

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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		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	14	01	01	0400000000-2	300,000	300,000	160,000	10,000	225,000	1,790,000				
				罰款及賠償收入	0			1,725,000						
				0403670000-4	300,000	300,000	160,000	10,000	225,000	1,790,000				
				中央選舉委員會及所屬	0			1,725,000						
				0403670100-9	300,000	300,000	160,000	10,000	225,000	1,790,000				
				罰金罰鍰及息金	0			1,725,000						
				0403670101-1	300,000	300,000	160,000	10,000	225,000	1,790,000				
				罰金罰鍰	0			1,725,000						
				07	16	01	02	1200000000-8	20,000	20,000	20,000	0	0	39,432
				其他收入				0			59,432			
1203670000-0	20,000	20,000	20,000	0				0	39,432					
中央選舉委員會及所屬	0			59,432										
1203670200-9	20,000	20,000	20,000	0				0	39,432					
雜項收入	0			59,432										
			1203670210-2	20,000	20,000	20,000	0	0	39,432					
			其他雜項收入	0			59,432							
			合計	320,000	320,000	180,000	10,000	225,000	1,829,432					
				0			1,784,432							

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09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		
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	186,055,000	0	186,055,000	79,186,000	2,088,906	63,089,318
					0	0			16,096,682	42,654,449
					0	0			0	
		02		3703671000-5 選舉業務	165,270,000	0	165,270,000	62,200,000	779,433	61,420,567
					0	0			779,433	42,654,449
					0	0			0	
				10 人事費	785,000	0	785,000	200,000	0	200,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	164,485,000	0	164,485,000	62,000,000	779,433	61,220,567
					0	0			779,433	42,654,449
					0	0			0	
		02		3703671000-5* 選舉業務	247,000	0	247,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	247,000	0	247,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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	16,986,000	1,309,473	1,668,751
					0	0			15,317,249	0
					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09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		
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	17,550,000	0	17,550,000	14,500,000	1,108,561	1,298,516
					0	0			13,201,484	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,976,000	0	2,976,000	2,474,000	198,912	366,235
					0	0			2,107,765	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	2,000	4,000
					0	0			8,000	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	15,600	0
					0	0			31,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	31,200	0	31,200	31,200	15,600	0
					0	0			31,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,516,926	0	3,516,926	3,516,926	346,459	0
					0	0			3,516,926	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,516,926	0	3,516,926	3,516,926	346,459	0
					0	0			3,516,926	0
					0	0			0	
				合計	189,603,126	0	189,603,126	82,734,126	2,450,965	63,089,318
					0	0			19,644,808	42,654,449
					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112年01月01日至112年09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	
						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	0	82,946	0	478,517
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	561,463	0	0	82,946	0	478,517
					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	0	82,946	0	517,020	
					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09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					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		
10 人事費	0	13,201,484	3,516,926	31,200		16,749,610
1015 法定編制人員待遇	0	7,712,232	0	0		7,712,232
1020 約聘僱人員待遇	0	430,280	0	0		430,280
1025 技工及工友待遇	0	705,650	0	0		705,650
1030 獎金	0	2,673,240	0	0		2,673,240
1035 其他給與	0	164,475	0	31,200		195,675
1040 加班值班費	0	24,276	0	0		24,276
1045 退休退職給付	0	0	3,516,926	0		3,516,926
1050 退休離職儲金	0	803,320	0	0		803,320
1055 保險	0	688,011	0	0		688,011
20 業務費	779,433	2,107,765	0	0		2,887,198
2003 教育訓練費	0	40,000	0	0		40,000
2006 水電費	0	214,671	0	0		214,671
2009 通訊費	14,833	76,991	0	0		91,824
2018 資訊服務費	0	800	0	0		800
2024 稅捐及規費	0	17,860	0	0		17,860
2027 保險費	0	1,398	0	0		1,398
2030 兼職費	269,750	977,558	0	0		1,247,308
2051 物品	349,300	134,539	0	0		483,839
2054 一般事務費	126,650	433,173	0	0		559,823
2063 房屋建築養護費	0	44,000	0	0		44,000
2066 車輛及辦公器具養護費	18,900	20,045	0	0		38,945
2069 設施及機械設備養護費	0	146,730	0	0		146,730

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09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				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	
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
合計	779,433	15,317,249	3,516,926	31,200	19,644,808

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09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	1,867,378	0	0	0	0	0	0	0	1,867,378
本年度	1,784,432	0	0	0	0	0	0	0	1,784,432
0403670101 罰金罰鍰	1,725,000	0	0	0	0	0	0	0	1,725,000
1203670210 其他雜項收入	59,432	0	0	0	0	0	0	0	59,432
以前年度	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
一、以前年度應收(保留)數	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
104年度 0403670101 罰金罰鍰	82,946	0	0	0	0	0	0	0	82,946
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09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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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09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	19,644,808	42,654,449	0	0	100,000	0	0	0	62,399,257	20,334,869
本年度	19,644,808	42,654,449	0	0	100,000	0	0	0	62,399,257	20,334,869
一、本年度經費	16,096,682	42,654,449	0	0	100,000	0	0	0	58,851,131	20,334,869
3703671000 選舉業務	779,433	42,654,449	0	0	0	0	0	0	43,433,882	18,766,118
3703671100 地方選舉委員會行政業務	15,317,249	0	0	0	100,000	0	0	0	15,417,249	1,568,751
二、統籌科目	3,548,126	0	0	0	0	0	0	0	3,548,126	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,516,926	0	0	0	0	0	0	0	3,516,926	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	96,349,926	2 負債	455,221
11 流動資產	43,951,690	21 流動負債	127,221
110103 專戶存款	455,221	210302 應付代收款	127,221
110104 零用金	100,000	28 其他負債	328,000
110303 應收帳款	742,020	280301 存入保證金	328,000
110901 預付款	42,654,449	3 淨資產	95,894,705
14 固定資產	52,395,364	31 資產負債淨額	95,894,705
140101 土地	23,314,788	310101 資產負債淨額	95,894,705
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	-11,466,608		
140501 機械及設備	2,809,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,689,596		
140601 交通及運輸設備	4,023,316		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,920,537		
140701 雜項設備	5,577,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,165,026		
16 無形資產	2,872		
160102 電腦軟體	2,872		
合 計	96,349,926	合 計	96,349,926

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	45,105,414	64,408,689
公庫撥入數	45,105,414	62,399,257
罰款及賠償收入	0	1,950,000
其他收入	0	59,432
支出	2,534,911	22,201,984
繳付公庫數	10,000	1,867,378
人事支出	1,470,620	16,749,610
業務支出	978,345	2,887,198
獎補助支出	2,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	73,946	689,798
收支餘絀	42,570,503	42,206,705

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09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	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	-493,731	28,436,338
機械及設備	2,809,562	-2,621,025	0	0	-68,571	119,966
交通及運輸設備	4,023,316	-3,904,553	0	0	-15,984	102,779
雜項設備	5,577,791	-5,064,953	0	0	-100,073	412,765
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	0	0	-683,363	52,395,364
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	6,435	0	2,872
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	6,435	0	2,872
合計	76,510,493	-23,422,459	0	6,435	-683,363	52,398,236
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09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	2,009,432	62,399,257	64,408,689	收入
	0	62,399,257	62,399,257	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,950,000	0	1,950,000	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	19,644,808	2,557,176	22,201,984	支出
	0	1,867,378	1,867,378	繳付公庫數
人事費	16,749,610	0	16,749,610	人事支出
業務費	2,887,198	0	2,887,198	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	689,798	689,798	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,635,376	59,842,081	42,206,705	收支餘絀