

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 12 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

宜蘭縣選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	-9,542	0	0
	14			0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	-9,542	0	0
		01		0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	-9,542	0	0
			01	0403670101-1 罰金罰鍰	0	0	0	-9,542	0	0
					0			0		0
04				0700000000-9 財產收入	1,000	1,000	1,000	0	0	0
	16			0703670000-0 中央選舉委員會及所屬	1,000	1,000	1,000	0	0	0
		01		0703670500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	1,000	0	0	0
					0			220		-780
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	0
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
		01		1203670200-9 雜項收入	0	0	0	0	0	0
					0			6,441		6,441
					0			6,441		6,441
					0			6,441		6,441

宜蘭縣選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
			01	1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	
					0		6,441		6,441	
				合計	1,000	1,000	-9,542	0	0	
					0		6,661		5,661	

宜蘭縣選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	13,051,000	9,867,000	22,918,000	22,918,000	10,304,446	0
					0	0		22,290,207	627,793	
					0	0		0	0	
		02		3703671000-5 選舉業務	0	9,867,000	9,867,000	9,867,000	9,327,881	0
					0	0		9,656,959	210,041	
					0	0		0	0	
				20 業務費	0	9,867,000	9,867,000	9,867,000	9,327,881	0
					0	0		9,656,959	210,041	
					0	0		0	0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	13,027,000	0	13,027,000	13,027,000	976,565	0
					0	0		12,615,029	411,971	
					0	0		0	0	
				10 人事費	11,063,000	0	11,063,000	11,063,000	673,763	0
					0	0		10,896,573	166,427	
					0	0		0	0	
				20 業務費	1,958,000	0	1,958,000	1,958,000	302,802	0
					0	0		1,712,456	245,544	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0		6,000	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111年01月01日至111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		03		3703671100-0*	24,000	0	24,000	24,000	0	0
				地方選舉委員會行政業務	0	0			18,219	5,781
					0	0			0	0
				30	24,000	0	24,000	24,000	0	0
				設備及投資	0	0			18,219	5,781
					0	0			0	0
				8903304500-4	27,200	0	27,200	27,200	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			27,200	0
					0	0			0	0
				10	27,200	0	27,200	27,200	0	0
	人事費	0	0			27,200	0			
05				7606205300-6	2,788,748	0	2,788,748	2,788,748	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,788,748	0
					0	0			0	0
				10	2,788,748	0	2,788,748	2,788,748	0	0
				人事費	0	0			2,788,748	0
					0	0			0	0
29				3777013700-0	376,250	0	376,250	376,250	7,254	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			376,250	0
					0	0			0	0
				10	376,250	0	376,250	376,250	7,254	0
				人事費	0	0			376,250	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111年01月01日至111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				
				合計	16,243,198	9,867,000	26,110,198	10,311,700	0	
					0	0		25,482,405	627,793	
					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111年01月01日至111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	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	0	10,896,573	376,250	2,788,748	27,200
1015 法定編制人員待遇	0	6,455,495	288,683	0	0
1025 技工及工友待遇	0	795,240	37,660	0	0
1030 獎金	0	1,737,133	0	0	0
1035 其他給與	0	170,675	0	0	27,200
1040 加班值班費	0	338,152	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,788,748	0
1050 退休離職儲金	0	690,900	25,647	0	0
1055 保險	0	708,978	24,260	0	0
20 業務費	9,656,959	1,712,456	0	0	0
2006 水電費	0	110,578	0	0	0
2009 通訊費	0	59,125	0	0	0
2021 其他業務租金	0	4,941	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	18,160	0	0	0
2027 保險費	0	8,652	0	0	0
2030 兼職費	0	1,115,298	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,337,671	0	0	0	0
2051 物品	211,962	44,916	0	0	0
2054 一般事務費	1,107,326	230,146	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	16,695	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	92,098	0	0	0
2072 國內旅費	0	11,847	0	0	0
30 設備及投資*	0	18,219	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111年01月01日至111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				
10 人事費	14,088,771				
1015 法定編制人員待遇	6,744,178				
1025 技工及工友待遇	832,900				
1030 獎金	1,737,133				
1035 其他給與	197,875				
1040 加班值班費	338,152				
1045 退休退職給付	2,788,748				
1050 退休離職儲金	716,547				
1055 保險	733,238				
20 業務費	11,369,415				
2006 水電費	110,578				
2009 通訊費	59,125				
2021 其他業務租金	4,941				
2024 稅捐及規費	18,160				
2027 保險費	8,652				
2030 兼職費	1,115,298				
2036 按日按件計資酬金	8,337,671				
2051 物品	256,878				
2054 一般事務費	1,337,472				
2066 車輛及辦公器具養護費	16,695				
2069 設施及機械設備養護費	92,098				
2072 國內旅費	11,847				
30 設備及投資*	18,219				

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111年01月01日至111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	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
3035 雜項設備費*	0	18,219	0	0	0
40 獎補助費	0	6,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	0
小計	9,656,959	12,633,248	376,250	2,788,748	27,200
合計	9,656,959	12,633,248	376,250	2,788,748	27,200

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111年01月01日至111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				
3035 雜項設備費*	18,219				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
小計	25,482,405				
合計	25,482,405				

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111年01月01日至111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	6,661	0	0	0	0	0	0	0	6,661
本年度	6,661	0	0	0	0	0	0	0	6,661
0403670101 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0703670500 廢舊物資售價	220	0	0	0	0	0	0	0	220
1203670201 收回以前年度歲出	6,441	0	0	0	0	0	0	0	6,441
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

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111年01月01日至111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)			
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111年01月01日至111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	25,482,405	0	0	0	0	0	0	0	25,482,405	627,793
本年度	25,482,405	0	0	0	0	0	0	0	25,482,405	627,793
一、本年度經費	22,290,207	0	0	0	0	0	0	0	22,290,207	627,793
3703671000 選舉業務	9,656,959	0	0	0	0	0	0	0	9,656,959	210,041
3703671100 地方選舉委員會行政業務	12,633,248	0	0	0	0	0	0	0	12,633,248	417,752
二、統籌科目	3,192,198	0	0	0	0	0	0	0	3,192,198	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	376,250	0	0	0	0	0	0	0	376,250	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,788,748	0	0	0	0	0	0	0	2,788,748	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200	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111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	57,100,278	2 負債	6,720,143
11 流動資產	6,708,979	21 流動負債	6,720,143
110103 專戶存款	6,708,979	210302 應付代收款	6,720,143
14 固定資產	50,380,135	3 淨資產	50,380,135
140101 土地	35,280,000	31 資產負債淨額	50,380,135
140401 房屋建築及設備	22,550,000	310101 資產負債淨額	50,380,135
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,813,512		
140501 機械及設備	697,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-560,650		
140601 交通及運輸設備	714,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-643,879		
140701 雜項設備	1,328,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,172,471		
18 其他資產	11,164		
180101 暫付款	11,164		
合 計	57,100,278	合 計	57,100,278

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111年01月01日至111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	1,820,522	25,489,066
公庫撥入數	1,830,064	25,482,405
罰款及賠償收入	-9,542	0
財產收益	0	220
其他收入	0	6,441
支出	10,346,066	25,999,817
繳付公庫數	-9,542	6,661
人事支出	681,017	14,088,771
業務支出	9,630,683	11,369,415
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	310
折舊、折耗及攤銷	43,908	528,660
收支餘絀	-8,525,544	-510,751

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111年01月01日至111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	-7,441,440	0	0	-372,072	14,736,488
機械及設備	697,776	-467,777	0	0	-92,873	137,126
交通及運輸設備	714,697	-622,855	0	0	-21,024	70,818
雜項設備	1,316,355	-1,160,470	42,819	31,000	-12,001	155,703
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	60,558,828	-9,692,542	42,819	31,000	-497,970	50,380,135
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	60,558,828	-9,692,542	42,819	31,000	-497,970	50,380,135
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111年01月01日至111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	6,661	25,482,405	25,489,066	收入
	0	25,482,405	25,482,405	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	220	0	220	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	6,441	0	6,441	其他收入
歲出	25,482,405	517,412	25,999,817	支出
	0	6,661	6,661	繳付公庫數
人事費	14,088,771	0	14,088,771	人事支出
業務費	11,369,415	0	11,369,415	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	18,219	-18,219	0	
	0	310	310	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	528,660	528,660	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,475,744	24,964,993	-510,751	收支餘絀