

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 張婉娟

機關長官 黃崇典

# 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、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

## 臺中市選舉委員會

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	代號及名稱	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)			
02	14			0400000000-2	0	0	0	28,000	388,000	0	
				罰款及賠償收入	0			1,477,000		1,865,000	
				0403670000-4	0	0	0	28,000	388,000	0	
				中央選舉委員會及所屬	0			1,477,000		1,865,000	
				01	0403670100-9	0	0	0	28,000	388,000	0
				罰金罰鍰及息金	0			877,000		1,265,000	
				01	0403670101-1	0	0	0	28,000	388,000	0
				罰金罰鍰	0			877,000		1,265,000	
				02	0403670200-3	0	0	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			600,000		600,000	
01	0403670201-6	0	0	0	0	0	0				
沒入金	0			600,000		600,000					
07	16			1200000000-8	43,000	43,000	43,000	3,600	0	0	
				其他收入	0			46,800		3,800	
				1203670000-0	43,000	43,000	43,000	3,600	0	0	
				中央選舉委員會及所屬	0			46,800		3,800	
				01	1203670200-9	43,000	43,000	43,000	3,600	0	0
				雜項收入	0			46,800		3,800	
01	1203670201-1	0	0	0	0	0	0				
收回以前年度歲出	0			6,000		6,000					

臺中市選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	代號及名稱	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)		
			02	1203670210-2 其他雜項收入	43,000	43,000	3,600	0	0	
					0		40,800		-2,200	
				合計	43,000	43,000	31,600	388,000	0	
					0		1,523,800		1,868,800	

臺中市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				0003000000-1 行政院主管						
	11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	22,774,000	45,177,000	68,448,000	68,448,000	34,056,216	584,444
					0	0			57,443,462	10,420,094
					497,000	0			0	497,000
		02		3703671000-5 選舉業務	0	45,177,000	45,177,000	45,177,000	32,630,475	0
					0	0			35,517,449	9,659,551
					0	0			0	0
				20 業務費	0	45,177,000	45,177,000	45,177,000	32,630,475	0
					0	0			35,517,449	9,659,551
					0	0			0	0
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	22,774,000	0	23,271,000	23,271,000	1,425,741	584,444
					0	0			21,926,013	760,543
					497,000	0			0	497,000
				10 人事費	19,490,000	0	19,490,000	19,490,000	919,464	0
					0	0			18,729,457	760,543
					0	0			0	0
				20 業務費	3,260,000	0	3,757,000	3,757,000	506,277	584,444
					0	0			3,172,556	0
					497,000	0			0	497,000
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	0

臺中市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				8903304500-4	529,325	0	529,325	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		529,325	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	529,325	0	529,325	0	0	
					0	0		529,325	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	7,157,603	0	7,157,603	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		7,157,603	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	7,157,603	0	7,157,603	0	0	
					0	0		7,157,603	0	
					0	0		0	0	
29				3777013700-0	598,897	0	598,897	5,014	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		598,897	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	598,897	0	598,897	5,014	0	
					0	0		598,897	0	
					0	0		0	0	
				合計	31,059,825	45,177,000	76,733,825	34,061,230	584,444	
					0	0		65,729,287	10,420,094	
					497,000	0		0	497,000	

臺中市選舉委員會  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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
110	02				0003000000-1 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	1,291,000	6,000	0	1,285,000	0	0
			02		3703671000-5 選舉業務	67,110,779	3,441,271	0	63,669,508	0	0
					10 人事費	1,291,000	6,000	0	1,285,000	0	0
					20 業務費	67,110,779	3,441,271	0	63,669,508	0	0
					10 人事費	0	0	0	0	0	0
					20 業務費	204,387	76,112	0	128,275	0	0
					小計	1,291,000	6,000	0	1,285,000	0	0
					合計	67,110,779	3,441,271	0	63,669,508	0	0
					合計	1,291,000	6,000	0	1,285,000	0	0
						67,110,779	3,441,271	0	63,669,508	0	0

臺中市選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	0	18,729,457	598,897	7,157,603	529,325
1015 法定編制人員待遇	0	10,453,953	368,719	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,650,000	88,155	0	0
1030 獎金	0	3,289,490	53,218	0	0
1035 其他給與	0	296,380	0	0	529,325
1040 加班值班費	0	704,948	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,157,603	0
1050 退休離職儲金	0	1,111,769	50,555	0	0
1055 保險	0	1,222,917	38,250	0	0
20 業務費	35,517,449	3,172,556	0	0	0
2003 教育訓練費	1,628,200	4,900	0	0	0
2006 水電費	0	173,660	0	0	0
2009 通訊費	0	110,891	0	0	0
2018 資訊服務費	0	38,000	0	0	0
2021 其他業務租金	234,030	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	19,942	0	0	0
2027 保險費	0	8,549	0	0	0
2030 兼職費	0	1,625,695	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	26,623,202	3,039	0	0	0
2039 委辦費	217,500	0	0	0	0
2051 物品	1,436,328	182,456	0	0	0
2054 一般事務費	5,343,079	589,575	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	84,190	0	0	0



臺中市選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	27,015,282				
1015 法定編制人員待遇	10,822,672				
1025 技工及工友待遇	1,738,155				
1030 獎金	3,342,708				
1035 其他給與	825,705				
1040 加班值班費	704,948				
1045 退休退職給付	7,157,603				
1050 退休離職儲金	1,162,324				
1055 保險	1,261,167				
20 業務費	38,690,005				
2003 教育訓練費	1,633,100				
2006 水電費	173,660				
2009 通訊費	110,891				
2018 資訊服務費	38,000				
2021 其他業務租金	234,030				
2024 稅捐及規費	19,942				
2027 保險費	8,549				
2030 兼職費	1,625,695				
2036 按日按件計資酬金	26,626,241				
2039 委辦費	217,500				
2051 物品	1,618,784				
2054 一般事務費	5,932,654				
2063 房屋建築養護費	84,190				

臺中市選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	121,996	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	108,363	0	0	0
2072 國內旅費	35,110	11,000	0	0	0
2081 運費	0	90,300	0	0	0
40 獎補助費	0	24,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	24,000	0	0	0
小計	35,517,449	21,926,013	598,897	7,157,603	529,325
20 業務費	0	584,444	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	584,444	0	0	0
保留數小計	0	584,444	0	0	0
合計	35,517,449	22,510,457	598,897	7,157,603	529,325

臺中市選舉委員會  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
2066 車輛及辦公器具養護費	121,996				
2069 設施及機械設備養護費	108,363				
2072 國內旅費	46,110				
2081 運費	90,300				
40 獎補助費	24,000				
4085 獎勵及慰問	24,000				
小計	65,729,287				
20 業務費	584,444				
2063 房屋建築養護費	584,444				
保留數小計	584,444				
合計	66,313,731				

臺中市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	1,523,800	0	0	0	0	1,424,904	0	0	2,948,704
本年度	1,523,800	0	0	0	0	0	0	0	1,523,800
0403670101 罰金罰鍰	877,000	0	0	0	0	0	0	0	877,000
0403670201 沒入金	600,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000
1203670201 收回以前年度歲出	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
1203670210 其他雜項收入	40,800	0	0	0	0	0	0	0	40,800
以前年度	0	0	0	0	0	1,424,904	0	0	1,424,904
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	1,424,904	0	0	1,424,904
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

臺中市選舉委員會  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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	1,424,904	0	0	1,424,904
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

臺中市選舉委員會  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	130,683,795	497,000	0	0	0	0	0	63,249,175	67,931,620	12,529,905
本年度	65,729,287	497,000	0	0	0	0	0	0	66,226,287	10,507,538
一、本年度經費	57,443,462	497,000	0	0	0	0	0	0	57,940,462	10,507,538
3703671000 選舉業務	35,517,449	0	0	0	0	0	0	0	35,517,449	9,659,551
3703671100 地方選舉委員會行政業務	21,926,013	497,000	0	0	0	0	0	0	22,423,013	847,987
二、統籌科目	8,285,825	0	0	0	0	0	0	0	8,285,825	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	598,897	0	0	0	0	0	0	0	598,897	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,157,603	0	0	0	0	0	0	0	7,157,603	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	529,325	0	0	0	0	0	0	0	529,325	0
以前年度	64,954,508	0	0	0	0	0	0	63,249,175	1,705,333	2,022,367
一、以前年度應付(保留)數	64,954,508	0	0	0	0	0	0	63,249,175	1,705,333	2,022,367
110年度 3703671000 選舉業務	64,954,508	0	0	0	0	0	0	63,249,175	1,705,333	2,022,367
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市選舉委員會

平衡表

中華民國111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	15,423,976	2 負債	612,549
11 流動資產	1,497,549	21 流動負債	10,069
110103 專戶存款	612,549	210302 應付代收款	10,069
110303 應收帳款	388,000	28 其他負債	602,480
110901 預付款	497,000	280301 存入保證金	30,000
14 固定資產	13,926,427	280401 應付保管款	572,480
140101 土地	6,318,482	3 淨資產	14,811,427
140401 房屋建築及設備	8,982,857	31 資產負債淨額	14,811,427
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,342,285	310101 資產負債淨額	14,811,427
140501 機械及設備	1,546,771		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,423,483		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,980,081		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,751,729		
合 計	15,423,976	合 計	15,423,976

附註:

臺中市選舉委員會

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	4,467,694	69,843,420
公庫撥入數	4,048,094	67,931,620
罰款及賠償收入	416,000	1,865,000
其他收入	3,600	46,800
支出	34,127,895	132,785,646
繳付公庫數	31,600	2,948,704
人事支出	924,478	27,143,557
業務支出	33,136,752	102,231,238
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	35,065	438,147
收支餘絀	-29,660,201	-62,942,226



臺中市選舉委員會

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	8,052,200	0	0	1,733,718	0	6,318,482
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,982,857	-2,194,385	0	0	-147,900	6,640,572
機械及設備	1,527,327	-1,316,413	19,444	0	-107,070	123,288
交通及運輸設備	3,013,984	-2,962,287	0	0	-17,794	33,903
雜項設備	4,561,911	-3,586,346	0	0	-165,383	810,182
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	26,138,279	-10,059,431	19,444	1,733,718	-438,147	13,926,427
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	26,138,279	-10,059,431	19,444	1,733,718	-438,147	13,926,427
備註						

臺中市選舉委員會  
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	1,911,800	67,931,620	69,843,420	收入
	0	67,931,620	67,931,620	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,865,000	0	1,865,000	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	46,800	0	46,800	其他收入
歲出	66,313,731	66,471,915	132,785,646	支出
	0	2,948,704	2,948,704	繳付公庫數
人事費	27,015,282	128,275	27,143,557	人事支出
業務費	39,274,449	62,956,789	102,231,238	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	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	438,147	438,147	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-64,401,931	1,459,705	-62,942,226	收支餘絀