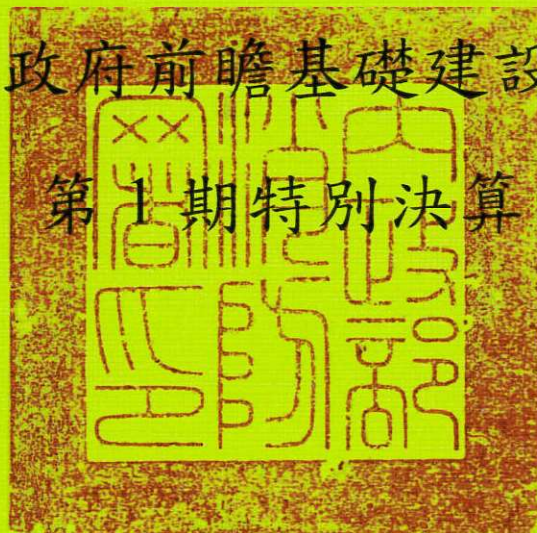


中 華 民 國 108 年 度

(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 前 瞻 基 礎 建 設 計 畫

第 1 期 特 別 決 算



內 政 部 消 防 署 編 印

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

內政部消防署

目 次

中華民國 108 年度

(一) 總說明	
1. 財務報告之簡述 -----	1
2. 財務狀況之分析 -----	2
3. 重要施政計畫執行成果之說明 -----	3
4. 其他重要說明 -----	3
(二) 以前年度歲出政事別轉入數決算表 -----	4
(三) 以前年度歲出機關別轉入數決算表 -----	6
(四) 平衡表 -----	8
(五) 現金出納表 -----	9
(六) 平衡表各科目明細表	
1. 預付其他政府款 -----	10
2. 應付其他政府款 -----	11
(七) 資本資產變動表 -----	12
(八) 支出實現數與公庫撥入數分析表 -----	14
(九) 收入支出彙計表 -----	17
(十) 歲出保留分析表 -----	18
(十一) 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表 -----	20
(十二) 重大計畫執行績效報告表 -----	22

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
內政部消防署
總 說 明
中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲出預算執行結果：

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別預算（106 年度至 107 年度）轉入數 3 億 3,589 萬 1,724 元，執行結果，註銷數 264 萬 8,933 元，實現數 1 億 7,081 萬 4,930 元，未結清轉入下年度繼續處理者 1 億 6,242 萬 7,861 元，有關以前年度歲出轉入數執行情形如下表。

以前年度歲出轉入數執行情形表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免 (註銷)數	實現數	未結清數
106-107	消防署及所屬	335,891,724	2,648,933	170,814,930	162,427,861
	數位建設	52,932,600	-	52,932,600	-
	建構開放政府及 智慧城鄉建設	52,932,600	-	52,932,600	-
	城鄉建設	282,959,124	2,648,933	117,882,330	162,427,861
	公共服務據點整	282,959,124	2,648,933	117,882,330	162,427,861

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表簡述

1、平衡表部分：資產總額為 9,385 萬 8,303 元，負債總額為 2,714 萬 9,006 元，資產減除負債後之淨資產為 6,670 萬 9,297 元，其相關科目說明如下：

(1)資產科目：預付其他政府款 9,385 萬 8,303 元，係本署依「公共服務據點整備公有危險建築補強重建有關直轄市、縣（市）消防機關廳舍耐震評估及整建計畫補助作業要點」之撥款期程規定，已撥入各地方政府惟尚未實現之款項。

(2)負債科目：應付其他政府款 2,714 萬 9,006 元，係補助地方消防機關廳舍耐震補強及增建案已完工惟驗收尚未辦理完竣，致未及於 108 年

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
內政部消防署
總 說 明
中華民國 108 年度

度核銷結案之款項。

(3)淨資產科目：資產負債淨額 6,670 萬 9,297 元，係前述資產減除負債後之餘額。

2、資本資產表部分：無資料，係因配合財產管理規制列入單位預算資本資產帳表。

3、長期負債表部分：無舉借長期負債。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表、資本資產表及長期負債表科目本期較上期金額變動情形：

1、平衡表部分：

單位：新臺幣元

科目	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資產	93,858,303	134,352,060	-30.14%
預付其他政府款	93,858,303	134,352,060	-30.14%
資產合計	93,858,303	134,352,060	-30.14%
負債	27,149,006	1,619,441	1576.44%
應付其他政府款	27,149,006	1,619,441	1576.44%
淨資產	66,709,297	132,732,619	-49.74%
資產負債淨額	66,709,297	132,732,619	-49.74%
負債及淨資產合計	93,858,303	134,352,060	-30.14%

上表科目金額變動差異達 20%以上之說明：

(1)預付其他政府款：主要係補助高雄市政府消防局五甲分隊廳舍耐震補強工程等 8 案，於本年度辦理完竣轉正。

(2)應付其他政府款：主要係補助臺東縣政府消防局關山大隊暨分隊耐震補強及增建工程等 5 案，工程已完工惟驗收尚未辦理完竣，致未及於 108 年度核銷結案。

2. 資本資產表部分：無資料，係因配合財產管理規制列入單位預算資本資產帳表。

3. 長期負債表部分：無舉借長期負債。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算
內政部消防署
總 說 明
中華民國 108 年度

(二)未來或有給付責任之揭露說明：無未來或有給付責任。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

1、建構民生公共物聯網－災害防救資訊系統整合：

(1)完成軟硬體設備採購及機房建置作業。

(2)完成資料開放 40 項，並提供 Open API 服務。

2、公有危險建築補強重建－地方消防廳舍：

為改善地方消防機關廳舍等公有建築物耐震能力，使救災救護車輛、裝備及器材獲得妥善管理保全，以維護公共安全，提高整體防災、抗災及救災之能力，精進防救災應變能量，本計畫第 1 期編列特別預算 3 億 3,400 萬元，核定補助 12 個地方消防機關辦理 6 件詳細評估、20 件補強工程及 6 件拆除重建工程，其中 107 年已完成 6 件詳細評估、5 件補強工程，108 年已完成 6 件補強工程。

(二)施政計畫分項說明-以前年度部分：

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
建構開放政府及智慧城市鄉服務	建構民生公共物聯網－災害防救資訊系統整合	辦理「災害防救資訊系統整合建置案」107 年度應完成單一簽入系統、數據匯流資料庫、資料開放及 Open API 開發 3 個系統之開發與建置。	已完成。	
公共服務據點整備	公有危險建築補強重建－地方消防廳舍	針對桃園市、臺中市、高雄市、基隆市、彰化縣、雲林縣、嘉義縣、嘉義市、宜蘭縣、花蓮縣、臺東縣等 11 縣市共 21 件危險建築消防廳舍，進行建築物耐震力補強、重建，使救災救護車輛、裝備及器材獲得妥善管理保全，以維護公共安全，提高整體防災、抗災及救災之能力。	一、已完成補強工程 6 件。 二、未完成： (一)補強工程：8 件工程完工驗收結算中、1 件工程施作中。 (二)拆除重建工程：1 件工程發包中，5 件工程施作中。	保留預算於下期繼續積極執行，並逐月控管執行進度，按季召開檢討會議，持續滾動檢討並督促地方政府積極趕辦。

四、其他重要說明：無。

中央政府前瞻基礎建
內政部
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數		
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數	
						保留數	保留數	
107	03				3800000000-3	1,619,441	0	
					民政支出	334,272,283	2,648,933	
					01	3808511000-8	0	0
					數位建設	52,932,600	0	
					01	3808511010-1	0	0
					建構開放政府及智慧城鄉服務	52,932,600	0	
					02	3808512000-3	1,619,441	0
					城鄉建設	281,339,683	2,648,933	
					01	3808512010-7	1,619,441	0
					公共服務據點整備	281,339,683	2,648,933	
					小 計	1,619,441	0	
					合 計	334,272,283	2,648,933	
	1,619,441	0						
	334,272,283	2,648,933						

設計畫第1期特別預算
消防署
別轉入數決算表
108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855
0	0	0
52,932,600	0	0
0	0	0
52,932,600	0	0
1,619,441	27,149,006	27,149,006
116,262,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
116,262,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855

中央政府前瞻基礎建
內政部
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

年 度 別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	應付數	應付數
					保留數	保留數
107	03				0008000000-0 內政部主管	1,619,441 0
					334,272,283	2,648,933
					0008510000-0 消防署及所屬	1,619,441 0
					334,272,283	2,648,933
					3808511000-8 數位建設	0 0
					52,932,600	0
					3808511010-1 建構開放政府及智慧城鄉服務	0 0
					3,564,600	0
					02 業務費	0 0
					3,564,600	0
					3808511010-1* 建構開放政府及智慧城鄉服務	0 0
					49,368,000	0
					03 設備及投資	0 0
					49,368,000	0
					3808512000-3 城鄉建設	1,619,441 0
					281,339,683	2,648,933
					3808512010-7* 公共服務據點整備	1,619,441 0
					281,339,683	2,648,933
					04 獎補助費	1,619,441 0
					281,339,683	2,648,933
					小 計	1,619,441 0
					334,272,283	2,648,933
					經常門小計	0 0
					3,564,600	0
					資本門小計	1,619,441 0
					330,707,683	2,648,933
					合 計	1,619,441 0
					334,272,283	2,648,933

設計畫第1期特別預算
消防署
別轉入數決算表
108年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855
0	0	0
52,932,600	0	0
0	0	0
3,564,600	0	0
0	0	0
3,564,600	0	0
0	0	0
49,368,000	0	0
0	0	0
49,368,000	0	0
1,619,441	27,149,006	27,149,006
116,262,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
116,262,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
116,262,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855
0	0	0
3,564,600	0	0
1,619,441	27,149,006	27,149,006
165,630,889	-27,149,006	135,278,855
1,619,441	27,149,006	27,149,006
169,195,489	-27,149,006	135,278,855

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算
內政部消防署
平衡表

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	93,858,303	2 負債	27,149,006
11 流動資產	93,858,303	21 流動負債	27,149,006
111101 預付其他政府款	93,858,303	210501 應付其他政府款	27,149,006
		3 淨資產	66,709,297
		31 資產負債淨額	66,709,297
		310101 資產負債淨額	66,709,297
合 計	93,858,303	合 計	93,858,303

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

內政部消防署

現金出納表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	130,321,173
1.公庫撥入數	130,321,173
(1.)以前年度歲出撥款	131,613,022
(2.)收回以前年度歲出撥款(-)	-1,291,849
收 項 總 計	130,321,173
付項	
一、本期支出	130,321,173
1.歲出應付數	-25,529,565
(1.)以前年度轉入實現數	1,619,441
(2.)以前年度轉入調整數(-)	-27,149,006
2.歲出保留數	196,344,495
(1.)以前年度轉入實現數	169,195,489
(2.)以前年度轉入調整數	27,149,006
3.預付其他政府款淨增(減)數	-40,493,757
二、本期結存	0
付 項 總 計	130,321,173

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

內政部消防署

預付其他政府款明細表

普通公務帳

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		93,858,303	
			以前年度部分		93,858,303	
			107 一百零七年度		93,858,303	
			3808512000-3 城鄉建設	93,858,303		
			3808512010-7* 公共服務據點整備	93,858,303		
			總 計		93,858,303	

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

內政部消防署

應付其他政府款明細表

普通公務帳

中華民國108年12月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			預算性質部分		27,149,006	
			以前年度部分		27,149,006	
			107 一百零七年度		27,149,006	
			3808512000-3 城鄉建設	27,149,006		
			3808512010-7* 公共服務據點整備	27,149,006		
			總 計		27,149,006	

中央政府前瞻基礎建設
內政部
資本資產
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
其他固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
其他資本資產	0	0
小 計	0	0
合 計	0	0
備註：		
1. 本年度資本資產成本變動「增加數」0=預算採購增加金額0。		
2. 設備及投資預算執行增加金額49,368,000=以前年度保留預算執行金額49,368,000。		
3. 預算採購增加金額0，較設備及投資預算執行增加金額49,368,000，減少49,368,000，主要係因特別預算購置財產		

108年度

[illegible]

13

中央政府前瞻基礎建設

內政部

支出實現數與公

中華民國

經資門併計

項目	支出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	170,814,930	64,009,131	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	170,814,930	64,009,131	0	0
一、以前年度應付(保留)數	170,814,930	64,009,131	0	0
107年度 3808511010 建構開放政府及智慧城鄉服務	52,932,600	0	0	0
107年度 3808512010 公共服務據點整備	117,882,330	64,009,131	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第1期特別預算

消防署

庫撥入數分析表

108年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	104,502,888	130,321,173	68,569,558
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	104,502,888	130,321,173	68,569,558
0	0	104,502,888	130,321,173	68,569,558
0	0	0	52,932,600	0
0	0	104,502,888	77,388,573	68,569,558
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

內政部消防署

收入支出彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目名稱	小計	合計
收入		130,321,173
公庫撥入數	130,321,173	
支出		196,344,495
業務支出	3,564,600	
設備及投資支出	49,368,000	
獎補助支出	143,411,895	
收支餘絀		-66,023,322

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設

內政部

歲出保留

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲 出 保 留			
		應付數	保留數	合計	%
107	3808512010-7* 公共服務據點整備	27,149,006	135,278,855	162,427,861	57.40
	資本門小計	27,149,006	135,278,855	162,427,861	48.88
	經資門小計	27,149,006	135,278,855	162,427,861	48.36
	資本門合計	27,149,006	135,278,855	162,427,861	48.88
	經資門合計	27,149,006	135,278,855	162,427,861	48.36

計畫第1期特別預算
消防署
分析表
108年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	A3	43,265,090	補助花蓮縣政府消防局辦理第一大隊暨花蓮分隊廳舍新建工程，因建築執照核發緩慢影響執行進度，申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
	A6	91,771,111	補助臺中市政府消防局辦理太平分隊廳舍拆除重建工程、基隆市政府消防局辦理暖暖分隊廳舍重建工程及宜蘭縣政府消防局辦理長隧道救援救護整合中心（特搜大隊廳舍）重建工程等3件計畫，因歷經多次招標流標，致影響執行進度，申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
	A7	5,700,000	補助臺中市政府消防局辦理梨山分隊廳舍遷建工程及中港分隊廳舍耐震補強工程等2案，因辦理變更設計，尚在施工中，申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
	A11	13,198,218	補助嘉義縣政府消防局辦理布袋分隊廳舍耐震補強工程、番路分隊廳舍耐震補強工程、梅山分隊廳舍耐震補強工程、中埔分隊廳舍耐震補強工程及臺東縣政府消防局辦理關山大隊暨分隊耐震補強及增建工程等5案，因驗收未完成或初驗不合格，申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
	A13	2,285,213	補助桃園市政府消防局辦理幼獅分隊廳舍拆除重建工程，因合約跨越年度，申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
	A19	6,208,229	補助高雄市政府消防局辦理美濃分隊廳舍耐震補強工程，因承商施工進度嚴重落後20%以上，經通知承商限期改善，承商未趕上進度，於108年12月3日終止契約，並廢續於108年12月24日完成發包，爰申請保留預算於下年度繼續積極執行。	
		162,427,861		
		162,427,861		
		162,427,861		
		162,427,861		

中央政府前瞻基礎建設
內政部
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
107	3808512010-7 公共服務據點整備	2,648,933	0.94		0
	小計	2,648,933	0.94		0
	合計	2,648,933	0.94		0

計畫第1期特別預算
消防署
免、註銷) 分析表
108年度

單位:新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
	6	2,648,933	補助計畫經費結餘。	
		2,648,933		
		2,648,933		

內政部
 前瞻基礎建設計畫
 重大計畫執
 中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年 度已編列 預算數	可支用預算數			執行數							
			以前年 度	本年度	合計	本期執行數				累計執行數			
						實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數	應付數	賸餘數	合計
建構民生公共物聯網－災害防救資訊系統整合	276,500	106,500	52,933	0	52,933	52,933	0	0	52,933	106,467	0	33	106,500
公有危險建築補強重建－地方消防廳舍	742,000	334,000	282,959	0	282,959	117,882	27,149	2,649	147,680	166,959	28,768	4,613	200,340

消防署

第1期特別決算

行績效報告表

108年度

執行數占預算數 百分比%								執行未達90% 之原因 及其改進措施	計畫執行進度				總計畫執行進度未達 預期之原因及其改善 措施	總計畫目標達成 情形
本期執行數占可支用預算數 百分比%				累計執行數占截至本年度已編列 預算數百分比%					預定		實際			
實現 數占 預算 數%	應付 數占 預算 數%	賸餘 數占 預算 數%	合計	實現 數占 預算 數%	應付 數占 預算 數%	賸餘 數占 預算 數%	合計		總累 計%	年累 計%	總累 計%	年累 計%		
100.00	0.00	0.00	100.00	99.97	0.00	0.03	100.00		50	100	50	100		1. 完成軟硬體設備採購及機房建置作業。 2. 完成資料開放40項，並提供 Open API服務。
41.66	9.59	0.94	52.19	49.99	8.61	1.38	59.98	一、地方政府消防機關之廳舍補強及重建工程，部分因多次招標未決影響進度、發包前後計畫（設計）變更，及申請建築執照程序冗長，致工程進度較緩慢，影響預算執行。 二、要求各地方政府每月填報進度明細表函報本署備查，並於擴大消防業務會報檢討，另每季召開檢討會議滾動檢討，要求進度落後案件之地方政府進行專案報告，並要求該地方政府成立專案小組，定期召開會議研商策進作為。	45.51	100	35.71	75.77	一、地方政府消防機關之廳舍補強及重建工程，部分因多次招標未決影響進度、發包前後計畫（設計）變更，及申請建築執照程序冗長，致工程進度較緩慢，影響預算執行。 二、要求各地方政府每月填報進度明細表函報本署備查，並於擴大消防業務會報檢討，另每季召開檢討會議滾動檢討，要求進度落後案件之地方政府進行專案報告，並要求該地方政府成立專案小組，定期召開會議研商策進作為。	本計畫第1期核定補助12個地方消防機關辦理6件詳細評估、20件補強工程及6件拆除重建工程，其中107年已完成6件詳細評估、5件補強工程，108年已完成6件補強工程。

主辦會計人員：鄭文琪

主計室鄭文琪

機關長官：陳文龍

署長陳文龍