

宜蘭縣

會計委員會



# 會計報告

中華民國 105 年 5 月份 (105 年度)

主辦主計人員

主計室主任 黃素年

機關長官

主任委員 賴錫祿 (印)

宜蘭縣選舉委員會

歲入累計表

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

經資門分列

科目				預算數		截至本月止 分配預算數 (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			0400000000-2	5,000	5,000	0	160,000	0	1,360,000	
				罰款及賠償收入	0			1,360,000			
				0403670000-4	5,000	5,000	0	160,000	0	1,360,000	
				中央選舉委員會及所屬	0			1,360,000			
				01	0403670100-9	5,000	5,000	0	160,000	0	160,000
				罰金罰鍰及息金	0			160,000			
				01	0403670101-1	5,000	5,000	0	160,000	0	160,000
				罰金罰鍰	0			160,000			
				02	0403670200-3	0	0	0	0	0	1,200,000
				沒入及沒收財物	0			1,200,000			
				01	0403670201-6	0	0	0	0	0	1,200,000
				沒入金	0			1,200,000			
04	17			0700000000-9	0	0	0	0	0	1,728	
				財產收入	0			1,728			
				0703670000-0	0	0	0	0	0	1,728	
				中央選舉委員會及所屬	0			1,728			
				02	0703670600-8	0	0	0	0	0	1,728
				廢舊物資售價	0			1,728			
合計				5,000	5,000	0	160,000	0	1,361,728		
				0			1,361,728				

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					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	20,126,000	0	20,126,000	14,942,000	720,927	4,001,574	
					0	0			10,940,426	6,000	
					0	0			0		
	12			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	20,126,000	0	20,126,000	14,942,000	720,927	4,001,574	
					0	0			10,940,426	6,000	
					0	0			0		
		02		3803671000-0 選舉業務	7,689,000	0	7,689,000	7,689,000	0	2,975,352	
					0	0			4,713,648	0	
					0	0			0		
			01	人事費	94,000	0	94,000	94,000	0	40,060	
					0	0			53,940	0	
					0	0			0		
			02	業務費	7,595,000	0	7,595,000	7,595,000	0	2,935,292	
					0	0			4,659,708	0	
					0	0			0		
		03		3803671100-5 地方選舉委員會行政業務	12,437,000	0	12,437,000	7,253,000	720,927	1,026,222	
					0	0			6,226,778	6,000	
					0	0			0		
			01	人事費	10,629,000	0	10,629,000	6,595,000	614,970	895,778	
					0	0			5,699,222	0	
					0	0			0		

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	代號及名稱	預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				02 業務費	1,778,000	0	1,778,000	648,000	105,957	126,444	
					0	0			521,556	6,000	
					0	0			0		
				04 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	4,000	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,100	0	15,100	15,100	0	0	
					0	0			15,100	0	
					0	0			0		
				01 人事費	15,100	0	15,100	15,100	0	0	
					0	0			15,100	0	
					0	0			0		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	1,001,792	0	1,001,792	1,001,792	0	0	
					0	0			1,001,792	0	
					0	0			0		
				01 人事費	1,001,792	0	1,001,792	1,001,792	0	0	
					0	0			1,001,792	0	
					0	0			0		
				合計	21,142,892	0	21,142,892	15,958,892	720,927	4,001,574	
					0	0			11,957,318	6,000	
					0	0			0		

宜蘭縣選舉委員會  
以前年度歲出轉入數累計表  
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資門分列

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							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
104	02				0003000000-1 行政院主管	0	0	0	0	0	0	
						17,674,255	0	121,152	16,264,952	0	1,409,303	
					12	0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
						17,674,255	0	121,152	16,264,952	0	1,409,303	
					02	3803671000-0 選舉業務	0	0	0	0	0	0
						17,587,815	0	121,152	16,182,112	0	1,405,703	
						01 人事費	0	0	0	0	0	0
						285,872	0	0	212,683	0	73,189	
						02 業務費	0	0	0	0	0	0
						17,301,943	0	121,152	15,969,429	0	1,332,514	
					02	3803671000-0* 選舉業務	0	0	0	0	0	0
						86,440	0	0	82,840	0	3,600	
						03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
						86,440	0	0	82,840	0	3,600	
	小計	0	0	0	0	0	0					
	17,674,255	0	121,152	16,264,952	0	1,409,303						
	合計	0	0	0	0	0	0					
	17,674,255	0	121,152	16,264,952	0	1,409,303						

宜蘭縣選舉委員會

平衡表

中華民國105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	2,595,197	2 負債	3,948,500
11 流動資產	2,595,197	21 流動負債	3,948,500
110103 專戶存款	2,539,197	210399 其他應付款	1,409,303
110104 零用金	50,000	211301 應付代收款	2,539,197
110901 預付款	6,000	3 淨資產	-1,353,303
		31 資產負債淨額	-1,353,303
		310101 資產負債淨額	-1,353,303
合 計	2,595,197	合 計	2,595,197

附註：

宜蘭縣選舉委員會

資本資產表

中華民國105年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	52,786,851	資本資產總額	52,786,851
土地	35,280,000	資本資產總額	52,786,851
房屋建築及設備	17,185,962		
機械及設備	185,929		
交通及運輸設備	6,685		
雜項設備	128,275		
合 計	52,786,851	合 計	52,786,851
備註：			

宜蘭縣選舉委員會  
專戶存款明細表  
中華民國105年05月31日

普通公務帳

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		2,539,197	
			本年度部分		2,539,197	
			04 國庫存款戶-特種基金及保管款科目	2,539,197		
			總計		2,539,197	



宜蘭縣選舉委員會

零用金明細表

中華民國105年05月31日

普通公務帳

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		50,000	
			本年度部分		50,000	
			105 一百零五年度		50,000	
			3803671100-5 地方選舉委員會行政業務	50,000		
			總計		50,000	

宜蘭縣選舉委員會

預付款明細表

中華民國105年05月31日

普通公務帳

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		6,000	
			本年度部分		6,000	
			105 一百零五年度		6,000	
			3803671100-5 地方選舉委員會行政業務	6,000		
105	05	26	500147 付款憑單 預付本會退休人員李朝益等3人端節慰問金	6,000		
			總計		6,000	

宜蘭縣選舉委員會  
其他應付款明細表  
中華民國105年05月31日

普通公務帳

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		
			以前年度部分		1,409,303	
			104 一百零四年度		1,409,303	
			3803671000-0 選舉業務	1,405,703		
			3803671000-0* 選舉業務	3,600		
			總 計		1,409,303	

宜蘭縣選舉委員會  
應付代收款明細表

中華民國105年05月31日

普通公務帳

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		2,539,197	
			本年度部分		24,499	
			105 一百零五年度		24,499	
			01 代扣勞保費	2,664		
105	03	23	100055 收入傳票 收105年4月份薪資代扣款	1,332		
105	04	25	100061 收入傳票 收105年5月份薪資代扣款	1,332		
			02 代扣健保費	17,324		

宜蘭縣選舉委員會  
應付代收款明細表  
中華民國105年05月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
105	03	23	100055 收入傳票 收105年4月份薪資代扣款	8,662		
105	04	25	100061 收入傳票 收105年5月份薪資代扣款	8,662		
			03 選舉經費		4,511	
105	04	21	100060 收入傳票 收回委任隆翼法律事務所辦理本會與李茂庚間選舉無效訴訟費用4,500元及利息11元	4,511		
			以前年度部分			2,514,698
			104 一百零四年度			2,514,698
			03 選舉經費		2,514,698	

宜蘭縣選舉委員會  
應付代收款明細表  
中華民國105年05月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
104	01	15	300001 轉帳傳票 開設新年度經費類總分類帳各帳戶	2,509,478		
104	03	12	100015 收入傳票 收國庫署撥入專戶收回五合一選舉臨時人員溢繳12月份勞健保費	3,411		
104	03	19	100017 收入傳票 收到勞動部勞工保險局退還12月份溢繳勞工退休金並存入機關專戶或國庫存款戶	1,809		
總 計					2,539,197	

宜蘭縣選舉委員會  
資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105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)	本年度資本資產成本變動		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)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	35,280,000	0	0	0	0	35,280,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	22,550,000	0	0	0	-5,364,038	17,185,962
機械及設備	469,084	0	58,940	866	-341,229	185,929
交通及運輸設備	668,471	0	0	0	-661,786	6,685
雜項設備	1,330,250	0	23,900	0	-1,225,875	128,275
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	60,297,805	0	82,840	866	-7,592,928	52,786,851
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
其他固定資產	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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	60,297,805	0	82,840	866	-7,592,928	52,786,851
備註						

宜蘭縣選舉委員會  
收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105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	1,008,079	16,907,638
公庫撥入數	848,079	15,545,910
罰款及賠償收入	160,000	1,360,000
財產收入	0	1,728
支出	880,927	13,319,046
繳付公庫數	160,000	1,361,728
人事支出	614,970	6,770,054
業務支出	105,957	5,181,264
獎補助支出	0	6,000
收支餘絀	127,152	3,588,592



宜蘭縣選舉委員會  
本年度庫款支付計算表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年05月31日

單位:新臺幣元

科目及編號	分配數		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
	本月分配數	累計分配數 (1)	本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
甲、本機關經費預算部分	837,000	14,942,000	726,927	10,996,426	3,945,574	
3803671000-0 選舉業務	0	7,689,000	0	4,713,648	2,975,352	
3803671100-5 地方選舉委員會行政業務	837,000	7,253,000	726,927	6,282,778	970,222	
乙、統籌科目部分	0	1,016,892	0	1,016,892	0	
7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	0	1,001,792	0	1,001,792	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	15,100	0	15,100	0	
合計	837,000	15,958,892	726,927	12,013,318	3,945,574	

宜蘭縣選舉委員會  
以前年度庫款支付計算表  
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

科目及編號	以前年度結轉數 (1)	向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
	應付數	應付數	應付數	應付數	
	保留數	保留數	保留數	保留數	
104年度	0	0	0	0	
	4,941,895	121,152	3,532,592	1,409,303	
3803671000-0 選舉業務	0	0	0	0	
	4,855,455	121,152	3,532,592	1,322,863	
3803671000-0* 選舉業務	0	0	0	0	
	86,440	0	0	86,440	
合計	0	0	0	0	
	4,941,895	121,152	3,532,592	1,409,303	

宜蘭縣選舉委員會

歲出用途別累計表

經費門分列

中華民國105年01月01日至105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	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
01 人事費	53,940	5,699,222	1,001,792	15,100	6,770,054
0103 法定編制人員待遇	0	3,018,995	0	0	3,018,995
0105 技工及工友待遇	0	383,174	0	0	383,174
0111 獎金	0	1,794,366	0	0	1,794,366
0121 其他給與	0	48,000	0	15,100	63,100
0131 加班值班費	53,940	0	0	0	53,940
0142 退休退職給付	0	0	1,001,792	0	1,001,792
0143 退休離職儲金	0	232,220	0	0	232,220
0151 保險	0	222,467	0	0	222,467
02 業務費	4,659,708	521,556	0	0	5,181,264
0202 水電費	0	32,540	0	0	32,540
0203 通訊費	25,830	0	0	0	25,830
0221 稅捐及規費	0	11,230	0	0	11,230
0231 保險費	0	2,618	0	0	2,618
0241 兼職費	85,684	418,295	0	0	503,979
0249 臨時人員酬金	42,437	0	0	0	42,437
0250 按日按件計資酬金	2,603,600	0	0	0	2,603,600
0251 委辦費	1,175,659	0	0	0	1,175,659
0271 物品	120,388	6,260	0	0	126,648
0279 一般事務費	606,110	40,151	0	0	646,261
0283 車輛及辦公器具養護費	0	7,662	0	0	7,662

宜蘭縣選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105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	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
0291 國內旅費	0	2,800	0	0	2,800
04 獎補助費	0	6,000	0	0	6,000
0475 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	6,000
合計	4,713,648	6,226,778	1,001,792	15,100	11,957,318

宜蘭縣選舉委員會  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年05月31日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			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 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	1,361,728	0	0	0	0	0	0	0	0	1,361,728
本年度收入	1,361,728	0	0	0	0	0	0	0	0	1,361,728
0403670101 罰金罰鍰	160,000	0	0	0	0	0	0	0	0	160,000
0403670201 沒入金	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000
0703670600 廢舊物資售價	1,728	0	0	0	0	0	0	0	0	1,728
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	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	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	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	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	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	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	0

宜蘭縣選舉委員會  
收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國105年01月01日至105年05月31日

經費分列

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項						繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)	
			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 (8)		剔除經費 (9)
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
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	

宜蘭縣選舉委員會  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國105年01月01日至105年05月31日

經費分列

單位：新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	28,222,270	-73,866	0	0	50,000	0	0	12,652,494	15,545,910	5,354,877
本年度支出	11,957,318	6,000	0	0	50,000	0	0	0	12,013,318	3,945,574
一、本年度經費	10,940,426	6,000	0	0	50,000	0	0	0	10,996,426	3,945,574
3803671000 選舉業務	4,713,648	0	0	0	0	0	0	0	4,713,648	2,975,352
3803671100 地方選舉委員會行政業務	6,226,778	6,000	0	0	50,000	0	0	0	6,282,778	970,222
二、統籌科目	1,016,892	0	0	0	0	0	0	0	1,016,892	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	1,001,792	0	0	0	0	0	0	0	1,001,792	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	15,100	0	0	0	0	0	0	0	15,100	0
以前年度支出	16,264,952	-79,866	0	0	0	0	0	12,652,494	3,532,592	1,409,303
一、以前年度應付(保留)數	16,264,952	-79,866	0	0	0	0	0	12,652,494	3,532,592	1,409,303
104年度 3803671000 選舉業務	16,182,112	2,974	0	0	0	0	0	12,652,494	3,532,592	1,322,863
104年度 3803671000* 選舉業務	82,840	-82,840	0	0	0	0	0	0	0	86,440
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0