

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 林獻章

機關長官 邱敬斌

# 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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	4
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

# 新北市選舉委員會

## 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	14	01	01	0400000000-2	300,000	300,000	10,000	405,000	505,000	1,190,000
				罰款及賠償收入	0			695,000		
				0403670000-4	300,000	300,000	10,000	405,000	505,000	1,190,000
				中央選舉委員會及所屬	0			695,000		
07	16	01	01	0403670100-9	300,000	300,000	10,000	405,000	505,000	1,190,000
				罰金罰鍰及怠金	0			695,000		
				0403670101-1	300,000	300,000	10,000	405,000	505,000	1,190,000
				罰金罰鍰	0			695,000		
07	16	01	02	1200000000-8	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840
				其他收入	0			21,840		
				1203670000-0	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840
				中央選舉委員會及所屬	0			21,840		
07	16	01	02	1203670200-9	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840
				雜項收入	0			21,840		
				1203670210-2	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840
				其他雜項收入	0			21,840		
				合計	320,000	320,000	20,000	405,000	505,000	1,201,840
					0			716,840		

新北市選舉委員會

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- 行政院主管						
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	186,055,000	0	186,055,000	11,304,000	1,354,528	1,548,941
					0	0			9,755,059	0
		02		3703671000-5 選舉業務	165,270,000	0	165,270,000	0	0	0
					0	0			0	0
				10 人事費	785,000	0	785,000	0	0	0
					0	0			0	0
				20 業務費	164,485,000	0	164,485,000	0	0	0
					0	0			0	0
		02		3703671000-5* 選舉業務	247,000	0	247,000	0	0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	247,000	0	247,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
	03			3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	20,538,000	0	20,538,000	11,304,000	1,354,528	1,548,941
					0	0			9,755,059	0
					0	0			0	0

新北市選舉委員會

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	17,550,000	0	17,550,000	9,900,000	1,098,574	1,058,817
					0	0			8,841,183	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,976,000	0	2,976,000	1,400,000	255,954	490,124
					0	0			909,876	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,600	0	15,600	15,600	0	0
					0	0			15,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	15,600	0	15,600	15,600	0	0
					0	0			15,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,131,090	0	2,131,090	2,131,090	346,459	0
					0	0			2,131,090	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,131,090	0	2,131,090	2,131,090	346,459	0
					0	0			2,131,090	0
					0	0			0	
				合計	188,201,690	0	188,201,690	13,450,690	1,700,987	1,548,941
					0	0			11,901,749	0
					0	0			0	

新北市選舉委員會  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
104	02	16	01	01	0400000000-2	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					0	0	0	0	0	0	
108	02	15	01	01	0400000000-2	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	38,503	0	0	0	0	38,503
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	38,503	0	0	0	0	38,503
					0	0	0	0	0	0	
合計					599,966	0	0	82,946	0	517,020	
					0	0	0	0	0	0	

新北市選舉委員會  
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				
	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	8,841,183	2,131,090	15,600	10,987,873	
1015 法定編制人員待遇	4,519,479	0	0	4,519,479	
1020 約聘僱人員待遇	311,589	0	0	311,589	
1025 技工及工友待遇	419,490	0	0	419,490	
1030 獎金	2,673,240	0	0	2,673,240	
1035 其他給與	92,484	0	15,600	108,084	
1040 加班值班費	24,276	0	0	24,276	
1045 退休退職給付	0	2,131,090	0	2,131,090	
1050 退休離職儲金	442,558	0	0	442,558	
1055 保險	358,067	0	0	358,067	
20 業務費	909,876	0	0	909,876	
2003 教育訓練費	20,000	0	0	20,000	
2006 水電費	95,641	0	0	95,641	
2009 通訊費	37,719	0	0	37,719	
2024 稅捐及規費	11,230	0	0	11,230	
2027 保險費	1,398	0	0	1,398	
2030 兼職費	438,367	0	0	438,367	
2051 物品	89,531	0	0	89,531	
2054 一般事務費	76,600	0	0	76,600	
2063 房屋建築養護費	31,500	0	0	31,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	10,750	0	0	10,750	
2069 設施及機械設備養護費	97,140	0	0	97,140	
40 獎補助費	4,000	0	0	4,000	

新北市選舉委員會  
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				
	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	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	9,755,059	2,131,090	15,600	11,901,749	



新北市選舉委員會  
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	799,786	0	0	0	0	0	0	0	799,786
本年度	716,840	0	0	0	0	0	0	0	716,840
0403670101 罰金罰鍰	695,000	0	0	0	0	0	0	0	695,000
1203670210 其他雜項收入	21,840	0	0	0	0	0	0	0	21,840
以前年度	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
一、以前年度應收(保留)數	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
104年度 0403670101 罰金罰鍰	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
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

新北市選舉委員會  
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)			
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

新北市選舉委員會  
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	11,901,749	0	0	0	100,000	0	0	0	12,001,749	1,448,941
本年度	11,901,749	0	0	0	100,000	0	0	0	12,001,749	1,448,941
一、本年度經費	9,755,059	0	0	0	100,000	0	0	0	9,855,059	1,448,941
3703671100 地方選舉委員會行政業務	9,755,059	0	0	0	100,000	0	0	0	9,855,059	1,448,941
二、統籌科目	2,146,690	0	0	0	0	0	0	0	2,146,690	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,131,090	0	0	0	0	0	0	0	2,131,090	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,600	0	0	0	0	0	0	0	15,600	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

# 新北市選舉委員會

## 平衡表

中華民國112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	54,297,342	2 負債	475,796
11 流動資產	1,597,816	21 流動負債	461,796
110103 專戶存款	475,796	210302 應付代收款	461,796
110104 零用金	100,000	28 其他負債	14,000
110303 應收帳款	1,022,020	280301 存入保證金	14,000
14 固定資產	52,693,794	3 淨資產	53,821,546
140101 土地	23,314,788	31 資產負債淨額	53,821,546
140201 土地改良物	872,783	310101 資產負債淨額	53,821,546
減：140202 累計折舊—土地改良物	-864,055		
140401 房屋建築及設備	39,902,946		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,247,172		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,662,182		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,913,433		
140701 雜項設備	5,577,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,120,550		
16 無形資產	5,732		
160102 電腦軟體	5,732		
合 計	54,297,342	合 計	54,297,342

附註：

新北市選舉委員會

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	2,425,987	13,223,589
公庫撥入數	1,700,987	12,001,749
罰款及賠償收入	725,000	1,200,000
其他收入	0	21,840
支出	2,182,687	13,090,043
繳付公庫數	405,000	799,786
人事支出	1,445,033	10,987,873
業務支出	255,954	909,876
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	76,700	388,508
收支餘絀	243,300	133,546

新北市選舉委員會

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	23,314,788	0	0	0	0	23,314,788
土地改良物	872,783	-859,051	0	0	-5,004	8,728
房屋建築及設備	39,902,946	-10,972,877	0	0	-274,295	28,655,774
機械及設備	2,809,562	-2,621,025	0	0	-41,157	147,380
交通及運輸設備	4,023,316	-3,904,553	0	0	-8,880	109,883
雜項設備	5,577,791	-5,064,953	0	0	-55,597	457,241
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	76,501,186	-23,422,459	0	0	-384,933	52,693,794
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	9,307	0	0	3,575	0	5,732
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	9,307	0	0	3,575	0	5,732
合計	76,510,493	-23,422,459	0	3,575	-384,933	52,699,526
備註						

新北市選舉委員會  
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	1,221,840	12,001,749	13,223,589	收入
	0	12,001,749	12,001,749	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,200,000	0	1,200,000	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	21,840	0	21,840	其他收入
歲出	11,901,749	1,188,294	13,090,043	支出
	0	799,786	799,786	繳付公庫數
人事費	10,987,873	0	10,987,873	人事支出
業務費	909,876	0	909,876	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	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	388,508	388,508	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,679,909	10,813,455	133,546	收支餘絀