

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 5 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	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表	4
四、 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	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

臺中市選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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	01	01	0400000000-2	5,000	5,000	5,000	130,000	0	690,000			
				罰款及賠償收入	0			695,000					
				0403670000-4	5,000	5,000	5,000	130,000	0	690,000			
				中央選舉委員會及所屬	0			695,000					
				0403670100-9	5,000	5,000	5,000	130,000	0	690,000			
				罰金罰鍰及息金	0			695,000					
				0403670101-1	5,000	5,000	5,000	130,000	0	690,000			
				罰金罰鍰	0			695,000					
				合計				41,000	41,000	20,000	133,600	0	693,000
									0				
07	16	01	01	1200000000-8	36,000	36,000	15,000	3,600	0	3,000			
				其他收入	0			18,000					
				1203670000-0	36,000	36,000	15,000	3,600	0	3,000			
				中央選舉委員會及所屬	0			18,000					
				1203670200-9	36,000	36,000	15,000	3,600	0	3,000			
				雜項收入	0			18,000					
				1203670210-2	36,000	36,000	15,000	3,600	0	3,000			
				其他雜項收入	0			18,000					
				合計				41,000	41,000	20,000	133,600	0	693,000
									0				

臺中市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
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								
	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	143,086,000	0	143,086,000	12,785,000	1,590,951	545,138	
				0	0			12,239,862	115,951	
				0	0			0		
		02	3703671000-5 選舉業務	119,686,000	0	119,686,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
			10 人事費	785,000	0	785,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
			20 業務費	118,901,000	0	118,901,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
		02	3703671000-5* 選舉業務	180,000	0	180,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
			30 設備及投資	180,000	0	180,000	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	23,220,000	0	23,220,000	12,785,000	1,590,951	545,138	
				0	0			12,239,862	115,951	
				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112年01月01日至112年05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)	
				10 人事費	20,015,000	0	20,015,000	11,440,000	1,305,465	411,921
					0	0			11,028,079	103,951
					0	0			0	
				20 業務費	3,181,000	0	3,181,000	1,337,000	285,486	133,217
					0	0			1,203,783	12,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0
					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	40,600	0	40,600	40,600	0	0
					0	0			40,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	40,600	0	40,600	40,600	0	0
					0	0			40,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,475,230	0	3,475,230	3,475,230	579,205	0
					0	0			3,475,230	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,475,230	0	3,475,230	3,475,230	579,205	0
					0	0			3,475,230	0
					0	0			0	
				合計	146,601,830	0	146,601,830	16,300,830	2,170,156	545,138
					0	0			15,755,692	115,951
					0	0			0	

臺中市選舉委員會
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05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
111	02	14	01	01	0400000000-2	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					合計	388,000	0	14,000	70,000	0	318,000
					0	0	0	0	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112年01月01日至112年05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	
111	02				0003000000-1 行政院主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
			03		584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000

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112年01月01日至112年05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				
	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	合計	
10 人事費	11,028,079	3,475,230	40,600	14,543,909	
1015 法定編制人員待遇	5,528,196	0	0	5,528,196	
1025 技工及工友待遇	847,000	0	0	847,000	
1030 獎金	3,395,777	0	0	3,395,777	
1035 其他給與	211,200	0	40,600	251,800	
1045 退休退職給付	0	3,475,230	0	3,475,230	
1050 退休離職儲金	541,585	0	0	541,585	
1055 保險	504,321	0	0	504,321	
20 業務費	1,203,783	0	0	1,203,783	
2006 水電費	54,714	0	0	54,714	
2009 通訊費	67,922	0	0	67,922	
2024 稅捐及規費	12,086	0	0	12,086	
2027 保險費	8,257	0	0	8,257	
2030 兼職費	683,641	0	0	683,641	
2036 按日按件計資酬金	4,500	0	0	4,500	
2051 物品	25,020	0	0	25,020	
2054 一般事務費	210,571	0	0	210,571	
2066 車輛及辦公器具養護費	58,151	0	0	58,151	
2069 設施及機械設備養護費	72,521	0	0	72,521	
2072 國內旅費	6,400	0	0	6,400	
40 獎補助費	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	12,239,862	3,475,230	40,600	15,755,692	

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112年01月01日至112年05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	783,000	0	0	0	0	0	0	0	783,000
本年度	713,000	0	0	0	0	0	0	0	713,000
0403670101 罰金罰鍰	695,000	0	0	0	0	0	0	0	695,000
1203670210 其他雜項收入	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
以前年度	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
一、以前年度應收(保留)數	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
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

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112年01月01日至112年05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)			
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112年01月01日至112年05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	15,755,692	115,951	0	0	100,000	0	0	0	15,971,643	416,631
本年度	15,755,692	115,951	0	0	100,000	0	0	0	15,971,643	329,187
一、本年度經費	12,239,862	115,951	0	0	100,000	0	0	0	12,455,813	329,187
3703671100 地方選舉委員會行政業務	12,239,862	115,951	0	0	100,000	0	0	0	12,455,813	329,187
二、統籌科目	3,515,830	0	0	0	0	0	0	0	3,515,830	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,475,230	0	0	0	0	0	0	0	3,475,230	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,600	0	0	0	0	0	0	0	40,600	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
111年度 3703671100 地方選舉委員會行政業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
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112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,731,374	2 負債	940,734
11 流動資產	1,971,685	21 流動負債	910,734
110103 專戶存款	940,734	210302 應付代收款	880,734
110104 零用金	100,000	210901 預收款	30,000
110303 應收帳款	318,000	28 其他負債	30,000
110901 預付款	612,951	280301 存入保證金	30,000
14 固定資產	13,759,689	3 淨資產	14,790,640
140101 土地	6,318,482	31 資產負債淨額	14,790,640
140401 房屋建築及設備	8,982,857	310101 資產負債淨額	14,790,640
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,403,910		
140501 機械及設備	1,546,771		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,457,806		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,981,946		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,820,654		
合 計	15,731,374	合 計	15,731,374

附註：

臺中市選舉委員會

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,304,526	16,684,643
公庫撥入數	2,170,926	15,971,643
罰款及賠償收入	130,000	695,000
其他收入	3,600	18,000
支出	2,351,108	16,705,430
繳付公庫數	147,600	783,000
人事支出	1,884,670	14,543,909
業務支出	285,486	1,203,783
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	33,352	166,738
收支餘絀	-46,582	-20,787

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112年01月01日至112年05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	6,318,482	0	0	0	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	-2,342,285	0	0	-61,625	6,578,947
機械及設備	1,546,771	-1,423,483	0	0	-34,323	88,965
交通及運輸設備	3,013,984	-2,980,081	0	0	-1,865	32,038
雜項設備	4,561,911	-3,751,729	0	0	-68,925	741,257
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	24,424,005	-10,497,578	0	0	-166,738	13,759,689
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	24,424,005	-10,497,578	0	0	-166,738	13,759,689
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112年01月01日至112年05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	713,000	15,971,643	16,684,643	收入
	0	15,971,643	15,971,643	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	695,000	0	695,000	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	18,000	0	18,000	其他收入
歲出	15,755,692	949,738	16,705,430	支出
	0	783,000	783,000	繳付公庫數
人事費	14,543,909	0	14,543,909	人事支出
業務費	1,203,783	0	1,203,783	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	166,738	166,738	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,042,692	15,021,905	-20,787	收支餘絀