

特別收入 15

中華民國 104 年度  
(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

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

桃園縣政府消防局  
桃園縣消防人員安全基金

目 次

中華民國 104 年度

一、總說明 .....	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀決算表 .....	第 3 頁
(二)現金流量決算表 .....	第 4 頁
(三)平衡表 .....	第 5 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表 .....	第 7 頁
(二)基金用途明細表 .....	第 8 頁
(三)用人費用彙計表 .....	第 10 頁
(四)主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 12 頁
(五)各項費用彙計表 .....	第 13 頁

# 總說明

**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 104 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)所致死亡、殘廢、受傷與住院濟助慰問及健康檢查補助等業務。

- (一) 因公受傷慰問金：補助 10 萬元較預算數 17 萬元減少 7 萬元，減少 41.18%，主要係慰問金依濟助事實之發生，依據本基金收支保管及運用辦法與核發要點核實發放，本年度實際申請人數及金額較預算數低所致。
- (二) 健康檢查補助：補助 198 萬 7,224 元較預算數 50 萬元增加 148 萬 7,224 元，增加 297.44%，主要係因宣導消防人員健康檢查補助不限年齡與補助金額提高至 5,000 元，及同仁健康檢查自我健康管理意識提昇所致。

**二、基金來源、用途及餘絀情形**

(一) 基金來源

基金來源為利息收入，本年度決算數 10 萬 7,592 元，較預算 12 萬，減少 1 萬 2,408 元，約減少 10.34%，主要係因福利費超支併決算 150 萬元，銀行存款降低利息收入減少所致。

(二) 基金用途

基金用途為消防人員安全計畫，本年度決算數為 209 萬 7,873 元，較預算數 68 萬 8,000 元，增加 140 萬 9,873 元，約增加 204.92%，主要係因同仁健康檢查人數增加，福利費超支併決算 150 萬元所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計獲短絀 199 萬 281 元，較預算短絀數 56 萬 8,000 元，增加 142 萬 2,281 元，約增加 250.4%，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

本年度現金及約當現金淨減少 198 萬 5,364 元，均為業務活動之淨現金流出數。

### 四、資產負債情況

(一) 資產總額計 1,989 萬 50 元，均為流動資產，包括銀行存款 1,981 萬 7,050 元，應收利息 7 萬 3,000 元。

(二) 本基金無負債。

(三) 基金餘額計 1,989 萬 50 元。

### 五、固定項目概況：無

### 六、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明

福利費超支併決算 150 萬元(桃園市政府 104 年 9 月 22 日府主基字第 1040251132 號函)。

(二) 本年度為改制直轄市首年度，上年度決算數因比較基準不同，爰無列數。

# 主要表

桃園市政府消防局

桃園市消防人員安全基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 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	120,000	100.00	107,592	100.00	-12,408	-10.34	-	-
財產收入	120,000	100.00	107,592	100.00	-12,408	-10.34	-	-
利息收入	120,000	100.00	107,592	100.00	-12,408	-10.34	-	-
基金用途	688,000	573.33	2,097,873	949.84	1,409,873	204.92	-	-
消防人員安全計畫	688,000	573.33	2,097,873	949.84	1,409,873	204.92	-	-
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	688,000	573.33	2,097,873	949.84	1,409,873	204.92	-	-
本期賸餘(短絀-)	-568,000	473.33	-1,990,281	849.84	-1,422,281	250.40	-	-
期初基金餘額	21,738,000	115.00	21,880,331	336.39	142,331	0.65	-	-
解繳縣(市)庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	21,170,000	641.67	19,890,050	486.55	-1,279,950	-6.05	-	-

桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金  
**現金流量決算表**

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀一)	-568,000	-1,990,281	-1,422,281	250.40
調整非現金項目	-	4,917	4,917	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-568,000	-1,985,364	-1,417,364	249.54
<b>其他活動之現金流量</b>				
減少短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
減少其他資產	-	-	-	-
增加短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流入	-	-	-	-
增加短期投資及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加其他資產	-	-	-	-
減少短期債務及其他負債	-	-	-	-
其他項目之現金流出	-	-	-	-
其他活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-568,000	-1,985,364	-1,417,364	249.54
期初現金及約當現金	21,660,000	21,802,414	142,414	0.66
期末現金及約當現金	21,092,000	19,817,050	-1,274,950	-6.04



桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金

**平 衡 表**

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
流動資產	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
現金	19,817,050	99.63	-	-	19,817,050	-
銀行存款	19,817,050	99.63	-	-	19,817,050	-
應收款項	73,000	0.37	-	-	73,000	-
應收利息	73,000	0.37	-	-	73,000	-
合 計	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-

桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金

平 衡 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金餘額	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
基金餘額	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
基金餘額	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
累積餘額	19,890,050	100.00	-	-	19,890,050	-
 合 計	 19,890,050	 100.00	 -	 -	 19,890,050	 -

# 附屬表

桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財產收入	120,000	107,592	-12,408	-10.34	福利費超支併決算150萬元，銀行存款降低致利息收入減少。
利息收入	120,000	107,592	-12,408	-10.34	
合 計	120,000	107,592	-12,408	-10.34	

桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
消防人員安全計畫	688,000	2,097,873	1,409,873	204.92	
用人費用	670,000	2,087,224	1,417,224	211.53	
退休及卹償金	170,000	100,000	-70,000	-41.18	依濟助事實之發生，依據本基金收支保管及運用辦法與核發要點核實發放因公受傷慰問金，本年度實際發放人數及金額較預算數少。
福利費	500,000	1,987,224	1,487,224	297.44	因同仁健康檢查人數增加，超支併決算150萬元(桃園市政府104年9月22日府主基字第1040251132號函)。
服務費用	18,000	10,649	-7,351	-40.84	
印刷裝訂與廣告費	10,000	4,649	-5,351	-53.51	因公務用文具、簿冊尚有庫存，撙節支出，致決算數較預算數為低。
專業服務費	8,000	6,000	-2,000	-25.00	係基金會計資訊系統服務費用。該服務費用為核實支應，致決算數較預算數為低。
合 計	688,000	2,097,873	1,409,873	204.92	

本頁空白

桃園市政  
桃園市消防人  
用 人 費 用  
中華民國 1

項 目	預 算										數	
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及卹 償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
消防人員安全計畫	-	-	-	-	-	170,000	-	500,000	-	670,000	-	670,000
正式人員	-	-	-	-	-	170,000	-	500,000	-	670,000	-	670,000
合 計	-	-	-	-	-	170,000	-	500,000	-	670,000	-	670,000

備註：福利費超支併決算150萬元(桃園市政府104年9月22日府主基字第1040251132號函)。

## 府消防局

## 員安全基金

## 彙計表

04 年度

單位：新臺幣元

決 算 數										兼任人員 用人費用	總計
正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
-	-	-	-	-	100,000	-	1,987,224	-	2,087,224	-	2,087,224
-	-	-	-	-	100,000	-	1,987,224	-	2,087,224	-	2,087,224
-	-	-	-	-	100,000	-	1,987,224	-	2,087,224	-	2,087,224



桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金 額	數量	金 額	數量	%	金 額	%	
消防人員安全計畫	年	-	688,000	-	2,097,873	-	-	1,409,873	204.92	福利費超支併決算150萬元(桃園市政府104年9月22日府主基字第1040251132號函)

桃園市政府消防局  
桃園市消防人員安全基金  
**各項費用彙計表**

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	670,000	2,087,224	1,417,224	211.53
退休及卹償金	170,000	100,000	-70,000	-41.18
福利費	500,000	1,987,224	1,487,224	297.44
服務費用	18,000	10,649	-7,351	-40.84
印刷裝訂與廣告費	10,000	4,649	-5,351	-53.51
專業服務費	8,000	6,000	-2,000	-25.00
合 計	688,000	2,097,873	1,409,873	204.92

主辦會計人員：張秋紅

基金主持人：胡英達