

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 黃素年

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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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06月30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	14	01	01	0400000000-2	0	0	0	10,000	0	220,000
				罰款及賠償收入	0			220,000		
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	220,000
				中央選舉委員會及所屬	0			220,000		
				0403670100-9	0	0	0	10,000	0	220,000
				罰金罰鍰及息金	0			220,000		
				0403670101-1	0	0	0	10,000	0	220,000
				罰金罰鍰	0			220,000		
				合計	1,000	1,000	0	10,000	0	220,000
				0			220,000			
04	16	01	01	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	220,000
				0			220,000			

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06月30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	43,577,000	0	43,577,000	9,058,000	965,429	993,523
		02		3703671000-5 選舉業務	0	0	0	8,064,477	0	0
				10 人事費	29,765,000	0	29,765,000	528,000	81,000	298,400
				20 業務費	0	0	0	0	229,600	0
				30 設備及投資	326,000	0	326,000	28,000	0	28,000
					0	0	0	0	0	0
					29,439,000	0	29,439,000	500,000	81,000	270,400
					0	0	0	229,600	0	0
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	50,000	46,858	3,142
					0	0	0	46,858	0	0
					0	0	0	0	0	0
					94,000	0	94,000	50,000	46,858	3,142
					0	0	0	46,858	0	0
					0	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	8,433,000	837,571	689,981
					0	0	0	7,743,019	0	0
					0	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06月30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	11,600,000	0	11,600,000	7,270,000	732,021	295,951
					0	0			6,974,049	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,065,000	0	2,065,000	1,159,000	103,550	392,030
					0	0			766,970	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	2,000
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	47,000	0	47,000	47,000	0	2,000
					0	0			45,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	47,000	0	47,000	47,000	0	2,000
					0	0			45,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	13,600	13,600	0	0
					0	0			13,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,600	0	13,600	13,600	0	0
					0	0			13,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,981,052	0	1,981,052	1,981,052	271,687	0
					0	0			1,981,052	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06月30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		(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	1,981,052	0	1,981,052	271,687	0		
					0	0		1,981,052	0		
					0	0		0			
				合計	45,571,652	0	45,571,652	1,237,116	993,523		
					0	0		10,059,129	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112年01月01日至112年06月30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	0	6,974,049	1,981,052	13,600	8,968,701
1015 法定編制人員待遇	0	3,827,539	0	0	3,827,539
1025 技工及工友待遇	0	266,268	0	0	266,268
1030 獎金	0	2,075,101	0	0	2,075,101
1035 其他給與	0	80,000	0	13,600	93,600
1040 加班值班費	0	57,200	0	0	57,200
1045 退休退職給付	0	0	1,981,052	0	1,981,052
1050 退休離職儲金	0	384,039	0	0	384,039
1055 保險	0	283,902	0	0	283,902
20 業務費	229,600	766,970	0	0	996,570
2006 水電費	0	43,853	0	0	43,853
2009 通訊費	30,000	32,265	0	0	62,265
2021 其他業務租金	0	1,652	0	0	1,652
2024 稅捐及規費	0	11,230	0	0	11,230
2027 保險費	0	11,162	0	0	11,162
2030 兼職費	0	468,851	0	0	468,851
2051 物品	199,600	20,400	0	0	220,000
2054 一般事務費	0	52,904	0	0	52,904
2063 房屋建築養護費	0	76,000	0	0	76,000
2066 車輛及辦公器具養護費	0	15,393	0	0	15,393
2069 設施及機械設備養護費	0	32,100	0	0	32,100
2072 國內旅費	0	1,160	0	0	1,160
30 設備及投資*	46,858	45,000	0	0	91,858

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06月30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	
3035 雜項設備費*	46,858	45,000	0	0	91,858
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	276,458	7,788,019	1,981,052	13,600	10,059,129

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06月30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	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000
本年度	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000
0403670101 罰金罰鍰	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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06月30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)			
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06月30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	10,059,129	0	0	0	70,000	0	0	0	10,129,129	923,523
本年度	10,059,129	0	0	0	70,000	0	0	0	10,129,129	923,523
一、本年度經費	8,064,477	0	0	0	70,000	0	0	0	8,134,477	923,523
3703671000 選舉業務	276,458	0	0	0	0	0	0	0	276,458	301,542
3703671100 地方選舉委員會行政業務	7,788,019	0	0	0	70,000	0	0	0	7,858,019	621,981
二、統籌科目	1,994,652	0	0	0	0	0	0	0	1,994,652	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,981,052	0	0	0	0	0	0	0	1,981,052	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13,600	0	0	0	0	0	0	0	13,600	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,981,049	2 負債	6,699,558
11 流動資產	6,769,558	21 流動負債	6,699,558
110103 專戶存款	6,699,558	210302 應付代收款	6,699,558
110104 零用金	70,000	3 淨資產	50,281,491
14 固定資產	50,211,491	31 資產負債淨額	50,281,491
140101 土地	35,280,000	310101 資產負債淨額	50,281,491
140401 房屋建築及設備	22,550,000		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,999,548		
140501 機械及設備	744,634		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-599,011		
140601 交通及運輸設備	714,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-654,391		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,198,064		
合 計	56,981,049	合 計	56,981,049

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,247,116	10,349,129
公庫撥入數	1,237,116	10,129,129
罰款及賠償收入	10,000	220,000
支出	1,244,047	10,447,773
繳付公庫數	10,000	220,000
人事支出	1,003,708	8,968,701
業務支出	184,550	996,570
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	43,789	260,502
收支餘絀	3,069	-98,644

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06月30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	-186,036	14,550,452
機械及設備	697,776	-560,650	46,858	0	-38,361	145,623
交通及運輸設備	714,697	-643,879	0	0	-10,512	60,306
雜項設備	1,328,174	-1,172,471	45,000	0	-25,593	175,110
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	91,858	0	-260,502	50,211,491
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	91,858	0	-260,502	50,211,491
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06月30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	220,000	10,129,129	10,349,129	收入
	0	10,129,129	10,129,129	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	220,000	0	220,000	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	10,059,129	388,644	10,447,773	支出
	0	220,000	220,000	繳付公庫數
人事費	8,968,701	0	8,968,701	人事支出
業務費	996,570	0	996,570	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	91,858	-91,858	0	
	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	260,502	260,502	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,839,129	9,740,485	-98,644	收支餘絀