

花蓮縣消防局

會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 陳潔瑩

機關長官 吳兆遠

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 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 13 頁至第 16 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 17 頁至第 19 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 20 頁至第 21 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
二、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 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 25 頁至第 26 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 頁
---------------------	---------------

花蓮縣消防局

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第2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)=(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		07101110101 利息收入	130,000	130,000	65,000	-	-	59,660
					-			124,660		
		03		07101110103 租金收入	-	4,000	4,000	-	-	-18
					4,000			3,982		
	05			07101110500 廢舊物資售價	40,000	40,000	40,000	-	-	-36,140
					-			3,860		
		01		07101110501 廢舊物資售價	40,000	40,000	40,000	-	-	-36,140
					-			3,860		
09				09100000000 補助及協助收入	15,714,000	86,075,000	9,791,000	9,503,400	-	1,312,516
					70,361,000			11,103,516		
	01			09101110100 上級政府補助收入	15,714,000	86,075,000	9,791,000	9,503,400	-	1,312,516
					70,361,000			11,103,516		
		02		09101110102 計畫型補助收入	15,714,000	86,075,000	9,791,000	9,503,400	-	1,312,516
					70,361,000			11,103,516		
12				12100000000 其他收入	-	-	-	-	-	1,837
					-			1,837		
	02			12101110200 雜項收入	-	-	-	-	-	1,837
					-			1,837		
		01		12101110201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	1,837
					-			1,837		
				經常門合計	16,566,000	86,953,000	10,347,000	9,510,600	-	1,032,877
					70,387,000			11,379,877		
				總計	16,566,000	86,953,000	10,347,000	9,510,600	-	1,032,877
					70,387,000			11,379,877		

花蓮縣消防局

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31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)
	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
107	03				罰款及賠償收入	146,000	-	-	-	-	146,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	146,000	-	-	-	-	146,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	146,000	-	-	-	-	146,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	146,000	-	-	-	-	146,000
						-	-	-	-	-	-
108	03				罰款及賠償收入	148,955	-	-	-	-	148,955
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	148,955	-	-	-	-	148,955
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	148,955	-	-	-	-	148,955
						-	-	-	-	-	-
					小計	148,955	-	-	-	-	148,955
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	62,292	-	-	-	-	62,292
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	62,292	-	-	-	-	62,292
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	62,292	-	-	-	-	62,292
						-	-	-	-	-	-
					小計	62,292	-	-	-	-	62,292
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	10,000	-	-	-	-	10,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	10,000	-	-	-	-	10,000
						-	-	-	-	-	-

花蓮縣消防局

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年8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)
	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
			01		罰金罰鍰	10,000	-	-	-	-	10,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	10,000	-	-	-	-	10,000
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	60,000	-	-	-	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	60,000	-	-	-	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	60,000	-	-	-	-	60,000
						-	-	-	-	-	-
112	09				補助及協助收入	3,130,000	-	-	3,094,239	-	35,761
						-	-	-	-	-	-
		01			上級政府補助收入	3,130,000	-	-	3,094,239	-	35,761
						-	-	-	-	-	-
			02		計畫型補助收入	3,130,000	-	-	3,094,239	-	35,761
						-	-	-	-	-	-
					小計	3,190,000	-	-	3,094,239	-	95,761
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	3,557,247	-	-	3,094,239	-	463,008
						-	-	-	-	-	-
					總計	3,557,247	-	-	3,094,239	-	463,008
						-	-	-	-	-	-

花蓮縣消防局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第11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
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		02			廳舍整建及設備*	-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
112	20				消防業務	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
		01			消防業務	32,028,418	-	-	25,786,912	-	6,241,506	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			消防業務*	994,860	-	-	981,821	-	13,039	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			消防業務*	10,387,867	-	-	6,906,757	-	3,481,110	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			業務管理*	5,387,867	-	-	4,646,386	-	741,481	-
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	5,387,867	-	-	4,646,386	-	741,481	-
						-	-	-	-	-	-	-
				02	災害預防*	5,000,000	-	-	2,260,371	-	2,739,629	-
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	5,000,000	-	-	2,260,371	-	2,739,629	-
						-	-	-	-	-	-	-
				04	緊急救護	874,900	-	-	874,900	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				20	業務費	874,900	-	-	874,900	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				07	災害管理	119,960	-	-	106,921	-	13,039	-
						-	-	-	-	-	-	-

花蓮縣消防局

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第12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
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						119,960	-	-	106,921	-	13,039	-
		02			中央補助消防業務	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
						3,709,640	-	-	962,283	-	2,747,357	-
		02			中央補助消防業務*	-	-	-	-	-	-	-
						16,936,051	-	-	16,936,051	-	-	-
				20	業務費	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
						3,709,640	-	-	962,283	-	2,747,357	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						16,936,051	-	-	16,936,051	-	-	-
					小計	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
						32,028,418	-	-	25,786,912	-	6,241,506	-
					經常門合計	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
						4,704,500	-	-	1,944,104	-	2,760,396	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						27,323,918	-	-	23,842,808	-	3,481,110	-
					總計	500,000	-	-	464,239	-	35,761	-
						32,028,418	-	-	25,786,912	-	6,241,506	-

花蓮縣消防局
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8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			
	行政管理	消防業務	中央補助消防業務	公教人員退休撫卹給付
1000 人事費	362,409,457	480,938		24,395,225
1015 法定編制人員待遇	218,582,013			
1020 約聘僱人員待遇	418,384			
1025 技工及工友待遇	973,620			
1030 獎金	55,339,374			108,068
1035 其他給與	2,591,979			
1040 加班費	51,642,179	480,938		
1045 退休退職給付				24,287,157
1050 退休離職儲金	18,327,798			
1055 保險	14,534,110			
2000 業務費	739,438	31,316,917		
2003 教育訓練費		387,344		
2006 水電費		2,834,623		
2009 通訊費		1,420,323		
2018 資訊服務費		1,791,600		
2021 其他業務租金		634,264		
2024 稅捐及規費		167,673		
2027 保險費		2,729,197		
2033 臨時人員酬金		1,950,158		
2036 按日按件計資酬金		852,340		
2039 委辦費		4,000		
2051 物品		5,740,993		
2054 一般事務費	615,804	7,069,521		
2063 房屋建築養護費		1,140,504		

花蓮縣消防局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8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			
	行政管理	消防業務	中央補助消防業務	公教人員退休撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費		3,287,056		
2069 設施及機械設備養護費		1,125,964		
2072 國內旅費		166,476		
2081 運費		14,881		
2093 特別費	123,634			
3000 設備及投資		3,262,055	821,610	
3010 房屋建築及設備費		407,100	618,210	
3020 機械設備費		1,235,145		
3025 運輸設備費		50,820		
3030 資訊軟硬體設備費		621,235		
3035 雜項設備費		947,755	203,400	
4000 獎補助費	96,000	705,600		
4040 對國內團體之捐助	60,000			
4085 獎勵及慰問	36,000			
4090 其他補助及捐助		705,600		
合計	363,244,895	35,765,510	821,610	24,395,225

花蓮縣消防局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數: 第15頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公教人員各項補助	合計	
1000 人事費	3,000	1,366,998	388,655,618	
1015 法定編制人員待遇			218,582,013	
1020 約聘僱人員待遇			418,384	
1025 技工及工友待遇			973,620	
1030 獎金			55,447,442	
1035 其他給與	3,000	1,366,998	3,961,977	
1040 加班費			52,123,117	
1045 退休退職給付			24,287,157	
1050 退休離職儲金			18,327,798	
1055 保險			14,534,110	
2000 業務費			32,056,355	
2003 教育訓練費			387,344	
2006 水電費			2,834,623	
2009 通訊費			1,420,323	
2018 資訊服務費			1,791,600	
2021 其他業務租金			634,264	
2024 稅捐及規費			167,673	
2027 保險費			2,729,197	
2033 臨時人員酬金			1,950,158	
2036 按日按件計資酬金			852,340	
2039 委辦費			4,000	
2051 物品			5,740,993	
2054 一般事務費			7,685,325	
2063 房屋建築養護費			1,140,504	

花蓮縣消防局

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公教人員各項補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			3,287,056	
2069 設施及機械設備養護費			1,125,964	
2072 國內旅費			166,476	
2081 運費			14,881	
2093 特別費			123,634	
3000 設備及投資			4,083,665	
3010 房屋建築及設備費			1,025,310	
3020 機械設備費			1,235,145	
3025 運輸設備費			50,820	
3030 資訊軟硬體設備費			621,235	
3035 雜項設備費			1,151,155	
4000 獎補助費			801,600	
4040 對國內團體之捐助			60,000	
4085 獎勵及慰問			36,000	
4090 其他補助及捐助			705,600	
合計	3,000	1,366,998	425,597,238	

花蓮縣消防局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8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)			
合計	14,474,116	0	0	0	0	0	0	0	14,474,116
本年度	11,379,877	0	0	0	0	0	0	0	11,379,877
04010100 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
04020100 沒入金	3,992	0	0	0	0	0	0	0	3,992
04030100 一般賠償收入	22,530	0	0	0	0	0	0	0	22,530
05030300 資料使用費	30,300	0	0	0	0	0	0	0	30,300
05030600 場地設施使用費	55,200	0	0	0	0	0	0	0	55,200
07010100 利息收入	124,660	0	0	0	0	0	0	0	124,660
07010300 租金收入	3,982	0	0	0	0	0	0	0	3,982
07050100 廢舊物資售價	3,860	0	0	0	0	0	0	0	3,860
09010200 計畫型補助收入	11,103,516	0	0	0	0	0	0	0	11,103,516

花蓮縣消防局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第18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)			
12020100 收回以前年度歲出	1,837	0	0	0	0	0	0	0	1,837
以前年度	3,094,239	0	0	0	0	0	0	0	3,094,239
一、以前年度應收(保留) 數	3,094,239	0	0	0	0	0	0	0	3,094,239
112年度 09010200 計畫型補助收入	3,094,239	0	0	0	0	0	0	0	3,094,239
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

花蓮縣消防局

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第19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

花蓮縣消防局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	451,848,389	3,863,559	0	0	400,000	0	0	0	0	0	456,111,948	116,045,693
本年度	425,597,238	3,863,559	0	0	400,000	0	0	0	0	0	429,860,797	109,768,426
一、本年度經費	399,832,015	3,863,559	0	0	400,000	0	0	0	0	0	404,095,574	109,768,426
0137140200 行政管理	363,244,895	23,200	0	0	0	0	0	0	0	0	363,268,095	75,219,905
0137200100 消防業務	32,503,455	3,445,359	0	0	400,000	0	0	0	0	0	36,348,814	18,357,186
0137200100* 消防業務	3,262,055	395,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,657,055	3,145,945
0137200200 中央補助消防業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491,000
0137200200* 中央補助消防業務	821,610	0	0	0	0	0	0	0	0	0	821,610	12,554,390
二、統籌科目	25,765,223	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,765,223	0
0676010100 公教人員退休撫卹給付	24,395,225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,395,225	0

花蓮縣消防局

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第21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)		
0676020100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
0989030100 公教人員各項補助	1,366,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,366,998	0
以前年度	26,251,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,251,151	6,277,267
一、以前年度應付(保留)數	26,251,151	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,251,151	6,277,267
112年度 0137200100 消防業務	981,821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	981,821	13,039
112年度 0137200100* 消防業務	6,906,757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,906,757	3,481,110
112年度 0137200200 中央補助消防業務	1,426,522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,426,522	2,783,118
112年度 0137200200* 中央補助消防業務	16,936,051	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,936,051	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

花蓮縣消防局

平衡表

中華民國113年8月31日

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,520,152,493	負債	70,385,526
流動資產	74,279,917	流動負債	52,774,911
專戶存款	69,553,350	應付帳款	35,761
零用金	400,000	應付代收款	52,739,150
應收帳款	427,247	其他負債	17,610,615
應收其他政府款	35,761	存入保證金	17,610,615
預付款	3,863,559	淨資產	1,449,766,967
固定資產	1,435,014,833	資產負債淨額	1,449,766,967
土地	65,682,018	資產負債淨額	1,449,766,967
房屋建築及設備	700,317,924		
累計折舊－房屋建築及設備	-91,530,161		
機械及設備	206,412,830		
累計折舊－機械及設備	-136,532,825		
交通及運輸設備	1,035,434,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-706,087,359		
雜項設備	346,894,823		
累計折舊－雜項設備	-241,671,520		
購建中固定資產	256,094,379		
無形資產	10,039,328		
電腦軟體	10,039,328		
其他資產	818,415		
暫付款	796,415		
存出保證金	22,000		

花蓮縣消防局

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	64,022,270	546,357,941
公庫撥入數	46,733,270	456,111,948
罰款及賠償收入	400	56,522
規費收入	6,800	85,500
財產收入	0	132,502
補助及協助收入	9,503,400	11,103,516
捐獻及贈與收入	7,778,400	52,909,773
其他收入	0	25,958,180
支出	67,996,000	552,296,405
繳付公庫數	9,510,600	14,474,116
人事支出	38,139,756	388,655,618
業務支出	7,633,174	34,005,868
獎補助支出	0	801,600
財產損失	46,548	1,076,315
折舊、折耗及攤銷	12,262,322	108,483,316
其他支出	403,600	4,799,572
收支餘絀	-3,973,730	-5,938,464

花蓮縣消防局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

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	65,682,018	0	0	0	0	65,682,018
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	496,516,842	-79,935,813	205,387,478	1,586,396	-11,594,348	608,787,763
機械及設備	193,912,168	-123,616,341	16,064,839	3,564,177	-12,916,484	69,880,005
交通及運輸設備	1,028,082,816	-681,807,555	28,657,908	21,306,000	-24,279,804	329,347,365
雜項設備	333,968,816	-209,793,499	15,753,120	2,827,113	-31,878,021	105,223,303
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,118,162,660	-1,095,153,208	265,863,345	29,283,686	-80,668,657	1,178,920,454
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	416,820,116	0	46,357,080	207,082,817	0	256,094,379
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	12,796,616	0	381,000	3,138,288	0	10,039,328
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	429,616,732	0	46,738,080	210,221,105	0	266,133,707
合 計	2,547,779,392	-1,095,153,208	312,601,425	239,504,791	-80,668,657	1,445,054,161

花蓮縣消防局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

- 備註：1. 資本資產成本增加數309,070,425元【312,601,425元-3,150,000元(帳務更正重複入帳)-381,000(墊付案轉正-未達登載財產標準)】。
2. 設備及投資預算執行數27,926,473元(本年度預算執行數4,083,665元及以前年度保留預算執行數23,842,808元)。
3. 差額281,143,952元為未達登載財產標準支出-4,804,981元、捐贈52,909,773元、購建中轉列房屋等財產207,082,817元、以代收代付方式執行25,956,343元。
4. 機械及設備69,880,005元與財產增減結存表69,905,613元差異數25,608元，25,608元為財產單位已入帳，會計室尚未入帳。

花蓮縣消防局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數:第 27 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	11,379,877	534,978,064	546,357,941	收入
		456,111,948	456,111,948	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	56,522		56,522	罰款及賠償收入
規費收入	85,500		85,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	132,502		132,502	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	11,103,516		11,103,516	補助及協助收入
捐獻及贈與收入		52,909,773	52,909,773	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	1,837	25,956,343	25,958,180	其他收入
歲出	425,597,238	126,699,167	552,296,405	支出
		14,474,116	14,474,116	繳付公庫數
人事費	388,655,618		388,655,618	人事支出
業務費	32,056,355	1,949,513	34,005,868	業務支出
獎補助費	801,600		801,600	獎補助支出
設備及投資	4,083,665	-4,083,665		
		1,076,315	1,076,315	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		108,483,316	108,483,316	折舊、折耗及攤銷
		4,799,572	4,799,572	其他支出
歲計餘絀	-414,217,361	408,278,897	-5,938,464	收支餘絀

花蓮縣消防局

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數:第 28 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數456,111,948元，係截至8月底止歲出實現數451,848,389元+預付款3,863,559元+零用金400,000元。
2. 捐獻及贈與收入調整數52,909,773元，係截至8月底止捐贈警備車1輛等。
3. 其他收入調整數25,956,343元，係截至8月底止以代收代付方式執行-消防局特種搜救隊訓練基地建置新建統包工程仲裁物調及利息25,956,343元。
4. 繳付公庫數調整數14,474,116元，係截至8月底止歲入實現數14,474,116元。
5. 業務費調整數1,949,513元為非屬財產認列標準由設備及投資以前年度(5,409元)預算執行數調整至業務支出，加上以前年度業務費於本年度支出1,944,104元。
6. 設備及投資調整數4,083,665元係截至8月底止設備及投資本年度預算執行數(已列入資產科目)4,083,665元予以調整。
7. 財產損失調整數係截至8月底止報廢財產之殘值1,076,315元。
8. 折舊、折耗及攤銷差異數108,483,316元係截至8月底止折舊、折耗105,726,028元及攤銷2,757,288元。
9. 其他支出調整數係資本門預算未達登載財產標準4,799,572元。