

基隆市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 賴慶純

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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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12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		保留數 (4)					
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)					
				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	0				
				罰款及賠償收入	0		5,295		295					
				0403670000-4	5,000	5,000	5,000	0	0	0				
				中央選舉委員會及所屬	0		5,295		295					
				0403670100-9	5,000	5,000	5,000	0	0	0				
				罰金罰鍰及息金	0		5,000		0					
				0403670101-1	5,000	5,000	5,000	0	0	0				
				罰金罰鍰	0		5,000		0					
				0403670300-8	0	0	0	0	0	0				
				賠償收入	0		295		295					
				0403670301-0	0	0	0	0	0	0				
				一般賠償收入	0		295		295					
				04	16	02	01	0700000000-9	0	0	0	865	0	0
								財產收入	0		2,222		2,222	
0703670000-0	0	0	0					865	0	0				
中央選舉委員會及所屬	0		2,222						2,222					
0703670100-5	0	0	0					865	0	0				
財產孳息	0		2,222						2,222					
		01		0703670101-8	0	0	0	865	0	0				
				利息收入	0		2,222		2,222					

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	5,000	5,000	5,000	865	0	0
					0			7,517		2,517

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
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	32,833,000	2,938,045	18,636,688
					0	0		13,513,445	682,867	
					0	0		0	16,791,828	
		02		3703671000-5 選舉業務	21,295,000	0	21,286,081	21,286,081	1,972,384	18,636,688
					0	-8,919		2,628,075	21,318	
					0	0		0	16,791,828	
				10 人事費	252,000	0	252,000	252,000	187,284	0
					0	0		230,682	21,318	
					0	0		0	0	
				20 業務費	21,043,000	0	21,034,081	21,034,081	1,785,100	18,636,688
					0	-8,919		2,397,393	0	
					0	0		0	16,791,828	
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	102,919	102,919	0	0
					0	8,919		102,919	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	94,000	0	102,919	102,919	0	0
					0	8,919		102,919	0	
					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	11,351,000	935,661	0
					0	0		10,689,451	661,549	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	9,495,000	0	9,495,000	452,681	0	
				人事費	0	0		8,940,694	554,306	
					0	0		0	0	
				20	1,850,000	0	1,850,000	482,980	0	
				業務費	0	0		1,748,757	101,243	
					0	0		0	0	
				40	6,000	0	6,000	0	0	
				獎補助費	0	0		0	6,000	
					0	0		0	0	
		03		3703671100-0*	93,000	0	93,000	30,000	0	
				地方選舉委員會行政業務	0	0		93,000	0	
					0	0		0	0	
				30	93,000	0	93,000	30,000	0	
				設備及投資	0	0		93,000	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4	240,300	0	240,300	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		240,300	0	
					0	0		0	0	
				10	240,300	0	240,300	0	0	
				人事費	0	0		240,300	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	2,763,024	0	2,763,024	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		2,763,024	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	2,763,024	0	2,763,024	0	0	
					0	0		2,763,024	0	
					0	0		0	0	
				合計	35,836,324	0	35,836,324	2,938,045	18,636,688	
					0	0		16,516,769	682,867	
					0	0		0	16,791,828	

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12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	230,682	8,940,694	2,763,024	240,300	12,174,700
1015 法定編制人員待遇	0	5,509,672	0	0	5,509,672
1025 技工及工友待遇	0	429,240	0	0	429,240
1030 獎金	0	1,360,205	0	0	1,360,205
1035 其他給與	0	156,050	0	240,300	396,350
1040 加班值班費	230,682	295,391	0	0	526,073
1045 退休退職給付	0	0	2,763,024	0	2,763,024
1050 退休離職儲金	0	610,773	0	0	610,773
1055 保險	0	579,363	0	0	579,363
20 業務費	2,397,393	1,748,757	0	0	4,146,150
2006 水電費	0	162,925	0	0	162,925
2009 通訊費	8,981	23,977	0	0	32,958
2027 保險費	0	3,577	0	0	3,577
2030 兼職費	683,850	1,069,686	0	0	1,753,536
2033 臨時人員酬金	225,727	0	0	0	225,727
2036 按日按件計資酬金	70,950	0	0	0	70,950
2051 物品	797,465	26,907	0	0	824,372
2054 一般事務費	592,747	205,690	0	0	798,437
2063 房屋建築養護費	0	187,837	0	0	187,837
2066 車輛及辦公器具養護費	0	17,120	0	0	17,120
2069 設施及機械設備養護費	0	43,662	0	0	43,662
2072 國內旅費	7,808	7,376	0	0	15,184
2081 運費	9,865	0	0	0	9,865

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12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					合計
	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		
30 設備及投資*	102,919	93,000	0	0	195,919	
3030 資訊軟硬體設備費*	60,919	0	0	0	60,919	
3035 雜項設備費*	42,000	93,000	0	0	135,000	
小計	2,730,994	10,782,451	2,763,024	240,300	16,516,769	
20 業務費	18,636,688	0	0	0	18,636,688	
2003 教育訓練費	780,200	0	0	0	780,200	
2021 其他業務租金	530,500	0	0	0	530,500	
2036 按日按件計資酬金	10,531,521	0	0	0	10,531,521	
2039 委辦費	2,215,000	0	0	0	2,215,000	
2051 物品	1,323,207	0	0	0	1,323,207	
2054 一般事務費	3,122,260	0	0	0	3,122,260	
2081 運費	134,000	0	0	0	134,000	
保留數小計	18,636,688	0	0	0	18,636,688	
合計	21,367,682	10,782,451	2,763,024	240,300	35,153,457	

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12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	7,517	0	0	0	0	0	0	0	7,517
本年度	7,517	0	0	0	0	0	0	0	7,517
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	2,222	0	0	0	0	0	0	0	2,222
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12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	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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12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	16,516,769	16,791,828	0	0	0	0	0	0	33,308,597	2,527,727
本年度	16,516,769	16,791,828	0	0	0	0	0	0	33,308,597	2,527,727
一、本年度經費	13,513,445	16,791,828	0	0	0	0	0	0	30,305,273	2,527,727
3703671000 選舉業務	2,730,994	16,791,828	0	0	0	0	0	0	19,522,822	1,866,178
3703671100 地方選舉委員會行政業務	10,782,451	0	0	0	0	0	0	0	10,782,451	661,549
二、統籌科目	3,003,324	0	0	0	0	0	0	0	3,003,324	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,763,024	0	0	0	0	0	0	0	2,763,024	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	240,300	0	0	0	0	0	0	0	240,300	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	43,528,579	2 負債	1,466,310
11 流動資產	18,258,138	28 其他負債	1,466,310
110103 專戶存款	1,466,310	280301 存入保證金	1,466,310
110901 預付款	16,791,828	3 淨資產	42,062,269
14 固定資產	25,270,441	31 資產負債淨額	42,062,269
140101 土地	6,355,575	310101 資產負債淨額	42,062,269
140401 房屋建築及設備	28,995,485		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,565,285		
140501 機械及設備	492,418		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-369,792		
140601 交通及運輸設備	878,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-818,116		
140701 雜項設備	2,699,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,397,624		
合 計	43,528,579	合 計	43,528,579

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,832,760	33,316,114
公庫撥入數	3,831,895	33,308,597
罰款及賠償收入	0	5,295
財產收益	865	2,222
支出	2,959,908	16,934,952
繳付公庫數	865	7,517
人事支出	639,965	12,174,700
業務支出	2,268,080	4,146,150
財產損失	0	6,372
折舊、折耗及攤銷	50,998	600,213
收支餘絀	872,852	16,381,162

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12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	-478,428	18,430,200
機械及設備	518,868	-427,511	74,456	100,906	57,719	122,626
交通及運輸設備	947,430	-937,956	54,000	122,650	119,840	60,664
雜項設備	3,031,810	-2,729,274	81,000	413,810	331,650	301,376
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	209,456	637,366	30,781	25,270,441
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	209,456	637,366	30,781	25,270,441

備註：

1.資本資產成本增加數209,456元=屬預算執行增加數195,919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195,919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12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	7,517	33,308,597	33,316,114	收入
	0	33,308,597	33,308,597	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	2,222	0	2,222	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	35,153,457	-18,218,505	16,934,952	支出
	0	7,517	7,517	繳付公庫數
人事費	12,174,700	0	12,174,700	人事支出
業務費	22,782,838	-18,636,688	4,146,150	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	195,919	-195,919	0	
	0	6,372	6,372	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	600,213	600,213	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,145,940	51,527,102	16,381,162	收支餘絀