

宜蘭縣選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	860,000	0	1,503,709	
				罰款及賠償收入	0			1,503,709			
				0403670000-4	0	0	0	860,000	0	1,503,709	
				中央選舉委員會及所屬	0			1,503,709			
				01	0403670100-9	0	0	0	860,000	0	900,000
					罰金罰鍰及息金	0			900,000		
				01	0403670101-1	0	0	0	860,000	0	900,000
					罰金罰鍰	0			900,000		
				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		
				財產收入	0			0			
				0703670000-0	1,000	1,000	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05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)			
07	16	02		0703670500-3 廢舊物資售價	1,000	1,000	0	0	0	0	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	3,000	0	3,000	
					0			3,000			
				1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	3,000	0	3,000	
					0			3,000			
				1203670200-9 雜項收入	0	0	0	3,000	0	3,000	
					0			3,000			
				1203670201-1 收回以前年度歲出	0	0	0	3,000	0	3,000	
					0			3,000			
		01		合計	1,000	1,000	0	863,000	0	1,506,709	
					0			1,506,709			

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05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	21,130,000	908,216	4,966,172
		02			0	0			16,163,828	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	13,007,000	0	13,007,000	13,007,000	10,233	3,872,803
					0	0			9,134,197	0
					0	0			0	
				10 人事費	67,000	0	67,000	67,000	0	63,892
					0	0			3,108	0
					0	0			0	
				20 業務費	12,940,000	0	12,940,000	12,940,000	10,233	3,808,911
					0	0			9,131,089	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	8,123,000	897,983	1,093,369
					0	0			7,029,631	0
					0	0			0	
				10 人事費	11,815,000	0	11,815,000	7,353,000	744,141	863,641
					0	0			6,489,359	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,004,000	0	2,004,000	768,000	151,842	231,728
					0	0			536,272	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05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)=(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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	-2,000	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		03		3703671100-0* 地方選舉委員會行政業務	433,000	0	433,000	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	
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	
				10 人事費	14,600	0	14,600	14,600	0	0	
					0	0			14,600	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,458,492	0	1,458,492	1,458,492	243,082	0	
					0	0			1,458,492	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	1,458,492	0	1,458,492	1,458,492	243,082	0	
					0	0			1,458,492	0	
					0	0			0	0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	262,432	0	262,432	262,432	63,182	0	
					0	0			262,432	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05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	262,432	0	262,432	63,182	0	
					0	0		262,432	0	
					0	0		0		
				合計	29,000,524	0	29,000,524	1,214,480	4,966,172	
					0	0		17,899,352	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05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	3,108	6,489,359	262,432	1,458,492	14,600
1015 法定編制人員待遇	0	3,406,740	234,476	0	0
1025 技工及工友待遇	0	413,760	27,956	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	1,458,492	0
1050 退休離職儲金	0	329,000	0	0	0
1055 保險	0	249,934	0	0	0
20 業務費	9,131,089	536,272	0	0	0
2006 水電費	0	46,436	0	0	0
2009 通訊費	1,297	28,163	0	0	0
2021 其他業務租金	0	1,592	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,230	0	0	0
2027 保險費	0	3,144	0	0	0
2030 兼職費	310,804	373,392	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	11,160	0	0	0
2054 一般事務費	765,813	38,597	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	1,100	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	21,458	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05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	8,227,991				
1015 法定編制人員待遇	3,641,216				
1025 技工及工友待遇	441,716				
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	1,458,492				
1050 退休離職儲金	329,000				
1055 保險	249,934				
20 業務費	9,667,361				
2006 水電費	46,436				
2009 通訊費	29,460				
2021 其他業務租金	1,592				
2024 稅捐及規費	11,230				
2027 保險費	3,144				
2030 兼職費	684,196				
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	196,260				
2054 一般事務費	804,410				
2066 車輛及辦公器具養護費	1,100				
2069 設施及機械設備養護費	21,458				

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05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
2072 國內旅費	10,380	0	0	0	0
40 獎補助費	0	4,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	4,000	0	0	0
合計	9,134,197	7,029,631	262,432	1,458,492	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05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				
2072 國內旅費	10,380				
40 獎補助費	4,000				
4085 獎勵及慰問	4,000				
合計	17,899,352				

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05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	1,506,709	0	0	0	0	266,515	0	0	1,773,224
本年度	1,506,709	0	0	0	0	0	0	0	1,506,709
0403670101 罰金罰鍰	900,000	0	0	0	0	0	0	0	900,000
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
1203670201 收回以前年度歲出	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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

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05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)			
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
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05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	37,539,643	0	0	0	70,000	0	0	15,938,939	21,670,704	5,356,276
本年度	17,899,352	0	0	0	70,000	0	0	0	17,969,352	4,896,172
一、本年度經費	16,163,828	0	0	0	70,000	0	0	0	16,233,828	4,896,172
3703671000 選舉業務	9,134,197	0	0	0	70,000	0	0	0	9,204,197	3,802,803
3703671100 地方選舉委員會行政業務	7,029,631	0	0	0	0	0	0	0	7,029,631	1,093,369
二、統籌科目	1,735,524	0	0	0	0	0	0	0	1,735,524	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	262,432	0	0	0	0	0	0	0	262,432	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,458,492	0	0	0	0	0	0	0	1,458,492	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	53,356,781	2 負債	3,681,414
11 流動資產	3,543,151	21 流動負債	3,681,414
110103 專戶存款	3,473,151	210301 應付帳款	176,085
110104 零用金	70,000	210302 應付代收款	3,505,329
14 固定資產	49,781,452	3 淨資產	49,675,367
140101 土地	35,280,000	31 資產負債淨額	49,675,367
140401 房屋建築及設備	22,550,000	310101 資產負債淨額	49,675,367
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,340,614		
140501 機械及設備	698,917		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-594,468		
140601 交通及運輸設備	737,697		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-675,798		
140701 雜項設備	1,373,174		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,247,456		
18 其他資產	32,178		
180101 暫付款	32,178		
合 計	53,356,781	合 計	53,356,781

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,077,480	23,177,413
公庫撥入數	1,214,480	21,670,704
罰款及賠償收入	860,000	1,503,709
其他收入	3,000	3,000
支出	2,119,981	36,178,174
繳付公庫數	863,000	1,773,224
人事支出	1,050,405	8,397,298
業務支出	162,075	25,791,140
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	42,501	212,512
收支餘絀	-42,501	-13,000,761

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05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	-155,030	14,209,386
機械及設備	698,917	-569,111	0	0	-25,357	104,449
交通及運輸設備	737,697	-665,851	0	0	-9,947	61,899
雜項設備	1,373,174	-1,225,278	0	0	-22,178	125,718
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	-212,512	49,781,452
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	-212,512	49,781,452
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05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	1,506,709	21,670,704	23,177,413	收入
	0	21,670,704	21,670,704	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,503,709	0	1,503,709	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	3,000	0	3,000	其他收入
歲出	17,899,352	18,278,822	36,178,174	支出
	0	1,773,224	1,773,224	繳付公庫數
人事費	8,227,991	169,307	8,397,298	人事支出
業務費	9,667,361	16,123,779	25,791,140	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	212,512	212,512	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,392,643	3,391,882	-13,000,761	收支餘絀