

澎湖縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 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、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
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.....	9
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10

澎湖縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				0003000000-1 行政院主管						
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	27,501,000	0	27,501,000	27,501,000	4,221,260	8,623,839
					0	0		18,551,525	325,636	
					0	0		0	6,761,800	
		02		3703671000-5 選舉業務	12,628,000	0	12,628,000	12,628,000	2,929,766	8,623,839
					0	0		4,004,161	0	
					0	0		0	6,761,800	
				10 人事費	363,000	0	363,000	363,000	239,545	123,455
					0	0		239,545	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	12,265,000	0	12,265,000	12,265,000	2,690,221	8,500,384
					0	0		3,764,616	0	
					0	0		0	6,761,800	
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	94,000	88,000	0
					0	0		88,000	6,000	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	94,000	88,000	0
					0	0		88,000	6,000	
					0	0		0	0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	14,544,000	0	14,544,000	14,544,000	1,203,494	0
					0	0		14,224,414	319,586	
					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112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	12,256,000	0	12,256,000	12,256,000	695,100	0
				人事費	0	0			12,040,567	215,433
					0	0			0	0
				20	2,258,000	0	2,258,000	2,258,000	508,394	0
				業務費	0	0			2,153,847	104,153
					0	0			0	0
				40	30,000	0	30,000	30,000	0	0
				獎補助費	0	0			30,000	0
					0	0			0	0
		03		3703671100-0*	235,000	0	235,000	235,000	0	0
				地方選舉委員會行政業務	0	0			234,950	50
					0	0			0	0
				30	235,000	0	235,000	235,000	0	0
				設備及投資	0	0			234,950	50
					0	0			0	0
02				8903304500-4	481,400	0	481,400	481,400	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			481,400	0
					0	0			0	0
				10	481,400	0	481,400	481,400	0	0
				人事費	0	0			481,400	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	1,893,492	0	1,893,492	1,893,492	157,791	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,893,492	0
					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112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	1,893,492	0	1,893,492	157,791	0	
				人事費	0	0		1,893,492	0	
					0	0		0	0	
				合計	29,875,892	0	29,875,892	4,379,051	8,623,839	
					0	0		20,926,417	325,636	
					0	0		0	6,761,800	

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112年01月01日至112年12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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	239,545	12,040,567	1,893,492	481,400	14,655,004
1015 法定編制人員待遇	0	6,847,785	0	0	6,847,785
1025 技工及工友待遇	0	1,491,787	0	0	1,491,787
1030 獎金	0	1,717,926	0	0	1,717,926
1035 其他給與	0	139,200	0	481,400	620,600
1040 加班值班費	239,545	386,157	0	0	625,702
1045 退休退職給付	0	97,094	1,893,492	0	1,990,586
1050 退休離職儲金	0	510,939	0	0	510,939
1055 保險	0	849,679	0	0	849,679
20 業務費	3,764,616	2,153,847	0	0	5,918,463
2006 水電費	68,149	116,037	0	0	184,186
2009 通訊費	28,054	34,122	0	0	62,176
2024 稅捐及規費	0	4,626	0	0	4,626
2027 保險費	0	14,725	0	0	14,725
2030 兼職費	1,206,461	1,240,131	0	0	2,446,592
2033 臨時人員酬金	176,218	0	0	0	176,218
2036 按日按件計資酬金	844,626	0	0	0	844,626
2051 物品	551,483	92,940	0	0	644,423
2054 一般事務費	671,346	112,809	0	0	784,155
2063 房屋建築養護費	0	422,637	0	0	422,637
2066 車輛及辦公器具養護費	0	3,350	0	0	3,350
2069 設施及機械設備養護費	0	64,750	0	0	64,750
2072 國內旅費	214,377	47,720	0	0	262,097

## 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112年01月01日至112年12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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2081 運費	3,902	0	0	0	3,902
30 設備及投資*	88,000	234,950	0	0	322,950
3035 雜項設備費*	88,000	234,950	0	0	322,950
40 獎補助費	0	30,000	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	0	30,000	0	0	30,000
小計	4,092,161	14,459,364	1,893,492	481,400	20,926,417
10 人事費	123,455	0	0	0	123,455
1040 加班值班費	123,455	0	0	0	123,455
20 業務費	8,500,384	0	0	0	8,500,384
2009 通訊費	35,000	0	0	0	35,000
2021 其他業務租金	81,000	0	0	0	81,000
2033 臨時人員酬金	19,800	0	0	0	19,800
2036 按日按件計資酬金	3,964,115	0	0	0	3,964,115
2039 委辦費	2,414,000	0	0	0	2,414,000
2051 物品	125,151	0	0	0	125,151
2054 一般事務費	1,497,254	0	0	0	1,497,254
2072 國內旅費	164,064	0	0	0	164,064
2081 運費	200,000	0	0	0	200,000
保留數小計	8,623,839	0	0	0	8,623,839
合計	12,716,000	14,459,364	1,893,492	481,400	29,550,256

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112年01月01日至112年12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	20,926,417	6,761,800	0	0	0	0	0	0	27,688,217	2,187,675
本年度	20,926,417	6,761,800	0	0	0	0	0	0	27,688,217	2,187,675
一、本年度經費	18,551,525	6,761,800	0	0	0	0	0	0	25,313,325	2,187,675
3703671000 選舉業務	4,092,161	6,761,800	0	0	0	0	0	0	10,853,961	1,868,039
3703671100 地方選舉委員會行政業務	14,459,364	0	0	0	0	0	0	0	14,459,364	319,636
二、統籌科目	2,374,892	0	0	0	0	0	0	0	2,374,892	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,893,492	0	0	0	0	0	0	0	1,893,492	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,400	0	0	0	0	0	0	0	481,400	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	32,766,339	2 負債	793,600
11 流動資產	7,555,400	21 流動負債	153,600
110103 專戶存款	793,600	210302 應付代收款	153,600
110901 預付款	6,761,800	28 其他負債	640,000
14 固定資產	25,210,939	280301 存入保證金	640,000
140101 土地	6,063,400	3 淨資產	31,972,739
140401 房屋建築及設備	28,473,021	31 資產負債淨額	31,972,739
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,264,672	310101 資產負債淨額	31,972,739
140501 機械及設備	644,550		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-611,282		
140601 交通及運輸設備	1,230,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,034,872		
140701 雜項設備	3,775,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,065,265		
合 計	32,766,339	合 計	32,766,339

附註：

## 澎湖縣選舉委員會

## 收入支出表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,934,151	27,688,217
公庫撥入數	7,934,151	27,688,217
支出	4,350,097	21,331,730
人事支出	1,092,436	14,655,004
業務支出	3,198,615	5,918,463
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	1,298
折舊、折耗及攤銷	59,046	726,965
收支餘絀	3,584,054	6,356,487

## 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112年01月01日至112年12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	6,063,400	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	-9,790,750	0	0	-473,922	18,208,349
機械及設備	691,889	-601,752	0	47,339	-9,530	33,268
交通及運輸設備	1,032,330	-1,006,502	197,750	0	-28,370	195,208
雜項設備	3,732,779	-2,978,163	125,200	82,000	-87,102	710,714
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	39,993,419	-14,377,167	322,950	129,339	-598,924	25,210,939
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	39,993,419	-14,377,167	322,950	129,339	-598,924	25,210,939
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112年01月01日至112年12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	27,688,217	27,688,217	收入
	0	27,688,217	27,688,217	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	29,550,256	-8,218,526	21,331,730	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	14,778,459	-123,455	14,655,004	人事支出
業務費	14,418,847	-8,500,384	5,918,463	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	322,950	-322,950	0	
	0	1,298	1,298	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	726,965	726,965	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,550,256	35,906,743	6,356,487	收支餘絀