

臺北市選舉委員會

會計月報

中華民國 110 年 2 月份

主辦會計人員

機關長官

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.....	2-4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6-7
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
貳、 附屬表	
一、 平衡表科目明細表.....	11-25
二、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	26
丙、 參考表	
一、 本年度庫款支付計算表.....	27
二、 預算執行與會計收支對照表.....	28
三、 公庫收入(支出)差額解釋表	
四、 財產增減結存表	

臺北市選舉委員會
歲入累計表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門分列

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	20,000	20,000	0	500	0	7,546
				罰款及賠償收入	0			7,546		
				0403670000-4	20,000	20,000	0	500	0	7,546
				中央選舉委員會及所屬	0			7,546		
				0403670100-9	20,000	20,000	0	500	0	1,000
				罰金罰鍰及怠金	0			1,000		
				0403670101-1	20,000	20,000	0	500	0	1,000
				罰金罰鍰	0			1,000		
				0403670300-8	0	0	0	0	0	6,546
				賠償收入	0			6,546		
04	16	02	01	0403670301-0	0	0	0	0	0	6,546
				一般賠償收入	0			6,546		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	144
				財產收入	0			144		
				0703670000-0	0	0	0	0	0	144
				中央選舉委員會及所屬	0			144		
				0703670500-3	0	0	0	0	0	144
				廢舊物資售價	0			144		
				合計	20,000	20,000	0	500	0	7,690
								0		7,690

臺北市選舉委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(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			備註 (預付款)		
02				0003000000-1 行政院主管							
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	232,127,000	0	232,127,000	7,128,000	2,362,589	1,281,491	
					0	0			5,846,509	37,784	
					0	0			0		
		02		3703671000-5 選舉業務	82,062,000	0	82,062,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	397,000	0	397,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				20 業務費	81,665,000	0	81,665,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				3703671000-5* 選舉業務	273,000	0	273,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	273,000	0	273,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

臺北市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(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					
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	21,102,000	0	21,102,000	7,128,000	2,362,589	1,281,491	
					0	0			5,846,509	37,784	
					0	0			0		
				10 人事費	17,531,000	0	17,531,000	6,531,000	2,166,215	1,058,528	
					0	0			5,472,472	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,565,000	0	3,565,000	595,000	196,374	222,963	
					0	0			372,037	37,784	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		04		3703679000-9 一般建築及設備	128,690,000	0	128,690,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			01	3703679002-4* 營建工程	128,690,000	0	128,690,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	128,690,000	0	128,690,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

臺北市選舉委員會
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	應付數(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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	76,400	0	76,400	76,400	0	76,400	
					0	0		0	0	76,400	
					0	0		0	0		
				10 人事費	76,400	0	76,400	76,400	0	76,400	
					0	0		0	0	76,400	
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,217,091	0	1,217,091	1,217,091	405,697	0	
					0	0			1,217,091	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,217,091	0	1,217,091	1,217,091	405,697	0	
					0	0			1,217,091	0	
					0	0			0		
				合計	233,420,491	0	233,420,491	8,421,491	2,768,286	1,357,891	
					0	0			7,063,600	114,184	
					0	0			0		

臺北市選舉委員會
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	地方選舉委員會行政業務	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	5,472,472	1,217,091	6,689,563	
1015 法定編制人員待遇	2,436,750	0	2,436,750	
1025 技工及工友待遇	198,810	0	198,810	
1030 獎金	2,629,698	0	2,629,698	
1045 退休退職給付	0	1,217,091	1,217,091	
1050 退休離職儲金	157,170	0	157,170	
1055 保險	50,044	0	50,044	
20 業務費	372,037	0	372,037	
2006 水電費	83,520	0	83,520	
2009 通訊費	17,758	0	17,758	
2030 兼職費	195,759	0	195,759	
2054 一般事務費	75,000	0	75,000	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	5,846,509	1,217,091	7,063,600	

臺北市選舉委員會
繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經費門併計

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	7,690	0	0	0	0	0	0	0	7,690
本年度	7,690	0	0	0	0	0	0	0	7,690
0403670101 罰金罰鍰	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0403670301 一般賠償收入	6,546	0	0	0	0	0	0	0	6,546
0703670500 廢舊物資售價	144	0	0	0	0	0	0	0	144
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

臺北市選舉委員會

繳付公庫數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門併計

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)			
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

臺北市選舉委員會
公庫撥入數分析表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門併計

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	7,063,600	114,184	0	0	100,000	0	0	0	7,277,784	1,143,707
本年度	7,063,600	114,184	0	0	100,000	0	0	0	7,277,784	1,143,707
一、本年度經費	5,846,509	37,784	0	0	100,000	0	0	0	5,984,293	1,143,707
3703671100 地方選舉委員會行政業務	5,846,509	37,784	0	0	100,000	0	0	0	5,984,293	1,143,707
二、統籌科目	1,217,091	76,400	0	0	0	0	0	0	1,293,491	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,217,091	0	0	0	0	0	0	0	1,217,091	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	0	76,400	0	0	0	0	0	0	76,400	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

臺北市選舉委員會
平衡表

中華民國110年02月28日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,860,593	2 負債	428,014
11 流動資產	341,804	21 流動負債	428,014
110103 專戶存款	127,620	210302 應付代收款	428,014
110104 零用金	100,000	3 淨資產	1,432,579
110901 預付款	114,184	31 資產負債淨額	1,432,579
14 固定資產	1,182,477	310101 資產負債淨額	1,432,579
140401 房屋建築及設備	6,642,885		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,642,885		
140501 機械及設備	1,371,321		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,085,320		
140601 交通及運輸設備	1,944,666		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,884,439		
140701 雜項設備	4,229,415		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,393,166		
16 無形資產	35,918		
160102 電腦軟體	35,918		
18 其他資產	300,394		
180101 暫付款	300,394		
合 計	1,860,593	合 計	1,860,593

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

臺北市選舉委員會

收入支出表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,714,950	7,285,474
公庫撥入數	1,714,450	7,277,784
罰款及賠償收入	500	7,546
財產收益	0	144
支出	2,790,866	7,115,897
繳付公庫數	500	7,690
人事支出	2,571,912	6,689,563
業務支出	196,374	372,037
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	22,080	44,607
收支餘絀	-1,075,916	169,577

臺北市選舉委員會
專戶存款明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		127,620	
			本年度部分		127,620	
			01 中央銀行國庫局-國庫存款戶	127,620		
			總 計		127,620	

臺北市選舉委員會

零用金明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		100,000	
			本年度部分		100,000	
			110		100,000	
			一百一十年度			
			3703671100-0	100,000		
			地方選舉委員會行政業務			
			總計		100,000	

臺北市選舉委員會

預付款明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		114,184	
			本年度部分		114,184	
			110		114,184	
			一百一十年度			
			3703671100-0		37,784	
			地方選舉委員會行政業務			
110	02	05	500037 付款憑單 預借110年春酒餐會	37,784		
			8903304500-4		76,400	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助			
110	02	04	500036 付款憑單 109學年度第2學期預借員工子女教育補助費	76,400		
			總計		114,184	

臺北市選舉委員會
房屋建築及設備明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		6,642,885	
			本年度部分		6,642,885	
			總 計		6,642,885	

臺北市選舉委員會

累計折舊—房屋建築及設備明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		6,642,885	
			本年度部分		6,642,885	
			總 計		6,642,885	

臺北市選舉委員會
機械及設備明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,371,321	
			本年度部分		1,371,321	
			總 計		1,371,321	

臺北市選舉委員會
 累計折舊—機械及設備明細表
 中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,085,320	
			本年度部分		1,085,320	
			總 計		1,085,320	

臺北市選舉委員會
交通及運輸設備明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,944,666	
			本年度部分		1,944,666	
			總 計		1,944,666	

臺北市選舉委員會

累計折舊—交通及運輸設備明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,884,439	
			本年度部分		1,884,439	
			總 計		1,884,439	

臺北市選舉委員會

雜項設備明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		4,229,415	
			本年度部分		4,229,415	
			總 計		4,229,415	

臺北市選舉委員會
 累計折舊—雜項設備明細表
 中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,393,166	
			本年度部分		3,393,166	
			總 計		3,393,166	

臺北市選舉委員會

電腦軟體明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		35,918	
			本年度部分		35,918	
			總計		35,918	

臺北市選舉委員會

暫付款明細表

中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		300,394	
			本年度部分		300,394	
			110		300,394	
			一百一十年度			
			07			
			其他			
110	02	23	500045 付款憑單 撥付北投區尊賢里第13屆里長補選案選務經費	285,764		
110	02	23	500046 付款憑單 撥付北投區尊賢里第13屆里長補選案戶所選務經費	14,630		
			總計		300,394	

臺北市選舉委員會
應付代收款明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		428,014	
			本年度部分		367,874	
			110 一百一十年度		367,874	
			03 勞保費	3,168		
110	01	04	100001 收入傳票 110年1月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	1,367		
110	02	01	100007 收入傳票 110年2月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	1,801		
			04 健保費-公		41,214	
110	01	04	100001 收入傳票 110年1月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	21,054		
110	02	01	100007 收入傳票 110年2月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	20,160		
			05 健保費-勞		3,384	
110	01	04	100001 收入傳票 110年1月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	1,326		
110	02	01	100007 收入傳票 110年2月份員工薪津代扣退撫基金.公保費.勞保費.健保費	2,058		
			10 其他		320,108	

臺北市選舉委員會
應付代收款明細表
中華民國110年02月28日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
110	02	23	100010 收入傳票 收到臺北市北投區尊賢里第13屆里長補選案經費(加班費)(人事費)	3,885		
110	02	23	100011 收入傳票 收到臺北市北投區尊賢里第13屆里長補選案經費(委辦費)	316,223		
			以前年度部分		60,140	
			109 一百零九年度		60,140	
			10 其他		60,140	
109	12	08	100153 收入傳票 收到臺北市南港區西新里信義區景勤里大同區建明里第13屆里長補選經費(委辦費)	16,310		
109	12	08	100154 收入傳票 收到臺北市南港區西新里信義區景勤里大同區建明里第13屆里長補選經費(得票數補貼金)	43,830		
			總 計		428,014	

臺北市選舉委員會
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年02月28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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,642,885	-6,642,885	0	0	0	0
機械及設備	1,371,321	-1,065,597	0	0	-19,723	286,001
交通及運輸設備	1,944,666	-1,882,531	0	0	-1,908	60,227
雜項設備	4,229,415	-3,372,170	0	0	-20,996	836,249
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	14,188,287	-12,963,183	0	0	-42,627	1,182,477
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	37,898	0	0	1,980	0	35,918
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	37,898	0	0	1,980	0	35,918
合計	14,226,185	-12,963,183	0	1,980	-42,627	1,218,395
備註						

臺北市選舉委員會
本年度庫款支付計算表

中華民國110年01月01日至110年02月28日

經資門分列

單位:新臺幣元

科目及編號	分配數		向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
	本月分配數	累計分配數 (1)	本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
甲、本機關經費預算部分	1,791,000	7,128,000	1,232,353	5,984,293	1,143,707	
3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	1,791,000	7,128,000	1,232,353	5,984,293	1,143,707	
乙、統籌科目部分	482,097	1,293,491	482,097	1,293,491	0	
7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	405,697	1,217,091	405,697	1,217,091	0	
8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	76,400	76,400	76,400	76,400	0	
合 計	2,273,097	8,421,491	1,714,450	7,277,784	1,143,707	

臺北市選舉委員會
預算執行與會計收支對照表
中華民國110年01月01日至110年02月28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	7,690	7,277,784	7,285,474	收入
	-	7,277,784	7,277,784	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	7,546	-	7,546	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	144	-	144	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	7,063,600	52,297	7,115,897	支出
	-	7,690	7,690	繳付公庫數
人事費	6,689,563	-	6,689,563	人事支出
業務費	372,037	-	372,037	業務支出
獎補助費	2,000	-	2,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	44,607	44,607	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-7,055,910	7,225,487	169,577	收支餘絀