰金罰鍰及怠金	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	
					罰金罰鍰	28,384	-	-	-	-	-	-	28,384	-	

金門縣 消防局

以前年度歲出機關 別轉入數決算表

經資門併計

中華民國 108年度

單位:新臺幣元

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
107	16	802	90	01	合 計	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					經資門總計	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					資本門合計	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					107年度小計	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					消防局主管	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					金門縣消防局	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					一般建築及設備	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					設備及工程*	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-
					設備及投資*	-	2,756,036	-	644,557	-	2,111,479	-	-	-	-

平衡表

單位：新臺幣元

12

