新北市選舉委員會

會 計 月 報

中華民國 113 年 6 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06月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	6,000,000 0	6,000,000	4,000,000	0 5,506,700	0	1,506,700
	15			0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	6,000,000 0	6,000,000	4,000,000	0 5,506,700	0	1,506,700
		01		0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	0 0	0	0	0 706,700	0	706,700
			01	0403670101-1 罰金罰鍰	0 0	0	0	0 706,700	0	706,700
		02		0403670200-3 沒入及沒收財物	6,000,000 0	6,000,000	4,000,000	0 4,800,000	0	800,000
			01	0403670201-6 沒入金	6,000,000 0	6,000,000	4,000,000	0 4,800,000	0	800,000
07				1200000000-8 其他收入	20,000 0	20,000	10,000	0 21,840	0	11,840
	16			1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	20,000 0	20,000	10,000	0 21,840	0	11,840
		01		1203670200-9 雜項收入	20,000 0	20,000	10,000	0 21,840	0	11,840
			02	1203670210-2 其他雜項收入	20,000 0	20,000	10,000	0 21,840	0	11,840

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06月30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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
				合計	6,020,000 0	6,020,000	4,010,000	0 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06月30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 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 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 0	0 0 0	84,367,000	76,730,000	1,456,345 72,594,184 0	4,135,816 0
		02		3703671000-5 選舉業務	63,856,000 0 0	0 0 0	63,856,000	63,856,000	35,611 60,848,302 0	3,007,698 0
				10 人事費	165,000 0 0	0 0 0	165,000	165,000	0 154,707 0	10,293 0
				20 業務費	63,691,000 0 0	0 0 0	63,691,000	63,691,000	35,611 60,693,595 0	2,997,405 0
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	20,511,000 0 0	0 0 0	20,511,000	12,874,000	1,420,734 11,745,882 0	1,128,118 0
				10 人事費	17,428,000 0 0	0 0 0	17,428,000	11,250,000	1,207,754 10,712,298 0	537,702 0
				20 業務費	3,071,000 0 0	0 0 0	3,071,000	1,620,000	212,980 1,029,584 0	590,416 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06月30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 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	備註 (預付款)
				40	12,000	0	12,000	4,000	0	0
				獎補助費	0	0			4,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	15,600	0	15,600	15,600	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			15,600	0
					0	0			0	
				10	15,600	0	15,600	15,600	0	0
				人事費	0	0			15,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	2,332,169	0	2,332,169	2,332,169	333,167	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,332,169	0
					0	0			0	
				10	2,332,169	0	2,332,169	2,332,169	333,167	0
				人事費	0	0			2,332,169	0
					0	0			0	
27				3777013700-0	520,681	0	520,681	520,681	73,893	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			520,681	0
					0	0			0	
				10	520,681	0	520,681	520,681	73,893	0
				人事費	0	0			520,681	0
					0	0			0	
27				7677017600-7	93,338	0	93,338	93,338	13,334	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			93,338	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06月30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	93,338	0	93,338	93,338	13,334	0
				人事費	0	0			93,338	0
					0	0			0	
				合計	87,328,788	0	87,328,788	79,691,788	1,876,739	4,135,816
					0	0			75,555,972	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06月30日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	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)
						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
104	02				0400000000-2	398,517	0	40,000	240,000	0	158,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		16			0403670000-4	398,517	0	40,000	240,000	0	158,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
			01		0403670100-9	398,517	0	40,000	240,000	0	158,517
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0403670101-1	398,517	0	40,000	240,000	0	158,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小　計	398,517	0	40,000	240,000	0	158,517
						0	0	0	0	0	0
108	02				0400000000-2	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		15			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
			01		0403670100-9	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0403670101-1	38,503	0	0	0	0	38,503
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小　計	38,503	0	0	0	0	38,503
						0	0	0	0	0	0
112	02				0400000000-2	25,000	0	0	25,000	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
		14			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	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06月30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		0403670100-9	25,000	0	0	25,000	0	0
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0	0
				01	0403670101-1	25,000	0	0	25,000	0	0
					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	265,000	0	197,020
						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06月30日　　單位：新臺幣元

年度	款	項	目	節	科目 代號及名稱	以前年度轉入數(1) 應付數 保留數	減免(註銷)數(2) 應付數 保留數	本月實現數 應付數 保留數	截至本月止累計實現數(3) 應付數 保留數	調整數(4) 應付數 保留數	尚未執行數(5)=(1)-(2)-(3)+(4) 應付數 保留數	備註(預付款) 應付數 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	0 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	0 80,000
					10 人事費	0 164,443	0 0	0 0	0 147,606	0 0	0 16,837	0 0
					20 業務費	0 128,813,234	0 0	0 0	0 125,109,173	0 0	0 3,704,061	0 80,000
					小　計	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898	0 80,000
					合　計	0 128,977,677	0 0	0 0	0 125,256,779	0 0	0 3,720,898	0 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06月30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	10,712,298	520,681	2,332,169	93,338
1015　法定編制人員待遇	0	6,115,275	435,096	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	491,732	32,760	0	0
1030　獎金	0	2,844,460	0	0	0
1035　其他給與	0	137,115	0	0	0
1040　加班費	154,707	3,968	0	0	0
1045　退休退職給付	0	0	0	2,332,169	93,338
1050　退休離職儲金	0	584,405	35,808	0	0
1055　保險	0	452,616	13,609	0	0
20　業務費	60,693,595	1,029,584	0	0	0
2003　教育訓練費	0	20,000	0	0	0
2006　水電費	61,796	57,276	0	0	0
2009　通訊費	93,869	23,874	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	557,654	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	18,196,992	0	0	0	0
2039　委辦費	7,092,168	0	0	0	0
2051　物品	592,049	14,489	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06月30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	13,828,793			
1015　法定編制人員待遇	0	6,550,371			
1020　約聘僱人員待遇	0	86,135			
1025　技工及工友待遇	0	524,492			
1030　獎金	0	2,844,460			
1035　其他給與	15,600	152,715			
1040　加班費	0	158,675			
1045　退休退職給付	0	2,425,507			
1050　退休離職儲金	0	620,213			
1055　保險	0	466,225			
20　業務費	0	61,723,179			
2003　教育訓練費	0	20,000			
2006　水電費	0	119,072			
2009　通訊費	0	117,743			
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	1,597,781			
2033　臨時人員酬金	0	84,580			
2036　按日按件計資酬金	0	18,196,992			
2039　委辦費	0	7,092,168			
2051　物品	0	606,538			

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06月30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	152,848	0	0	0
2063　房屋建築養護費	0	39,650	0	0	0
2066　車輛及辦公器具養護費	35,495	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	60,848,302	11,745,882	520,681	2,332,169	93,338

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06月30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	33,408,694			
2063　房屋建築養護費	0	39,650			
2066　車輛及辦公器具養護費	0	57,345			
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	75,555,972			

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06月30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	5,793,540	0	0	0	0	3,624,061	0	0	9,417,601
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	265,000	0	0	0	0	3,624,061	0	0	3,889,061
一、以前年度應收(保留)數	265,000	0	0	0	0	0	0	0	265,000
104年度　0403670101 罰金罰鍰	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
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06月30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06月30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	200,812,751	0	0	0	100,000	0	0	118,988,074	81,924,677	4,052,653
本年度	75,555,972	0	0	0	100,000	0	0	0	75,655,972	4,035,816
一、本年度經費	72,594,184	0	0	0	100,000	0	0	0	72,694,184	4,035,816
3703671000 選舉業務	60,848,302	0	0	0	0	0	0	0	60,848,302	3,007,698
3703671100 地方選舉委員會行政業務	11,745,882	0	0	0	100,000	0	0	0	11,845,882	1,028,118
二、統籌科目	2,961,788	0	0	0	0	0	0	0	2,961,788	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	520,681	0	0	0	0	0	0	0	520,681	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,332,169	0	0	0	0	0	0	0	2,332,169	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	93,338	0	0	0	0	0	0	0	93,338	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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		54,499,495	2 負債		271,291
11 流動資產		648,311	21 流動負債		271,291
110103 專戶存款	271,291		210302 應付代收款	271,291	
110104 零用金	100,000		3 淨資產		54,228,204
110303 應收帳款	197,020		31 資產負債淨額		54,228,204
110901 預付款	80,000		310101 資產負債淨額	54,228,204	
14 固定資產		53,851,184			
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	-11,960,339				
140501 機械及設備	2,797,260				
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,720,006				
140601 交通及運輸設備	4,023,316				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,936,524				
140701 雜項設備	5,793,005				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,275,238				
合計		54,499,495	合計		54,499,495

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06月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,876,739	87,453,217
公庫撥入數	1,876,739	81,924,677
罰款及賠償收入	0	5,506,700
其他收入	0	21,840
支出	1,991,005	210,676,059
繳付公庫數	40,000	9,417,601
人事支出	1,628,148	13,976,399
業務支出	248,591	186,832,352
獎補助支出	0	4,000
財產損失	123	123
折舊、折耗及攤銷	74,143	445,584
收支餘絀	-114,266	-123,222,842

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06月30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	-329,154	27,942,607
機械及設備	2,809,562	-2,704,339	0	12,302	-15,667	77,254
交通及運輸設備	4,023,316	-3,925,865	0	0	-10,659	86,792
雜項設備	5,793,005	-5,198,040	0	0	-77,198	517,767
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	12,302	-432,678	53,851,184
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	13,029	-432,678	53,851,184

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06月30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	81,924,677	87,453,217	收入
	0	81,924,677	81,924,677	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	75,555,972	135,120,087	210,676,059	支出
	0	9,417,601	9,417,601	繳付公庫數
人事費	13,828,793	147,606	13,976,399	人事支出
業務費	61,723,179	125,109,173	186,832,352	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	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	445,584	445,584	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-70,027,432	-53,195,410	-123,222,842	收支餘絀