

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 3 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.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

宜蘭縣選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)				
02	14	01	01	0400000000-2	0	0	0	20,000	0	20,000		
				罰款及賠償收入	0			20,000				
				0403670000-4	0	0	0	20,000	0	20,000		
				中央選舉委員會及所屬	0			20,000				
				0403670100-9	0	0	0	20,000	0	20,000		
				罰金罰鍰及息金	0			20,000				
				0403670101-1	0	0	0	20,000	0	20,000		
				罰金罰鍰	0			20,000				
				合計	1,000	1,000	0	20,000	0	20,000		
								0			20,000	
04	16	01	01	0700000000-9	1,000	1,000	0	0	0	0		
				財產收入	0			0				
				0703670000-0	1,000	1,000	0	0	0	0		
				中央選舉委員會及所屬	0			0				
				0703670500-3	1,000	1,000	0	0	0	0		
				廢舊物資售價	0			0				
				合計	1,000	1,000	0	20,000	0	20,000		
								0			20,000	

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	43,577,000	0	43,577,000	5,975,000	1,041,392	802,642
					0	0			5,172,358	0
		02		3703671000-5 選舉業務	29,765,000	0	29,765,000	206,000	0	206,000
					0	0			0	0
				10 人事費	326,000	0	326,000	6,000	0	6,000
					0	0			0	0
				20 業務費	29,439,000	0	29,439,000	200,000	0	200,000
					0	0			0	0
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	0	0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	0	0	0
					0	0			0	0
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,671,000	0	13,671,000	5,722,000	996,392	594,642
					0	0			5,127,358	0
					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112年01月01日至112年03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)	
				10 人事費	11,600,000	0	11,600,000	5,107,000	748,037	331,123
					0	0			4,775,877	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,065,000	0	2,065,000	613,000	248,355	261,519
					0	0			351,481	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	2,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	47,000	0	47,000	47,000	45,000	2,000
					0	0			45,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	47,000	0	47,000	47,000	45,000	2,000
					0	0			45,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	13,600	13,600	0	0
					0	0			13,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,600	0	13,600	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	1,224,751	0	1,224,751	1,224,751	242,307	0
					0	0			1,224,751	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112年01月01日至112年03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	1,224,751	0	1,224,751	242,307	0	
					0	0		1,224,751	0	
					0	0		0		
				合計	44,815,351	0	44,815,351	1,283,699	802,642	
					0	0		6,410,709	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112年01月01日至112年03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				
	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	4,775,877	1,224,751	13,600	6,014,228	
1015 法定編制人員待遇	2,136,237	0	0	2,136,237	
1025 技工及工友待遇	166,698	0	0	166,698	
1030 獎金	2,075,101	0	0	2,075,101	
1035 其他給與	48,000	0	13,600	61,600	
1040 加班值班費	57,200	0	0	57,200	
1045 退休退職給付	0	1,224,751	0	1,224,751	
1050 退休離職儲金	188,745	0	0	188,745	
1055 保險	103,896	0	0	103,896	
20 業務費	351,481	0	0	351,481	
2006 水電費	23,519	0	0	23,519	
2009 通訊費	17,938	0	0	17,938	
2021 其他業務租金	826	0	0	826	
2027 保險費	424	0	0	424	
2030 兼職費	192,462	0	0	192,462	
2051 物品	10,150	0	0	10,150	
2054 一般事務費	22,802	0	0	22,802	
2063 房屋建築養護費	76,000	0	0	76,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,100	0	0	3,100	
2069 設施及機械設備養護費	3,100	0	0	3,100	
2072 國內旅費	1,160	0	0	1,160	
30 設備及投資*	45,000	0	0	45,000	
3035 雜項設備費*	45,000	0	0	45,000	

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112年01月01日至112年03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				
	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	
合計	5,172,358	1,224,751	13,600	6,410,709	

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112年01月01日至112年03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	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
本年度	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0403670101 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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112年01月01日至112年03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)			
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112年01月01日至112年03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	6,410,709	0	0	0	70,000	0	0	0	6,480,709	732,642
本年度	6,410,709	0	0	0	70,000	0	0	0	6,480,709	732,642
一、本年度經費	5,172,358	0	0	0	70,000	0	0	0	5,242,358	732,642
3703671000 選舉業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,000
3703671100 地方選舉委員會行政業務	5,172,358	0	0	0	70,000	0	0	0	5,242,358	526,642
二、統籌科目	1,238,351	0	0	0	0	0	0	0	1,238,351	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,224,751	0	0	0	0	0	0	0	1,224,751	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	57,074,818	2 負債	6,708,820
11 流動資產	6,778,820	21 流動負債	6,708,820
110103 專戶存款	6,708,820	210302 應付代收款	6,708,820
110104 零用金	70,000	3 淨資產	50,365,998
14 固定資產	50,295,998	31 資產負債淨額	50,365,998
140101 土地	35,280,000	310101 資產負債淨額	50,365,998
140401 房屋建築及設備	22,550,000		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,906,530		
140501 機械及設備	697,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-579,829		
140601 交通及運輸設備	714,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-649,135		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,184,155		
合 計	57,074,818	合 計	57,074,818

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112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,303,699	6,500,709
公庫撥入數	1,283,699	6,480,709
罰款及賠償收入	20,000	20,000
支出	1,301,744	6,514,846
繳付公庫數	20,000	20,000
人事支出	990,344	6,014,228
業務支出	248,355	351,481
折舊、折耗及攤銷	43,045	129,137
收支餘絀	1,955	-14,137

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112年01月01日至112年03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	-7,813,512	0	0	-93,018	14,643,470
機械及設備	697,776	-560,650	0	0	-19,179	117,947
交通及運輸設備	714,697	-643,879	0	0	-5,256	65,562
雜項設備	1,328,174	-1,172,471	45,000	0	-11,684	189,019
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	60,570,647	-10,190,512	45,000	0	-129,137	50,295,998
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	60,570,647	-10,190,512	45,000	0	-129,137	50,295,998
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112年01月01日至112年03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	20,000	6,480,709	6,500,709	收入
	0	6,480,709	6,480,709	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,000	0	20,000	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	6,410,709	104,137	6,514,846	支出
	0	20,000	20,000	繳付公庫數
人事費	6,014,228	0	6,014,228	人事支出
業務費	351,481	0	351,481	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	45,000	-45,000	0	
	0	0	0	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	129,137	129,137	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,390,709	6,376,572	-14,137	收支餘絀