

澎湖縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 9 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09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	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09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	17,721,000	945,074	2,417,301
		02			0	0			15,303,699	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	5,448,000	0	5,448,000	5,448,000	0	1,462,994
					0	0			3,985,006	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	0	1,431,239
					0	0			3,934,761	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	12,273,000	945,074	954,307
					0	0			11,318,693	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,402,000	0	12,402,000	10,692,000	795,015	672,592
					0	0			10,019,408	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,054,000	0	2,052,000	1,549,000	138,059	281,715
					0	-2,000			1,267,285	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09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	32,000	12,000	0	
					0	2,000		32,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,100	0	16,100	1,000	0	
					0	0		16,100	0	
					0	0		0		
				10 人事費	16,100	0	16,100	1,000	0	
					0	0		16,100	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,746,693	0	1,746,693	172,081	0	
					0	0		1,746,693	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,746,693	0	1,746,693	172,081	0	
					0	0		1,746,693	0	
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	410,489	0	410,489	35,250	0	
					0	0		410,489	0	
					0	0		0		
				10 人事費	410,489	0	410,489	35,250	0	
					0	0		410,489	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	48,376	0	48,376	6,047	0	
					0	0		48,376	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09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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				10 人事費	48,376	0	48,376	6,047	0		
					0	0		48,376	0		
					0	0		0			
				合計	22,155,658	0	22,155,658	1,159,452	2,417,301		
					0	0		17,525,357	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09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
112	02										
		11			0	0	0	0	0	0	0
			02		8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598	0
				3703671000-5 選舉業務	0	0	0	0	0	0	0
				10 人事費	8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598	0
				20 業務費	0	0	0	0	0	0	0
				小計	123,455	0	0	114,078	0	9,377	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					8,500,384	0	0	8,005,163	0	495,221	0
					0	0	0	0	0	0	0
					8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598	0
					0	0	0	0	0	0	0
					8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598	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09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	10,019,408	410,489	1,746,693	48,376
1015 法定編制人員待遇	0	5,509,187	300,559	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,180,794	73,965	0	0
1030 獎金	0	1,931,489	35,965	0	0
1035 其他給與	0	139,200	0	0	0
1040 加班費	50,245	153,600	0	0	0
1045 退休退職給付	0	127,457	0	1,746,693	48,376
1050 退休離職儲金	0	474,244	0	0	0
1055 保險	0	503,437	0	0	0
20 業務費	3,934,761	1,267,285	0	0	0
2006 水電費	13,867	134,873	0	0	0
2009 通訊費	4,434	31,573	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,101	0	0	0
2030 兼職費	102,877	925,073	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	6,912	0	0	0
2054 一般事務費	984,726	56,711	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	9,900	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	84,000	0	0	0
2072 國內旅費	86,372	12,142	0	0	0
2081 運費	15,000	0	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09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	16,100	12,291,311			
1015 法定編制人員待遇	0	5,809,746			
1025 技工及工友待遇	0	1,254,759			
1030 獎金	0	1,967,454			
1035 其他給與	16,100	155,300			
1040 加班費	0	203,845			
1045 退休退職給付	0	1,922,526			
1050 退休離職儲金	0	474,244			
1055 保險	0	503,437			
20 業務費	0	5,202,046			
2006 水電費	0	148,740			
2009 通訊費	0	36,007			
2024 稅捐及規費	0	6,101			
2030 兼職費	0	1,027,950			
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	53,502			
2054 一般事務費	0	1,041,437			
2063 房屋建築養護費	0	9,900			
2069 設施及機械設備養護費	0	84,000			
2072 國內旅費	0	98,514			
2081 運費	0	15,000			

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09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
40 獎補助費	0	32,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	32,000	0	0	0
合計	3,985,006	11,318,693	410,489	1,746,693	48,376

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09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			
40 獎補助費	0	32,000			
4085 獎勵及慰問	0	32,000			
合計	16,100	17,525,357			

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09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09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09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	25,644,598	0	0	0	50,000	0	0	6,708,502	18,986,096	2,818,601
本年度	17,525,357	0	0	0	50,000	0	0	0	17,575,357	2,367,301
一、本年度經費	15,303,699	0	0	0	50,000	0	0	0	15,353,699	2,367,301
3703671000 選舉業務	3,985,006	0	0	0	0	0	0	0	3,985,006	1,462,994
3703671100 地方選舉委員會行政業務	11,318,693	0	0	0	50,000	0	0	0	11,368,693	904,307
二、統籌科目	2,221,658	0	0	0	0	0	0	0	2,221,658	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	410,489	0	0	0	0	0	0	0	410,489	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,746,693	0	0	0	0	0	0	0	1,746,693	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	48,376	0	0	0	0	0	0	0	48,376	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	16,100	0	0	0	0	0	0	0	16,100	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,810,177	2 負債	33,429
11 流動資產	83,429	21 流動負債	33,429
110103 專戶存款	33,429	210302 應付代收款	33,429
110104 零用金	50,000	3 淨資產	24,776,748
14 固定資產	24,726,748	31 資產負債淨額	24,776,748
140101 土地	6,063,400	310101 資產負債淨額	24,776,748
140401 房屋建築及設備	28,473,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,620,114		
140501 機械及設備	686,510		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-628,412		
140601 交通及運輸設備	1,230,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,056,201		
140701 雜項設備	3,775,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,197,515		
合 計	24,810,177	合 計	24,810,177

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,159,452	19,187,064
公庫撥入數	1,159,452	18,986,096
罰款及賠償收入	0	200,000
其他收入	0	968
支出	1,216,675	26,425,015
繳付公庫數	0	254,266
人事支出	1,009,393	12,405,389
業務支出	138,059	13,207,209
獎補助支出	12,000	32,000
折舊、折耗及攤銷	57,223	526,151
收支餘絀	-57,223	-7,237,951

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09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	-355,442	17,852,907
機械及設備	644,550	-611,282	41,960	0	-17,130	58,098
交通及運輸設備	1,230,080	-1,034,872	0	0	-21,329	173,879
雜項設備	3,775,979	-3,065,265	0	0	-132,250	578,464
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	41,960	0	-526,151	24,726,748
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	41,960	0	-526,151	24,726,748
備註： 資本資產成本增加數41,960=中選會移入電腦增加數41,960						

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09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	18,986,096	19,187,064	收入
	0	18,986,096	18,986,096	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	17,525,357	8,899,658	26,425,015	支出
	0	254,266	254,266	繳付公庫數
人事費	12,291,311	114,078	12,405,389	人事支出
業務費	5,202,046	8,005,163	13,207,209	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	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	526,151	526,151	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,324,389	10,086,438	-7,237,951	收支餘絀