

澎湖縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	200,000	
	15			0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	200,000	
		02		0403670200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	200,000	
			01	0403670201-6 沒入金	0	0	0	0	200,000	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	968	
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	968	
		01		1203670200-9 雜項收入	0	0	0	0	968	
			01	1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	968	
				合計	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11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	19,775,000	991,906	2,458,104
		02			0	0			17,316,896	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	5,448,000	0	5,448,000	5,448,000	5,661	1,451,152
					0	0			3,996,848	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	5,661	1,419,397
					0	0			3,946,603	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	14,327,000	986,245	1,006,952
					0	0			13,320,048	0
					0	0			0	
				10 人事費	12,402,000	0	12,402,000	12,402,000	777,578	818,896
					0	0			11,583,104	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,054,000	0	2,052,000	1,893,000	208,667	188,056
					0	-2,000			1,704,944	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11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	0	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	234,200	0	234,200	218,100	0	
					0	0		234,200	0	
					0	0		0		
				10 人事費	234,200	0	234,200	218,100	0	
					0	0		234,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,090,855	0	2,090,855	172,081	0	
					0	0		2,090,855	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,090,855	0	2,090,855	172,081	0	
					0	0		2,090,855	0	
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	480,989	0	480,989	35,250	0	
					0	0		480,989	0	
					0	0		0		
				10 人事費	480,989	0	480,989	35,250	0	
					0	0		480,989	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	60,470	0	60,470	6,047	0	
					0	0		60,470	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11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)	備註 (預付款)
				10 人事費	60,470	0	60,470	6,047	0	
					0	0		60,470	0	
					0	0		0		
				合計	22,800,514	0	22,800,514	1,423,384	2,458,104	
					0	0		20,183,410	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11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									
			02								
				0003000000-1 行政院主管							
				0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0	0
				3703671000-5 選舉業務	8,623,839	0	0	8,119,241	0	504,598	0
				10 人事費	0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	123,455	0	0	114,078	0	9,377	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	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11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	11,583,104	480,989	2,090,855	60,470
1015 法定編制人員待遇	0	6,650,411	361,605	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,365,128	83,419	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	2,090,855	60,470
1050 退休離職儲金	0	582,974	0	0	0
1055 保險	0	632,845	0	0	0
20 業務費	3,946,603	1,704,944	0	0	0
2006 水電費	13,867	171,641	0	0	0
2009 通訊費	4,434	40,103	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	6,401	0	0	0
2030 兼職費	102,877	1,127,305	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	67,322	0	0	0
2054 一般事務費	984,726	69,611	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	27,900	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	153,050	0	0	0
2072 國內旅費	97,869	41,611	0	0	0
2081 運費	15,345	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11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	234,200	14,499,863			
1015 法定編制人員待遇	0	7,012,016			
1025 技工及工友待遇	0	1,448,547			
1030 獎金	0	1,967,454			
1035 其他給與	234,200	373,400			
1040 加班費	0	203,845			
1045 退休退職給付	0	2,278,782			
1050 退休離職儲金	0	582,974			
1055 保險	0	632,845			
20 業務費	0	5,651,547			
2006 水電費	0	185,508			
2009 通訊費	0	44,537			
2024 稅捐及規費	0	6,401			
2030 兼職費	0	1,230,182			
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	113,912			
2054 一般事務費	0	1,054,337			
2063 房屋建築養護費	0	27,900			
2069 設施及機械設備養護費	0	153,050			
2072 國內旅費	0	139,480			
2081 運費	0	15,345			

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11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	3,996,848	13,320,048	480,989	2,090,855	60,470

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11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	234,200	20,183,410			

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11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11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11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	28,302,651	0	0	0	50,000	0	0	6,708,502	21,644,149	2,859,404
本年度	20,183,410	0	0	0	50,000	0	0	0	20,233,410	2,408,104
一、本年度經費	17,316,896	0	0	0	50,000	0	0	0	17,366,896	2,408,104
3703671000 選舉業務	3,996,848	0	0	0	0	0	0	0	3,996,848	1,451,152
3703671100 地方選舉委員會行政業務	13,320,048	0	0	0	50,000	0	0	0	13,370,048	956,952
二、統籌科目	2,866,514	0	0	0	0	0	0	0	2,866,514	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	480,989	0	0	0	0	0	0	0	480,989	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,090,855	0	0	0	0	0	0	0	2,090,855	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	60,470	0	0	0	0	0	0	0	60,470	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	234,200	0	0	0	0	0	0	0	234,200	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	24,688,872	2 負債	28,305
11 流動資產	78,305	21 流動負債	28,305
110103 專戶存款	28,305	210302 應付代收款	28,305
110104 零用金	50,000	3 淨資產	24,660,567
14 固定資產	24,610,567	31 資產負債淨額	24,660,567
140101 土地	6,063,400	310101 資產負債淨額	24,660,567
140401 房屋建築及設備	28,473,021		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,699,101		
140501 機械及設備	686,510		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-633,405		
140601 交通及運輸設備	1,230,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,060,503		
140701 雜項設備	3,775,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,225,414		
合 計	24,688,872	合 計	24,688,872

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,423,384	21,845,117
公庫撥入數	1,423,384	21,644,149
罰款及賠償收入	0	200,000
其他收入	0	968
支出	1,481,473	29,199,249
繳付公庫數	0	254,266
人事支出	1,209,056	14,613,941
業務支出	214,328	13,656,710
獎補助支出	0	32,000
折舊、折耗及攤銷	58,089	642,332
收支餘絀	-58,089	-7,354,132



## 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11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	-434,429	17,773,920
機械及設備	644,550	-611,282	41,960	0	-22,123	53,105
交通及運輸設備	1,230,080	-1,034,872	0	0	-25,631	169,577
雜項設備	3,775,979	-3,065,265	0	0	-160,149	550,565
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	-642,332	24,610,567
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	-642,332	24,610,567
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11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	21,644,149	21,845,117	收入
	0	21,644,149	21,644,149	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	20,183,410	9,015,839	29,199,249	支出
	0	254,266	254,266	繳付公庫數
人事費	14,499,863	114,078	14,613,941	人事支出
業務費	5,651,547	8,005,163	13,656,710	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	642,332	642,332	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,982,442	12,628,310	-7,354,132	收支餘絀