

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 8 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	14	01	01	0400000000-2	0	0	0	10,000	0	240,000
				罰款及賠償收入	0			240,000		
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	240,000
				中央選舉委員會及所屬	0			240,000		
				0403670100-9	0	0	0	10,000	0	240,000
				罰金罰鍰及息金	0			240,000		
				0403670101-1	0	0	0	10,000	0	240,000
				罰金罰鍰	0			240,000		
				0700000000-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
04	16	01	01	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	240,000
				0			240,000			

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	43,577,000	0	43,577,000	11,302,000	1,289,990	1,013,465
		02		3703671000-5 選舉業務	0	0	0	0	10,288,535	0
				10 人事費	29,765,000	0	29,765,000	968,000	326,760	385,933
				20 業務費	0	0	0	0	582,067	0
				30 設備及投資	326,000	0	326,000	68,000	0	66,645
					0	0	0	0	1,355	0
					29,439,000	0	29,439,000	900,000	326,760	319,288
					0	0	0	0	580,712	0
					0	0	0	0	0	0
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	94,000	23,000	713
					0	0	0	0	93,287	0
					0	0	0	0	0	0
					94,000	0	94,000	94,000	23,000	713
					0	0	0	0	93,287	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	10,193,000	940,230	624,819
					0	0	0	0	9,568,181	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	11,600,000	0	11,600,000	8,712,000	775,955	231,648
					0	0			8,480,352	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,065,000	0	2,065,000	1,477,000	164,275	391,171
					0	0			1,085,829	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	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	2,465,666	0	2,465,666	2,465,666	242,307	0
					0	0			2,465,666	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	2,465,666	0	2,465,666	242,307	0	
					0	0		2,465,666	0	
					0	0		0		
				合計	46,056,266	0	46,056,266	13,781,266	1,532,297	1,013,465
					0	0		12,767,801	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	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	1,355	8,480,352	2,465,666	13,600	10,960,973
1015 法定編制人員待遇	0	5,012,134	0	0	5,012,134
1025 技工及工友待遇	0	334,480	0	0	334,480
1030 獎金	0	2,075,101	0	0	2,075,101
1035 其他給與	0	96,000	0	13,600	109,600
1040 加班值班費	1,355	57,200	0	0	58,555
1045 退休退職給付	0	0	2,465,666	0	2,465,666
1050 退休離職儲金	0	513,681	0	0	513,681
1055 保險	0	391,756	0	0	391,756
20 業務費	580,712	1,085,829	0	0	1,666,541
2006 水電費	0	79,067	0	0	79,067
2009 通訊費	30,000	44,479	0	0	74,479
2021 其他業務租金	0	2,478	0	0	2,478
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0	17,860
2027 保險費	0	11,162	0	0	11,162
2030 兼職費	0	652,052	0	0	652,052
2051 物品	536,360	23,330	0	0	559,690
2054 一般事務費	4,200	87,737	0	0	91,937
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	9,850	15,582	0	0	25,432
2069 設施及機械設備養護費	0	74,600	0	0	74,600
2072 國內旅費	302	1,482	0	0	1,784
30 設備及投資*	93,287	45,000	0	0	138,287

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
	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*	93,287	45,000	0	0	138,287
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	675,354	9,613,181	2,465,666	13,600	12,767,801

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	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
本年度	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
0403670101 罰金罰鍰	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
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)			
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	12,767,801	0	0	0	70,000	0	0	0	12,837,801	943,465
本年度	12,767,801	0	0	0	70,000	0	0	0	12,837,801	943,465
一、本年度經費	10,288,535	0	0	0	70,000	0	0	0	10,358,535	943,465
3703671000 選舉業務	675,354	0	0	0	0	0	0	0	675,354	386,646
3703671100 地方選舉委員會行政業務	9,613,181	0	0	0	70,000	0	0	0	9,683,181	556,819
二、統籌科目	2,479,266	0	0	0	0	0	0	0	2,479,266	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,465,666	0	0	0	0	0	0	0	2,465,666	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	56,895,604	2 負債	6,656,292
11 流動資產	6,699,692	21 流動負債	6,656,292
110103 專戶存款	6,629,692	210302 應付代收款	6,656,292
110104 零用金	70,000	3 淨資產	50,239,312
14 固定資產	50,169,312	31 資產負債淨額	50,239,312
140101 土地	35,280,000	310101 資產負債淨額	50,239,312
140401 房屋建築及設備	22,550,000		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,061,560		
140501 機械及設備	768,063		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-612,831		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-657,895		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,207,336		
18 其他資產	26,600		
180101 暫付款	26,600		
合 計	56,895,604	合 計	56,895,604

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	1,542,297	13,077,801
公庫撥入數	1,532,297	12,837,801
罰款及賠償收入	10,000	240,000
支出	1,563,155	13,218,624
繳付公庫數	10,000	240,000
人事支出	1,018,262	10,960,973
業務支出	491,035	1,666,541
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	43,858	349,110
收支餘絀	-20,858	-140,823

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	-7,813,512	0	0	-248,048	14,488,440
機械及設備	697,776	-560,650	70,287	0	-52,181	155,232
交通及運輸設備	714,697	-643,879	23,000	0	-14,016	79,802
雜項設備	1,328,174	-1,172,471	45,000	0	-34,865	165,838
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	0	-349,110	50,169,312
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	0	-349,110	50,169,312
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	240,000	12,837,801	13,077,801	收入
	0	12,837,801	12,837,801	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	240,000	0	240,000	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	12,767,801	450,823	13,218,624	支出
	0	240,000	240,000	繳付公庫數
人事費	10,960,973	0	10,960,973	人事支出
業務費	1,666,541	0	1,666,541	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	138,287	-138,287	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	349,110	349,110	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,527,801	12,386,978	-140,823	收支餘絀