

澎湖縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 6 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.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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06月30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	15	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	200,000			
							0		200,000				
							0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	200,000
								0		200,000			
							0403670200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	200,000
								0		200,000			
				0403670201-6 沒入金	0	0	0	0	0	200,000			
					0		200,000						
07	16	01	01	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	0	968		
							0		968				
							1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	968
								0		968			
							1203670200-9 雜項收入	0	0	0	0	0	968
								0		968			
				1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	968		
					0		968						
				合計	0	0	0	0	0	0	200,968		
					0		200,968						

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06月30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	14,630,000	966,981	2,366,182
		02			0	0			12,263,818	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	5,448,000	0	5,448,000	5,448,000	1,300	1,490,628
					0	0			3,957,372	0
					0	0			0	
				10 人事費	82,000	0	82,000	82,000	0	31,755
					0	0			50,245	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,366,000	0	5,366,000	5,366,000	1,300	1,458,873
					0	0			3,907,127	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	14,486,000	0	14,486,000	9,182,000	965,681	875,554
					0	0			8,306,446	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,402,000	0	12,402,000	8,127,000	834,165	676,872
					0	0			7,450,128	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,054,000	0	2,054,000	1,035,000	121,516	198,682
					0	0			836,318	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06月30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	20,000	10,000	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,100	0	15,100	15,100	0	0
					0	0			15,100	0
					0	0			0	
				10 人事費	15,100	0	15,100	15,100	0	0
					0	0			15,100	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,230,450	0	1,230,450	1,230,450	172,081	0
					0	0			1,230,450	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,230,450	0	1,230,450	1,230,450	172,081	0
					0	0			1,230,450	0
					0	0			0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	304,823	0	304,823	304,823	35,510	0
					0	0			304,823	0
					0	0			0	
				10 人事費	304,823	0	304,823	304,823	35,510	0
					0	0			304,823	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	30,235	0	30,235	30,235	6,047	0
					0	0			30,235	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06月30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	30,235	0	30,235	6,047	0	
					0	0		30,235	0	
					0	0		0		
				合計	21,514,608	0	21,514,608	1,180,619	2,366,182	
					0	0		13,844,426	0	
					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06月30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	0	8,119,241	0	504,598
				10	人事費	0	0	0	0	0	0
						123,455	0	0	114,078	0	9,377
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						8,500,384	0	0	8,005,163	0	495,221
					小計	0	0	0	0	0	0
						8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598
					合計	0	0	0	0	0	0
						8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598

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06月30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	50,245	7,450,128	304,823	1,230,450	30,235
1015 法定編制人員待遇	0	3,795,206	209,074	0	0
1025 技工及工友待遇	0	908,026	59,784	0	0
1030 獎金	0	1,917,317	35,965	0	0
1035 其他給與	0	112,000	0	0	0
1040 加班費	50,245	106,560	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,230,450	30,235
1050 退休離職儲金	0	311,149	0	0	0
1055 保險	0	299,870	0	0	0
20 業務費	3,907,127	836,318	0	0	0
2006 水電費	13,867	69,518	0	0	0
2009 通訊費	4,434	20,239	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	1,775	0	0	0
2030 兼職費	102,877	616,463	0	0	0
2033 臨時人員酬金	62,866	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,393,800	0	0	0	0
2039 委辦費	1,224,229	0	0	0	0
2051 物品	46,590	6,450	0	0	0
2054 一般事務費	984,726	48,431	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	61,300	0	0	0
2072 國內旅費	58,738	12,142	0	0	0
2081 運費	15,000	0	0	0	0
40 獎補助費	0	20,000	0	0	0

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06月30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	15,100	9,080,981			
1015 法定編制人員待遇	0	4,004,280			
1025 技工及工友待遇	0	967,810			
1030 獎金	0	1,953,282			
1035 其他給與	15,100	127,100			
1040 加班費	0	156,805			
1045 退休退職給付	0	1,260,685			
1050 退休離職儲金	0	311,149			
1055 保險	0	299,870			
20 業務費	0	4,743,445			
2006 水電費	0	83,385			
2009 通訊費	0	24,673			
2024 稅捐及規費	0	1,775			
2030 兼職費	0	719,340			
2033 臨時人員酬金	0	62,866			
2036 按日按件計資酬金	0	1,393,800			
2039 委辦費	0	1,224,229			
2051 物品	0	53,040			
2054 一般事務費	0	1,033,157			
2069 設施及機械設備養護費	0	61,300			
2072 國內旅費	0	70,880			
2081 運費	0	15,000			
40 獎補助費	0	20,000			

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06月30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
4085 獎勵及慰問	0	20,000	0	0	0
合計	3,957,372	8,306,446	304,823	1,230,450	30,235

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06月30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			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	15,100	13,844,426			

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06月30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	200,968	0	0	0	0	53,298	0	0	254,266
本年度	200,968	0	0	0	0	0	0	0	200,968
0403670201 沒入金	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
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	53,298	0	0	53,298
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	53,298	0	0	53,298
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款-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	53,298	0	0	53,298
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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06月30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	

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06月30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	21,963,667	0	0	0	50,000	0	0	6,708,502	15,305,165	2,767,482
本年度	13,844,426	0	0	0	50,000	0	0	0	13,894,426	2,316,182
一、本年度經費	12,263,818	0	0	0	50,000	0	0	0	12,313,818	2,316,182
3703671000 選舉業務	3,957,372	0	0	0	0	0	0	0	3,957,372	1,490,628
3703671100 地方選舉委員會行政業務	8,306,446	0	0	0	50,000	0	0	0	8,356,446	825,554
二、統籌科目	1,580,608	0	0	0	0	0	0	0	1,580,608	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	304,823	0	0	0	0	0	0	0	304,823	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,230,450	0	0	0	0	0	0	0	1,230,450	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	30,235	0	0	0	0	0	0	0	30,235	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,100	0	0	0	0	0	0	0	15,100	0
以前年度	8,119,241	0	0	0	0	0	0	6,708,502	1,410,739	451,300
一、以前年度應付(保留)數	8,119,241	0	0	0	0	0	0	6,708,502	1,410,739	451,300
112年度 3703671000 選舉業務	8,119,241	0	0	0	0	0	0	6,708,502	1,410,739	451,300
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,946,848	2 負債	38,712
11 流動資產	88,712	21 流動負債	38,712
110103 專戶存款	38,712	210302 應付代收款	38,712
110104 零用金	50,000	3 淨資產	24,908,136
14 固定資產	24,858,136	31 資產負債淨額	24,908,136
140101 土地	6,063,400	310101 資產負債淨額	24,908,136
140401 房屋建築及設備	28,473,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,501,633		
140501 機械及設備	644,550		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-623,522		
140601 交通及運輸設備	1,230,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,049,748		
140701 雜項設備	3,775,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,153,991		
合 計	24,946,848	合 計	24,946,848

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,180,619	15,506,133
公庫撥入數	1,180,619	15,305,165
罰款及賠償收入	0	200,000
其他收入	0	968
支出	1,238,683	22,570,736
繳付公庫數	0	254,266
人事支出	1,047,803	9,195,059
業務支出	122,816	12,748,608
獎補助支出	10,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	58,064	352,803
收支餘絀	-58,064	-7,064,603

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06月30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	-236,961	17,971,388
機械及設備	644,550	-611,282	0	0	-12,240	21,028
交通及運輸設備	1,230,080	-1,034,872	0	0	-14,876	180,332
雜項設備	3,775,979	-3,065,265	0	0	-88,726	621,988
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	-352,803	24,858,136
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	-352,803	24,858,136
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06月30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	200,968	15,305,165	15,506,133	收入
	0	15,305,165	15,305,165	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	200,000	0	200,000	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	13,844,426	8,726,310	22,570,736	支出
	0	254,266	254,266	繳付公庫數
人事費	9,080,981	114,078	9,195,059	人事支出
業務費	4,743,445	8,005,163	12,748,608	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	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	352,803	352,803	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,643,458	6,578,855	-7,064,603	收支餘絀