

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 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	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	6,000,000	6,000,000	4,000,000	6,700	0	1,506,700	
				罰款及賠償收入	0			5,506,700			
				0403670000-4	6,000,000	6,000,000	4,000,000	6,700	0	1,506,700	
				中央選舉委員會及所屬	0			5,506,700			
				01	0403670100-9	0	0	0	6,700	0	706,700
				罰金罰鍰及息金	0			706,700			
				01	0403670101-1	0	0	0	6,700	0	706,700
				罰金罰鍰	0			706,700			
				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)		
				合計	6,020,000	6,020,000	4,010,000	6,700	0	1,518,540
					0			5,528,540		

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	84,367,000	0	84,367,000	75,235,000	1,598,435	4,097,161
		02			0	0			71,137,839	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	63,856,000	0	63,856,000	63,856,000	148,350	3,043,309
					0	0			60,812,691	0
					0	0			0	
				10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	2,835	10,293
					0	0			154,707	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,691,000	0	63,691,000	63,691,000	145,515	3,033,016
					0	0			60,657,984	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	11,379,000	1,450,085	1,053,852
					0	0			10,325,148	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,428,000	0	17,428,000	10,000,000	1,199,337	495,456
					0	0			9,504,544	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,071,000	0	3,071,000	1,375,000	248,748	558,396
					0	0			816,604	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)	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	2,000	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	1,999,002	0	1,999,002	1,999,002	333,167	0
					0	0			1,999,002	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,999,002	0	1,999,002	1,999,002	333,167	0
					0	0			1,999,002	0
					0	0			0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	446,788	0	446,788	446,788	76,218	0
					0	0			446,788	0
					0	0			0	
				10 人事費	446,788	0	446,788	446,788	76,218	0
					0	0			446,788	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	80,004	0	80,004	80,004	13,334	0
					0	0			80,004	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	80,004	0	80,004	13,334	0	
					0	0		80,004	0	
					0	0		0		
				合計	86,908,394	0	86,908,394	77,776,394	2,021,154	
					0	0		73,679,233	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	398,517	0	40,000	200,000	0	198,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	398,517	0	40,000	200,000	0	198,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	398,517	0	40,000	200,000	0	198,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	398,517	0	40,000	200,000	0	198,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	398,517	0	40,000	200,000	0	198,517
					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	0	25,000	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	25,000	0	0	25,000	0	0
					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	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	0	25,000	0	0
				0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
			01		25,000	0	0	25,000	0	0
				0403670101-1 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
				小計	25,000	0	0	25,000	0	0
					0	0	0	0	0	0
				合計	462,020	0	40,000	225,000	0	237,020
					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)	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	0	125,256,779	0	3,720,898
				10	人事費	0	0	0	0	0	0
						164,443	0	0	147,606	0	16,837
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						128,813,234	0	0	125,109,173	0	3,704,061
					小計	0	0	0	0	0	0
						128,977,677	0	0	125,256,779	0	3,720,898
					合計	0	0	0	0	0	0
						128,977,677	0	0	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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	154,707	9,504,544	446,788	1,999,002	80,004
1015 法定編制人員待遇	0	5,207,405	374,786	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	82,727	3,408	0	0
1025 技工及工友待遇	0	420,192	28,080	0	0
1030 獎金	0	2,844,460	0	0	0
1035 其他給與	0	97,115	0	0	0
1040 加班費	154,707	3,968	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,999,002	80,004
1050 退休離職儲金	0	487,878	29,840	0	0
1055 保險	0	360,799	10,674	0	0
20 業務費	60,657,984	816,604	0	0	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	61,796	34,137	0	0	0
2009 通訊費	93,869	18,143	0	0	0
2018 資訊服務費	0	800	0	0	0
2021 其他業務租金	223,036	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,230	0	0	0
2027 保險費	0	1,398	0	0	0
2030 兼職費	1,040,127	442,384	0	0	0
2033 臨時人員酬金	84,580	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	18,196,876	0	0	0	0
2039 委辦費	7,092,168	0	0	0	0
2051 物品	592,049	299	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	15,600	12,200,645			
1015 法定編制人員待遇	0	5,582,191			
1020 約聘僱人員待遇	0	86,135			
1025 技工及工友待遇	0	448,272			
1030 獎金	0	2,844,460			
1035 其他給與	15,600	112,715			
1040 加班費	0	158,675			
1045 退休退職給付	0	2,079,006			
1050 退休離職儲金	0	517,718			
1055 保險	0	371,473			
20 業務費	0	61,474,588			
2003 教育訓練費	0	20,000			
2006 水電費	0	95,933			
2009 通訊費	0	112,012			
2018 資訊服務費	0	800			
2021 其他業務租金	0	223,036			
2024 稅捐及規費	0	11,230			
2027 保險費	0	1,398			
2030 兼職費	0	1,482,511			
2033 臨時人員酬金	0	84,580			
2036 按日按件計資酬金	0	18,196,876			
2039 委辦費	0	7,092,168			
2051 物品	0	592,348			

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	調整軍公教人員待遇準備
2054 一般事務費	33,255,846	137,848	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,850	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	128,515	0	0	0
2072 國內旅費	17,637	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	60,812,691	10,325,148	446,788	1,999,002	80,004

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2054 一般事務費	0	33,393,694			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	21,850			
2069 設施及機械設備養護費	0	128,515			
2072 國內旅費	0	17,637			
40 獎補助費	0	4,000			
4085 獎勵及慰問	0	4,000			
合計	15,600	73,679,233			

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	5,753,540	0	0	0	0	3,624,061	0	0	9,377,601
本年度	5,528,540	0	0	0	0	0	0	0	5,528,540
0403670101 罰金罰鍰	706,700	0	0	0	0	0	0	0	706,700
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	225,000	0	0	0	0	3,624,061	0	0	3,849,061
一、以前年度應收(保留)數	225,000	0	0	0	0	0	0	0	225,000
104年度 0403670101 罰金罰鍰	200,000	0	0	0	0	0	0	0	200,000
112年度 0403670101 罰金罰鍰	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
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)			
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	198,936,012	0	0	0	100,000	0	0	118,988,074	80,047,938	4,013,998
本年度	73,679,233	0	0	0	100,000	0	0	0	73,779,233	3,997,161
一、本年度經費	71,137,839	0	0	0	100,000	0	0	0	71,237,839	3,997,161
3703671000 選舉業務	60,812,691	0	0	0	0	0	0	0	60,812,691	3,043,309
3703671100 地方選舉委員會行政業務	10,325,148	0	0	0	100,000	0	0	0	10,425,148	953,852
二、統籌科目	2,541,394	0	0	0	0	0	0	0	2,541,394	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	446,788	0	0	0	0	0	0	0	446,788	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,999,002	0	0	0	0	0	0	0	1,999,002	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	80,004	0	0	0	0	0	0	0	80,004	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	54,849,276	2 負債	506,806
11 流動資產	923,826	21 流動負債	506,806
110103 專戶存款	506,806	210302 應付代收款	506,806
110104 零用金	100,000	3 淨資產	54,342,470
110303 應收帳款	237,020	31 資產負債淨額	54,342,470
110901 預付款	80,000	310101 資產負債淨額	54,342,470
14 固定資產	53,925,450		
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	-11,905,480		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,727,542		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,934,748		
140701 雜項設備	5,793,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,262,373		
合 計	54,849,276	合 計	54,849,276

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	2,027,854	85,576,478
公庫撥入數	2,021,154	80,047,938
罰款及賠償收入	6,700	5,506,700
其他收入	0	21,840
支出	2,141,999	208,685,054
繳付公庫數	46,700	9,377,601
人事支出	1,624,891	12,348,251
業務支出	394,263	186,583,761
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	74,145	371,441
收支餘絀	-114,145	-123,108,576

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	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	-274,295	27,997,466
機械及設備	2,809,562	-2,704,339	0	0	-23,203	82,020
交通及運輸設備	4,023,316	-3,925,865	0	0	-8,883	88,568
雜項設備	5,793,005	-5,198,040	0	0	-64,333	530,632
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	-370,714	53,925,450
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	-370,714	53,925,450
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 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	5,528,540	80,047,938	85,576,478	收入
	0	80,047,938	80,047,938	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,506,700	0	5,506,700	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	73,679,233	135,005,821	208,685,054	支出
	0	9,377,601	9,377,601	繳付公庫數
人事費	12,200,645	147,606	12,348,251	人事支出
業務費	61,474,588	125,109,173	186,583,761	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	371,441	371,441	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,150,693	-54,957,883	-123,108,576	收支餘絀