

新北市選舉委員會

會計月報

中華民國 114 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	5
四、 以前年度歲出轉入數累計表	6
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	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114年01月01日至114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	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)			
07	16	01	02	1200000000-8 其他收入	25,000	25,000	25,000	55	0	0
					0		34,635		9,635	
				1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	25,000	25,000	25,000	55	0	0
					0		34,635		9,635	
				1203670200-9 雜項收入	25,000	25,000	25,000	55	0	0
					0		34,635		9,635	
				1203670210-2 其他雜項收入	25,000	25,000	25,000	55	0	0
					0		34,635		9,635	
				合計	25,000	25,000	25,000	55	0	0
					0		34,635		9,635	

新北市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	22,385,000	222,394,000	244,880,000	244,880,000	1,608,028	1,500,000
					101,000	0			230,083,783	13,296,217
					0	0			0	0
		02		3703671000-5 選舉業務	0	222,161,000	222,161,000	222,161,000	143,946	1,500,000
					0	0			208,362,517	12,298,483
					0	0			0	0
				10 人事費	0	1,056,000	1,056,000	1,056,000	28,446	0
					0	0			894,311	161,689
					0	0			0	0
				20 業務費	0	221,105,000	221,105,000	221,105,000	115,500	1,500,000
					0	0			207,468,206	12,136,794
					0	0			0	0
		02		3703671000-5* 選舉業務	0	233,000	233,000	233,000	0	0
					0	0			232,004	996
					0	0			0	0
				30 設備及投資	0	233,000	233,000	233,000	0	0
					0	0			232,004	996
					0	0			0	0
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	22,235,000	0	22,326,000	22,326,000	1,464,082	0
					91,000	0			21,329,290	996,710
					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114年01月01日至114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			03	10	人事費	19,212,000	0	19,212,000	19,212,000	1,043,442	0	
						0	0			18,224,090	987,910	
						0	0			0	0	
				20	業務費	3,017,000	0	3,108,000	3,108,000	420,640	0	
						91,000	0			3,099,200	8,800	
						0	0			0	0	
				40	獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0	
						0	0			6,000	0	
						0	0			0	0	
						150,000	0	160,000	160,000	0	0	
					3703671100-0*							
					地方選舉委員會行政業務	10,000	0			159,972	28	
						0	0			0	0	
					30	設備及投資	150,000	0	160,000	160,000	0	0
							10,000	0		159,972	28	
			0	0		0	0					
05				8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,000	0	4,000	4,000	0	0	
						0	0			4,000	0	
						0	0			0	0	
		10	人事費	4,000	0	4,000	4,000	0	0			
				0	0			4,000	0			
				0	0			0	0			
05				7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	4,134,624	0	4,134,624	4,134,624	0	0	
						0	0			4,134,624	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114年01月01日至114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				
27				10	4,134,624	0	4,134,624	4,134,624	0	0
				人事費	0	0		4,134,624	0	
					0	0		0	0	
				3777013700-0	531,674	0	531,674	531,674	24,464	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		531,674	0	
					0	0		0	0	
				10	531,674	0	531,674	531,674	24,464	0
				人事費	0	0		531,674	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	4,670,298	0	4,670,298	4,670,298	24,464	0
					0	0		4,670,298	0	
					0	0		0	0	
				合計	27,055,298	222,394,000	249,550,298	249,550,298	1,632,492	1,500,000
					101,000	0			234,754,081	13,296,217
				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114年01月01日至114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
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	
113	02	15	01	01	0400000000-2	5,000	0	0	5,000	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	5,000	0	0	5,000	0	0
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	5,000	0	0	5,000	0	0
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	5,000	0	0	5,000	0	0
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	5,000	0	0	5,000	0	0
					0	0	0	0	0	0	
合計					43,503	0	0	5,000	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114年01月01日至114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)	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 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
			02		3703671000-5 選舉業務	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
				20	業務費	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
					小計	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
113	02				0003000000- 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
			02		3703671000-5 選舉業務	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
				20	業務費	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	0 0	0 0
					小計	0 80,000	0 0	0 0	0 80,000	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 114 年 01 月 01 日 至 114 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)	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
					0	0	0	0	0	0	0
				合 計	160,000	0	0	160,000	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114年01月01日至114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	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	894,311	18,224,090	531,674	4,134,624	4,000
1015 法定編制人員待遇	0	10,922,696	338,796	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	172,229	3,772	0	0
1025 技工及工友待遇	0	913,807	27,840	0	0
1030 獎金	0	3,076,252	42,232	0	0
1035 其他給與	0	259,359	0	0	4,000
1040 加班費	894,311	597,528	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,134,624	0
1050 退休離職儲金	0	1,137,758	95,729	0	0
1055 保險	0	1,144,461	23,305	0	0
20 業務費	207,468,206	3,099,200	0	0	0
2003 教育訓練費	7,145,152	40,000	0	0	0
2006 水電費	163,157	291,903	0	0	0
2009 通訊費	134,115	102,493	0	0	0
2018 資訊服務費	304,200	16,395	0	0	0
2021 其他業務租金	7,061,271	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	17,880	0	0	0
2027 保險費	0	13,443	0	0	0
2030 兼職費	1,895,640	1,364,944	0	0	0
2033 約用人員酬金	166,993	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	117,472,637	5,000	0	0	0
2039 委辦費	15,119,966	0	0	0	0
2051 物品	9,251,843	157,859	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114年01月01日至114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				
10 人事費	23,788,699				
1015 法定編制人員待遇	11,261,492				
1020 約聘僱人員待遇	176,001				
1025 技工及工友待遇	941,647				
1030 獎金	3,118,484				
1035 其他給與	263,359				
1040 加班費	1,491,839				
1045 退休退職給付	4,134,624				
1050 退休離職儲金	1,233,487				
1055 保險	1,167,766				
20 業務費	210,567,406				
2003 教育訓練費	7,185,152				
2006 水電費	455,060				
2009 通訊費	236,608				
2018 資訊服務費	320,595				
2021 其他業務租金	7,061,271				
2024 稅捐及規費	17,880				
2027 保險費	13,443				
2030 兼職費	3,260,584				
2033 約用人員酬金	166,993				
2036 按日按件計資酬金	117,477,637				
2039 委辦費	15,119,966				
2051 物品	9,409,702				

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114年01月01日至114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	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
2054 一般事務費	43,874,006	672,907	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	228,200	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	3,400	12,492	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	175,684	0	0	0
2072 國內旅費	42,674	0	0	0	0
2081 運費	4,833,152	0	0	0	0
30 設備及投資*	232,004	159,972	0	0	0
3035 雜項設備費*	232,004	159,972	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
小計	208,594,521	21,489,262	531,674	4,134,624	4,000
20 業務費	1,500,000	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,500,000	0	0	0	0
保留數小計	1,500,000	0	0	0	0
合計	210,094,521	21,489,262	531,674	4,134,624	4,000

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114年01月01日至114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				
2054 一般事務費	44,546,913				
2063 房屋建築養護費	228,200				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,892				
2069 設施及機械設備養護費	175,684				
2072 國內旅費	42,674				
2081 運費	4,833,152				
30 設備及投資*	391,976				
3035 雜項設備費*	391,976				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
小計	234,754,081				
20 業務費	1,500,000				
2054 一般事務費	1,500,000				
保留數小計	1,500,000				
合計	236,254,081				

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114年01月01日至114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	39,635	0	0	0	0	0	0	0	39,635
本年度	34,635	0	0	0	0	0	0	0	34,635
1203670210 其他雜項收入	34,635	0	0	0	0	0	0	0	34,635
以前年度	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
一、以前年度應收(保留)數	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
113年度 0403670101 罰金罰鍰	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
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款-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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	234,914,081	0	0	0	0	0	0	160,000	234,754,081	14,796,217
本年度	234,754,081	0	0	0	0	0	0	0	234,754,081	14,796,217
一、本年度經費	230,083,783	0	0	0	0	0	0	0	230,083,783	14,796,217
3703671000 選舉業務	208,594,521	0	0	0	0	0	0	0	208,594,521	13,799,479
3703671100 地方選舉委員會行政業務	21,489,262	0	0	0	0	0	0	0	21,489,262	996,738
二、統籌科目	4,670,298	0	0	0	0	0	0	0	4,670,298	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	531,674	0	0	0	0	0	0	0	531,674	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,134,624	0	0	0	0	0	0	0	4,134,624	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	160,000	0	0	0	0	0	0	160,000	0	0
一、以前年度應付(保留)數	160,000	0	0	0	0	0	0	160,000	0	0
112年度 3703671000 選舉業務	80,000	0	0	0	0	0	0	80,000	0	0
113年度 3703671000 選舉業務	80,000	0	0	0	0	0	0	80,000	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114年01月01日至114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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

新北市選舉委員會

平衡表

中華民國114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	53,130,572	3 淨資產	53,130,572
11 流動資產	38,503	31 資產負債淨額	53,130,572
110303 應收帳款	38,503	310101 資產負債淨額	53,130,572
14 固定資產	53,092,069		
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	-12,947,801		
140501 機械及設備	2,891,262		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,684,757		
140601 交通及運輸設備	4,033,416		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,968,835		
140701 雜項設備	6,073,881		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,434,807		
合 計	53,130,572	合 計	53,130,572

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

新北市選舉委員會

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	1,442,547	234,788,716
公庫撥入數	1,442,492	234,754,081
其他收入	55	34,635
支出	1,706,946	235,416,710
繳付公庫數	55	39,635
人事支出	1,096,352	23,788,699
業務支出	536,140	210,727,406
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	74,399	854,970
收支餘絀	-264,399	-627,994

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114年01月01日至114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	25,218,036	0	0	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	-12,289,493	0	0	-658,308	26,955,145
機械及設備	2,779,294	-2,631,143	111,968	0	-53,614	206,505
交通及運輸設備	4,023,316	-3,947,183	10,100	0	-21,652	64,581
雜項設備	5,757,005	-5,313,411	316,876	0	-121,396	639,074
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	78,553,380	-25,045,285	438,944	0	-854,970	53,092,069
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	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
合計	78,553,380	-25,045,285	438,944	0	-854,970	53,092,069
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114年01月01日至114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	34,635	234,754,081	234,788,716	收入
	0	234,754,081	234,754,081	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	34,635	0	34,635	其他收入
歲出	236,254,081	-837,371	235,416,710	支出
	0	39,635	39,635	繳付公庫數
人事費	23,788,699	0	23,788,699	人事支出
業務費	212,067,406	-1,340,000	210,727,406	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	391,976	-391,976	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	854,970	854,970	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-236,219,446	235,591,452	-627,994	收支餘絀