

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 黃惠萍

機關長官 吳志宏

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
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113年01月01日至113年01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	15			0400000000-2	0	0	0	13,709	0	13,709	
				罰款及賠償收入	0			13,709			
				0403670000-4	0	0	0	13,709	0	13,709	
				中央選舉委員會及所屬	0			13,709			
				01	0403670100-9	0	0	0	10,000	0	10,000
				罰金罰鍰及息金	0			10,000			
				01	0403670101-1	0	0	0	10,000	0	10,000
				罰金罰鍰	0			10,000			
				03	0403670300-8	0	0	0	3,709	0	3,709
				賠償收入	0			3,709			
01	0403670301-0	0	0	0	3,709	0	3,709				
一般賠償收入	0			3,709							
04	16			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			
				02	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	13,709	0	13,709	
					0			13,709			

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	27,265,000	0	27,265,000	17,310,000	5,290,597	12,019,403
					0	0			5,290,597	7,063,695
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	1,929,284	11,077,716
					0	0			1,929,284	7,063,695
					0	0			0	
			10	人事費	67,000	0	67,000	67,000	0	67,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			20	業務費	12,940,000	0	12,940,000	12,940,000	1,929,284	11,010,716
					0	0			1,929,284	7,063,695
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,825,000	0	13,825,000	4,303,000	3,361,313	941,687
					0	0			3,361,313	0
					0	0			0	
			10	人事費	11,815,000	0	11,815,000	4,245,000	3,354,402	890,598
					0	0			3,354,402	0
					0	0			0	
			20	業務費	2,004,000	0	2,004,000	56,000	4,911	51,089
					0	0			4,911	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113年01月01日至113年01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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	433,000	0	433,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	433,000	0	433,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	467,488	0	467,488	467,488	467,488	0	
					0	0			467,488	0	
					0	0			0		
				10 人事費	467,488	0	467,488	467,488	467,488	0	
					0	0			467,488	0	
					0	0			0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	79,280	0	79,280	79,280	79,280	0	
					0	0			79,280	0	
					0	0			0		
				10 人事費	79,280	0	79,280	79,280	79,280	0	
					0	0			79,280	0	
					0	0			0		
				合計	27,811,768	0	27,811,768	17,856,768	5,837,365	12,019,403	
					0	0			5,837,365	7,063,695	
					0	0			0		

宜蘭縣選舉委員會

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	備註 (預付款)
	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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	02				0003000000-1 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	3,523,290	0	0	0	3,523,290	3,280,890
			02		3703671000-5 選舉業務	16,843,620	0	0	0	16,843,620	16,385,894
					10 人事費	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	200,229	0	0	0	200,229	0
					小計	3,523,290	0	0	0	3,523,290	3,280,890
					合計	16,843,620	0	0	0	16,843,620	16,385,894
						3,523,290	0	0	0	3,523,290	3,280,890
						16,843,620	0	0	0	16,843,620	16,385,894

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	0	3,354,402	79,280	467,488	3,901,170
1015 法定編制人員待遇	0	1,124,820	70,120	0	1,194,940
1025 技工及工友待遇	0	137,920	9,160	0	147,080
1030 獎金	0	2,009,925	0	0	2,009,925
1045 退休退職給付	0	0	0	467,488	467,488
1050 退休離職儲金	0	64,821	0	0	64,821
1055 保險	0	16,916	0	0	16,916
20 業務費	1,929,284	4,911	0	0	1,934,195
2009 通訊費	0	4,911	0	0	4,911
2030 兼職費	229,500	0	0	0	229,500
2033 臨時人員酬金	81,340	0	0	0	81,340
2036 按日按件計資酬金	868,000	0	0	0	868,000
2051 物品	129,240	0	0	0	129,240
2054 一般事務費	621,204	0	0	0	621,204
40 獎補助費	0	2,000	0	0	2,000
4085 獎勵及慰問	0	2,000	0	0	2,000
合計	1,929,284	3,361,313	79,280	467,488	5,837,365

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113年01月01日至113年01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	13,709	0	0	0	0	0	0	0	13,709
本年度	13,709	0	0	0	0	0	0	0	13,709
0403670101 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
0403670301 一般賠償收入	3,709	0	0	0	0	0	0	0	3,709
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113年01月01日至113年01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113年01月01日至113年01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)			
合計	5,837,365	10,525,025	0	0	70,000	0	0	16,432,390	5,585,834
本年度	5,837,365	7,063,695	0	0	70,000	0	0	12,971,060	4,885,708
一、本年度經費	5,290,597	7,063,695	0	0	70,000	0	0	12,424,292	4,885,708
3703671000 選舉業務	1,929,284	7,063,695	0	0	70,000	0	0	9,062,979	3,944,021
3703671100 地方選舉委員會行政業務	3,361,313	0	0	0	0	0	0	3,361,313	941,687
二、統籌科目	546,768	0	0	0	0	0	0	546,768	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	79,280	0	0	0	0	0	0	79,280	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	467,488	0	0	0	0	0	0	467,488	0
以前年度	0	3,461,330	0	0	0	0	0	3,461,330	700,126
一、以前年度應付(保留)數	0	3,461,330	0	0	0	0	0	3,461,330	700,126
112年度 3703671000 選舉業務	0	3,461,330	0	0	0	0	0	3,461,330	700,126
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

宜蘭縣選舉委員會

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	84,231,467	2 負債	11,002,816
11 流動資產	34,280,005	21 流動負債	9,802,816
110103 專戶存款	7,479,526	210301 應付帳款	3,523,290
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	6,279,526
110901 預付款	26,730,479	28 其他負債	1,200,000
14 固定資產	49,951,462	280301 存入保證金	1,200,000
140101 土地	35,280,000	3 淨資產	73,228,651
140401 房屋建築及設備	22,550,000	31 資產負債淨額	73,228,651
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,216,590	310101 資產負債淨額	73,228,651
140501 機械及設備	698,917		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-574,182		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-667,840		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,229,714		
合 計	84,231,467	合 計	84,231,467

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,446,099	16,446,099
公庫撥入數	16,432,390	16,432,390
罰款及賠償收入	13,709	13,709
支出	5,893,576	5,893,576
繳付公庫數	13,709	13,709
人事支出	3,901,170	3,901,170
業務支出	1,934,195	1,934,195
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	42,502	42,502
收支餘絀	10,552,523	10,552,523

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113年01月01日至113年01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	-8,185,584	0	0	-31,006	14,333,410
機械及設備	698,917	-569,111	0	0	-5,071	124,735
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	0	-1,989	69,857
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	0	-4,436	143,460
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	60,639,788	-10,645,824	0	0	-42,502	49,951,462
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	60,639,788	-10,645,824	0	0	-42,502	49,951,462
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113年01月01日至113年01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	13,709	16,432,390	16,446,099	收入
	0	16,432,390	16,432,390	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	13,709	0	13,709	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	5,837,365	56,211	5,893,576	支出
	0	13,709	13,709	繳付公庫數
人事費	3,901,170	0	3,901,170	人事支出
業務費	1,934,195	0	1,934,195	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	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	42,502	42,502	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,823,656	16,376,179	10,552,523	收支餘絀