

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			
				0403670100-9	0	0	0	6,700	0	706,700
				罰金罰鍰及怠金	0		706,700			
				0403670101-1	0	0	0	6,700	0	706,700
				罰金罰鍰	0		706,700			
				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			
				0403670201-6	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	0	800,000
				沒入金	0		4,800,000			
07	16			12000000000-8	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			
				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			

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 0	6,020,000	4,010,000	6,700 5,528,540	0	1,518,540

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
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	
					0	0			71,137,839	0	
					0	0			0		
		02		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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	2,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
				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	
05				10 人事費	15,600	0	15,600	15,600	0	0	
					0	0			15,600	0	
					0	0			0		
				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	
27				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		
				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	
27				10 人事費	446,788	0	446,788	446,788	76,218	0	
					0	0			446,788	0	
					0	0			0		
				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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
				10 人事費	80,004	0	80,004	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	4,097,161	
					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
104	02	16	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	398,517 0	0 0	40,000 0	200,000 0	0 0
					0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	398,517 0	0 0	40,000 0	200,000 0	0 0
					0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	398,517 0	0 0	40,000 0	200,000 0	0 0
					0403670101-1 罰金罰鍰	398,517 0	0 0	40,000 0	200,000 0	0 0
					小 計	398,517 0	0 0	40,000 0	200,000 0	0 0
108	02	15	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	38,503 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	38,503 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	38,503 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					0403670101-1 罰金罰鍰	38,503 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	38,503 0	0 0	0 0	0 0	0 0
112	02	14			0400000000-2 罰款及賠償收入	25,000 0	0 0	0 0	25,000 0	0 0
					0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	25,000 0	0 0	0 0	25,000 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
			01		0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	25,000 0	0 0	0 0	25,000 0	0 0
				01	0403670101-1 罰金罰鍰	25,000 0	0 0	0 0	25,000 0	0 0
					小 計	25,000 0	0 0	0 0	25,000 0	0 0
					合 計	462,020 0	0 0	40,000 0	225,000 0	237,020 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
						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	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898 80,000
			02		3703671000-5 選舉業務	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898 80,000
					10 人事費	0 164,443	0 0	0 0	0 147,606	0 0	0 16,837 0
					20 業務費	0 128,813,234	0 0	0 0	0 125,109,173	0 0	0 3,704,061 80,000
					小 計	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898 80,000
					合 計	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898 80,000

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	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	
	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