

澎湖縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 劉梅滿

機關長官 陳光復

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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

澎湖縣選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	968	0	968	
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	968	0	968	
		01		1203670200-9 雜項收入	0	0	968	0	968	
			01	1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	968	0	968	
				合計	0	0	968	0	968	
					0		968			

澎湖縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	19,934,000	0	19,934,000	10,499,000	3,184,262	3,687,317
		02			0	0			6,811,683	1,287,229
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	5,448,000	0	5,448,000	5,448,000	1,553,192	2,935,908
					0	0			2,512,092	1,287,229
					0	0			0	
				10 人事費	82,000	0	82,000	82,000	33,000	31,755
					0	0			50,245	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,366,000	0	5,366,000	5,366,000	1,520,192	2,904,153
					0	0			2,461,847	1,287,229
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	14,486,000	0	14,486,000	5,051,000	1,631,070	751,409
					0	0			4,299,591	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,402,000	0	12,402,000	4,707,000	1,478,989	667,490
					0	0			4,039,510	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,054,000	0	2,054,000	334,000	152,081	83,919
					0	0			250,081	0
					0	0			0	

澎湖縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	0
					0	0		10,000		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	536,079	0	536,079	536,079	172,081	0
					0	0		536,079		0
					0	0		0		
				10 人事費	536,079	0	536,079	536,079	172,081	0
					0	0		536,079		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	155,941	0	155,941	155,941	76,798	0
					0	0		155,941		0
					0	0		0		
				10 人事費	155,941	0	155,941	155,941	76,798	0
					0	0		155,941		0
					0	0		0		
				合計	20,626,020	0	20,626,020	11,191,020	3,433,141	3,687,317
					0	0		7,503,703		1,287,229
					0	0		0		

澎湖縣選舉委員會

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	02				0003000000-1 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3703671000-5 選舉業務	8,623,839	0	5,242,896	5,242,896	0	3,380,943
					10 人事費	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	123,455	0	114,078	114,078	0	9,377
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	8,623,839	0	5,242,896	5,242,896	0	3,380,943
						0	0	0	0	0	0
						8,623,839	0	5,242,896	5,242,896	0	3,380,943

澎湖縣選舉委員會

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	50,245	4,039,510	155,941	536,079	4,781,775
1015 法定編制人員待遇	0	1,527,817	85,950	0	1,613,767
1025 技工及工友待遇	0	404,960	34,026	0	438,986
1030 獎金	0	1,882,034	35,965	0	1,917,999
1040 加班費	50,245	106,560	0	0	156,805
1045 退休退職給付	0	0	0	536,079	536,079
1050 退休離職儲金	0	93,689	0	0	93,689
1055 保險	0	24,450	0	0	24,450
20 業務費	2,461,847	250,081	0	0	2,711,928
2006 水電費	13,867	14,537	0	0	28,404
2009 通訊費	4,434	3,845	0	0	8,279
2024 稅捐及規費	0	1,325	0	0	1,325
2030 兼職費	94,130	196,435	0	0	290,565
2033 臨時人員酬金	52,204	0	0	0	52,204
2036 按日按件計資酬金	1,393,800	0	0	0	1,393,800
2051 物品	46,590	5,000	0	0	51,590
2054 一般事務費	823,426	19,539	0	0	842,965
2069 設施及機械設備養護費	0	9,400	0	0	9,400
2072 國內旅費	33,396	0	0	0	33,396
40 獎補助費	0	10,000	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	0	10,000	0	0	10,000
合計	2,512,092	4,299,591	155,941	536,079	7,503,703

澎湖縣選舉委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	968	0	0	0	0	0	0	0	968
本年度	968	0	0	0	0	0	0	0	968
1203670201 收回以前年度歲出	968	0	0	0	0	0	0	0	968
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
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

澎湖縣選舉委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
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	

澎湖縣選舉委員會
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	12,746,599	1,287,229	0	0	50,000	0	0	3,843,104	10,240,724	2,812,335
本年度	7,503,703	1,287,229	0	0	50,000	0	0	0	8,840,932	2,350,088
一、本年度經費	6,811,683	1,287,229	0	0	50,000	0	0	0	8,148,912	2,350,088
3703671000 選舉業務	2,512,092	1,287,229	0	0	0	0	0	0	3,799,321	1,648,679
3703671100 地方選舉委員會行政業務	4,299,591	0	0	0	50,000	0	0	0	4,349,591	701,409
二、統籌科目	692,020	0	0	0	0	0	0	0	692,020	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	155,941	0	0	0	0	0	0	0	155,941	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	536,079	0	0	0	0	0	0	0	536,079	0
以前年度	5,242,896	0	0	0	0	0	0	3,843,104	1,399,792	462,247
一、以前年度應付(保留)數	5,242,896	0	0	0	0	0	0	3,843,104	1,399,792	462,247
112年度 3703671000 選舉業務	5,242,896	0	0	0	0	0	0	3,843,104	1,399,792	462,247
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

澎湖縣選舉委員會

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	29,641,468	2 負債	292,943
11 流動資產	4,548,868	21 流動負債	92,943
110103 專戶存款	292,943	210302 應付代收款	92,943
110104 零用金	50,000	28 其他負債	200,000
110901 預付款	4,205,925	280301 存入保證金	200,000
14 固定資產	25,092,600	3 淨資產	29,348,525
140101 土地	6,063,400	31 資產負債淨額	29,348,525
140401 房屋建築及設備	28,473,021	310101 資產負債淨額	29,348,525
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,343,659		
140501 機械及設備	644,550		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-615,771		
140601 交通及運輸設備	1,230,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,040,159		
140701 雜項設備	3,775,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,094,841		
合 計	29,641,468	合 計	29,641,468

附註：

澎湖縣選舉委員會

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,942,720	10,241,692
公庫撥入數	2,941,752	10,240,724
其他收入	968	968
支出	8,736,175	12,865,906
繳付公庫數	968	968
人事支出	1,874,946	4,895,853
業務支出	6,801,091	7,840,746
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	59,170	118,339
收支餘絀	-5,793,455	-2,624,214

澎湖縣選舉委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	6,063,400	0	0	0	0	6,063,400
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	28,473,021	-10,264,672	0	0	-78,987	18,129,362
機械及設備	644,550	-611,282	0	0	-4,489	28,779
交通及運輸設備	1,230,080	-1,034,872	0	0	-5,287	189,921
雜項設備	3,775,979	-3,065,265	0	0	-29,576	681,138
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	40,187,030	-14,976,091	0	0	-118,339	25,092,600
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	40,187,030	-14,976,091	0	0	-118,339	25,092,600
備註						

澎湖縣選舉委員會
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	968	10,240,724	10,241,692	收入
	0	10,240,724	10,240,724	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	968	0	968	其他收入
歲出	7,503,703	5,362,203	12,865,906	支出
	0	968	968	繳付公庫數
人事費	4,781,775	114,078	4,895,853	人事支出
業務費	2,711,928	5,128,818	7,840,746	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	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	118,339	118,339	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,502,735	4,878,521	-2,624,214	收支餘絀