

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	860,000	0	0
	14				0			1,130,000		1,130,000
				0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	860,000	0	0
			01		0	0	0	1,130,000		1,130,000
				0403670100-9 罰金罰鍰及息金	0	0	0	860,000	0	0
					0	0	0	1,130,000		1,130,000
			01		0	0	0	860,000	0	0
				0403670101-1 罰金罰鍰	0	0	0	860,000	0	0
					0	0	0	1,130,000		1,130,000
04				0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	1,000	0	0	0
					0			480		-520
	16				1,000	1,000	1,000	0	0	0
				0703670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	480		-520
			01		1,000	1,000	1,000	0	0	0
				0703670500-3 廢舊物資售價	0	0	0	480		-520
				合計	1,000	1,000	1,000	860,000	0	0
					0			1,130,480		1,129,480

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	43,577,000	8,486,222	16,843,620
		02		3703671000-5 選舉業務	0	0	0	22,803,271	406,819	
					0	0	0	3,523,290	16,205,454	
				10 人事費	29,765,000	0	29,765,000	29,765,000	7,580,627	16,843,620
					0	0	0	9,398,090	0	
					0	0	0	3,523,290	16,205,454	
				20 業務費	326,000	0	326,000	326,000	97,960	200,229
					0	0	0	125,771	0	
					0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	29,439,000	0	29,439,000	29,439,000	7,482,667	16,643,391
					0	0	0	9,272,319	0	
					0	0	0	3,523,290	16,205,454	
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	94,000	0	0
					0	0	0	93,287	713	
					0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	94,000	0	0
					0	0	0	93,287	713	
					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	13,671,000	905,595	0
					0	0	0	13,266,894	404,106	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	11,600,000	0	11,600,000	11,600,000	542,685	0
				人事費	0	0			11,362,049	237,951
					0	0			0	0
				20	2,065,000	0	2,065,000	2,065,000	362,910	0
				業務費	0	0			1,900,845	164,155
					0	0			0	0
				40	6,000	0	6,000	6,000	0	0
				獎補助費	0	0			4,000	2,000
					0	0			0	0
		03		3703671100-0*	47,000	0	47,000	47,000	0	0
				地方選舉委員會行政業務	0	0			45,000	2,000
					0	0			0	0
				30	47,000	0	47,000	47,000	0	0
				設備及投資	0	0			45,000	2,000
					0	0			0	0
02				8903304500-4	28,200	0	28,200	28,200	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			28,200	0
					0	0			0	0
				10	28,200	0	28,200	28,200	0	0
				人事費	0	0			28,200	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	3,192,587	0	3,192,587	3,192,587	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,192,587	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	3,192,587	0	3,192,587	0	0	
				人事費	0	0		3,192,587	0	
					0	0		0	0	
				合計	46,797,787	0	46,797,787	8,486,222	16,843,620	
					0	0		26,024,058	406,819	
					0	0		3,523,290	16,205,454	

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12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
10 人事費	125,771	11,362,049	3,192,587	28,200	14,708,607
1015 法定編制人員待遇	0	6,704,961	0	0	6,704,961
1025 技工及工友待遇	0	577,130	0	0	577,130
1030 獎金	0	1,904,189	0	0	1,904,189
1035 其他給與	0	211,625	0	28,200	239,825
1040 加班值班費	125,771	319,229	0	0	445,000
1045 退休退職給付	0	170,912	3,192,587	0	3,363,499
1050 退休離職儲金	0	772,965	0	0	772,965
1055 保險	0	701,038	0	0	701,038
20 業務費	12,795,609	1,900,845	0	0	14,696,454
2003 教育訓練費	1,147,670	0	0	0	1,147,670
2006 水電費	0	128,561	0	0	128,561
2009 通訊費	70,000	72,620	0	0	142,620
2021 其他業務租金	5,000	7,436	0	0	12,436
2024 稅捐及規費	0	18,160	0	0	18,160
2027 保險費	0	11,162	0	0	11,162
2030 兼職費	764,776	1,135,424	0	0	1,900,200
2033 臨時人員酬金	280,000	0	0	0	280,000
2036 按日按件計資酬金	604,016	0	0	0	604,016
2039 委辦費	4,082,075	0	0	0	4,082,075
2051 物品	1,784,953	56,784	0	0	1,841,737
2054 一般事務費	3,966,952	224,029	0	0	4,190,981
2063 房屋建築養護費	0	76,000	0	0	76,000

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12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
	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		
2066 車輛及辦公器具養護費	31,350	50,995	0	0	82,345	
2069 設施及機械設備養護費	0	114,100	0	0	114,100	
2072 國內旅費	23,817	5,574	0	0	29,391	
2081 運費	35,000	0	0	0	35,000	
30 設備及投資*	93,287	45,000	0	0	138,287	
3035 雜項設備費*	93,287	45,000	0	0	138,287	
40 獎補助費	0	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000	
小計	13,014,667	13,311,894	3,192,587	28,200	29,547,348	
10 人事費	200,229	0	0	0	200,229	
1040 加班值班費	200,229	0	0	0	200,229	
20 業務費	16,643,391	0	0	0	16,643,391	
2003 教育訓練費	28,330	0	0	0	28,330	
2009 通訊費	90,000	0	0	0	90,000	
2021 其他業務租金	422,000	0	0	0	422,000	
2030 兼職費	528,224	0	0	0	528,224	
2036 按日按件計資酬金	12,408,834	0	0	0	12,408,834	
2039 委辦費	653,075	0	0	0	653,075	
2051 物品	418,899	0	0	0	418,899	
2054 一般事務費	1,660,196	0	0	0	1,660,196	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,650	0	0	0	16,650	
2072 國內旅費	292,183	0	0	0	292,183	
2081 運費	125,000	0	0	0	125,000	

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12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
	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	
保留數小計	16,843,620	0	0	0	16,843,620
合計	29,858,287	13,311,894	3,192,587	28,200	46,390,968

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12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	1,130,480	0	0	0	0	0	0	0	1,130,480
本年度	1,130,480	0	0	0	0	0	0	0	1,130,480
0403670101 罰金罰鍰	1,130,000	0	0	0	0	0	0	0	1,130,000
0703670500 廢舊物資售價	480	0	0	0	0	0	0	0	480
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112年01月01日至112年12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112年01月01日至112年12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	26,024,058	16,205,454	0	0	0	0	0	0	42,229,512	4,568,275
本年度	26,024,058	16,205,454	0	0	0	0	0	0	42,229,512	4,568,275
一、本年度經費	22,803,271	16,205,454	0	0	0	0	0	0	39,008,725	4,568,275
3703671000 選舉業務	9,491,377	16,205,454	0	0	0	0	0	0	25,696,831	4,162,169
3703671100 地方選舉委員會行政業務	13,311,894	0	0	0	0	0	0	0	13,311,894	406,106
二、統籌科目	3,220,787	0	0	0	0	0	0	0	3,220,787	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,192,587	0	0	0	0	0	0	0	3,192,587	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	0	0	0	0	0	0	28,200	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	74,010,105	2 負債	11,333,977
11 流動資產	24,016,141	21 流動負債	9,777,167
110103 專戶存款	7,810,687	210301 應付帳款	3,523,290
110901 預付款	16,205,454	210302 應付代收款	6,253,877
14 固定資產	49,993,964	28 其他負債	1,556,810
140101 土地	35,280,000	280301 存入保證金	1,556,810
140401 房屋建築及設備	22,550,000	3 淨資產	62,676,128
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,185,584	31 資產負債淨額	62,676,128
140501 機械及設備	698,917	310101 資產負債淨額	62,676,128
減：140502 累計折舊—機械及設備	-569,111		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-665,851		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,225,278		
合 計	74,010,105	合 計	74,010,105

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,761,831	43,359,992
公庫撥入數	17,901,831	42,229,512
罰款及賠償收入	860,000	1,130,000
財產收益	0	480
支出	12,912,288	31,063,999
繳付公庫數	860,000	1,130,480
人事支出	640,645	14,708,607
業務支出	11,368,867	14,696,454
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	692
折舊、折耗及攤銷	42,776	523,766
收支餘絀	5,849,543	12,295,993

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12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	-372,072	14,364,416
機械及設備	697,776	-560,650	70,287	69,146	-8,461	129,806
交通及運輸設備	714,697	-643,879	23,000	0	-21,972	71,846
雜項設備	1,328,174	-1,172,471	45,000	0	-52,807	147,896
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	138,287	69,146	-455,312	49,993,964
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	138,287	69,146	-455,312	49,993,964
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12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	1,130,480	42,229,512	43,359,992	收入
	0	42,229,512	42,229,512	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,130,000	0	1,130,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	480	0	480	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	46,390,968	-15,326,969	31,063,999	支出
	0	1,130,480	1,130,480	繳付公庫數
人事費	14,908,836	-200,229	14,708,607	人事支出
業務費	31,339,845	-16,643,391	14,696,454	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	138,287	-138,287	0	
	0	692	692	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	523,766	523,766	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,260,488	57,556,481	12,295,993	收支餘絀