

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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	01	01	0400000000-2	0	0	0	10,000	0	23,709
				罰款及賠償收入	0			23,709		
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	23,709
				中央選舉委員會及所屬	0			23,709		
				0403670100-9	0	0	0	10,000	0	20,000
				罰金罰鍰及息金	0			20,000		
				0403670101-1	0	0	0	10,000	0	20,000
				罰金罰鍰	0			20,000		
				0403670300-8	0	0	0	0	0	3,709
				賠償收入	0			3,709		
04	16	02	01	0403670301-0	0	0	0	0	0	3,709
				一般賠償收入	0			3,709		
				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	10,000	0	23,709
								0		23,709

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02月29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	18,239,000	1,040,879	11,907,524
		02			0	0			6,331,476	7,063,695
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	126,586	10,951,130
					0	0			2,055,870	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	126,586	10,884,130
					0	0			2,055,870	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	5,232,000	914,293	956,394
					0	0			4,275,606	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,815,000	0	11,815,000	5,025,000	767,921	902,677
					0	0			4,122,323	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,004,000	0	2,004,000	205,000	146,372	53,717
					0	0			151,283	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02月29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)	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0		2,000	0	0
					0	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	0	0
				30 設備及投資	433,000	0	433,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	701,232	0	701,232	701,232	233,744	0
					0	0		701,232	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	701,232	0	701,232	701,232	233,744	0
					0	0		701,232	0	0
					0	0		0	0	0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	119,550	0	119,550	119,550	40,270	0
					0	0		119,550	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	119,550	0	119,550	119,550	40,270	0
					0	0		119,550	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	28,085,782	0	28,085,782	19,059,782	1,314,893	11,907,524
					0	0		7,152,258	0	7,063,695
					0	0		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02月29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02月29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	4,122,323	119,550	701,232	4,943,105
1015 法定編制人員待遇	0	1,703,370	105,810	0	1,809,180
1025 技工及工友待遇	0	206,880	13,740	0	220,620
1030 獎金	0	2,009,925	0	0	2,009,925
1035 其他給與	0	32,000	0	0	32,000
1045 退休退職給付	0	0	0	701,232	701,232
1050 退休離職儲金	0	134,932	0	0	134,932
1055 保險	0	35,216	0	0	35,216
20 業務費	2,055,870	151,283	0	0	2,207,153
2006 水電費	0	10,024	0	0	10,024
2009 通訊費	1,061	9,696	0	0	10,757
2021 其他業務租金	0	398	0	0	398
2030 兼職費	229,500	93,500	0	0	323,000
2033 臨時人員酬金	109,758	0	0	0	109,758
2036 按日按件計資酬金	872,000	0	0	0	872,000
2051 物品	157,340	0	0	0	157,340
2054 一般事務費	683,811	16,207	0	0	700,018
2069 設施及機械設備養護費	0	21,458	0	0	21,458
2072 國內旅費	2,400	0	0	0	2,400
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	2,055,870	4,275,606	119,550	701,232	7,152,258

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02月29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	23,709	0	0	0	0	0	0	0	23,709
本年度	23,709	0	0	0	0	0	0	0	23,709
0403670101 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
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02月29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02月29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	7,152,258	10,525,025	0	0	70,000	0	0	0	17,747,283	5,473,955
本年度	7,152,258	7,063,695	0	0	70,000	0	0	0	14,285,953	4,773,829
一、本年度經費	6,331,476	7,063,695	0	0	70,000	0	0	0	13,465,171	4,773,829
3703671000 選舉業務	2,055,870	7,063,695	0	0	70,000	0	0	0	9,189,565	3,817,435
3703671100 地方選舉委員會行政業務	4,275,606	0	0	0	0	0	0	0	4,275,606	956,394
二、統籌科目	820,782	0	0	0	0	0	0	0	820,782	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	119,550	0	0	0	0	0	0	0	119,550	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	701,232	0	0	0	0	0	0	0	701,232	0
以前年度	0	3,461,330	0	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	0	3,461,330	700,126
112年度 3703671000 選舉業務	0	3,461,330	0	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	0

宜蘭縣選舉委員會

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	83,787,223	2 負債	10,601,076
11 流動資產	33,878,265	21 流動負債	9,881,076
110103 專戶存款	7,077,786	210301 應付帳款	3,523,290
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	6,357,786
110901 預付款	26,730,479	28 其他負債	720,000
14 固定資產	49,908,958	280301 存入保證金	720,000
140101 土地	35,280,000	3 淨資產	73,186,147
140401 房屋建築及設備	22,550,000	31 資產負債淨額	73,186,147
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,247,596	310101 資產負債淨額	73,186,147
140501 機械及設備	698,917		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-579,254		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-669,831		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,234,149		
合 計	83,787,223	合 計	83,787,223

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,324,893	17,770,992
公庫撥入數	1,314,893	17,747,283
罰款及賠償收入	10,000	23,709
支出	1,367,397	7,260,973
繳付公庫數	10,000	23,709
人事支出	1,041,935	4,943,105
業務支出	272,958	2,207,153
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	42,504	85,006
收支餘絀	-42,504	10,510,019

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02月29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	-62,012	14,302,404
機械及設備	698,917	-569,111	0	0	-10,143	119,663
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	0	-3,980	67,866
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	0	-8,871	139,025
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	-85,006	49,908,958
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	-85,006	49,908,958
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02月29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	23,709	17,747,283	17,770,992	收入
	0	17,747,283	17,747,283	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	23,709	0	23,709	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	7,152,258	108,715	7,260,973	支出
	0	23,709	23,709	繳付公庫數
人事費	4,943,105	0	4,943,105	人事支出
業務費	2,207,153	0	2,207,153	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	85,006	85,006	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,128,549	17,638,568	10,510,019	收支餘絀