

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 4 月份

主辦會計人員 呂莉宜

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04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	15			0400000000-2	0	0	0	10,000	0	643,709	
				罰款及賠償收入	0			643,709			
				0403670000-4	0	0	0	10,000	0	643,709	
				中央選舉委員會及所屬	0			643,709			
				01	0403670100-9	0	0	0	10,000	0	40,000
				罰金罰鍰及息金	0			40,000			
				01	0403670101-1	0	0	0	10,000	0	40,000
				罰金罰鍰	0			40,000			
				02	0403670200-3	0	0	0	0	0	600,000
				沒入及沒收財物	0			600,000			
				01	0403670201-6	0	0	0	0	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		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04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		0703670500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	
				合計	0			0		
					1,000	1,000	0	10,000	0	
					0			643,709		

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04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	27,265,000	0	27,265,000	20,184,000	840,807	4,928,388
					0	0			15,255,612	0
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	-52,331	3,883,036
					0	0			9,123,964	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,000	0	67,000	67,000	3,108	63,892
					0	0			3,108	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,940,000	0	12,940,000	12,940,000	-55,439	3,819,144
					0	0			9,120,856	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	7,177,000	893,138	1,045,352
					0	0			6,131,648	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,815,000	0	11,815,000	6,578,000	783,473	832,782
					0	0			5,745,218	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,004,000	0	2,004,000	597,000	109,665	212,570
					0	0			384,430	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04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)	
				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	0	0
					0	0		14,600	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	14,600	0	14,600	14,600	0	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	1,215,410	0	1,215,410	1,215,410	271,096	0
					0	0		1,215,410	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	1,215,410	0	1,215,410	1,215,410	271,096	0
					0	0		1,215,410	0	0
					0	0		0	0	0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	199,250	0	199,250	199,250	39,850	0
					0	0		199,250	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04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	199,250	0	199,250	39,850	0	
					0	0		199,250	0	
					0	0		0		
				合計	28,694,260	0	28,694,260	21,613,260	1,151,753	4,928,388
					0	0		16,684,872	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04月30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	66,315	3,347,205	0	176,085	0
			02		3703671000-5 選舉業務	16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					10 人事費	3,523,290	0	66,315	3,347,205	0	176,085	0
					20 業務費	16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
					人事費	200,229	0	0	169,307	0	30,922	0
					業務費	3,523,290	0	66,315	3,347,205	0	176,085	0
					業務費	16,643,391	0	0	16,123,779	0	519,612	0
					小計	3,523,290	0	66,315	3,347,205	0	176,085	0
					合計	16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	0
					合計	3,523,290	0	66,315	3,347,205	0	176,085	0
					合計	16,843,620	0	0	16,293,086	0	550,534	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04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	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	3,108	5,745,218	199,250	1,215,410	14,600
1015 法定編制人員待遇	0	2,838,950	176,350	0	0
1025 技工及工友待遇	0	344,800	22,900	0	0
1030 獎金	0	2,009,925	0	0	0
1035 其他給與	0	80,000	0	0	14,600
1040 加班費	3,108	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,215,410	0
1050 退休離職儲金	0	274,228	0	0	0
1055 保險	0	197,315	0	0	0
20 業務費	9,120,856	384,430	0	0	0
2006 水電費	0	18,872	0	0	0
2009 通訊費	1,297	20,634	0	0	0
2021 其他業務租金	0	796	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,230	0	0	0
2027 保險費	0	424	0	0	0
2030 兼職費	305,471	281,289	0	0	0
2033 臨時人員酬金	59,284	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	10,380	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113年01月01日至113年04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				
10 人事費	7,177,586				
1015 法定編制人員待遇	3,015,300				
1025 技工及工友待遇	367,700				
1030 獎金	2,009,925				
1035 其他給與	94,600				
1040 加班費	3,108				
1045 退休退職給付	1,215,410				
1050 退休離職儲金	274,228				
1055 保險	197,315				
20 業務費	9,505,286				
2006 水電費	18,872				
2009 通訊費	21,931				
2021 其他業務租金	796				
2024 稅捐及規費	11,230				
2027 保險費	424				
2030 兼職費	586,760				
2033 臨時人員酬金	59,284				
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	10,380				

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04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	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
40 獎補助費	0	2,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	2,000	0	0	0
合計	9,123,964	6,131,648	199,250	1,215,410	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04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				
40 獎補助費	2,000				
4085 獎勵及慰問	2,000				
合計	16,684,872				

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04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	643,709	0	0	0	0	266,515	0	0	910,224
本年度	643,709	0	0	0	0	0	0	0	643,709
0403670101 罰金罰鍰	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
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	266,515	0	0	266,515
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	266,515	0	0	266,515
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	266,515	0	0	266,515

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04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)			
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04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	36,325,163	0	0	0	70,000	0	0	15,938,939	20,456,224	5,318,492
本年度	16,684,872	0	0	0	70,000	0	0	0	16,754,872	4,858,388
一、本年度經費	15,255,612	0	0	0	70,000	0	0	0	15,325,612	4,858,388
3703671000 選舉業務	9,123,964	0	0	0	70,000	0	0	0	9,193,964	3,813,036
3703671100 地方選舉委員會行政業務	6,131,648	0	0	0	0	0	0	0	6,131,648	1,045,352
二、統籌科目	1,429,260	0	0	0	0	0	0	0	1,429,260	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	199,250	0	0	0	0	0	0	0	199,250	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,215,410	0	0	0	0	0	0	0	1,215,410	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	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
一、以前年度應付(保留)數	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
112年度 3703671000 選舉業務	19,640,291	0	0	0	0	0	0	15,938,939	3,701,352	460,104
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	55,591,526	2 負債	5,873,658
11 流動資產	4,324,645	21 流動負債	5,393,658
110103 專戶存款	4,254,645	210301 應付帳款	176,085
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	5,217,573
14 固定資產	49,823,953	28 其他負債	480,000
140101 土地	35,280,000	280301 存入保證金	480,000
140401 房屋建築及設備	22,550,000	3 淨資產	49,717,868
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,309,608	31 資產負債淨額	49,717,868
140501 機械及設備	698,917	310101 資產負債淨額	49,717,868
減：140502 累計折舊—機械及設備	-589,397		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-673,810		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,243,020		
18 其他資產	1,442,928		
180101 暫付款	1,442,928		
合 計	55,591,526	合 計	55,591,526

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,228,068	21,099,933
公庫撥入數	1,218,068	20,456,224
罰款及賠償收入	10,000	643,709
支出	1,204,768	34,058,193
繳付公庫數	10,511	910,224
人事支出	1,097,527	7,346,893
業務支出	54,226	25,629,065
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	42,504	170,011
收支餘絀	23,300	-12,958,260

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04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	-8,185,584	0	0	-124,024	14,240,392
機械及設備	698,917	-569,111	0	0	-20,286	109,520
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	0	-7,959	63,887
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	0	-17,742	130,154
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	-170,011	49,823,953
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	-170,011	49,823,953
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04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	643,709	20,456,224	21,099,933	收入
	0	20,456,224	20,456,224	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	643,709	0	643,709	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	16,684,872	17,373,321	34,058,193	支出
	0	910,224	910,224	繳付公庫數
人事費	7,177,586	169,307	7,346,893	人事支出
業務費	9,505,286	16,123,779	25,629,065	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	170,011	170,011	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,041,163	3,082,903	-12,958,260	收支餘絀