

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	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03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	610,000	0	633,709	
				罰款及賠償收入	0			633,709			
				0403670000-4	0	0	0	610,000	0	633,709	
				中央選舉委員會及所屬	0			633,709			
				01	0403670100-9	0	0	0	10,000	0	30,000
				罰金罰鍰及息金	0			30,000			
				01	0403670101-1	0	0	0	10,000	0	30,000
				罰金罰鍰	0			30,000			
				02	0403670200-3	0	0	0	600,000	0	600,000
				沒入及沒收財物	0			600,000			
				01	0403670201-6	0	0	0	600,000	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	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							

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03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		0703670500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	
					0			0		
				合計	1,000	1,000	0	610,000	0	
					0			633,709	633,709	

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03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	19,188,000	8,083,329	4,773,195
		02			0	0			14,414,805	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	7,120,425	3,830,705
					0	0			9,176,295	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,000	0	67,000	67,000	0	67,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,940,000	0	12,940,000	12,940,000	7,120,425	3,763,705
					0	0			9,176,295	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	6,181,000	962,904	942,490
					0	0			5,238,510	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,815,000	0	11,815,000	5,801,000	839,422	839,255
					0	0			4,961,745	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,004,000	0	2,004,000	378,000	123,482	103,235
					0	0			274,765	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03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	2,000	0	0
					0	0		2,000	0	0
					0	0		0	0	0
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	433,000	0	433,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				30 設備及投資	433,000	0	433,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	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	14,600	0
					0	0		14,600	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	14,600	0	14,600	14,600	14,600	0
					0	0		14,600	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	944,314	0	944,314	944,314	243,082	0
					0	0		944,314	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	944,314	0	944,314	944,314	243,082	0
					0	0		944,314	0	0
					0	0		0	0	0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	159,400	0	159,400	159,400	39,850	0
					0	0		159,400	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113年01月01日至113年03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)	備註 (預付款)
				10 人事費	159,400	0	159,400	39,850	0	
					0	0		159,400	0	
					0	0		0		
				合計	28,383,314	0	28,383,314	8,380,861	4,773,195	
					0	0		15,533,119	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03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	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
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	3,280,890	3,280,890	0	242,400	0
			02		3703671000-5 選舉業務	16,843,620	0	16,293,086	16,293,086	0	550,534	511
					10 人事費	3,523,290	0	3,280,890	3,280,890	0	242,400	0
					20 業務費	16,843,620	0	16,293,086	16,293,086	0	550,534	511
					小計	0	0	0	0	0	0	0
					人事費	200,229	0	169,307	169,307	0	30,922	0
					業務費	3,523,290	0	3,280,890	3,280,890	0	242,400	0
					小計	16,643,391	0	16,123,779	16,123,779	0	519,612	511
					合計	3,523,290	0	3,280,890	3,280,890	0	242,400	0
					合計	16,843,620	0	16,293,086	16,293,086	0	550,534	511



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03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	4,961,745	159,400	944,314	14,600
1015 法定編制人員待遇	0	2,271,160	141,080	0	0
1025 技工及工友待遇	0	275,840	18,320	0	0
1030 獎金	0	2,009,925	0	0	0
1035 其他給與	0	64,000	0	0	14,600
1045 退休退職給付	0	0	0	944,314	0
1050 退休離職儲金	0	205,671	0	0	0
1055 保險	0	135,149	0	0	0
20 業務費	9,176,295	274,765	0	0	0
2006 水電費	0	18,872	0	0	0
2009 通訊費	1,297	16,765	0	0	0
2021 其他業務租金	0	796	0	0	0
2027 保險費	0	424	0	0	0
2030 兼職費	303,593	186,723	0	0	0
2033 臨時人員酬金	120,991	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	7,840	0	0	0
2054 一般事務費	760,913	21,887	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	21,458	0	0	0
2072 國內旅費	5,990	0	0	0	0
40 獎補助費	0	2,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	2,000	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03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	6,080,059				
1015 法定編制人員待遇	2,412,240				
1025 技工及工友待遇	294,160				
1030 獎金	2,009,925				
1035 其他給與	78,600				
1045 退休退職給付	944,314				
1050 退休離職儲金	205,671				
1055 保險	135,149				
20 業務費	9,451,060				
2006 水電費	18,872				
2009 通訊費	18,062				
2021 其他業務租金	796				
2027 保險費	424				
2030 兼職費	490,316				
2033 臨時人員酬金	120,991				
2036 按日按件計資酬金	5,610,962				
2039 委辦費	2,187,449				
2051 物品	192,940				
2054 一般事務費	782,800				
2069 設施及機械設備養護費	21,458				
2072 國內旅費	5,990				
40 獎補助費	2,000				
4085 獎勵及慰問	2,000				

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03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
合計	9,176,295	5,238,510	159,400	944,314	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03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				
合計	15,533,119				

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03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	633,709	0	0	0	0	266,004	0	0	899,713
本年度	633,709	0	0	0	0	0	0	0	633,709
0403670101 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
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
以前年度	0	0	0	0	0	266,004	0	0	266,004
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	266,004	0	0	266,004
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	266,004	0	0	266,004

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03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113年01月01日至113年03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	35,107,095	0	0	0	70,000	0	0	15,938,939	19,238,156	5,229,614
本年度	15,533,119	0	0	0	70,000	0	0	0	15,603,119	4,703,195
一、本年度經費	14,414,805	0	0	0	70,000	0	0	0	14,484,805	4,703,195
3703671000 選舉業務	9,176,295	0	0	0	70,000	0	0	0	9,246,295	3,760,705
3703671100 地方選舉委員會行政業務	5,238,510	0	0	0	0	0	0	0	5,238,510	942,490
二、統籌科目	1,118,314	0	0	0	0	0	0	0	1,118,314	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	159,400	0	0	0	0	0	0	0	159,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	944,314	0	0	0	0	0	0	0	944,314	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	19,573,976	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,635,037	526,419
一、以前年度應付(保留)數	19,573,976	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,635,037	526,419
112年度 3703671000 選舉業務	19,573,976	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,635,037	526,419
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	56,441,354	2 負債	6,746,786
11 流動資產	5,011,735	21 流動負債	6,266,786
110103 專戶存款	4,941,224	210301 應付帳款	242,400
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	6,024,386
110901 預付款	511	28 其他負債	480,000
14 固定資產	49,866,457	280301 存入保證金	480,000
140101 土地	35,280,000	3 淨資產	49,694,568
140401 房屋建築及設備	22,550,000	31 資產負債淨額	49,694,568
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,278,602	310101 資產負債淨額	49,694,568
140501 機械及設備	698,917		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-584,325		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-671,819		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,238,585		
18 其他資產	1,563,162		
180101 暫付款	1,563,162		
合 計	56,441,354	合 計	56,441,354

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,100,873	19,871,865
公庫撥入數	1,490,873	19,238,156
罰款及賠償收入	610,000	633,709
支出	25,592,452	32,853,425
繳付公庫數	876,004	899,713
人事支出	1,306,261	6,249,366
業務支出	23,367,686	25,574,839
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	42,501	127,507
收支餘絀	-23,491,579	-12,981,560

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03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	-93,018	14,271,398
機械及設備	698,917	-569,111	0	0	-15,214	114,592
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	0	-5,968	65,878
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	0	-13,307	134,589
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	0	0	-127,507	49,866,457
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	0	0	-127,507	49,866,457
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03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	633,709	19,238,156	19,871,865	收入
	0	19,238,156	19,238,156	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	633,709	0	633,709	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	0	0	0	其他收入
歲出	15,533,119	17,320,306	32,853,425	支出
	0	899,713	899,713	繳付公庫數
人事費	6,080,059	169,307	6,249,366	人事支出
業務費	9,451,060	16,123,779	25,574,839	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	127,507	127,507	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,899,410	1,917,850	-12,981,560	收支餘絀