

高雄市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 鄭永裕

機關長官 郭添貴

# 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.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

# 高雄市選舉委員會

## 歲入累計表

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)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	14	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	510,000	510,000	510,000	0	0	0
				0		859,200		349,200		
				0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	510,000	510,000	510,000	0	0	0
				0		859,200		349,200		
04	16	01	01	0403670100-9 罰金罰鍰及息金	510,000	510,000	510,000	0	0	0
				0		859,200		349,200		
				0403670101-1 罰金罰鍰	510,000	510,000	510,000	0	0	0
				0		859,200		349,200		
04	16	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	5,150	0	0
				0		6,595		6,595		
				0703670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	5,150	0	0
				0		6,595		6,595		
07	16	01	01	0703670500-3 廢舊物資售價	0	0	0	5,150	0	0
				0		6,595		6,595		
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	0
				0		26,298		26,298		
07	16	01	01	1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
				0		26,298		26,298		
				1203670200-9 雜項收入	0	0	0	0	0	0
				0		26,298		26,298		

# 高雄市選舉委員會

## 歲入累計表

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)	執行數		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			01	1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					0		26,298		26,298	
				合計	510,000	510,000	510,000	5,150	0	0
					0		892,093		382,093	

# 高雄市選舉委員會

## 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)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	150,819,000	0	150,819,000	150,819,000	9,888,824	113,478,385
					0	0			31,796,589	5,544,026
					0	0			0	95,889,813
		02		3703671000-5 選舉業務	130,118,000	0	130,118,000	130,118,000	8,351,321	113,478,385
					0	0			12,001,176	4,638,439
					0	0			0	95,889,813
				10 人事費	837,000	0	837,000	837,000	438,403	228,437
					0	0			608,563	0
					0	0			0	0
				20 業務費	129,281,000	0	129,281,000	129,281,000	7,912,918	113,249,948
					0	0			11,392,613	4,638,439
					0	0			0	95,889,813
		02		3703671000-5* 選舉業務	200,000	0	200,000	200,000	48,769	0
					0	0			199,791	209
					0	0			0	0
				30 設備及投資	200,000	0	200,000	200,000	48,769	0
					0	0			199,791	209
					0	0			0	0
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	20,322,000	0	20,322,000	20,322,000	1,488,734	0
					0	0			19,418,697	903,303
					0	0			0	0

# 高雄市選舉委員會

## 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)
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)
					追加(減)數	經費流用數			
					第一預備金	預算調整數			
				10 人事費	17,628,000	0	17,628,000	1,128,807	0
					0	0		16,889,300	738,700
					0	0		0	0
				20 業務費	2,670,000	0	2,670,000	359,927	0
					0	0		2,505,397	164,603
					0	0		0	0
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	0	0
					0	0		24,000	0
					0	0		0	0
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	179,000	0	179,000	0	0
					0	0		176,925	2,075
					0	0		0	0
				30 設備及投資	179,000	0	179,000	0	0
					0	0		176,925	2,075
					0	0		0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	563,050	0	563,050	0	0
					0	0		563,050	0
					0	0		0	0
				10 人事費	563,050	0	563,050	0	0
					0	0		563,050	0
					0	0		0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,729,663	0	8,729,663	35,044	0
					0	0		8,729,663	0
					0	0		0	0

# 高雄市選舉委員會

## 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 人事費	8,729,663	0	8,729,663	35,044	0	
					0	0		8,729,663	0	
					0	0		0	0	
				合計	160,111,713	0	160,111,713	9,923,868	113,478,385	
					0	0		41,089,302	5,544,026	
					0	0		0	95,889,813	

高雄市選舉委員會  
以前年度歲入轉入數累計表

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

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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	02	15	01	01	0400000000-2	420,386	0	4,700	69,400	0	350,986
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	420,386	0	4,700	69,400	0	350,986
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	420,386	0	4,700	69,400	0	350,986
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	420,386	0	4,700	69,400	0	350,986
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	420,386	0	4,700	69,400	0	350,986
					0	0	0	0	0	0	
111	02	14	01	01	0400000000-2	636,000	0	28,000	336,000	0	300,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	636,000	0	28,000	336,000	0	300,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	636,000	0	28,000	336,000	0	300,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	636,000	0	28,000	336,000	0	300,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	636,000	0	28,000	336,000	0	300,000
					0	0	0	0	0	0	
合計					1,056,386	0	32,700	405,400	0	650,986	
					0	0	0	0	0	0	

高雄市選舉委員會  
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	608,563	16,889,300	8,729,663	563,050	26,790,576
1015 法定編制人員待遇	0	9,801,009	0	0	9,801,009
1025 技工及工友待遇	0	1,256,760	0	0	1,256,760
1030 獎金	0	2,669,038	0	0	2,669,038
1035 其他給與	0	219,492	0	563,050	782,542
1040 加班值班費	608,563	756,218	0	0	1,364,781
1045 退休退職給付	0	0	8,729,663	0	8,729,663
1050 退休離職儲金	0	1,085,226	0	0	1,085,226
1055 保險	0	1,101,557	0	0	1,101,557
20 業務費	11,392,613	2,505,397	0	0	13,898,010
2003 教育訓練費	61,400	0	0	0	61,400
2006 水電費	0	190,466	0	0	190,466
2009 通訊費	25,784	77,937	0	0	103,721
2018 資訊服務費	0	12,460	0	0	12,460
2021 其他業務租金	71,500	0	0	0	71,500
2024 稅捐及規費	0	18,610	0	0	18,610
2027 保險費	0	11,610	0	0	11,610
2030 兼職費	1,986,116	1,555,807	0	0	3,541,923
2036 按日按件計資酬金	3,765,998	0	0	0	3,765,998
2051 物品	3,986,274	90,552	0	0	4,076,826
2054 一般事務費	1,394,999	232,481	0	0	1,627,480
2063 房屋建築養護費	0	114,300	0	0	114,300
2066 車輛及辦公器具養護費	0	49,755	0	0	49,755

高雄市選舉委員會  
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					合計
	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		
2069 設施及機械設備養護費	0	68,210	0	0	68,210	
2072 國內旅費	88,542	83,209	0	0	171,751	
2081 運費	12,000	0	0	0	12,000	
30 設備及投資*	199,791	176,925	0	0	376,716	
3035 雜項設備費*	199,791	176,925	0	0	376,716	
40 獎補助費	0	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	0	24,000	0	0	24,000	
小計	12,200,967	19,595,622	8,729,663	563,050	41,089,302	
10 人事費	228,437	0	0	0	228,437	
1040 加班值班費	228,437	0	0	0	228,437	
20 業務費	113,249,948	0	0	0	113,249,948	
2003 教育訓練費	5,314,000	0	0	0	5,314,000	
2009 通訊費	17,968	0	0	0	17,968	
2021 其他業務租金	169,200	0	0	0	169,200	
2030 兼職費	909,884	0	0	0	909,884	
2036 按日按件計資酬金	67,878,056	0	0	0	67,878,056	
2039 委辦費	12,408,000	0	0	0	12,408,000	
2051 物品	3,257,928	0	0	0	3,257,928	
2054 一般事務費	23,270,912	0	0	0	23,270,912	
2072 國內旅費	24,000	0	0	0	24,000	
保留數小計	113,478,385	0	0	0	113,478,385	
合計	125,679,352	19,595,622	8,729,663	563,050	154,567,687	

高雄市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

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	1,297,493	0	0	0	0	0	0	0	1,297,493
本年度	892,093	0	0	0	0	0	0	0	892,093
0403670101 罰金罰鍰	859,200	0	0	0	0	0	0	0	859,200
0703670500 廢舊物資售價	6,595	0	0	0	0	0	0	0	6,595
1203670201 收回以前年度歲出	26,298	0	0	0	0	0	0	0	26,298
以前年度	405,400	0	0	0	0	0	0	0	405,400
一、以前年度應收(保留)數	405,400	0	0	0	0	0	0	0	405,400
110年度 0403670101 罰金罰鍰	69,400	0	0	0	0	0	0	0	69,400
111年度 0403670101 罰金罰鍰	336,000	0	0	0	0	0	0	0	336,000
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	0	0	0	0
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

高雄市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

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)			
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	0	0	0	0
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
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

高雄市選舉委員會  
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	41,089,302	95,889,813	0	0	0	0	0	0	136,979,115	23,132,598
本年度	41,089,302	95,889,813	0	0	0	0	0	0	136,979,115	23,132,598
一、本年度經費	31,796,589	95,889,813	0	0	0	0	0	0	127,686,402	23,132,598
3703671000 選舉業務	12,200,967	95,889,813	0	0	0	0	0	0	108,090,780	22,227,220
3703671100 地方選舉委員會行政業務	19,595,622	0	0	0	0	0	0	0	19,595,622	905,378
二、統籌科目	9,292,713	0	0	0	0	0	0	0	9,292,713	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,729,663	0	0	0	0	0	0	0	8,729,663	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	563,050	0	0	0	0	0	0	0	563,050	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

# 高雄市選舉委員會

## 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	118,294,396	2 負債	8,095,967
11 流動資產	104,083,203	21 流動負債	6,675,563
110103 專戶存款	7,542,404	210302 應付代收款	6,675,563
110303 應收帳款	650,986	28 其他負債	1,420,404
110901 預付款	95,889,813	280301 存入保證金	1,420,404
14 固定資產	13,657,630	3 淨資產	110,198,429
140401 房屋建築及設備	25,530,000	31 資產負債淨額	110,198,429
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,974,346	310101 資產負債淨額	110,198,429
140501 機械及設備	1,502,976		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,368,761		
140601 交通及運輸設備	1,945,638		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,892,012		
140701 雜項設備	4,629,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,715,482		
18 其他資產	553,563		
180101 暫付款	553,563		
合 計	118,294,396	合 計	118,294,396

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

# 高雄市選舉委員會

## 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	10,066,218	137,871,208
公庫撥入數	10,061,068	136,979,115
罰款及賠償收入	0	859,200
財產收益	5,150	6,595
其他收入	0	26,298
支出	9,993,581	42,846,160
繳付公庫數	37,850	1,297,493
人事支出	1,602,254	26,790,576
業務支出	8,272,845	13,898,010
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	10,928
折舊、折耗及攤銷	80,632	825,153
收支餘絀	72,637	95,025,048

高雄市選舉委員會

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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	25,530,000	-12,468,852	0	0	-505,494	12,555,654
機械及設備	1,704,446	-1,513,656	40,022	241,492	144,895	134,215
交通及運輸設備	2,134,538	-2,053,450	0	188,900	161,438	53,626
雜項設備	4,955,534	-4,171,565	336,694	662,611	456,083	914,135
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	34,324,518	-20,207,523	376,716	1,093,003	256,922	13,657,630
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	34,324,518	-20,207,523	376,716	1,093,003	256,922	13,657,630
備註： 本年度成本變動增加數合計376,716元＝本年度設備及投資截至本月止累計實現數376,716元						

高雄市選舉委員會  
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	892,093	136,979,115	137,871,208	收入
	0	136,979,115	136,979,115	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	859,200	0	859,200	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	6,595	0	6,595	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	26,298	0	26,298	其他收入
歲出	154,567,687	-111,721,527	42,846,160	支出
	0	1,297,493	1,297,493	繳付公庫數
人事費	27,019,013	-228,437	26,790,576	人事支出
業務費	127,147,958	-113,249,948	13,898,010	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	376,716	-376,716	0	
	0	10,928	10,928	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	825,153	825,153	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-153,675,594	248,700,642	95,025,048	收支餘絀

備註：  
 1.公庫撥入數詳公庫撥入數分析表。  
 2.繳付公庫數詳繳付公庫數分析表。  
 3.設備及投資-376,716元=一本年度設備及投資預算執行金額376,716元  
 4.財產損失10,928元 =報廢機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備沖減帳面金額10,928元。(原值1,093,003元，累計折舊1,082,075元)。  
 5.折舊、折耗及攤銷825,153=本年度提列固定資產折舊825,153元。