

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 11 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
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11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	270,000
				罰款及賠償收入	0			270,000		
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	270,000
				中央選舉委員會及所屬	0			270,000		
				0403670100-9	0	0	0	10,000	0	270,000
				罰金罰鍰及息金	0			270,000		
				0403670101-1	0	0	0	10,000	0	270,000
				罰金罰鍰	0			270,000		
				0700000000-9	1,000	1,000	1,000	0	0	-520
				財產收入	0			480		
04	16	01	01	0703670000-0	1,000	1,000	1,000	0	0	-520
				中央選舉委員會及所屬	0			480		
				0703670500-3	1,000	1,000	1,000	0	0	-520
				廢舊物資售價	0			480		
				合計	1,000	1,000	1,000	10,000	0	269,480
					0			270,480		

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11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	37,730,000	1,612,482	23,412,951
					0	0			14,317,049	6,719,845
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	29,765,000	0	29,765,000	24,786,000	676,379	22,968,537
					0	0			1,817,463	6,719,845
					0	0			0	
				10 人事費	326,000	0	326,000	226,000	5,920	198,189
					0	0			27,811	0
					0	0			0	
				20 業務費	29,439,000	0	29,439,000	24,560,000	670,459	22,770,348
					0	0			1,789,652	6,719,845
					0	0			0	
		02		3703671000-5* 選舉業務	94,000	0	94,000	94,000	0	713
					0	0			93,287	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	94,000	0	94,000	94,000	0	713
					0	0			93,287	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	12,803,000	936,103	441,701
					0	0			12,361,299	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11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	771,006	55,636	
					0	0		10,819,364	0	
					0	0		0		
				20 業務費	2,065,000	0	2,065,000	1,922,000	384,065	
					0	0		1,537,935	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	
					0	0		4,000	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	2,000	
					0	0		45,000	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	47,000	0	47,000	47,000	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	28,200	0	28,200	28,200	0	
					0	0		28,200	0	
					0	0		0		
				10 人事費	28,200	0	28,200	28,200	0	
					0	0		28,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,192,587	0	3,192,587	3,192,587	0	
					0	0		3,192,587	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11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	3,192,587	0	3,192,587	242,307	0	
					0	0		3,192,587	0	
					0	0		0		
				合計	46,797,787	0	46,797,787	1,854,789	23,412,951	
					0	0		17,537,836	6,719,845	
					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11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	27,811	10,819,364	3,192,587	28,200	14,067,962
1015 法定編制人員待遇	0	6,699,364	0	0	6,699,364
1025 技工及工友待遇	0	577,130	0	0	577,130
1030 獎金	0	2,075,101	0	0	2,075,101
1035 其他給與	0	144,000	0	28,200	172,200
1040 加班值班費	27,811	57,200	0	0	85,011
1045 退休退職給付	0	0	3,192,587	0	3,192,587
1050 退休離職儲金	0	708,144	0	0	708,144
1055 保險	0	558,425	0	0	558,425
20 業務費	1,789,652	1,537,935	0	0	3,327,587
2006 水電費	0	118,228	0	0	118,228
2009 通訊費	30,000	64,635	0	0	94,635
2021 其他業務租金	0	6,640	0	0	6,640
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	293,698	939,128	0	0	1,232,826
2033 臨時人員酬金	131,310	0	0	0	131,310
2036 按日按件計資酬金	62,535	0	0	0	62,535
2051 物品	791,538	51,194	0	0	842,732
2054 一般事務費	422,326	125,019	0	0	547,345
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	47,895	0	0	57,745
2069 設施及機械設備養護費	0	74,600	0	0	74,600

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112年01月01日至112年11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		
2072 國內旅費	22,395	5,574	0	0	27,969	
2081 運費	26,000	0	0	0	26,000	
30 設備及投資*	93,287	45,000	0	0	138,287	
3035 雜項設備費*	93,287	45,000	0	0	138,287	
40 獎補助費	0	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	4,000	
合計	1,910,750	12,406,299	3,192,587	28,200	17,537,836	

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11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	270,480	0	0	0	0	0	0	0	270,480
本年度	270,480	0	0	0	0	0	0	0	270,480
0403670101 罰金罰鍰	270,000	0	0	0	0	0	0	0	270,000
0703670500 廢舊物資售價	480	0	0	0	0	0	0	0	480
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112年01月01日至112年11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)			
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112年01月01日至112年11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	17,537,836	6,719,845	0	0	70,000	0	0	0	24,327,681	16,623,106
本年度	17,537,836	6,719,845	0	0	70,000	0	0	0	24,327,681	16,623,106
一、本年度經費	14,317,049	6,719,845	0	0	70,000	0	0	0	21,106,894	16,623,106
3703671000 選舉業務	1,910,750	6,719,845	0	0	0	0	0	0	8,630,595	16,249,405
3703671100 地方選舉委員會行政業務	12,406,299	0	0	0	70,000	0	0	0	12,476,299	373,701
二、統籌科目	3,220,787	0	0	0	0	0	0	0	3,220,787	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,192,587	0	0	0	0	0	0	0	3,192,587	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	0	0	0	0	0	0	28,200	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112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	65,564,772	2 負債	8,738,187
11 流動資產	15,528,032	21 流動負債	7,181,377
110103 專戶存款	8,738,187	210302 應付代收款	7,181,377
110104 零用金	70,000	28 其他負債	1,556,810
110901 預付款	6,719,845	280301 存入保證金	1,556,810
14 固定資產	50,036,740	3 淨資產	56,826,585
140101 土地	35,280,000	31 資產負債淨額	56,826,585
140401 房屋建築及設備	22,550,000	310101 資產負債淨額	56,826,585
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,154,578		
140501 機械及設備	698,917		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-563,765		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-663,862		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,220,843		
合 計	65,564,772	合 計	65,564,772

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,218,073	24,598,161
公庫撥入數	3,208,073	24,327,681
罰款及賠償收入	10,000	270,000
財產收益	0	480
支出	1,908,682	18,151,711
繳付公庫數	10,000	270,480
人事支出	1,019,233	14,067,962
業務支出	835,556	3,327,587
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	692
折舊、折耗及攤銷	43,893	480,990
收支餘絀	1,309,391	6,446,450

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11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	-341,066	14,395,422
機械及設備	697,776	-560,650	70,287	69,146	-3,115	135,152
交通及運輸設備	714,697	-643,879	23,000	0	-19,983	73,835
雜項設備	1,328,174	-1,172,471	45,000	0	-48,372	152,331
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	69,146	-412,536	50,036,740
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	69,146	-412,536	50,036,740
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11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	270,480	24,327,681	24,598,161	收入
	0	24,327,681	24,327,681	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	270,000	0	270,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	480	0	480	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	17,537,836	613,875	18,151,711	支出
	0	270,480	270,480	繳付公庫數
人事費	14,067,962	0	14,067,962	人事支出
業務費	3,327,587	0	3,327,587	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	138,287	-138,287	0	
	0	692	692	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	480,990	480,990	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,267,356	23,713,806	6,446,450	收支餘絀