

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 10 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10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		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			0400000000-2	0	0	0	14,000	0	949,000		
				罰款及賠償收入	0			949,000				
				0403670000-4	0	0	0	14,000	0	949,000		
				中央選舉委員會及所屬	0			949,000				
				01	0403670100-9	0	0	0	14,000	0	349,000	
					罰金罰鍰及息金	0			349,000			
					01	0403670101-1	0	0	0	14,000	0	349,000
		罰金罰鍰	0			349,000						
07	16			02	0403670200-3	0	0	0	0	600,000		
					沒入及沒收財物	0			600,000			
					01	0403670201-6	0	0	0	0	0	600,000
					沒入金	0			600,000			
					07	1200000000-8	43,000	43,000	37,000	3,600	0	2,600
					其他收入	0			39,600			
					01	1203670000-0	43,000	43,000	37,000	3,600	0	2,600
		中央選舉委員會及所屬	0			39,600						
		01	1203670200-9	43,000	43,000	37,000	3,600	0	2,600			
		雜項收入	0			39,600						
		01	1203670201-1	0	0	0	0	0	6,000			
		收回以前年度歲出	0			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10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		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	1203670210-2 其他雜項收入	43,000	43,000	3,600	0	-3,400	
				合計	0		33,600			
					43,000	43,000	17,600	0	951,600	
					0		988,600			

# 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10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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
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)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					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	53,148,000	1,743,153	33,804,540	
				0	0	0		19,343,460	30,387,872		
				497,000	0	0		0			
		02		3703671000-5 選舉業務	0	45,177,000	45,177,000	32,370,000	241,986	32,128,014	
				0	0	0		241,986	29,693,508		
				0	0	0		0			
				20 業務費	0	45,177,000	45,177,000	32,370,000	241,986	32,128,014	
				0	0	0		241,986	29,693,508		
				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	20,778,000	1,501,167	1,676,526	
				0	0	0		19,101,474	694,364		
				497,000	0	0		0			
				10 人事費	19,490,000	0	19,490,000	17,503,000	1,234,771	938,743	
				0	0	0		16,564,257	197,364		
				0	0	0		0			
				20 業務費	3,260,000	0	3,757,000	3,251,000	266,396	737,783	
				0	0	0		2,513,217	497,000		
				497,000	0	0		0			
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	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10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		
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	529,325	0	529,325	0	0	
					0	0		529,325	0	
					0	0		0		
			10	人事費	529,325	0	529,325	529,325	0	0
					0	0		529,325	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,562,171	0	6,562,171	595,432	0	
					0	0		6,562,171	0	
					0	0		0		
			10	人事費	6,562,171	0	6,562,171	595,432	0	
					0	0		6,562,171	0	
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	549,902	0	549,902	56,088	5,014	
					0	0		544,888	5,014	
					0	0		0		
			10	人事費	549,902	0	549,902	56,088	5,014	
					0	0		544,888	5,014	
					0	0		0		
				合計	30,415,398	45,177,000	76,089,398	2,394,673	33,809,554	
					0	0		26,979,844	30,392,886	
					497,000	0		0		

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10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	0	0	1,285,000	0	6,000	0
			02		3703671000-5 選舉業務	67,110,779	1,424,904	0	63,669,508	0	2,016,367	0
					10 人事費	1,291,000	0	0	1,285,000	0	6,000	0
					20 業務費	66,906,392	1,424,904	0	63,541,233	0	1,940,255	0
					小計	1,291,000	0	0	1,285,000	0	6,000	0
					合計	67,110,779	1,424,904	0	63,669,508	0	2,016,367	0
						1,291,000	0	0	1,285,000	0	6,000	0
						67,110,779	1,424,904	0	63,669,508	0	2,016,367	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10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	16,564,257	544,888	6,562,171	529,325
1015 法定編制人員待遇	0	9,520,190	332,809	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,501,316	82,575	0	0
1030 獎金	0	3,289,490	53,218	0	0
1035 其他給與	0	199,079	0	0	529,325
1040 加班值班費	0	58,240	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,562,171	0
1050 退休離職儲金	0	1,015,776	46,650	0	0
1055 保險	0	980,166	29,636	0	0
20 業務費	241,986	2,513,217	0	0	0
2003 教育訓練費	125,000	4,900	0	0	0
2006 水電費	0	140,393	0	0	0
2009 通訊費	0	90,412	0	0	0
2018 資訊服務費	0	26,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	18,299	0	0	0
2027 保險費	0	8,549	0	0	0
2030 兼職費	0	1,357,835	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	32,000	3,039	0	0	0
2051 物品	56,999	123,868	0	0	0
2054 一般事務費	27,987	455,588	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	51,850	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	50,116	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	81,068	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10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	24,200,641				
1015 法定編制人員待遇	9,852,999				
1025 技工及工友待遇	1,583,891				
1030 獎金	3,342,708				
1035 其他給與	728,404				
1040 加班值班費	58,240				
1045 退休退職給付	6,562,171				
1050 退休離職儲金	1,062,426				
1055 保險	1,009,802				
20 業務費	2,755,203				
2003 教育訓練費	129,900				
2006 水電費	140,393				
2009 通訊費	90,412				
2018 資訊服務費	26,000				
2024 稅捐及規費	18,299				
2027 保險費	8,549				
2030 兼職費	1,357,835				
2036 按日按件計資酬金	35,039				
2051 物品	180,867				
2054 一般事務費	483,575				
2063 房屋建築養護費	51,850				
2066 車輛及辦公器具養護費	50,116				
2069 設施及機械設備養護費	81,068				

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10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
2072 國內旅費	0	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
合計	241,986	19,101,474	544,888	6,562,171	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10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				
2072 國內旅費	11,000				
2081 運費	90,300				
40 獎補助費	24,000				
4085 獎勵及慰問	24,000				
合計	26,979,844				

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10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	988,600	0	0	0	0	1,424,904	0	0	2,413,504
本年度	988,600	0	0	0	0	0	0	0	988,600
0403670101 罰金罰鍰	349,000	0	0	0	0	0	0	0	349,000
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	33,600	0	0	0	0	0	0	0	33,600
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10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10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	91,934,352	30,392,886	0	0	100,000	0	0	63,249,175	59,178,063	5,339,035
本年度	26,979,844	30,392,886	0	0	100,000	0	0	0	57,472,730	3,316,668
一、本年度經費	19,343,460	30,387,872	0	0	100,000	0	0	0	49,831,332	3,316,668
3703671000 選舉業務	241,986	29,693,508	0	0	0	0	0	0	29,935,494	2,434,506
3703671100 地方選舉委員會行政業務	19,101,474	694,364	0	0	100,000	0	0	0	19,895,838	882,162
二、統籌科目	7,636,384	5,014	0	0	0	0	0	0	7,641,398	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	544,888	5,014	0	0	0	0	0	0	549,902	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,562,171	0	0	0	0	0	0	0	6,562,171	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	463,563,352	2 負債	419,079,892
11 流動資產	306,955,613	21 流動負債	385,582,892
110103 專戶存款	276,462,727	210301 應付帳款	6,000
110104 零用金	100,000	210302 應付代收款	384,576,892
110901 預付款	30,392,886	210901 預收款	1,000,000
14 固定資產	13,996,574	28 其他負債	33,497,000
140101 土地	6,318,482	280301 存入保證金	33,497,000
140401 房屋建築及設備	8,982,857	3 淨資產	44,483,460
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,317,635	31 資產負債淨額	44,483,460
140501 機械及設備	1,546,771	310101 資產負債淨額	44,483,460
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,406,300		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,979,335		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,724,161		
18 其他資產	142,611,165		
180101 暫付款	142,611,165		
合 計	463,563,352	合 計	463,563,352

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,621,202	60,166,663
公庫撥入數	22,603,602	59,178,063
罰款及賠償收入	14,000	949,000
其他收入	3,600	39,600
支出	2,447,338	93,430,856
繳付公庫數	17,600	2,413,504
人事支出	1,886,291	24,328,916
業務支出	508,382	66,296,436
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	35,065	368,000
收支餘絀	20,173,864	-33,264,193



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10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	-123,250	6,665,222
機械及設備	1,527,327	-1,316,413	19,444	0	-89,887	140,471
交通及運輸設備	3,013,984	-2,962,287	0	0	-17,048	34,649
雜項設備	4,561,911	-3,586,346	0	0	-137,815	837,750
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	-368,000	13,996,574
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	-368,000	13,996,574
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10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	988,600	59,178,063	60,166,663	收入
	0	59,178,063	59,178,063	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	949,000	0	949,000	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	39,600	0	39,600	其他收入
歲出	26,979,844	66,451,012	93,430,856	支出
	0	2,413,504	2,413,504	繳付公庫數
人事費	24,200,641	128,275	24,328,916	人事支出
業務費	2,755,203	63,541,233	66,296,436	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	368,000	368,000	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,991,244	-7,272,949	-33,264,193	收支餘絀