

中華民國 113 年度  
( 113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日 )

## 桃園市總決算

桃園市政府消防局主管

桃園市消防人員安全基金附屬單位決算

(非營業部分)

桃園市政府消防局 編

# 桃園市消防人員安全基金113年度附屬單位決算

## 目 次

一、總說明.....	1
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	3
三、附屬表	
(一)基金來源明細表.....	5
(二)基金用途明細表.....	6
(三)主要業務計畫執行績效摘要表.....	8
(四)各項費用彙計表.....	10
四、會計報表	
(一)平衡表.....	12
(二)收入支出表.....	14
(三)現金流量表.....	15
五、參考表	
(一)決算與會計收支對照表.....	17

**桃園市政府消防局**  
**桃園市消防人員安全基金**  
**總 說 明**  
**中華民國 113 年度**

**一、業務計畫實施績效**

消防人員安全計畫：係辦理消防人員因公執行勤（業）務所致死亡、失能與住院濟助慰問及健康檢查補助等業務。

本年度執行數計 428 萬 4,350 元，較預算數 500 萬元，減少 71 萬 5,650 元，約減少 14.31 %。

**二、基金來源、用途及餘絀情形**

**（一）基金來源**

**1. 財產收入：**

本年度決算數為 8 萬 3,790 元，較預算數 1 萬 6,000 元，增加 6 萬 7,790 元，約增加 423.69%，主要係 113 年度銀行存款餘額較預算數多，致應收利息增加所致。

**2. 政府撥入收入：**

本年度決算數 500 萬元，同預算數 500 萬元，無增減。

**（二）基金用途**

**1. 消防人員安全計畫：**

本年度決算數為 428 萬 4,350 元，較預算數 500 萬元，減少 71 萬 5,650 元，約減少 14.31 %，主要係因健檢補助人數較少所致。

**2. 建築及設備計畫：無。**

**（三）餘絀部分**

本年度來源與用途相抵後，計賸餘 79 萬 9,440 元，較預算賸餘數 1 萬 6,000 元，增加 78 萬 3,440 元，約增加 4,896.50%，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

### 三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入：78 萬 8,469 元
- (二) 無其他活動之淨現金流入(流出)
- (三) 現金及約當現金淨增：78 萬 8,469 元

### 四、資產負債情況

- (一) 資產總額計 879 萬 4,042 元，均為流動資產，包括銀行存款 875 萬 51 元，應收利息 4 萬 3,991 元。
- (二) 本基金無負債。
- (三) 淨資產計 879 萬 4,042 元。

### 五、其他：

- (一) 納入公庫集中支付說明

本基金本年底現金為 875 萬 51 元，配合政策納入公庫集中支付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

桃園市消防人員安全基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	5,016,000	100.00	5,083,790	100.00	67,790	1.35	79,936	100.00
財產收入	16,000	0.32	83,790	1.65	67,790	423.69	79,936	100.00
利息收入	16,000	0.32	83,790	1.65	67,790	423.69	79,936	100.00
政府撥入收入	5,000,000	99.68	5,000,000	98.35				
公庫撥款收入	5,000,000	99.68	5,000,000	98.35				
基金用途	5,000,000	99.68	4,284,350	84.27	-715,650	-14.31	4,645,783	5,811.88
消防人員安全計畫	5,000,000	99.68	4,284,350	84.27	-715,650	-14.31	4,645,783	5,811.88
其他	5,000,000	99.68	4,284,350	84.27	-715,650	-14.31	4,645,783	5,811.88
本期賸餘(短絀)	16,000	0.32	799,440	15.73	783,440	4,896.50	-4,565,847	-5,711.88
期初基金餘額	7,926,000	158.01	7,994,602	157.26	68,602	0.87	12,560,449	15,713.13
解繳公庫								
期末基金餘額	7,942,000	158.33	8,794,042	172.98	852,042	10.73	7,994,602	10,001.25

本頁空白

桃園市消防人員安全基金

**基金來源明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>5,016,000</b>	<b>5,083,790</b>	<b>67,790</b>	<b>1.35</b>	主要係113年度銀行存款較預算數多，應收利息增加所致。
<b>財產收入</b>	<b>16,000</b>	<b>83,790</b>	<b>67,790</b>	<b>423.69</b>	
利息收入	16,000	83,790	67,790	423.69	
<b>政府撥入收入</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>			
公庫撥款收入	5,000,000	5,000,000			

桃園市消防人員安全基金

**基金用途明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>5,000,000</b>	<b>4,284,350</b>	<b>-715,650</b>	<b>-14.31</b>	
<b>消防人員安全計畫</b>	<b>5,000,000</b>	<b>4,284,350</b>	<b>-715,650</b>	<b>-14.31</b>	
<b>消防人員安全工作</b>	<b>5,000,000</b>	<b>4,284,350</b>	<b>-715,650</b>	<b>-14.31</b>	
服務費用	4,000	2,700	-1,300	-32.50	
印刷裝訂與廣告費	4,000	2,700	-1,300	-32.50	撙節支出。
材料及用品費	6,000		-6,000	-100.00	
用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動 費	4,990,000	4,281,650	-708,350	-14.20	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	4,990,000	4,281,650	-708,350	-14.20	健檢補助人數較少所致。

本頁空白

桃園市消防人  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
消防人員安全計畫	年		5,000,000		4,284,350

員安全基金  
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-715,650	-14.31	健檢補助人數較少所致。

桃園市消防人員安全基金  
各項費用彙計表  
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>服務費用</b>	<b>4,000</b>	<b>2,700</b>	<b>-1,300</b>	<b>-32.50</b>
印刷裝訂與廣告費	4,000	2,700	-1,300	-32.50
<b>材料及用品費</b>	<b>6,000</b>		<b>-6,000</b>	<b>-100.00</b>
用品消耗	6,000		-6,000	-100.00
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>4,990,000</b>	<b>4,281,650</b>	<b>-708,350</b>	<b>-14.20</b>
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,990,000	4,281,650	-708,350	-14.20
合 計	<b>5,000,000</b>	<b>4,284,350</b>	<b>-715,650</b>	<b>-14.31</b>

本頁空白



員安全基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
累積餘額	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
合 計	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00

桃園市消防人員安全基金

**收入支出表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>收入</b>	<b>5,083,790</b>	<b>100.00</b>	<b>79,936</b>	<b>100.00</b>	<b>5,003,854</b>	<b>6,259.83</b>
財產收益	83,790	1.65	79,936	100.00	3,854	4.82
財產孳息收入	83,790	1.65	79,936	100.00	3,854	4.82
政府撥入收入	5,000,000	98.35			5,000,000	--
公庫撥款收入	5,000,000	98.35			5,000,000	--
<b>支出</b>	<b>4,284,350</b>	<b>84.27</b>	<b>4,645,783</b>	<b>5,811.88</b>	<b>-361,433</b>	<b>-7.78</b>
業務支出	4,284,350	84.27	4,645,783	5,811.88	-361,433	-7.78
業務支出	4,284,350	84.27	4,645,783	5,811.88	-361,433	-7.78
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>799,440</b>	<b>15.73</b>	<b>-4,565,847</b>	<b>-5,711.88</b>	<b>5,365,287</b>	<b>--</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>7,994,602</b>	<b>157.26</b>	<b>12,560,449</b>	<b>15,713.13</b>	<b>-4,565,847</b>	<b>-36.35</b>
解繳公庫						
淨資產調整數						
<b>期末淨資產</b>	<b>8,794,042</b>	<b>172.98</b>	<b>7,994,602</b>	<b>10,001.25</b>	<b>799,440</b>	<b>10.00</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市消防人員安全基金

**現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	799,440
調整非現金項目	-10,971
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>788,469</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>788,469</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>7,961,582</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>8,750,051</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本頁空白

桃園市消防人員安全基金  
決算與會計收支對照表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	5,083,790		5,083,790	收入
財產收入	83,790		83,790	財產收益
政府撥入收入	5,000,000		5,000,000	政府撥入收入
基金用途	4,284,350		4,284,350	支出
服務費用	2,700	4,281,650	4,284,350	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,281,650	-4,281,650		
本期賸餘(短絀)	799,440		799,440	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,994,602		7,994,602	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,794,042		8,794,042	期末淨資產

註：預算項目之「服務費用」2,700元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」4,281,650元，係對應會計科目之「業務支出」4,284,350元。

主辦會計人員：

基金主持人：