

連江縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 劉美鳳

機關長官 王忠銘

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 經費累計表	1
二、 以前年度歲出轉入數累計表	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	4
二、 繳付公庫數分析表	5
三、 公庫撥入數分析表	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	8
二、 收入支出表	9
貳、 附屬表	
一、 平衡表各科目明細表	10
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	19
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	20
二、 公庫收入(支出)差額解釋表	21
三、 銀行(公庫)存款差額解釋表	23
四、 財產增減結存表	25
丁、 其他附表	
一、 經費累計表附表—特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表	26

連江縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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	6,294,000	0	6,294,000	4,281,000	288,616	1,573,281
		02		3703671000-5 選舉業務	0	0	0	2,707,719	0	0
				10 人事費	2,092,000	0	2,092,000	2,092,000	0	1,409,807
				20 業務費	0	0	0	682,193	0	0
				10 人事費	53,000	0	53,000	53,000	0	206
				20 業務費	0	0	0	52,794	0	0
				20 業務費	2,039,000	0	2,039,000	2,039,000	0	1,409,601
				3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	0	0	0	629,399	0	0
		03		10 人事費	4,202,000	0	4,202,000	2,189,000	288,616	163,474
				20 業務費	0	0	0	2,025,526	0	0
				10 人事費	2,945,000	0	2,945,000	1,644,000	210,616	26,644
				20 業務費	0	0	0	1,617,356	0	0
				20 業務費	1,257,000	0	1,257,000	545,000	78,000	136,830
					0	0	0	408,170	0	0
					0	0	0	0	0	0

連江縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年05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)	
				合計	6,294,000	0	6,294,000	288,616	1,573,281	
					0	0		2,707,719	0	
					0	0		0		

連江縣選舉委員會

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05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
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	2,298,389	44,512	0	2,253,877	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	2,298,389	44,512	0	2,253,877	0	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						2,298,389	44,512	0	2,253,877	0	0

連江縣選舉委員會
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05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	合計	
10 人事費	52,794	1,617,356	1,670,150	
1015 法定編制人員待遇	0	1,078,608	1,078,608	
1030 獎金	0	406,742	406,742	
1040 加班費	52,794	0	52,794	
1050 退休離職儲金	0	81,080	81,080	
1055 保險	0	50,926	50,926	
20 業務費	629,399	408,170	1,037,569	
2003 教育訓練費	0	5,504	5,504	
2009 通訊費	11,962	3,498	15,460	
2024 稅捐及規費	0	450	450	
2027 保險費	0	3,189	3,189	
2030 兼職費	205,500	382,000	587,500	
2033 臨時人員酬金	72,529	0	72,529	
2036 按日按件計資酬金	84,000	0	84,000	
2051 物品	23,366	0	23,366	
2054 一般事務費	192,570	13,529	206,099	
2072 國內旅費	39,472	0	39,472	
合計	682,193	2,025,526	2,707,719	

連江縣選舉委員會
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05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	0	0	0	0	0	44,512	0	0	44,512
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	44,512	0	0	44,512
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	44,512	0	0	44,512
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	44,512	0	0	44,512
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

連江縣選舉委員會
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05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)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

連江縣選舉委員會
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05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	4,961,596	0	0	0	20,000	0	0	1,547,409	3,434,187	1,553,281
本年度	2,707,719	0	0	0	20,000	0	0	0	2,727,719	1,553,281
一、本年度經費	2,707,719	0	0	0	20,000	0	0	0	2,727,719	1,553,281
3703671000 選舉業務	682,193	0	0	0	0	0	0	0	682,193	1,409,807
3703671100 地方選舉委員會行政業務	2,025,526	0	0	0	20,000	0	0	0	2,045,526	143,474
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	2,253,877	0	0	0	0	0	0	1,547,409	706,468	0
一、以前年度應付(保留)數	2,253,877	0	0	0	0	0	0	1,547,409	706,468	0
112年度 3703671000 選舉業務	2,253,877	0	0	0	0	0	0	1,547,409	706,468	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

連江縣選舉委員會

平衡表

中華民國113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	217,359	2 負債	19,582
11 流動資產	39,582	21 流動負債	19,582
110103 專戶存款	19,582	210302 應付代收款	19,582
110104 零用金	20,000	3 淨資產	197,777
14 固定資產	177,777	31 資產負債淨額	197,777
140501 機械及設備	327,257	310101 資產負債淨額	197,777
減：140502 累計折舊—機械及設備	-297,430		
140601 交通及運輸設備	668,098		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-661,417		
140701 雜項設備	1,092,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-951,423		
合 計	217,359	合 計	217,359

附註：

連江縣選舉委員會

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	288,616	3,434,187
公庫撥入數	288,616	3,434,187
支出	292,272	5,024,388
繳付公庫數	0	44,512
人事支出	210,616	1,670,150
業務支出	78,000	3,291,446
折舊、折耗及攤銷	3,656	18,280
收支餘絀	-3,656	-1,590,201

連江縣選舉委員會

專戶存款明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		19,582	
			本年度部分		19,582	
			總計		19,582	

連江縣選舉委員會

零用金明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		20,000	
			本年度部分		20,000	
			113		20,000	
			一百一十三年度			
			3703671100-0	20,000		
			地方選舉委員會行政業務			
			總計		20,000	

連江縣選舉委員會
機械及設備明細表
中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		327,257	
			本年度部分		327,257	
			總 計		327,257	

連江縣選舉委員會
 累計折舊—機械及設備明細表
 中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		297,430	
			本年度部分		297,430	
			總計		297,430	

連江縣選舉委員會
交通及運輸設備明細表
中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		668,098	
			本年度部分		668,098	
			總 計		668,098	

連江縣選舉委員會
 累計折舊—交通及運輸設備明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		661,417	
			本年度部分		661,417	
			總計		661,417	

連江縣選舉委員會

雜項設備明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,092,692	
			本年度部分		1,092,692	
			總計		1,092,692	

連江縣選舉委員會
 累計折舊—雜項設備明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		951,423	
			本年度部分		951,423	
			總 計		951,423	

連江縣選舉委員會
應付代收款明細表

中華民國113年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		19,582	
			本年度部分		19,582	
			113 一百一十三年度		19,582	
113	03	28	100008 收入傳票 收4月份健保自付部分	2,857		
113	04	26	100009 收入傳票 收5月份健保自付部分	2,857		
113	05	27	100010 收入傳票 收6月份公保自付部分	2,279		
113	05	27	100010 收入傳票 收6月份退撫基金自付部分	8,732		
113	05	27	100010 收入傳票 收6月份健保自付部分	2,857		
			總計		19,582	

連江縣選舉委員會

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05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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	327,257	-290,303	0	0	-7,127	29,827
交通及運輸設備	668,098	-661,417	0	0	0	6,681
雜項設備	1,092,692	-940,270	0	0	-11,153	141,269
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,088,047	-1,891,990	0	0	-18,280	177,777
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	2,088,047	-1,891,990	0	0	-18,280	177,777
備註						

連江縣選舉委員會
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05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	0	3,434,187	3,434,187	收入
	0	3,434,187	3,434,187	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	0	0	0	其他收入
歲出	2,707,719	2,316,669	5,024,388	支出
	0	44,512	44,512	繳付公庫數
人事費	1,670,150	0	1,670,150	人事支出
業務費	1,037,569	2,253,877	3,291,446	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	18,280	18,280	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,707,719	1,117,518	-1,590,201	收支餘絀

連江縣選舉委員會
公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
3703671000-5 112 選舉業務	0.00	706,468.00	0.00	706,468.00	0	0
3703671000-5 00 一般 選舉業務	0.00	706,468.00	0.00	706,468.00	0	0
3703671000-5 00 一般 選舉業務	0.00	2,092,000.00	0.00	2,092,000.00	0	0
3703671100-0 00 一般 地方選舉委員會行政業務	0.00	682,193.00	0.00	682,193.00	0	0
	295,000.00	2,189,000.00	295,000.00	2,189,000.00	0	0
	288,616.00	2,045,526.00	288,616.00	1,865,758.00	0	179,768
	295,000.00	4,987,468.00	295,000.00	4,987,468.00	0	0
合 計	288,616.00	3,434,187.00	288,616.00	3,254,419.00	0	179,768

連江縣選舉委員會
公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 05 月 31 日

單位：新臺幣元

差 額 解 釋					
科 目 及 代 號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日 期	摘 要	差 額
	種 類	號 碼			
3703671100-0 00 一般 地方選舉委員會行政業務				累計分配數差額	0.00
	付款憑單	500052	1130527	本機關支付數已入帳，國庫署未入帳(支113/6月份職員薪資)	179,768.00
				累計支付數差額	179,768.00

連江縣選舉委員會
銀行(公庫)存款差額解釋表

公庫存款帳戶第039036080613號

中華民國113年5月31日

摘 要	日 期			支 票 號 碼	金 額	
	年	月	日		小 計	合 計
機關帳面餘額	113	5	31			19,582
加:本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之未兌現支票金額 銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之存入金額					0	
減:本機關已登帳而銀行(公庫)未登帳之存入金額 銀行(公庫)已登帳而本機關未登帳之銀行(公庫)代收金額 1. 公保、退撫基金、健保自付款					19,582	
銀行(公庫)帳面餘額	113	5	31			0



交易明細查詢

列印日期：2024/06/04

公司戶名	78752385 連江縣選舉委員會	幣別	新臺幣
帳號	039-036-08061-3 臺灣銀行馬祖分行	查詢類型	往來明細
查詢期間	2024/05/01 - 2024/05/31		

筆次	交易日期	支票號碼	交易金額		對方行	結餘金額	更正	交易摘要
			提取	存入	對方帳號			備註
1	2024/05/20			78,000.00	996 財政部國庫署 0017 跨行匯入	78,000.00		匯入 連江縣選委會(收件 號205
2	2024/05/27	6983629	37,500.00		000	40,500.00		轉帳
3	2024/05/27	6983630	40,500.00		000	0.00		轉帳

管理機關(基金)名稱：A61002400A000連江縣選舉委員會
 財產區分別：110 公務用_一般

製表日期：113/05/24

分類項目	單位	上期結存		本期增加		本期減少		本期折舊	本期結存	
		數量	價值	數量	價值	數量	價值		數量	價值
土地	筆 公頃	0 0.000000	0	0 0.000000	0	0 0.000000	0	0	0 0.000000	0
土地改良物	個	0	0	0	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
		平方公尺	0	0	0	0	0	0	0	0
	宿舍	棟	0	0	0	0	0	0	0	0
	其他	個	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	平方公尺	0	0	0	0	0	0	0	0	0
機械及設備	件	11	31,252	0	0	0	0	1,425	11	29,827
交通及運輸設備	船	艘	0	0	0	0	0	0	0	0
	飛機	架	0	0	0	0	0	0	0	0
	汽(機)車	輛	2	6,681	0	0	0	0	2	6,681
	其他	件	1	0	0	0	0	0	1	0
雜項設備	圖書	冊(套)	0	143,500	0	0	0	0	0	141,269
	其他	件	37	0	0	0	0	2,231	37	0
有價證券	股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
權利	紙	0	0	0	0	0	0	0	0	0
總值		51	181,433	0	0	0	0	3,656	51	177,777

製表

第一組員 吳素貞

覆核

第一組員 吳明遠

主辦財產管理人員

第一組員 陳復國

主辦會計人員

課員 陳惠蘭

機關首長

總幹事 曾玉花

主計室 劉美鳳

聯絡電話：

說明：1. 財產價值以新臺幣元計算，不滿一元者，四捨五入。

2. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4. 「本期折舊」欄部分，填寫折舊或攤銷數。

連江縣選舉委員會

經費累計表附表-特別費、文康活動費、債務費及房屋租金支用情形表

中華民國113年01月01日起至113年05月31日止

單位：元

用途別科目	分配預算數		實支數		本月底止 可支用數餘額	說明
	本月分配數	累計分配數	本月實支數	累計實支數		
1. 特別費	0	0	0	0	0	
2. 文康活動費	0	2,000	0	1,500	500	
3. 債務費	0	0	0	0	0	
4. 房屋租金	0	0	0	0	0	

註：本表係經費累計表之附表，「分配預算數」欄係按中央政府各機關單位預算執行要點第12點規定，由機關依計畫預定進度及實際經費需求，自行分配管控數填列。