

基隆市選舉委員會

# 會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 巫忠信

機關長官 方定安

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

# 基隆市選舉委員會

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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	代號及名稱	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)		
02	14	01	01	0400000000-2	5,000	5,000	5,000	0	0	295
				罰款及賠償收入	0			5,295		
				0403670000-4	5,000	5,000	5,000	0	0	295
				中央選舉委員會及所屬	0			5,295		
				0403670100-9	5,000	5,000	5,000	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			5,000		
				0403670101-1	5,000	5,000	5,000	0	0	0
				罰金罰鍰	0			5,000		
				0403670300-8	0	0	0	0	0	295
				賠償收入	0			295		
04	16	02	01	0403670301-0	0	0	0	0	0	295
				一般賠償收入	0			295		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	1,357
				財產收入	0			1,357		
				0703670000-0	0	0	0	0	0	1,357
				中央選舉委員會及所屬	0			1,357		
04	16	02	01	0703670100-5	0	0	0	0	0	1,357
				財產孳息	0			1,357		
				0703670101-8	0	0	0	0	0	1,357
利息收入	0			1,357						

# 基隆市選舉委員會

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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	代號及名稱	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)		
				合計	5,000	5,000	5,000	0	0	1,652
					0			6,652		

基隆市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
02				0003000000-1 行政院主管						
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	32,833,000	0	32,833,000	7,800,000	695,330	978,788
					0	0			6,821,212	80,000
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	21,295,000	0	21,295,000	125,000	12,600	112,400
					0	0			12,600	80,000
					0	0			0	
				10 人事費	252,000	0	252,000	25,000	0	25,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,043,000	0	21,043,000	100,000	12,600	87,400
					0	0			12,600	80,000
					0	0			0	
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	70,000	0	9,081
					0	0			60,919	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	70,000	0	9,081
					0	0			60,919	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	11,351,000	0	11,351,000	7,605,000	682,730	857,307
					0	0			6,747,693	0
					0	0			0	

基隆市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				10 人事費	9,495,000	0	9,495,000	6,522,000	565,140	493,195
					0	0			6,028,805	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,850,000	0	1,850,000	1,079,000	117,590	360,112
					0	0			718,888	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	4,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	93,000	0	93,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	93,000	0	93,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,800	0	239,800	239,800	0	0
					0	0			239,800	0
					0	0			0	
				10 人事費	239,800	0	239,800	239,800	0	0
					0	0			239,800	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,883,292	0	1,883,292	1,883,292	226,324	0
					0	0			1,883,292	0
					0	0			0	

基隆市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,883,292	0	1,883,292	226,324	0	
					0	0		1,883,292	0	
					0	0		0		
				合計	34,956,092	0	34,956,092	921,654	978,788	
					0	0		8,944,304	80,000	
					0	0		0		

基隆市選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	選舉業務	地方選舉委員會行政業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	0	6,028,805	1,883,292	239,800	8,151,897
1015 法定編制人員待遇	0	3,675,311	0	0	3,675,311
1025 技工及工友待遇	0	286,160	0	0	286,160
1030 獎金	0	1,327,615	0	0	1,327,615
1035 其他給與	0	80,000	0	239,800	319,800
1040 加班值班費	0	2,086	0	0	2,086
1045 退休退職給付	0	0	1,883,292	0	1,883,292
1050 退休離職儲金	0	364,229	0	0	364,229
1055 保險	0	293,404	0	0	293,404
20 業務費	12,600	718,888	0	0	731,488
2006 水電費	0	74,736	0	0	74,736
2009 通訊費	0	17,718	0	0	17,718
2030 兼職費	0	512,670	0	0	512,670
2051 物品	0	5,919	0	0	5,919
2054 一般事務費	12,600	84,284	0	0	96,884
2066 車輛及辦公器具養護費	0	2,730	0	0	2,730
2069 設施及機械設備養護費	0	16,785	0	0	16,785
2072 國內旅費	0	4,046	0	0	4,046
30 設備及投資*	60,919	0	0	0	60,919
3030 資訊軟硬體設備費*	60,919	0	0	0	60,919
合計	73,519	6,747,693	1,883,292	239,800	8,944,304



基隆市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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	6,652	0	0	0	0	0	0	0	6,652
本年度	6,652	0	0	0	0	0	0	0	6,652
0403670101 罰金罰鍰	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0403670301 一般賠償收入	295	0	0	0	0	0	0	0	295
0703670101 利息收入	1,357	0	0	0	0	0	0	0	1,357
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

基隆市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

基隆市選舉委員會  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	8,944,304	80,000	0	0	40,000	0	0	0	9,064,304	858,788
本年度	8,944,304	80,000	0	0	40,000	0	0	0	9,064,304	858,788
一、本年度經費	6,821,212	80,000	0	0	40,000	0	0	0	6,941,212	858,788
3703671000 選舉業務	73,519	80,000	0	0	0	0	0	0	153,519	41,481
3703671100 地方選舉委員會行政業務	6,747,693	0	0	0	40,000	0	0	0	6,787,693	817,307
二、統籌科目	2,123,092	0	0	0	0	0	0	0	2,123,092	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,883,292	0	0	0	0	0	0	0	1,883,292	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	239,800	0	0	0	0	0	0	0	239,800	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

基隆市選舉委員會

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	25,570,549	2 負債	62,092
11 流動資產	182,092	21 流動負債	62,092
110103 專戶存款	62,092	210302 應付代收款	62,092
110104 零用金	40,000	3 淨資產	25,508,457
110901 預付款	80,000	31 資產負債淨額	25,508,457
14 固定資產	25,388,457	310101 資產負債淨額	25,508,457
140101 土地	6,355,575		
140401 房屋建築及設備	28,995,485		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,365,940		
140501 機械及設備	513,249		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-373,603		
140601 交通及運輸設備	824,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-816,532		
140701 雜項設備	2,756,180		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,500,737		
合 計	25,570,549	合 計	25,570,549

附註：

基隆市選舉委員會

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,001,654	9,070,956
公庫撥入數	1,001,654	9,064,304
罰款及賠償收入	0	5,295
財產收益	0	1,357
支出	977,323	9,243,606
繳付公庫數	0	6,652
人事支出	791,464	8,151,897
業務支出	130,190	731,488
財產損失	4,782	4,782
折舊、折耗及攤銷	50,887	348,787
收支餘絀	24,331	-172,650

基隆市選舉委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	6,355,575	0	0	0	0	6,355,575
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	28,995,485	-10,086,857	0	0	-279,083	18,629,545
機械及設備	518,868	-427,511	74,456	80,075	53,908	139,646
交通及運輸設備	947,430	-937,956	0	122,650	121,424	8,248
雜項設備	3,031,810	-2,729,274	0	275,630	228,537	255,443
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	39,849,168	-14,181,598	74,456	478,355	124,786	25,388,457
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	39,849,168	-14,181,598	74,456	478,355	124,786	25,388,457

備註：

1.資本資產成本增加數74,456元=屬預算執行增加數60,919元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數13,537元。

2.設備及投資預算執行數60,919元。

基隆市選舉委員會  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

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	6,652	9,064,304	9,070,956	收入
	0	9,064,304	9,064,304	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,295	0	5,295	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	1,357	0	1,357	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	8,944,304	299,302	9,243,606	支出
	0	6,652	6,652	繳付公庫數
人事費	8,151,897	0	8,151,897	人事支出
業務費	731,488	0	731,488	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	60,919	-60,919	0	
	0	4,782	4,782	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	348,787	348,787	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,937,652	8,765,002	-172,650	收支餘絀