

特別收入 16

中華民國 105 年度
(105 年 1 月 1 日至 105 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

桃園市政府消防局
桃園市消防人員安全基金

目 次

中華民國 105 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)主要業務計畫執行績效摘要表	第 9 頁
(四)各項費用彙計表	第 10 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 105 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 202 萬 2,000 元較預算數 17 萬元增加 185 萬 2,000 元，增加 1089.41%，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，增加主要係因同仁因公受傷慰問金超支併決算 199 萬元所致。

(二) 健康檢查補助：補助 50 萬元同預算數 50 萬元。

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 5 萬 4,797 元，較預算 12 萬，減少 6 萬 5,203 元，約減少 54.34%，主要係因核發同仁因公受傷慰問金超支併決算 199 萬元，銀行存款減少降低利息收入且存款利率降低所致。

(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 253 萬 3,720 元，較預算數 68 萬 8,000 元，增加 184 萬 5,720 元，約增加 268.27%，主要係因同仁因公受傷慰問金超支併決算 199 萬元所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計獲短絀 247 萬 8,923 元，較預算短絀數 56 萬 8,000 元，增加 191 萬 923 元，約增加 336.43%，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 243 萬 7,444 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 1,741 萬 1,127 元，均為流動資產，包括銀行存款 1,737 萬 9,606 元，應收利息 3 萬 1,521 元。

(二) 本基金無負債。

(三) 基金餘額計 1,741 萬 1,127 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

因核發同仁因公受傷慰問金超支併決算 199 萬元(桃園市政府 105 年 4 月 1 日府主基字第 1050077913 號函)。

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 105 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	54,797	100.00	-65,203	-54.34	107,592	100.00
財產收入	120,000	100.00	54,797	100.00	-65,203	-54.34	107,592	100.00
利息收入	120,000	100.00	54,797	100.00	-65,203	-54.34	107,592	100.00
基金用途	688,000	573.33	2,533,720	623.83	1,845,720	268.27	2,097,873	949.84
消防人員安全計畫	688,000	573.33	2,533,720	623.83	1,845,720	268.27	2,097,873	949.84
購建固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	688,000	573.33	2,533,720	623.83	1,845,720	268.27	2,097,873	949.84
本期賸餘(短絀-)	-568,000	473.33	-2,478,923	523.83	-1,910,923	336.43	-1,990,281	849.84
期初基金餘額	21,312,000	760.00	19,890,050	297.70	-1,421,950	-6.67	21,880,331	336.39
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	20,744,000	286.67	17,411,127	773.87	-3,332,873	-16.07	19,890,050	486.55

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 105 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	-568,000	-2,478,923	-1,910,923	336.43
調整非現金項目	-	41,479	41,479	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	-568,000	-2,437,444	-1,869,444	329.13
其他活動之現金流量				
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	-2,437,444	-1,869,444	329.13
期初現金及約當現金	21,234,000	19,817,050	-1,416,950	-6.67
期末現金及約當現金	20,666,000	17,379,606	-3,286,394	-15.90

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 105 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	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
流動資產	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
現金	17,379,606	99.82	19,817,050	99.63	-2,437,444	-12.30
銀行存款	17,379,606	99.82	19,817,050	99.63	-2,437,444	-12.30
應收款項	31,521	0.18	73,000	0.37	-41,479	-56.82
應收利息	31,521	0.18	73,000	0.37	-41,479	-56.82
合 計	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46

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 105 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	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
基金餘額	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
基金餘額	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
累積餘額	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46
合 計	17,411,127	100.00	19,890,050	100.00	-2,478,923	-12.46

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 105 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	54,797	-65,203	-54.34	服務費用超支併決算199萬元(桃園市政府105年4月1日府主基字第1050077913號函)，銀行存款減少及利率降低所致。
利息收入	120,000	54,797	-65,203	-54.34	
合 計	120,000	54,797	-65,203	-54.34	

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 105 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	2,533,720	1,845,720	268.27	
服務費用	18,000	11,720	-6,280	-34.89	
印刷裝訂與廣告費	10,000	5,720	-4,280	-42.80	因公務用文具、簿冊尚有庫存，摺節支出，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。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	670,000	2,522,000	1,852,000	276.42	
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	670,000	2,522,000	1,852,000	276.42	因核發同仁因公受傷慰問金超支併決算199萬元(桃園市政府105年4月1日府主基字第1050077913號函)。
合 計	688,000	2,533,720	1,845,720	268.27	

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 105 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	-	2,533,720	-	-	1,845,720	268.27	因核發同仁因公受傷慰問金超支併決算199萬元(桃園市政府105年4月1日府主基字第1050077913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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	18,000	11,720	-6,280	-34.89
印刷裝訂與廣告費	10,000	5,720	-4,280	-42.80
專業服務費	8,000	6,000	-2,000	-25.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	670,000	2,522,000	1,852,000	276.42
補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	670,000	2,522,000	1,852,000	276.42
合 計	688,000	2,533,720	1,845,720	268.27

主辦會計人員：張秋紅

基金主持人：胡英達