

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 9 月份

主辦會計人員 藍含少

機關長官 林茂盛

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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

宜蘭縣選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至112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)		
04				0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0 220	0	220	
	16			0703670000-0 中央選舉委員會及所屬	1,000 0	1,000	0 220	0	220	
		01		0703670500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0 220	0	220	
07				1200000000-8 其他收入	0 0	0	0 6,441	0	6,441	
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0 0	0	0 6,441	0	6,441	
		01		1203670200-9 雜項收入	0 0	0	0 6,441	0	6,441	
			01	1203670201-1 收回以前年度歲出	0 0	0	0 6,441	0	6,441	
				合計	1,000 0	1,000	0 6,661	0	6,661	

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至112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	13,051,000	9,867,000	22,918,000	12,813,000	1,028,307	2,619,519
					0	0			10,193,481	296,200
		02		3703671000-5 選舉業務	0	9,867,000	9,867,000	2,367,000	122,947	2,244,053
					0	0			122,947	296,200
				20 業務費	0	9,867,000	9,867,000	2,367,000	122,947	2,244,053
					0	0			122,947	296,200
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,027,000	0	13,027,000	10,422,000	905,360	369,685
					0	0			10,052,315	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,063,000	0	11,063,000	8,891,000	739,819	119,638
					0	0			8,771,362	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,958,000	0	1,958,000	1,525,000	163,541	250,047
					0	0			1,274,953	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	0
					0	0			6,000	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111年01月01日至112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)	
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	24,000	0	24,000	0	5,781	
					0	0		18,219	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	24,000	0	24,000	0	5,781	
					0	0		18,219	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	27,200	13,600	0	
					0	0		27,200	0	
					0	0		0		
				10 人事費	27,200	0	27,200	13,600	0	
					0	0		27,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,343,800	0	2,343,800	237,164	0	
					0	0		2,343,800	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,343,800	0	2,343,800	237,164	0	
					0	0		2,343,800	0	
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	311,288	0	311,288	28,854	0	
					0	0		311,288	0	
					0	0		0		
				10 人事費	311,288	0	311,288	28,854	0	
					0	0		311,288	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111年01月01日至112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)	
				合計	15,733,288	9,867,000	25,600,288	1,307,925	2,619,519	
					0	0		12,875,769	296,200	
					0	0		0		

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111年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	8,771,362	311,288	2,343,800	27,200
1015 法定編制人員待遇	0	5,318,080	245,183	0	0
1025 技工及工友待遇	0	658,941	32,280	0	0
1030 獎金	0	1,737,133	0	0	0
1035 其他給與	0	80,000	0	0	27,200
1045 退休退職給付	0	0	0	2,343,800	0
1050 退休離職儲金	0	518,175	18,627	0	0
1055 保險	0	459,033	15,198	0	0
20 業務費	122,947	1,274,953	0	0	0
2006 水電費	0	81,205	0	0	0
2009 通訊費	0	55,788	0	0	0
2021 其他業務租金	0	3,702	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0	0
2027 保險費	0	8,652	0	0	0
2030 兼職費	0	841,504	0	0	0
2051 物品	94,200	42,536	0	0	0
2054 一般事務費	28,747	160,580	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	15,095	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	41,598	0	0	0
2072 國內旅費	0	6,433	0	0	0
30 設備及投資*	0	18,219	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	18,219	0	0	0
40 獎補助費	0	6,000	0	0	0

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111年01月01日至112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				
	合計				
10 人事費	11,453,650				
1015 法定編制人員待遇	5,563,263				
1025 技工及工友待遇	691,221				
1030 獎金	1,737,133				
1035 其他給與	107,200				
1045 退休退職給付	2,343,800				
1050 退休離職儲金	536,802				
1055 保險	474,231				
20 業務費	1,397,900				
2006 水電費	81,205				
2009 通訊費	55,788				
2021 其他業務租金	3,702				
2024 稅捐及規費	17,860				
2027 保險費	8,652				
2030 兼職費	841,504				
2051 物品	136,736				
2054 一般事務費	189,327				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,095				
2069 設施及機械設備養護費	41,598				
2072 國內旅費	6,433				
30 設備及投資*	18,219				
3035 雜項設備費*	18,219				
40 獎補助費	6,000				

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111年01月01日至112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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	0
合計	122,947	10,070,534	311,288	2,343,800	27,200

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111年01月01日至112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				
	合計				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	12,875,769				

宜蘭縣選舉委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至112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	6,661	0	0	0	0	0	0	0	6,661
本年度	6,661	0	0	0	0	0	0	0	6,661
0703670500 廢舊物資售價	220	0	0	0	0	0	0	0	220
1203670201 收回以前年度歲出	6,441	0	0	0	0	0	0	0	6,441
以前年度	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
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
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

宜蘭縣選舉委員會
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至112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	

宜蘭縣選舉委員會
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至112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	12,875,769	296,200	0	0	70,000	0	0	0	13,241,969	2,253,319
本年度	12,875,769	296,200	0	0	70,000	0	0	0	13,241,969	2,253,319
一、本年度經費	10,193,481	296,200	0	0	70,000	0	0	0	10,559,681	2,253,319
3703671000 選舉業務	122,947	296,200	0	0	0	0	0	0	419,147	1,947,853
3703671100 地方選舉委員會行政業務	10,070,534	0	0	0	70,000	0	0	0	10,140,534	305,466
二、統籌科目	2,682,288	0	0	0	0	0	0	0	2,682,288	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	311,288	0	0	0	0	0	0	0	311,288	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,343,800	0	0	0	0	0	0	0	2,343,800	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200	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

宜蘭縣選舉委員會

平衡表

中華民國112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	63,763,263	2 負債	12,909,776
11 流動資產	9,402,947	21 流動負債	4,629,776
110103 專戶存款	9,036,747	210302 應付代收款	4,629,776
110104 零用金	70,000	28 其他負債	8,280,000
110901 預付款	296,200	280301 存入保證金	8,280,000
14 固定資產	50,487,287	3 淨資產	50,853,487
140101 土地	35,280,000	31 資產負債淨額	50,853,487
140401 房屋建築及設備	22,550,000	310101 資產負債淨額	50,853,487
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,720,494		
140501 機械及設備	697,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-538,601		
140601 交通及運輸設備	714,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-638,623		
140701 雜項設備	1,303,574		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,161,042		
18 其他資產	3,873,029		
180101 暫付款	3,873,029		
合 計	63,763,263	合 計	63,763,263

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

宜蘭縣選舉委員會

收入支出表

中華民國111年01月01日至112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	1,604,125	13,248,630
公庫撥入數	1,604,125	13,241,969
財產收益	0	220
其他收入	0	6,441
支出	1,351,861	13,261,429
繳付公庫數	0	6,661
人事支出	1,019,437	11,453,650
業務支出	286,488	1,397,900
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	310
折舊、折耗及攤銷	43,936	396,908
收支餘絀	252,264	-12,799

宜蘭縣選舉委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至112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	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	-7,441,440	0	0	-279,054	14,829,506
機械及設備	697,776	-467,777	0	0	-70,824	159,175
交通及運輸設備	714,697	-622,855	0	0	-15,768	76,074
雜項設備	1,316,355	-1,160,470	18,219	31,000	-572	142,532
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	60,558,828	-9,692,542	18,219	31,000	-366,218	50,487,287
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	60,558,828	-9,692,542	18,219	31,000	-366,218	50,487,287
備註						

宜蘭縣選舉委員會
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至112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	6,661	13,241,969	13,248,630	收入
	0	13,241,969	13,241,969	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	220	0	220	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	6,441	0	6,441	其他收入
歲出	12,875,769	385,660	13,261,429	支出
	0	6,661	6,661	繳付公庫數
人事費	11,453,650	0	11,453,650	人事支出
業務費	1,397,900	0	1,397,900	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	18,219	-18,219	0	
	0	310	310	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	396,908	396,908	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,869,108	12,856,309	-12,799	收支餘絀