

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 3 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	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
二、 繳付公庫數分析表	13
三、 公庫撥入數分析表	15
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	16
二、 收入支出表	17
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	18
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	19

新北市選舉委員會

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	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	0	1,500,000	
				罰款及賠償收入	0			5,500,000			
				0403670000-4	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	0	1,500,000	
				中央選舉委員會及所屬	0			5,500,000			
				01	0403670100-9	0	0	0	0	0	700,000
					罰金罰鍰及息金	0			700,000		
				01	0403670101-1	0	0	0	0	0	700,000
					罰金罰鍰	0			700,000		
				02	0403670200-3	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	0	800,000
					沒入及沒收財物	0			4,800,000		
	01	0403670201-6	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	0	800,000			
		沒入金	0			4,800,000					
07	16			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			
				01	1203670200-9	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840
					雜項收入	0			21,840		
	02	1203670210-2	20,000	20,000	10,000	0	0	11,840			
		其他雜項收入	0			21,840					

新北市選舉委員會

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)		
				合計	6,020,000	6,020,000	0	0	1,511,840	
					0		5,521,840			

新北市選舉委員會

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- 行政院主管						
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	84,367,000	0	84,367,000	72,173,000	26,084,150	4,309,993
		02			0	0			67,863,007	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	63,856,000	0	63,856,000	63,856,000	24,676,015	3,452,316
					0	0			60,403,684	0
					0	0			0	
				10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	670	13,128
					0	0			151,872	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,691,000	0	63,691,000	63,691,000	24,675,345	3,439,188
					0	0			60,251,812	0
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	20,511,000	0	20,511,000	8,317,000	1,408,135	857,677
					0	0			7,459,323	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,428,000	0	17,428,000	7,430,000	1,183,698	363,379
					0	0			7,066,621	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,071,000	0	3,071,000	885,000	224,437	494,298
					0	0			390,702	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	12,000	0	12,000	2,000	0	0
					0	0		2,000		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	1,332,668	0	1,332,668	1,332,668	333,167	0
					0	0		1,332,668		0
					0	0		0		
				10 人事費	1,332,668	0	1,332,668	1,332,668	333,167	0
					0	0		1,332,668		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	296,260	0	296,260	296,260	77,949	0
					0	0		296,260		0
					0	0		0		
				10 人事費	296,260	0	296,260	296,260	77,949	0
					0	0		296,260		0
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	13,334	0	13,334	13,334	13,334	0
					0	0		13,334		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)	
				10 人事費	13,334	0	13,334	13,334	0	
					0	0		13,334	0	
					0	0		0		
				合計	86,024,862	0	86,024,862	73,830,862	26,508,600	4,309,993
					0	0		69,520,869	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 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)	
	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	398,517	0	40,000	120,000	0	278,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	398,517	0	40,000	120,000	0	278,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	398,517	0	40,000	120,000	0	278,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	398,517	0	40,000	120,000	0	278,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小 計	398,517	0	40,000	120,000	0	278,517
					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	
112	02	14			0400000000-2	25,000	0	5,000	20,000	0	5,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	
					0403670000-4	25,000	0	5,000	20,000	0	5,000
					中央選舉委員會及所屬	0	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 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)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱					
					應 收 數	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
			01		25,000	0	5,000	20,000	0	5,000
				0403670100-9 罰 金 罰 鍰 及 怠 金	0	0	0	0	0	0
			01		25,000	0	5,000	20,000	0	5,000
				0403670101-1 罰 金 罰 鍰	0	0	0	0	0	0
				小 計	25,000	0	5,000	20,000	0	5,000
					0	0	0	0	0	0
				合 計	462,020	0	45,000	140,000	0	322,020
					0	0	0	0	0	0

新北市選舉委員會
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- 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3703671000-5 選舉業務	128,977,677	0	125,256,779	125,256,779	0	3,720,898
				10	人事費	0	0	0	0	0	0
						164,443	0	147,606	147,606	0	16,837
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						128,813,234	0	125,109,173	125,109,173	0	3,704,061
					小計	0	0	0	0	0	0
						128,977,677	0	125,256,779	125,256,779	0	3,720,898
					合計	0	0	0	0	0	0
						128,977,677	0	125,256,779	125,256,779	0	3,720,898

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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	151,872	7,066,621	296,260	1,332,668	13,334
1015 法定編制人員待遇	0	3,359,856	251,557	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	77,842	3,408	0	0
1025 技工及工友待遇	0	275,904	18,720	0	0
1030 獎金	0	2,844,460	0	0	0
1035 其他給與	0	49,736	0	0	0
1040 加班費	151,872	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,332,668	13,334
1050 退休離職儲金	0	289,581	17,904	0	0
1055 保險	0	169,242	4,671	0	0
20 業務費	60,251,812	390,702	0	0	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	61,796	0	0	0	0
2009 通訊費	90,784	65	0	0	0
2018 資訊服務費	0	800	0	0	0
2030 兼職費	1,033,454	332,289	0	0	0
2033 臨時人員酬金	82,932	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	18,191,769	0	0	0	0
2039 委辦費	7,092,168	0	0	0	0
2051 物品	592,049	0	0	0	0
2054 一般事務費	33,091,223	16,148	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,400	0	0	0
2072 國內旅費	15,637	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	15,600	8,876,355			
1015 法定編制人員待遇	0	3,611,413			
1020 約聘僱人員待遇	0	81,250			
1025 技工及工友待遇	0	294,624			
1030 獎金	0	2,844,460			
1035 其他給與	15,600	65,336			
1040 加班費	0	151,872			
1045 退休退職給付	0	1,346,002			
1050 退休離職儲金	0	307,485			
1055 保險	0	173,913			
20 業務費	0	60,642,514			
2003 教育訓練費	0	20,000			
2006 水電費	0	61,796			
2009 通訊費	0	90,849			
2018 資訊服務費	0	800			
2030 兼職費	0	1,365,743			
2033 臨時人員酬金	0	82,932			
2036 按日按件計資酬金	0	18,191,769			
2039 委辦費	0	7,092,168			
2051 物品	0	592,049			
2054 一般事務費	0	33,107,371			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,400			
2072 國內旅費	0	15,637			

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	調整軍公教人員待遇準備
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	60,403,684	7,459,323	296,260	1,332,668	13,334

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
40 獎補助費	0	2,000			
4085 獎勵及慰問	0	2,000			
合計	15,600	69,520,869			

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	5,661,840	0	0	0	0	3,624,061	0	0	9,285,901
本年度	5,521,840	0	0	0	0	0	0	0	5,521,840
0403670101 罰金罰鍰	700,000	0	0	0	0	0	0	0	700,000
0403670201 沒入金	4,800,000	0	0	0	0	0	0	0	4,800,000
1203670210 其他雜項收入	21,840	0	0	0	0	0	0	0	21,840
以前年度	140,000	0	0	0	0	3,624,061	0	0	3,764,061
一、以前年度應收(保留)數	140,000	0	0	0	0	0	0	0	140,000
104年度 0403670101 罰金罰鍰	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000
112年度 0403670101 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
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	3,624,061	0	0	3,624,061
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

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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	3,624,061	0	0	3,624,061
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	194,777,648	0	0	0	100,000	0	0	118,988,074	75,889,574	4,226,830
本年度	69,520,869	0	0	0	100,000	0	0	0	69,620,869	4,209,993
一、本年度經費	67,863,007	0	0	0	100,000	0	0	0	67,963,007	4,209,993
3703671000 選舉業務	60,403,684	0	0	0	0	0	0	0	60,403,684	3,452,316
3703671100 地方選舉委員會行政業務	7,459,323	0	0	0	100,000	0	0	0	7,559,323	757,677
二、統籌科目	1,657,862	0	0	0	0	0	0	0	1,657,862	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	296,260	0	0	0	0	0	0	0	296,260	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,332,668	0	0	0	0	0	0	0	1,332,668	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	13,334	0	0	0	0	0	0	0	13,334	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	125,256,779	0	0	0	0	0	0	118,988,074	6,268,705	16,837
一、以前年度應付(保留)數	125,256,779	0	0	0	0	0	0	118,988,074	6,268,705	16,837
112年度 3703671000 選舉業務	125,256,779	0	0	0	0	0	0	118,988,074	6,268,705	16,837
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	54,922,020	2 負債	346,265
11 流動資產	848,285	21 流動負債	346,265
110103 專戶存款	346,265	210302 應付代收款	346,265
110104 零用金	100,000	3 淨資產	54,575,755
110303 應收帳款	322,020	31 資產負債淨額	54,575,755
110901 預付款	80,000	310101 資產負債淨額	54,575,755
14 固定資產	54,073,735		
140101 土地	25,218,036		
140201 土地改良物	872,783		
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	-11,795,762		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,718,261		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,931,195		
140701 雜項設備	5,793,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,236,640		
合 計	54,922,020	合 計	54,922,020

附註：

新北市選舉委員會

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	2,235,063	81,411,414
公庫撥入數	2,235,063	75,889,574
罰款及賠償收入	0	5,500,000
其他收入	0	21,840
支出	155,508,585	204,286,705
繳付公庫數	3,669,061	9,285,901
人事支出	1,756,424	9,023,961
業務支出	150,008,955	185,751,687
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	74,145	223,156
收支餘絀	-153,273,522	-122,875,291

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	23,314,788	0	1,903,248	0	0	25,218,036
土地改良物	872,783	-864,055	0	0	0	8,728
房屋建築及設備	39,902,946	-11,631,185	0	0	-164,577	28,107,184
機械及設備	2,809,562	-2,704,339	0	0	-13,922	91,301
交通及運輸設備	4,023,316	-3,925,865	0	0	-5,330	92,121
雜項設備	5,793,005	-5,198,040	0	0	-38,600	556,365
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	76,716,400	-24,323,484	1,903,248	0	-222,429	54,073,735
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	727	0	0	727	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	727	0	0	727	0	0
合計	76,717,127	-24,323,484	1,903,248	727	-222,429	54,073,735
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	5,521,840	75,889,574	81,411,414	收入
	0	75,889,574	75,889,574	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,500,000	0	5,500,000	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	69,520,869	134,765,836	204,286,705	支出
	0	9,285,901	9,285,901	繳付公庫數
人事費	8,876,355	147,606	9,023,961	人事支出
業務費	60,642,514	125,109,173	185,751,687	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	223,156	223,156	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-63,999,029	-58,876,262	-122,875,291	收支餘絀