

基隆市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	2
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
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113年01月01日至113年03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	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	15			0400000000-2	5,000	5,000	0	2,500	0	602,500
				罰款及賠償收入	0		602,500			
				0403670000-4	5,000	5,000	0	2,500	0	602,500
				中央選舉委員會及所屬	0		602,500			
				01	5,000	5,000	0	2,500	0	2,500
				罰金罰鍰及息金	0		2,500			
				01	5,000	5,000	0	2,500	0	2,500
				罰金罰鍰	0		2,500			
				02	0	0	0	0	0	600,000
				沒入及沒收財物	0		600,000			
				01	0	0	0	0	0	600,000
				沒入金	0		600,000			
合計				5,000	5,000	0	2,500	0	602,500	
				0			602,500			

基隆市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	20,612,000	0	20,612,000	13,740,000	1,597,589	6,462,262
		02			0	0			7,277,738	2,335,000
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	9,064,000	0	9,064,000	9,064,000	169,000	5,920,038
					0	0			3,143,962	2,335,000
					0	0			0	
				10 人事費	54,000	0	54,000	54,000	38,904	13,736
					0	0			40,264	0
					0	0			0	
				20 業務費	9,010,000	0	9,010,000	9,010,000	130,096	5,906,302
					0	0			3,103,698	2,335,000
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	11,548,000	0	11,548,000	4,676,000	1,428,589	542,224
					0	0			4,133,776	0
					0	0			0	
				10 人事費	9,653,000	0	9,653,000	4,200,000	1,314,828	332,049
					0	0			3,867,951	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,889,000	0	1,889,000	474,000	113,761	208,175
					0	0			265,825	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113年01月01日至113年03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)	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	2,000
					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	500	0	500	500	500	0
					0	0		500		0
					0	0		0		0
				10 人事費	500	0	500	500	500	0
					0	0		500		0
					0	0		0		0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	826,104	0	826,104	826,104	206,526	0
					0	0		826,104		0
					0	0		0		0
				10 人事費	826,104	0	826,104	826,104	206,526	0
					0	0		826,104		0
					0	0		0		0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	182,555	0	182,555	182,555	78,117	0
					0	0		182,555		0
					0	0		0		0
				10 人事費	182,555	0	182,555	182,555	78,117	0
					0	0		182,555		0
					0	0		0		0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	8,266	0	8,266	8,266	8,266	0
					0	0		8,266		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113年01月01日至113年03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	8,266	0	8,266	8,266	0	
					0	0		8,266	0	
					0	0		0		
				合計	21,629,425	0	21,629,425	14,757,425	1,890,998	6,462,262
					0	0		8,295,163	2,335,000	
					0	0		0		

基隆市選舉委員會
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03月31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	18,636,688	0	0	751,760	0	17,884,928
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	18,636,688	0	0	751,760	0	17,884,928
					合計	0	0	0	0	0	0
						18,636,688	0	0	751,760	0	17,884,928

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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	40,264	3,867,951	182,555	826,104	8,266
1015 法定編制人員待遇	0	1,955,400	122,440	0	0
1025 技工及工友待遇	0	143,080	9,360	0	0
1030 獎金	0	1,495,980	42,190	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	40,264	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	826,104	8,266
1050 退休離職儲金	0	166,194	6,792	0	0
1055 保險	0	107,297	1,773	0	0
20 業務費	3,103,698	265,825	0	0	0
2006 水電費	0	32,070	0	0	0
2009 通訊費	31,925	9,285	0	0	0
2030 兼職費	1,049,582	186,000	0	0	0
2033 臨時人員酬金	122,422	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	192,800	0	0	0	0
2051 物品	98,898	200	0	0	0
2054 一般事務費	1,606,071	7,854	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	15,650	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	13,746	0	0	0
2072 國內旅費	2,000	1,020	0	0	0
合計	3,143,962	4,133,776	182,555	826,104	8,266

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113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	500	4,925,640			
1015 法定編制人員待遇	0	2,077,840			
1025 技工及工友待遇	0	152,440			
1030 獎金	0	1,538,170			
1035 其他給與	500	500			
1040 加班費	0	40,264			
1045 退休退職給付	0	834,370			
1050 退休離職儲金	0	172,986			
1055 保險	0	109,070			
20 業務費	0	3,369,523			
2006 水電費	0	32,070			
2009 通訊費	0	41,210			
2030 兼職費	0	1,235,582			
2033 臨時人員酬金	0	122,422			
2036 按日按件計資酬金	0	192,800			
2051 物品	0	99,098			
2054 一般事務費	0	1,613,925			
2063 房屋建築養護費	0	15,650			
2069 設施及機械設備養護費	0	13,746			
2072 國內旅費	0	3,020			
合計	500	8,295,163			

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113年01月01日至113年03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	602,500	0	0	0	0	0	0	0	602,500
本年度	602,500	0	0	0	0	0	0	0	602,500
0403670101 罰金罰鍰	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
0403670201 沒入金	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000
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

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113年01月01日至113年03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)			
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113年01月01日至113年03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	9,046,923	3,428,100	0	0	40,000	0	0	0	12,515,023	4,087,262
本年度	8,295,163	2,335,000	0	0	40,000	0	0	0	10,670,163	4,087,262
一、本年度經費	7,277,738	2,335,000	0	0	40,000	0	0	0	9,652,738	4,087,262
3703671000 選舉業務	3,143,962	2,335,000	0	0	0	0	0	0	5,478,962	3,585,038
3703671100 地方選舉委員會行政業務	4,133,776	0	0	0	40,000	0	0	0	4,173,776	502,224
二、統籌科目	1,017,425	0	0	0	0	0	0	0	1,017,425	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	182,555	0	0	0	0	0	0	0	182,555	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	826,104	0	0	0	0	0	0	0	826,104	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	8,266	0	0	0	0	0	0	0	8,266	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	500	0	0	0	0	0	0	0	500	0
以前年度	751,760	1,093,100	0	0	0	0	0	0	1,844,860	0
一、以前年度應付(保留)數	751,760	1,093,100	0	0	0	0	0	0	1,844,860	0
112年度 3703671000 選舉業務	751,760	1,093,100	0	0	0	0	0	0	1,844,860	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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	46,397,207	2 負債	1,018,472
11 流動資產	20,978,700	21 流動負債	1,018,472
110103 專戶存款	718,772	210302 應付代收款	1,018,472
110104 零用金	40,000	3 淨資產	45,378,735
110901 預付款	20,219,928	31 資產負債淨額	45,378,735
14 固定資產	25,118,807	310101 資產負債淨額	45,378,735
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	-10,684,892		
140501 機械及設備	492,418		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-379,058		
140601 交通及運輸設備	878,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-820,048		
140701 雜項設備	2,699,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,418,453		
18 其他資產	299,700		
180101 暫付款	299,700		
合 計	46,397,207	合 計	46,397,207

附註：

基隆市選舉委員會

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,182,023	13,117,523
公庫撥入數	1,179,523	12,515,023
罰款及賠償收入	2,500	602,500
支出	1,943,727	9,801,057
繳付公庫數	2,500	602,500
人事支出	1,647,141	4,925,640
業務支出	243,857	4,121,283
折舊、折耗及攤銷	50,229	151,634
收支餘絀	-761,704	3,316,466

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113年01月01日至113年03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	-10,565,285	0	0	-119,607	18,310,593
機械及設備	492,418	-369,792	0	0	-9,266	113,360
交通及運輸設備	878,780	-818,116	0	0	-1,932	58,732
雜項設備	2,699,000	-2,397,624	0	0	-20,829	280,547
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	39,421,258	-14,150,817	0	0	-151,634	25,118,807
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	39,421,258	-14,150,817	0	0	-151,634	25,118,807
備註						

基隆市選舉委員會
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03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	602,500	12,515,023	13,117,523	收入
	0	12,515,023	12,515,023	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	602,500	0	602,500	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	0	0	0	其他收入
歲出	8,295,163	1,505,894	9,801,057	支出
	0	602,500	602,500	繳付公庫數
人事費	4,925,640	0	4,925,640	人事支出
業務費	3,369,523	751,760	4,121,283	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	151,634	151,634	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,692,663	11,009,129	3,316,466	收支餘絀