

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員 呂莉宜

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.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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)			
02	15			0400000000-2	0	0	0	10,000	0	1,533,709	
				罰款及賠償收入	0			1,533,709			
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	1,533,709	
				中央選舉委員會及所屬	0			1,533,709			
				01	0403670100-9	0	0	0	10,000	0	930,000
					罰金罰鍰及息金	0			930,000		
				01	0403670101-1	0	0	0	10,000	0	930,000
					罰金罰鍰	0			930,000		
				02	0403670200-3	0	0	0	0	0	600,000
					沒入及沒收財物	0			600,000		
				01	0403670201-6	0	0	0	0	0	600,000
					沒入金	0			600,000		
				03	0403670300-8	0	0	0	0	0	3,709
					賠償收入	0			3,709		
01	0403670301-0	0	0	0	0	0	3,709				
	一般賠償收入	0			3,709						
04	16			0700000000-9	1,000	1,000	0	0	0		
				財產收入	0			0			
				0703670000-0	1,000	1,000	0	0	0		
				中央選舉委員會及所屬	0			0			

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)		
07	16	02	01	0703670500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	3,000
				1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	3,000
				1203670200-9 雜項收入	0	0	0	0	0	3,000
				1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	3,000
				合計	1,000	1,000	0	10,000	0	1,536,709
					0					1,536,709

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	27,265,000	0	27,265,000	24,420,000	1,226,100	5,220,697
		02			0	0			19,199,303	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	7,500	3,847,585
					0	0			9,159,415	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,000	0	67,000	67,000	0	63,892
					0	0			3,108	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,940,000	0	12,940,000	12,940,000	7,500	3,783,693
					0	0			9,156,307	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,825,000	0	13,825,000	10,980,000	848,600	1,310,112
					0	0			9,669,888	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,815,000	0	11,815,000	9,685,000	710,443	947,018
					0	0			8,737,982	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,004,000	0	2,004,000	1,291,000	138,157	363,094
					0	0			927,906	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)	
				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	433,000	0	433,000	433,000	370,000	63,000
					0	0		370,000		0
					0	0		0		
				30 設備及投資	433,000	0	433,000	433,000	370,000	63,000
					0	0		370,000		0
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,600	0	14,600	14,600	0	0
					0	0		14,600		0
					0	0		0		
				10 人事費	14,600	0	14,600	14,600	0	0
					0	0		14,600		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,187,738	0	2,187,738	2,187,738	243,082	0
					0	0		2,187,738		0
					0	0		0		
				10 人事費	2,187,738	0	2,187,738	2,187,738	243,082	0
					0	0		2,187,738		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	403,950	0	403,950	403,950	47,043	0
					0	0		403,950		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)	
				10 人事費	403,950	0	403,950	47,043	0	
					0	0		403,950	0	
					0	0		0		
				合計	29,871,288	0	29,871,288	1,516,225	5,220,697	
					0	0		21,805,591	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08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	
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	3,347,205	0	176,085	0
			02			16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					3703671000-5 選舉業務	3,523,290	0	0	3,347,205	0	176,085	0
						16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					10 人事費	0	0	0	0	0	0	0
						200,229	0	0	169,307	0	30,922	0
					20 業務費	3,523,290	0	0	3,347,205	0	176,085	0
						16,643,391	0	0	16,123,779	0	519,612	0
					小計	3,523,290	0	0	3,347,205	0	176,085	0
						16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					合計	3,523,290	0	0	3,347,205	0	176,085	0
						16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	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113年01月01日至113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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	3,108	8,737,982	403,950	2,187,738	14,600
1015 法定編制人員待遇	0	5,048,153	360,277	0	0
1025 技工及工友待遇	0	615,950	43,673	0	0
1030 獎金	0	2,009,925	0	0	0
1035 其他給與	0	112,000	0	0	14,600
1040 加班費	3,108	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,187,738	0
1050 退休離職儲金	0	526,256	0	0	0
1055 保險	0	425,698	0	0	0
20 業務費	9,156,307	927,906	0	0	0
2006 水電費	0	85,294	0	0	0
2009 通訊費	1,297	43,890	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,990	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0	0
2027 保險費	0	10,915	0	0	0
2030 兼職費	313,432	671,382	0	0	0
2033 臨時人員酬金	59,284	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	5,610,962	0	0	0	0
2039 委辦費	2,187,449	0	0	0	0
2051 物品	185,100	13,920	0	0	0
2054 一般事務費	788,403	49,797	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,100	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	31,758	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113年01月01日至113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				
10 人事費	11,347,378				
1015 法定編制人員待遇	5,408,430				
1025 技工及工友待遇	659,623				
1030 獎金	2,009,925				
1035 其他給與	126,600				
1040 加班費	3,108				
1045 退休退職給付	2,187,738				
1050 退休離職儲金	526,256				
1055 保險	425,698				
20 業務費	10,084,213				
2006 水電費	85,294				
2009 通訊費	45,187				
2021 其他業務租金	1,990				
2024 稅捐及規費	17,860				
2027 保險費	10,915				
2030 兼職費	984,814				
2033 臨時人員酬金	59,284				
2036 按日按件計資酬金	5,610,962				
2039 委辦費	2,187,449				
2051 物品	199,020				
2054 一般事務費	838,200				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,100				
2069 設施及機械設備養護費	31,758				

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				
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	10,380	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	370,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	370,000	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	9,159,415	10,039,888	403,950	2,187,738	14,600

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				
2072 國內旅費	10,380				
30 設備及投資*	370,000				
3035 雜項設備費*	370,000				
40 獎補助費	4,000				
4085 獎勵及慰問	4,000				
合計	21,805,591				

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	1,536,709	0	0	0	0	266,515	0	0	1,803,224
本年度	1,536,709	0	0	0	0	0	0	0	1,536,709
0403670101 罰金罰鍰	930,000	0	0	0	0	0	0	0	930,000
0403670201 沒入金	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000
0403670301 一般賠償收入	3,709	0	0	0	0	0	0	0	3,709
1203670201 收回以前年度歲出	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
以前年度	0	0	0	0	0	266,515	0	0	266,515
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	266,515	0	0	266,515
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

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)			
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	266,515	0	0	266,515
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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	41,445,882	0	0	0	70,000	0	0	15,938,939	25,576,943	5,610,801
本年度	21,805,591	0	0	0	70,000	0	0	0	21,875,591	5,150,697
一、本年度經費	19,199,303	0	0	0	70,000	0	0	0	19,269,303	5,150,697
3703671000 選舉業務	9,159,415	0	0	0	70,000	0	0	0	9,229,415	3,777,585
3703671100 地方選舉委員會行政業務	10,039,888	0	0	0	0	0	0	0	10,039,888	1,373,112
二、統籌科目	2,606,288	0	0	0	0	0	0	0	2,606,288	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	403,950	0	0	0	0	0	0	0	403,950	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,187,738	0	0	0	0	0	0	0	2,187,738	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	14,600	0	0	0	0	0	0	0	14,600	0
以前年度	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
一、以前年度應付(保留)數	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
112年度 3703671000 選舉業務	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
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	53,582,050	2 負債	3,660,454
11 流動資產	3,554,369	21 流動負債	3,650,454
110103 專戶存款	3,484,369	210301 應付帳款	176,085
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	3,474,369
14 固定資產	50,027,681	28 其他負債	10,000
140101 土地	35,280,000	280301 存入保證金	10,000
140401 房屋建築及設備	22,550,000	3 淨資產	49,921,596
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,433,632	31 資產負債淨額	49,921,596
140501 機械及設備	1,047,118	310101 資產負債淨額	49,921,596
減：140502 累計折舊—機械及設備	-583,449		
140601 交通及運輸設備	703,197		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-647,613		
140701 雜項設備	1,337,951		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,225,891		
合 計	53,582,050	合 計	53,582,050

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	1,526,225	27,113,652
公庫撥入數	1,516,225	25,576,943
罰款及賠償收入	10,000	1,533,709
其他收入	0	3,000
支出	1,198,097	39,868,184
繳付公庫數	10,000	1,803,224
人事支出	1,000,568	11,516,685
業務支出	145,657	26,207,992
獎補助支出	0	4,000
財產損失	920	920
折舊、折耗及攤銷	40,952	335,363
收支餘絀	328,128	-12,754,532

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	-8,185,584	0	0	-248,048	14,116,368
機械及設備	698,917	-569,111	370,000	21,799	-14,338	463,669
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	34,500	18,238	55,584
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	35,223	-613	112,060
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	370,000	91,522	-244,761	50,027,681
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	370,000	91,522	-244,761	50,027,681
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	1,536,709	25,576,943	27,113,652	收入
	0	25,576,943	25,576,943	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,533,709	0	1,533,709	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	3,000	0	3,000	其他收入
歲出	21,805,591	18,062,593	39,868,184	支出
	0	1,803,224	1,803,224	繳付公庫數
人事費	11,347,378	169,307	11,516,685	人事支出
業務費	10,084,213	16,123,779	26,207,992	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	370,000	-370,000	0	
	0	920	920	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	335,363	335,363	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,268,882	7,514,350	-12,754,532	收支餘絀