

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 8 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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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08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		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08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		
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	0	13,051,000	9,563,000	850,400	397,826
		03			0	0			9,165,174	0
					0	0			0	
				3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,027,000	0	13,027,000	9,539,000	850,400	392,045
					0	0			9,146,955	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,063,000	0	11,063,000	8,169,000	717,724	137,457
					0	0			8,031,543	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,958,000	0	1,958,000	1,366,000	132,676	254,588
					0	0			1,111,412	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	24,000	0	24,000	24,000	0	5,781
					0	0			18,219	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	24,000	0	24,000	24,000	0	5,781
					0	0			18,219	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08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		
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	13,600	0	0	
					0	0		13,600	0	
					0	0		0		
			10	人事費	13,600	0	13,600	0	0	
					0	0		13,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,106,636	0	2,106,636	237,164	0	
					0	0		2,106,636	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,106,636	0	2,106,636	237,164	0	
					0	0		2,106,636	0	
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	282,434	0	282,434	28,854	0	
					0	0		282,434	0	
					0	0		0		
			10	人事費	282,434	0	282,434	28,854	0	
					0	0		282,434	0	
					0	0		0		
				合計	15,453,670	0	15,453,670	1,116,418	397,826	
					0	0		11,567,844	0	
					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08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
	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	8,031,543	282,434	2,106,636	13,600		10,434,213
1015 法定編制人員待遇	4,774,535	223,433	0	0		4,997,968
1025 技工及工友待遇	592,671	29,590	0	0		622,261
1030 獎金	1,737,133	0	0	0		1,737,133
1035 其他給與	64,000	0	0	13,600		77,600
1045 退休退職給付	0	0	2,106,636	0		2,106,636
1050 退休離職儲金	460,600	16,287	0	0		476,887
1055 保險	402,604	13,124	0	0		415,728
20 業務費	1,111,412	0	0	0		1,111,412
2006 水電費	58,586	0	0	0		58,586
2009 通訊費	45,452	0	0	0		45,452
2021 其他業務租金	2,463	0	0	0		2,463
2024 稅捐及規費	17,860	0	0	0		17,860
2027 保險費	8,652	0	0	0		8,652
2030 兼職費	744,857	0	0	0		744,857
2051 物品	42,036	0	0	0		42,036
2054 一般事務費	153,620	0	0	0		153,620
2066 車輛及辦公器具養護費	5,130	0	0	0		5,130
2069 設施及機械設備養護費	26,323	0	0	0		26,323
2072 國內旅費	6,433	0	0	0		6,433
30 設備及投資*	18,219	0	0	0		18,219
3035 雜項設備費*	18,219	0	0	0		18,219
40 獎補助費	4,000	0	0	0		4,000

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08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
	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	4,000	0	0	0	4,000
合計	9,165,174	282,434	2,106,636	13,600	11,567,844

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08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	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08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)			
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08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	11,567,844	0	0	0	70,000	0	0	0	11,637,844	327,826
本年度	11,567,844	0	0	0	70,000	0	0	0	11,637,844	327,826
一、本年度經費	9,165,174	0	0	0	70,000	0	0	0	9,235,174	327,826
3703671100 地方選舉委員會行政業務	9,165,174	0	0	0	70,000	0	0	0	9,235,174	327,826
二、統籌科目	2,402,670	0	0	0	0	0	0	0	2,402,670	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	282,434	0	0	0	0	0	0	0	282,434	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,106,636	0	0	0	0	0	0	0	2,106,636	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,997,991	2 負債	6,396,768
11 流動資產	3,213,748	21 流動負債	5,276,768
110103 專戶存款	3,143,748	210302 應付代收款	5,276,768
110104 零用金	70,000	28 其他負債	1,120,000
14 固定資產	50,531,223	280301 存入保證金	1,120,000
140101 土地	35,280,000	3 淨資產	50,601,223
140401 房屋建築及設備	22,550,000	31 資產負債淨額	50,601,223
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,689,488	310101 資產負債淨額	50,601,223
140501 機械及設備	697,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-531,064		
140601 交通及運輸設備	714,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-636,871		
140701 雜項設備	1,303,574		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,157,401		
18 其他資產	3,253,020		
180101 暫付款	3,253,020		
合 計	56,997,991	合 計	56,997,991

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,116,418	11,644,505
公庫撥入數	1,116,418	11,637,844
財產收益	0	220
其他收入	0	6,441
支出	1,160,571	11,909,568
繳付公庫數	220	6,661
人事支出	983,742	10,434,213
業務支出	132,676	1,111,412
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	310
折舊、折耗及攤銷	43,933	352,972
收支餘絀	-44,153	-265,063

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08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	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	-248,048	14,860,512
機械及設備	697,776	-467,777	0	0	-63,287	166,712
交通及運輸設備	714,697	-622,855	0	0	-14,016	77,826
雜項設備	1,316,355	-1,160,470	18,219	31,000	3,069	146,173
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	-322,282	50,531,223
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	-322,282	50,531,223
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08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	6,661	11,637,844	11,644,505	收入
	0	11,637,844	11,637,844	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	11,567,844	341,724	11,909,568	支出
	0	6,661	6,661	繳付公庫數
人事費	10,434,213	0	10,434,213	人事支出
業務費	1,111,412	0	1,111,412	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	352,972	352,972	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,561,183	11,296,120	-265,063	收支餘絀