

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	5,000	1,511,700	
				罰款及賠償收入	0			5,506,700			
				0403670000-4	6,000,000	6,000,000	4,000,000	0	5,000	1,511,700	
				中央選舉委員會及所屬	0			5,506,700			
				01	0403670100-9	0	0	0	0	5,000	711,700
				罰金罰鍰及息金	0			706,700			
				01	0403670101-1	0	0	0	0	5,000	711,700
				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	20,000	0	0	20,560	
				其他收入	0			40,560			
				1203670000-0	20,000	20,000	20,000	0	0	20,560	
				中央選舉委員會及所屬	0			40,560			
				01	1203670200-9	20,000	20,000	20,000	0	0	20,560
雜項收入	0			40,560							
02	1203670210-2	20,000	20,000	20,000	0	0	20,560				
其他雜項收入	0			40,560							

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10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	5,000	1,532,260	
					0		5,547,260			

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10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	82,712,000	1,498,864	4,229,318
		02			0	0			78,482,682	0
					0	0			0	
				3703671000-5 選舉業務	63,856,000	0	63,856,000	63,856,000	15,100	2,929,801
					0	0			60,926,199	0
					0	0			0	
				10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	0	10,293
					0	0			154,707	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,691,000	0	63,691,000	63,691,000	15,100	2,919,508
					0	0			60,771,492	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	18,856,000	1,483,764	1,299,517
					0	0			17,556,483	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,428,000	0	17,428,000	16,250,000	1,180,191	788,002
					0	0			15,461,998	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,071,000	0	3,071,000	2,600,000	303,573	511,515
					0	0			2,088,485	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10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	6,000	0	0
					0	0		6,000		0
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	18,100	0	18,100	18,100	0	0
					0	0		18,100		0
					0	0		0		
				10 人事費	18,100	0	18,100	18,100	0	0
					0	0		18,100		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,664,837	0	3,664,837	3,664,837	333,167	0
					0	0		3,664,837		0
					0	0		0		
				10 人事費	3,664,837	0	3,664,837	3,664,837	333,167	0
					0	0		3,664,837		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	821,891	0	821,891	821,891	80,137	0
					0	0		821,891		0
					0	0		0		
				10 人事費	821,891	0	821,891	821,891	80,137	0
					0	0		821,891		0
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	146,674	0	146,674	146,674	13,334	0
					0	0		146,674		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10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	146,674	0	146,674	13,334	0	
					0	0		146,674	0	
					0	0		0		
				合計	89,018,502	0	89,018,502	1,925,502	4,229,318	
					0	0		83,134,184	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10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	38,517	398,517	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	398,517	0	38,517	398,517	0	0
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	398,517	0	38,517	398,517	0	0
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	398,517	0	38,517	398,517	0	0
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	398,517	0	38,517	398,517	0	0
					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 10 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	38,517	423,517	0	38,503
					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10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
112	02										
		11			0	0	0	0	0	0	0
				0003000000- 行政院主管							
				0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	128,977,677	0	0	125,256,779	0	3,720,898	80,000
			02	3703671000-5 選舉業務	128,977,677	0	0	125,256,779	0	3,720,898	80,000
				10 人事費	164,443	0	0	147,606	0	16,837	0
				20 業務費	128,813,234	0	0	125,109,173	0	3,704,061	80,000
				小計	128,977,677	0	0	125,256,779	0	3,720,898	80,000
				合計	128,977,677	0	0	125,256,779	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10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	15,461,998	821,891	3,664,837	146,674
1015 法定編制人員待遇	0	9,740,708	681,974	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	779,076	51,480	0	0
1030 獎金	0	2,844,460	0	0	0
1035 其他給與	0	155,323	0	0	0
1040 加班費	154,707	3,968	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,664,837	146,674
1050 退休離職儲金	0	978,351	59,680	0	0
1055 保險	0	877,385	25,349	0	0
20 業務費	60,771,492	2,088,485	0	0	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	61,796	157,712	0	0	0
2009 通訊費	93,869	52,608	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,600	0	0	0
2021 其他業務租金	223,036	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0	0
2027 保險費	0	12,785	0	0	0
2030 兼職費	1,040,127	1,113,714	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	18,246,014	0	0	0	0
2039 委辦費	7,092,168	0	0	0	0
2051 物品	592,049	140,403	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10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	18,100	20,268,207			
1015 法定編制人員待遇	0	10,422,682			
1020 約聘僱人員待遇	0	86,135			
1025 技工及工友待遇	0	830,556			
1030 獎金	0	2,844,460			
1035 其他給與	18,100	173,423			
1040 加班費	0	158,675			
1045 退休退職給付	0	3,811,511			
1050 退休離職儲金	0	1,038,031			
1055 保險	0	902,734			
20 業務費	0	62,859,977			
2003 教育訓練費	0	20,000			
2006 水電費	0	219,508			
2009 通訊費	0	146,477			
2018 資訊服務費	0	1,600			
2021 其他業務租金	0	223,036			
2024 稅捐及規費	0	17,860			
2027 保險費	0	12,785			
2030 兼職費	0	2,153,841			
2033 臨時人員酬金	0	84,580			
2036 按日按件計資酬金	0	18,246,014			
2039 委辦費	0	7,092,168			
2051 物品	0	732,452			

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10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	33,284,721	321,438	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	82,970	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	35,495	22,150	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	140,515	0	0	0
2072 國內旅費	17,637	4,730	0	0	0
40 獎補助費	0	6,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	6,000	0	0	0
合計	60,926,199	17,556,483	821,891	3,664,837	146,674

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10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	33,606,159			
2063 房屋建築養護費	0	82,970			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	57,645			
2069 設施及機械設備養護費	0	140,515			
2072 國內旅費	0	22,367			
40 獎補助費	0	6,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			
合計	18,100	83,134,184			

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10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	5,970,777	0	0	0	0	3,624,061	0	0	9,594,838
本年度	5,547,260	0	0	0	0	0	0	0	5,547,260
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	40,560	0	0	0	0	0	0	0	40,560
以前年度	423,517	0	0	0	0	3,624,061	0	0	4,047,578
一、以前年度應收(保留)數	423,517	0	0	0	0	0	0	0	423,517
104年度 0403670101 罰金罰鍰	398,517	0	0	0	0	0	0	0	398,517
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10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10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	208,390,963	0	0	0	100,000	0	0	118,988,074	89,502,889	4,146,155
本年度	83,134,184	0	0	0	100,000	0	0	0	83,234,184	4,129,318
一、本年度經費	78,482,682	0	0	0	100,000	0	0	0	78,582,682	4,129,318
3703671000 選舉業務	60,926,199	0	0	0	0	0	0	0	60,926,199	2,929,801
3703671100 地方選舉委員會行政業務	17,556,483	0	0	0	100,000	0	0	0	17,656,483	1,199,517
二、統籌科目	4,651,502	0	0	0	0	0	0	0	4,651,502	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	821,891	0	0	0	0	0	0	0	821,891	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,664,837	0	0	0	0	0	0	0	3,664,837	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	146,674	0	0	0	0	0	0	0	146,674	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	18,100	0	0	0	0	0	0	0	18,100	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	53,940,499	2 負債	59,653
11 流動資產	283,156	21 流動負債	59,653
110103 專戶存款	59,653	210302 應付代收款	59,653
110104 零用金	100,000	3 淨資產	53,880,846
110303 應收帳款	43,503	31 資產負債淨額	53,880,846
110901 預付款	80,000	310101 資產負債淨額	53,880,846
14 固定資產	53,657,343		
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	-12,179,775		
140501 機械及設備	2,902,160		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,740,739		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,943,630		
140701 雜項設備	5,793,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,326,704		
合 計	53,940,499	合 計	53,940,499

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,925,502	95,055,149
公庫撥入數	1,925,502	89,502,889
罰款及賠償收入	0	5,511,700
其他收入	0	40,560
支出	2,040,327	218,730,249
繳付公庫數	38,517	9,594,838
人事支出	1,606,829	20,415,813
業務支出	318,673	187,969,150
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	123
折舊、折耗及攤銷	76,308	744,325
收支餘絀	-114,825	-123,675,100

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10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	-548,590	27,723,171
機械及設備	2,809,562	-2,704,339	104,900	12,302	-36,400	161,421
交通及運輸設備	4,023,316	-3,925,865	0	0	-17,765	79,686
雜項設備	5,793,005	-5,198,040	0	0	-128,664	466,301
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	2,008,148	12,302	-731,419	53,657,343
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	2,008,148	13,029	-731,419	53,657,343
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 10 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	5,552,260	89,502,889	95,055,149	收入
	0	89,502,889	89,502,889	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,511,700	0	5,511,700	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	40,560	0	40,560	其他收入
歲出	83,134,184	135,596,065	218,730,249	支出
	0	9,594,838	9,594,838	繳付公庫數
人事費	20,268,207	147,606	20,415,813	人事支出
業務費	62,859,977	125,109,173	187,969,150	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	123	123	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	744,325	744,325	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-77,581,924	-46,093,176	-123,675,100	收支餘絀