

中華民國 109 年度
(109年 1 月 1 日至 109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 109 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59,546元，執行率為39.70%

係因消防安全受檢場所都已於期限內完成改善，故未達處罰標準。

(二)規費收入預算數1,000元，決算數0元，執行率為0%。係因燃氣熱水器承裝業證書規費，本年度未有業者申請，故未收取證照費收入。

(三)財產收入預算數1,135,000元，實際收入1,200,582元，執行率為105.78%，係因報廢財產拍賣價格及數量均高於原預計數所致。

(四)補助及協助收入預算數7,274,000元，決算數6,519,916元，執行率89.63%，係因計畫型補助金額依實際歲出執行數核實補助所致。

(五)其他收入預算數51,000元，實際收入43,489元，執行率為85.27%，係因收回以前年度歲出108年11至12月份基地台分攤電費較預計減少所致。

(六)以前年度歲入保留辦理執行情形如下：民國102及108年度以前年度歲入應收數合計40,384元，本年度實現收入數15,672元，本年度減免（註銷）數8,384元，尚未收到歲入應收數4,328元。

經費類：(一)本年度經常門預算數245,692,000元，資本門預算47,802,000元，經資門合計預算數293,494,000元。

(二)本年度經常門決算數225,967,477元，執行率為91.97%，資本門決算數為47,053,677元（含應付歲出保留數12,984,000元）執行率為98.43%，經資門合計決算數273,021,154元，年度預算執行率為93.02%。

(三)以前年度歲出保留辦理執行情形如下：民國108年度以前年度歲出保留經資門合計應付歲出保留數1,729,440元，實現數計1,612,821元，註銷歲出保留數116,619元，保留尚未執行數0元，已全數執行完成，保留執行率為100%。

金門縣消防局
總 說 明
中華民國 109 年度

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表簡述

1. 平衡表

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	2,314,969	負債	2,310,641
流動資產	2,314,969	流動負債	2,310,641
現金	2,310,641	應付款項	0
專戶存款	2,310,641	應付帳款	0
應收款項	4,328	其他應付款	0
應收帳款	4,328	存入保證金	1,180,446
		存入保證金	1,180,446
		應付代收款	1,130,195
		應付代收款	1,130,195
		淨資產	4,328
		資產負債淨額	4,328
		資產負債淨額	4,328
		資產負債淨額	4,328
合 計	2,314,969	合 計	2,314,969
附 註		附 註	
保管有價證券	682,700	應付保管有價證券	682,700
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	11	待抵銷債權憑證	11

2. 資本資產表

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	266,520,999	資本資產總額	266,520,999
土地	3,467,115	資本資產總額	266,520,999
土地改良物	265,447		
房屋建築及設備	152,577,342		
機械及設備	16,584,985		
交通及運輸設備	76,268,471		
雜項設備	17,357,639		
合 計	266,520,999	合 計	266,520,999

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：存入保證金為採購履約保證金，俟期滿後再行發還，而應付代收款為代收職員元月份公、勞健保自付款尚未繳納部份。

金門縣消防局

總 說 明

中華民國 109 年度

(2)應收帳款經審計部福建省金門縣審計室109年1月7日審金縣一字第1090000041號函同意註銷並取得債權憑證之歲入應收款8,384元。

2. 資本資產表

差異皆未達20%以上

(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，依年度計畫採購救護車、消防車及消防衣帽等、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：各科室皆能本於權責，恪守本分，109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，至於經常性之業務，視各項工作計畫適時辦理。

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、救護車、指揮車等車輛養護。 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 109 年度

3. 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。	1. 汰換水庫消防車1輛。 2. 汰換消防水箱車3輛。 3. 新增水域救援車3台。 4. 汰換救護車2輛。	執行完成。 已完成交車2輛，另1輛刻正依約辦理中。 執行完成。 未執行完成，刻正依約辦理中。	109年10月23日由景同股份有限公司得標，預計110年8月18日交車。 109年6月4日由集宇企業(股)公司得標，預計110年3月30日交車。
4. 資訊設備	汰換老舊電腦設備等。	1. 汰換電腦5台。 2. 汰換筆記型電腦2台。 3. 建置本局及各外勤分隊內網存取控管機制	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. 新購空氣灌充機1台。 2. 汰換五用氣體探測器1台	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. 汰換A級防護衣9套 2. 購置空氣呼吸器面罩(含調節器) 25組。 3. 購置消防衣(含消防帽、消防鞋等裝備)25套。 4. 汰換冷氣機12台。 5. 汰換不斷電系統2台。 6. 增購麥克風及投影機。 7. 新購槌擊訓練機2台。 8. 汰換購置各分隊照明燈具 9. 汰換捕蜂衣5套。 10. 汰換油壓破壞剪2組 11. 汰換訓練用安妮6組。 12. 新購訓練用啞鈴5組。 13. 購置機能型義消裝備。 14. 購置會議用電動布幕1組 15. 購置會議用55吋電視2台 16. 採購油壓破壞器材3組	因受新冠疫情影响未執行完成，積極交貨中。 其餘均已逐項執行完成。	109年3月25日由上揚工安器材(股)公司承攬，履約期限經簽准展延至109年12月20日止，已延遲履約，預計110年1月底前交貨。

金門縣消防局
總 說 明
中華民國 109 年度

四.其他重要說明:無

金門縣 消防局
歲入來源 別決算表

中華民國 109 年度

經常門

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 名稱及編號	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)%	
					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	8,611,000	-	8,611,000	7,398,533	-	425,000	7,823,533	-787,467	90.86%
				經資門總計	8,611,000	-	8,611,000	7,398,533	-	425,000	7,823,533	-787,467	90.86%
				經常門合計	8,611,000	-	8,611,000	7,388,293	-	425,000	7,813,293	-797,707	90.74%
02				0416000000 罰款及賠償收入	150,000	-	150,000	59,546	-	-	59,546	-90,454	39.7%
	022			0416802000 金門縣消防局	150,000	-	150,000	59,546	-	-	59,546	-90,454	39.7%
		01		0416802010 罰金罰鍰及怠金	100,000	-	100,000	-	-	-	-	-100,000	-
			01	04168020101 罰金罰鍰	100,000	-	100,000	-	-	-	-	-100,000	-
			02	04168020300 賠償收入	50,000	-	50,000	59,546	-	-	59,546	9,546	119.09%
			01	04168020301 一般賠償收入	50,000	-	50,000	59,546	-	-	59,546	9,546	119.09%
03				0516000000 規費收入	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-1,000	-
	013			0516802000 金門縣消防局	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-1,000	-
		01		0516802010 行政規費收入	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-1,000	-
			01	05168020102 證照費	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-1,000	-
04				0716000000 財產收入	1,135,000	-	1,135,000	1,190,342	-	-	1,190,342	55,342	104.88%
	024			0716802000 金門縣消防局	1,135,000	-	1,135,000	1,190,342	-	-	1,190,342	55,342	104.88%
		01		0716802010 財產孳息	1,085,000	-	1,085,000	1,081,258	-	-	1,081,258	-3,742	99.66%

金門縣 消防局
歲入來源 別決算表

中華民國 109年度

經常門

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 名稱及編號	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)%	
					原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應收數	保留數			合 計 (2)
			01	07168020101 利息收入	5,000	-	5,000	1,258	-	-	1,258	-3,742	25.16%
			02	07168020103 租金收入	1,080,000	-	1,080,000	1,080,000	-	-	1,080,000	-	100%
			02	07168020500 廢舊物資售價	50,000	-	50,000	109,084	-	-	109,084	59,084	218.17%
			01	07168020505 廢棄物資售價	50,000	-	50,000	109,084	-	-	109,084	59,084	218.17%
06				09160000000 補助及協助收入	7,274,000	-	7,274,000	6,094,916	-	425,000	6,519,916	-754,084	89.63%
	017			09168020000 金門縣消防局	7,274,000	-	7,274,000	6,094,916	-	425,000	6,519,916	-754,084	89.63%
			01	09168020100 上級政府補助收入	7,274,000	-	7,274,000	6,094,916	-	425,000	6,519,916	-754,084	89.63%
			01	09168020102 計畫型補助收入	7,274,000	-	7,274,000	6,094,916	-	425,000	6,519,916	-754,084	89.63%
08				12160000000 其他收入	51,000	-	51,000	43,489	-	-	43,489	-7,511	85.27%
	023			12168020000 金門縣消防局	51,000	-	51,000	43,489	-	-	43,489	-7,511	85.27%
			01	12168020200 雜項收入	51,000	-	51,000	43,489	-	-	43,489	-7,511	85.27%
			01	12168020201 收回以前年度歲出	50,000	-	50,000	43,489	-	-	43,489	-6,511	86.98%
			02	12168020210 其他雜項收入	1,000	-	1,000	-	-	-	-	-1,000	-

金門縣 消防局
歲入來源別決算表
中華民國 109 年度

資本門

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 名稱及編號	預 算 數			決 算			比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%	
					原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應收數	保留數			合 計 (2)
				資本門合計	-	-	-	10,240	-	-	10,240	10,240	-
04				0716000000 財產收入	-	-	-	10,240	-	-	10,240	10,240	-
	024			0716802000 金門縣消防局	-	-	-	10,240	-	-	10,240	10,240	-
		01		0716802020 財產售價	-	-	-	10,240	-	-	10,240	10,240	-
			01	0716802021 土地售價*	-	-	-	10,240	-	-	10,240	10,240	-

金門縣 消防局
歲出機關別決算表

中華民國 109 年度

經資門併計

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 名稱及編號	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
					原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
				合 計	289,915,706	6,988,000	296,903,706	263,446,860	-	12,984,000	276,430,860	-20,472,846	93.10%	
16				0016000000 消防局主管	286,506,000	6,988,000	293,494,000	260,037,154	-	12,984,000	273,021,154	-20,472,846	93.02%	
	001			0016802000 金門縣消防局	286,506,000	6,988,000	293,494,000	260,037,154	-	12,984,000	273,021,154	-20,472,846	93.02%	
				經常門合計	245,692,000	-	245,692,000	225,967,477	-	-	225,967,477	-19,724,523	91.97%	
				資本門合計	40,814,000	6,988,000	47,802,000	34,069,677	-	12,984,000	47,053,677	-748,323	98.43%	
		01		32168029000 一般建築及設備	-	-	-	-	-	12,984,000	12,984,000	12,984,000	-	
			01	32168029001 設備及工程*	-	-	-	-	-	12,984,000	12,984,000	12,984,000	-	
				300000設備及投資*	-	-	-	-	-	12,984,000	12,984,000	12,984,000	-	
		02		37168020100 一般行政	203,930,000	-	203,930,000	188,502,036	-	-	188,502,036	-15,427,964	92.43%	
			01	37168020101 行政管理	203,930,000	-	203,930,000	188,502,036	-	-	188,502,036	-15,427,964	92.43%	
				100000人事費	197,117,000	-	197,117,000	181,884,806	-	-	181,884,806	-15,232,194	92.27%	
				200000業務費	6,813,000	-	6,813,000	6,617,230	-	-	6,617,230	-195,770	97.13%	
		03		37168020600 消防行政	41,762,000	-	41,762,000	37,465,441	-	-	37,465,441	-4,296,559	89.71%	
			01	37168020601 消防管理	41,762,000	-	41,762,000	37,465,441	-	-	37,465,441	-4,296,559	89.71%	
				100000人事費	1,365,000	-	1,365,000	1,328,012	-	-	1,328,012	-36,988	97.29%	
				200000業務費	37,156,000	-	37,156,000	33,098,145	-	-	33,098,145	-4,057,855	89.08%	

金門縣 消防局
歲出機關 別決算表

中華民國 109 年度

經資門併計

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科目 名稱及編號	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
					原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)	實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
				400000 獎補助費	3,241,000	-	3,241,000	3,039,284	-	-	3,039,284	-201,716	93.78%	
		04		37168029000 一般建築及設備	40,814,000	6,988,000	47,802,000	34,069,677	-	-	34,069,677	-13,732,323	71.27%	
			01	37168029001 設備及工程*	40,814,000	6,988,000	47,802,000	34,069,677	-	-	34,069,677	-13,732,323	71.27%	
				300000 設備及投資*	40,814,000	6,988,000	47,802,000	34,069,677	-	-	34,069,677	-13,732,323	71.27%	
17				00700000000 統籌支撥科目	3,409,706	-	3,409,706	3,409,706	-	-	3,409,706	-	100%	
		002		0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	2,541,444	-	2,541,444	2,541,444	-	-	2,541,444	-	100%	
			01	7670a020200 公務人員退休給付	2,541,444	-	2,541,444	2,541,444	-	-	2,541,444	-	100%	
			01	7670a020201 公務人員退休給付	2,541,444	-	2,541,444	2,541,444	-	-	2,541,444	-	100%	
				100000 人事費	2,541,444	-	2,541,444	2,541,444	-	-	2,541,444	-	100%	
		003		0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	868,262	-	868,262	868,262	-	-	868,262	-	100%	
			01	8970a037300 公務人員各項補助	868,262	-	868,262	868,262	-	-	868,262	-	100%	
			01	8970a037301 公務人員各項補助	868,262	-	868,262	868,262	-	-	868,262	-	100%	
				100000 人事費	868,262	-	868,262	868,262	-	-	868,262	-	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 109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
102	03	802	01	經費門總計	40,384	-	8,384	-	27,672	-	-	-	4,328	-
				經常門合計	40,384	-	8,384	-	27,672	-	-	-	4,328	-
				102年度小計	28,384	-	8,384	-	15,672	-	-	-	4,328	-
				罰款及賠償收入	28,384	-	8,384	-	15,672	-	-	-	4,328	-
				金門縣消防局	28,384	-	8,384	-	15,672	-	-	-	4,328	-
				罰金罰鍰及息金	28,384	-	8,384	-	15,672	-	-	-	4,328	-
108	03	802	01	罰金罰鍰	28,384	-	8,384	-	15,672	-	-	-	4,328	-
				108年度小計	12,000	-	-	-	12,000	-	-	-	-	-
				罰款及賠償收入	12,000	-	-	-	12,000	-	-	-	-	-
				金門縣消防局	12,000	-	-	-	12,000	-	-	-	-	-
				罰金罰鍰及息金	12,000	-	-	-	12,000	-	-	-	-	-
				罰金罰鍰	12,000	-	-	-	12,000	-	-	-	-	-

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 109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
108					合計	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
					經資門總計	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
					資本門合計	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
					108年度小計	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
		16			消防局主管	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
			802		金門縣消防局	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
				90	一般建築及設備	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
				01	設備及工程*	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-
				設備及投資*	-	1,729,440	-	116,619	-	1,612,821	-	-	-	-	

金門縣消防局

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
資產	2,314,969	2,277,499	負債	2,310,641	2,237,115
流動資產	2,314,969	2,277,499	流動負債	2,310,641	2,237,115
專戶存款	2,310,641	2,237,115	存入保證金	1,180,446	1,097,387
應收帳款	4,328	40,384	應付代收款	1,130,195	1,139,728
			淨資產	4,328	40,384
			資產負債淨額	4,328	40,384
			資產負債淨額	4,328	40,384
合 計	2,314,969	2,277,499	合 計	2,314,969	2,277,499
附 註			附 註		
保管有價證券	682,700	23,700	應付保管有價證券	682,700	23,700
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	-	-	應付保證品	-	-
債權憑證	11	12			
待抵銷債權憑證	-11	-12			

金門縣消防局

長期負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
無	無	無	無	無	無
合計	-	-	合計	-	-