

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	300,000 0	300,000	300,000	-240,000 1,675,000	25,000	0 1,400,000
	14			0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	300,000 0	300,000	300,000	-240,000 1,675,000	25,000	0 1,400,000
		01		0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	300,000 0	300,000	300,000	-240,000 1,675,000	25,000	0 1,400,000
			01	0403670101-1 罰金罰鍰	300,000 0	300,000	300,000	-240,000 1,675,000	25,000	0 1,400,000
07				1200000000-8 其他收入	20,000 0	20,000	20,000	0 59,432	0	0 39,432
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	20,000 0	20,000	20,000	0 59,432	0	0 39,432
		01		1203670200-9 雜項收入	20,000 0	20,000	20,000	0 59,432	0	0 39,432
			02	1203670210-2 其他雜項收入	20,000 0	20,000	20,000	0 59,432	0	0 39,432
				合計	320,000 0	320,000	320,000	-240,000 1,734,432	25,000	0 1,439,432

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	186,055,000	128,977,677	
					0	0		55,496,310	1,581,013	
					0	0		0	122,692,135	
		02		3703671000-5 選舉業務	165,270,000	0	165,270,000	165,270,000	128,977,677	
					0	0		35,838,142	454,181	
					0	0		0	122,692,135	
				10 人事費	785,000	0	785,000	785,000	164,443	
					0	0		620,557	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	164,485,000	0	164,485,000	164,485,000	128,813,234	
					0	0		35,217,585	454,181	
					0	0		0	122,692,135	
		02		3703671000-5* 選舉業務	247,000	0	247,000	247,000	0	
					0	0		215,214	31,786	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	247,000	0	247,000	247,000	0	
					0	0		215,214	31,786	
					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	20,538,000	0	
					0	0		19,442,954	1,095,046	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
					第一預備金	預算調整數					
				10	人事費	17,550,000	0	17,550,000	17,550,000	958,408	0
						0	0			16,593,732	956,268
						0	0			0	0
				20	業務費	2,976,000	0	2,976,000	2,976,000	552,777	0
						0	0			2,841,222	134,778
						0	0			0	0
				40	獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
						0	0			8,000	4,000
						0	0			0	0
02				8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,200	0	31,200	31,200	0	0
						0	0			31,200	0
						0	0			0	0
				10	人事費	31,200	0	31,200	31,200	0	0
						0	0			31,200	0
						0	0			0	0
05				7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	4,209,844	0	4,209,844	4,209,844	0	0
						0	0			4,209,844	0
						0	0			0	0
				10	人事費	4,209,844	0	4,209,844	4,209,844	0	0
						0	0			4,209,844	0
						0	0			0	0
				合計		190,296,044	0	190,296,044	190,296,044	31,067,127	128,977,677
						0	0			59,737,354	1,581,013
						0	0			0	122,692,135

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12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	40,000	162,946	0	398,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	561,463	0	40,000	162,946	0	398,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	561,463	0	40,000	162,946	0	398,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	561,463	0	40,000	162,946	0	398,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	561,463	0	40,000	162,946	0	398,517
					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	40,000	162,946	0	437,020	
					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12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	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	620,557	16,593,732	4,209,844	31,200	21,455,333
1015 法定編制人員待遇	0	9,625,672	0	0	9,625,672
1020 約聘僱人員待遇	0	495,949	0	0	495,949
1025 技工及工友待遇	0	857,340	0	0	857,340
1030 獎金	0	2,673,240	0	0	2,673,240
1035 其他給與	0	259,220	0	31,200	290,420
1040 加班值班費	620,557	494,552	0	0	1,115,109
1045 退休退職給付	0	0	4,209,844	0	4,209,844
1050 退休離職儲金	0	1,101,541	0	0	1,101,541
1055 保險	0	1,086,218	0	0	1,086,218
20 業務費	35,217,585	2,841,222	0	0	38,058,807
2003 教育訓練費	6,238,639	40,000	0	0	6,278,639
2006 水電費	76,752	248,116	0	0	324,868
2009 通訊費	86,124	98,948	0	0	185,072
2015 權利使用費	0	52,000	0	0	52,000
2018 資訊服務費	0	9,600	0	0	9,600
2021 其他業務租金	10,000	0	0	0	10,000
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0	17,860
2027 保險費	0	13,443	0	0	13,443
2030 兼職費	2,568,017	1,287,495	0	0	3,855,512
2033 臨時人員酬金	178,497	0	0	0	178,497
2036 按日按件計資酬金	5,194,222	0	0	0	5,194,222
2039 委辦費	11,386,740	0	0	0	11,386,740

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12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					合計
	選舉業務	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		
2051 物品	5,640,308	138,139	0	0	5,778,447	
2054 一般事務費	3,811,856	554,238	0	0	4,366,094	
2063 房屋建築養護費	0	182,600	0	0	182,600	
2066 車輛及辦公器具養護費	18,900	24,943	0	0	43,843	
2069 設施及機械設備養護費	0	164,430	0	0	164,430	
2072 國內旅費	7,530	9,410	0	0	16,940	
30 設備及投資*	215,214	0	0	0	215,214	
3035 雜項設備費*	215,214	0	0	0	215,214	
40 獎補助費	0	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	8,000	
小計	36,053,356	19,442,954	4,209,844	31,200	59,737,354	
10 人事費	164,443	0	0	0	164,443	
1040 加班值班費	164,443	0	0	0	164,443	
20 業務費	128,813,234	0	0	0	128,813,234	
2003 教育訓練費	2,421,961	0	0	0	2,421,961	
2021 其他業務租金	3,749,957	0	0	0	3,749,957	
2036 按日按件計資酬金	92,778,394	0	0	0	92,778,394	
2039 委辦費	9,205,962	0	0	0	9,205,962	
2051 物品	2,010,750	0	0	0	2,010,750	
2054 一般事務費	18,378,110	0	0	0	18,378,110	
2066 車輛及辦公器具養護費	268,100	0	0	0	268,100	
保留數小計	128,977,677	0	0	0	128,977,677	
合計	165,031,033	19,442,954	4,209,844	31,200	188,715,031	

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12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	1,897,378	0	0	0	0	0	0	0	1,897,378
本年度	1,734,432	0	0	0	0	0	0	0	1,734,432
0403670101 罰金罰鍰	1,675,000	0	0	0	0	0	0	0	1,675,000
1203670210 其他雜項收入	59,432	0	0	0	0	0	0	0	59,432
以前年度	162,946	0	0	0	0	0	0	0	162,946
一、以前年度應收(保留)數	162,946	0	0	0	0	0	0	0	162,946
104年度 0403670101 罰金罰鍰	162,946	0	0	0	0	0	0	0	162,946
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12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12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	59,737,354	122,692,135	0	0	0	0	0	0	182,429,489	7,866,555
本年度	59,737,354	122,692,135	0	0	0	0	0	0	182,429,489	7,866,555
一、本年度經費	55,496,310	122,692,135	0	0	0	0	0	0	178,188,445	7,866,555
3703671000 選舉業務	36,053,356	122,692,135	0	0	0	0	0	0	158,745,491	6,771,509
3703671100 地方選舉委員會行政業務	19,442,954	0	0	0	0	0	0	0	19,442,954	1,095,046
二、統籌科目	4,241,044	0	0	0	0	0	0	0	4,241,044	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,209,844	0	0	0	0	0	0	0	4,209,844	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	31,200	0	0	0	0	0	0	0	31,200	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	187,472,571	2 負債	11,924,773
11 流動資產	135,078,928	21 流動負債	254,773
110103 專戶存款	11,924,773	210302 應付代收款	254,773
110303 應收帳款	462,020	28 其他負債	11,670,000
110901 預付款	122,692,135	280301 存入保證金	11,670,000
14 固定資產	52,392,916	3 淨資產	175,547,798
140101 土地	23,314,788	31 資產負債淨額	175,547,798
140201 土地改良物	872,783	310101 資產負債淨額	175,547,798
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	-11,631,185		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,704,339		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,925,865		
140701 雜項設備	5,793,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,198,040		
16 無形資產	727		
160102 電腦軟體	727		
合 計	187,472,571	合 計	187,472,571

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	106,565,024	184,188,921
公庫撥入數	106,815,024	182,429,489
罰款及賠償收入	-250,000	1,700,000
其他收入	0	59,432
支出	30,815,671	62,329,123
繳付公庫數	-200,000	1,897,378
人事支出	1,416,904	21,455,333
業務支出	29,525,693	38,058,807
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	73,074	909,605
收支餘絀	75,749,353	121,859,798

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12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	-658,308	28,271,761
機械及設備	2,809,562	-2,621,025	0	0	-83,314	105,223
交通及運輸設備	4,023,316	-3,904,553	0	0	-21,312	97,451
雜項設備	5,577,791	-5,064,953	215,214	0	-133,087	594,965
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	215,214	0	-901,025	52,392,916
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	8,580	0	727
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	8,580	0	727
合計	76,510,493	-23,422,459	215,214	8,580	-901,025	52,393,643
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12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	1,759,432	182,429,489	184,188,921	收入
	0	182,429,489	182,429,489	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,700,000	0	1,700,000	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	59,432	0	59,432	其他收入
歲出	188,715,031	-126,385,908	62,329,123	支出
	0	1,897,378	1,897,378	繳付公庫數
人事費	21,619,776	-164,443	21,455,333	人事支出
業務費	166,872,041	-128,813,234	38,058,807	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	215,214	-215,214	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	909,605	909,605	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-186,955,599	308,815,397	121,859,798	收支餘絀