

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	5
四、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	12
三、 公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	15
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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02月29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02月29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02月29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	70,678,000	35,349,521	28,899,143
					0	0			41,778,857	24,273,537
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	63,856,000	0	63,856,000	63,856,000	32,809,930	28,128,331
					0	0			35,727,669	24,273,537
					0	0			0	
				10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	151,202	13,798
					0	0			151,202	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,691,000	0	63,691,000	63,691,000	32,658,728	28,114,533
					0	0			35,576,467	24,273,537
					0	0			0	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	20,511,000	0	20,511,000	6,822,000	2,539,591	770,812
					0	0			6,051,188	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,428,000	0	17,428,000	6,180,000	2,481,326	297,077
					0	0			5,882,923	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,071,000	0	3,071,000	640,000	58,265	473,735
					0	0			166,265	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02月29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	15,600	0
					0	0		15,600		0
					0	0		0		
				10 人事費	15,600	0	15,600	15,600	15,600	0
					0	0		15,600		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	999,501	0	999,501	999,501	333,167	0
					0	0		999,501		0
					0	0		0		
				10 人事費	999,501	0	999,501	999,501	333,167	0
					0	0		999,501		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	218,311	0	218,311	218,311	96,174	0
					0	0		218,311		0
					0	0		0		
				10 人事費	218,311	0	218,311	218,311	96,174	0
					0	0		218,311		0
					0	0		0		
				合計	85,600,412	0	85,600,412	71,911,412	35,794,462	28,899,143
					0	0		43,012,269		24,273,537
					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 02 月 29 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	80,000	80,000	0	318,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	398,517	0	80,000	80,000	0	318,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	398,517	0	80,000	80,000	0	318,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
108	02	15	01	01	0403670101-1	398,517	0	80,000	80,000	0	318,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小 計	398,517	0	80,000	80,000	0	318,517
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
112	02	14			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	0
					0403670100-9	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
112	02	14			小 計	38,503	0	0	0	0	38,503
						0	0	0	0	0	0
					0400000000-2	25,000	0	5,000	15,000	0	10,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	25,000	0	5,000	15,000	0	10,000
					中央選舉委員會及所屬	0	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 02 月 29 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	15,000	0	10,000
				0403670100-9 罰 金 罰 鍰 及 怠 金	0	0	0	0	0	0
			01		25,000	0	5,000	15,000	0	10,000
				0403670101-1 罰 金 罰 鍰	0	0	0	0	0	0
				小 計	25,000	0	5,000	15,000	0	10,000
					0	0	0	0	0	0
				合 計	462,020	0	85,000	95,000	0	367,020
					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02月29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	0	0	128,977,677
					10 人事費	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	164,443	0	0	0	0	164,443
					小計	0	0	0	0	0	0
					合計	128,977,677	0	0	0	0	128,977,677
						0	0	0	0	0	0
						128,977,677	0	0	0	0	128,977,677

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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	151,202	5,882,923	218,311	999,501	15,600
1015 法定編制人員待遇	0	2,484,810	190,911	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	76,703	3,408	0	0
1025 技工及工友待遇	0	203,760	14,040	0	0
1030 獎金	0	2,844,460	0	0	0
1035 其他給與	0	29,752	0	0	15,600
1040 加班費	151,202	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	999,501	0
1050 退休離職儲金	0	193,054	7,888	0	0
1055 保險	0	50,384	2,064	0	0
20 業務費	35,576,467	166,265	0	0	0
2003 教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006 水電費	48,443	0	0	0	0
2009 通訊費	78,342	65	0	0	0
2018 資訊服務費	0	800	0	0	0
2030 兼職費	740,774	108,000	0	0	0
2033 臨時人員酬金	75,032	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	957,900	0	0	0	0
2051 物品	577,116	0	0	0	0
2054 一般事務費	33,091,223	16,000	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	7,637	0	0	0	0
40 獎補助費	0	2,000	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02月29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				
10 人事費	7,267,537				
1015 法定編制人員待遇	2,675,721				
1020 約聘僱人員待遇	80,111				
1025 技工及工友待遇	217,800				
1030 獎金	2,844,460				
1035 其他給與	45,352				
1040 加班費	151,202				
1045 退休退職給付	999,501				
1050 退休離職儲金	200,942				
1055 保險	52,448				
20 業務費	35,742,732				
2003 教育訓練費	20,000				
2006 水電費	48,443				
2009 通訊費	78,407				
2018 資訊服務費	800				
2030 兼職費	848,774				
2033 臨時人員酬金	75,032				
2036 按日按件計資酬金	957,900				
2051 物品	577,116				
2054 一般事務費	33,107,223				
2066 車輛及辦公器具養護費	21,400				
2072 國內旅費	7,637				
40 獎補助費	2,000				

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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
4085 獎勵及慰問	0	2,000	0	0	0
合計	35,727,669	6,051,188	218,311	999,501	15,600

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02月29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				
4085 獎勵及慰問	2,000				
合計	43,012,269				

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02月29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	5,616,840	0	0	0	0	0	0	0	5,616,840
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	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
一、以前年度應收(保留)數	95,000	0	0	0	0	0	0	0	95,000
104年度 0403670101 罰金罰鍰	80,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000
112年度 0403670101 罰金罰鍰	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
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	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

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02月29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	0	0	0	0
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02月29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	43,012,269	30,542,242	0	0	100,000	0	0	0	73,654,511	4,542,443
本年度	43,012,269	24,273,537	0	0	100,000	0	0	0	67,385,806	4,525,606
一、本年度經費	41,778,857	24,273,537	0	0	100,000	0	0	0	66,152,394	4,525,606
3703671000 選舉業務	35,727,669	24,273,537	0	0	0	0	0	0	60,001,206	3,854,794
3703671100 地方選舉委員會行政業務	6,051,188	0	0	0	100,000	0	0	0	6,151,188	670,812
二、統籌科目	1,233,412	0	0	0	0	0	0	0	1,233,412	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	218,311	0	0	0	0	0	0	0	218,311	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	999,501	0	0	0	0	0	0	0	999,501	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	0	6,268,705	0	0	0	0	0	0	6,268,705	16,837
一、以前年度應付(保留)數	0	6,268,705	0	0	0	0	0	0	6,268,705	16,837
112年度 3703671000 選舉業務	0	6,268,705	0	0	0	0	0	0	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	207,159,484	2 負債	1,213,455
11 流動資產	154,914,852	21 流動負債	1,213,455
110103 專戶存款	1,213,455	210302 應付代收款	1,213,455
110104 零用金	100,000	3 淨資產	205,946,029
110303 應收帳款	367,020	31 資產負債淨額	205,946,029
110901 預付款	153,234,377	310101 資產負債淨額	205,946,029
14 固定資產	52,244,632		
140101 土地	23,314,788		
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	-11,740,903		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,713,620		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,929,418		
140701 雜項設備	5,793,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,223,772		
合 計	207,159,484	合 計	207,159,484

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,923,517	79,176,351
公庫撥入數	41,923,517	73,654,511
罰款及賠償收入	0	5,500,000
其他收入	0	21,840
支出	35,953,617	48,778,120
繳付公庫數	85,000	5,616,840
人事支出	3,077,469	7,267,537
業務支出	32,716,993	35,742,732
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	74,155	149,011
收支餘絀	5,969,900	30,398,231

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02月29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	-864,055	0	0	0	8,728
房屋建築及設備	39,902,946	-11,631,185	0	0	-109,718	28,162,043
機械及設備	2,809,562	-2,704,339	0	0	-9,281	95,942
交通及運輸設備	4,023,316	-3,925,865	0	0	-3,553	93,898
雜項設備	5,793,005	-5,198,040	0	0	-25,732	569,233
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	0	0	-148,284	52,244,632
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	0	727	-148,284	52,244,632
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02月29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	73,654,511	79,176,351	收入
	0	73,654,511	73,654,511	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	43,012,269	5,765,851	48,778,120	支出
	0	5,616,840	5,616,840	繳付公庫數
人事費	7,267,537	0	7,267,537	人事支出
業務費	35,742,732	0	35,742,732	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	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	149,011	149,011	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-37,490,429	67,888,660	30,398,231	收支餘絀