

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

# 臺中市選舉委員會

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	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	15	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,900,000	0	900,000
				0		3,900,000				
				0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,900,000	0	900,000
				0		3,900,000				
				0403670100-9 罰金罰鍰及息金	0	0	0	100,000	0	100,000
				0		100,000				
				0403670101-1 罰金罰鍰	0	0	0	100,000	0	100,000
				0		100,000				
				0403670200-3 沒入及沒收財物	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,800,000	0	800,000
				0		3,800,000				
0403670201-6 沒入金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,800,000	0	800,000				
0		3,800,000								
07	16	01	02	1200000000-8 其他收入	43,000	43,000	4,000	3,600	0	-400
				0		3,600				
				1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	43,000	43,000	4,000	3,600	0	-400
				0		3,600				
				1203670200-9 雜項收入	43,000	43,000	4,000	3,600	0	-400
				0		3,600				
				1203670210-2 其他雜項收入	43,000	43,000	4,000	3,600	0	-400
				0		3,600				

臺中市選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)		
				合計	3,043,000	3,043,000	3,004,000	3,903,600	0	899,600
					0			3,903,600		

# 臺中市選舉委員會

## 經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	71,601,000	0	71,601,000	54,504,000	6,126,797	48,377,203	
				0	0			6,126,797	36,855,204	
				0	0			0		
		02	3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	1,713,627	45,950,373	
				0	0			1,713,627	36,751,253	
				0	0			0		
			10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	0	165,000	
				0	0			0	0	
				0	0			0		
			20 業務費	47,499,000	0	47,499,000	47,499,000	1,713,627	45,785,373	
				0	0			1,713,627	36,751,253	
				0	0			0		
		03	3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,937,000	0	23,937,000	6,840,000	4,413,170	2,426,830	
				0	0			4,413,170	103,951	
				0	0			0		
			10 人事費	20,150,000	0	20,150,000	5,998,000	3,788,332	2,209,668	
				0	0			3,788,332	103,951	
				0	0			0		
			20 業務費	3,763,000	0	3,763,000	842,000	624,838	217,162	
				0	0			624,838	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113年01月01日至113年01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)	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,123,914	0	1,123,914	1,123,914	1,123,914	
					0	0		1,123,914	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,123,914	0	1,123,914	1,123,914	1,123,914	
					0	0		1,123,914	0	
					0	0		0	0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	95,680	0	95,680	95,680	95,680	
					0	0		95,680	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	95,680	0	95,680	95,680	95,680	
					0	0		95,680	0	
					0	0		0	0	
				合計	72,820,594	0	72,820,594	55,723,594	7,346,391	
					0	0		7,346,391	48,377,203	
					0	0		0	36,855,204	

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113年01月01日至113年01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	220,000	0	14,000	14,000	0	206,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	14,000	14,000	0	206,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	220,000	0	14,000	14,000	0	206,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	220,000	0	14,000	14,000	0	206,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	220,000	0	14,000	14,000	0	206,000
					0	0	0	0	0	0	0
112	02	14	01	01	0400000000-2	500,000	0	0	0	0	500,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	500,000	0	0	0	0	500,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	500,000	0	0	0	0	500,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	500,000	0	0	0	0	500,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	500,000	0	0	0	0	500,000
					0	0	0	0	0	0	0
合計					720,000	0	14,000	14,000	0	706,000	
					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113年01月01日至113年01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				0003000000-1 行政院主管						
		11			0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3703671000-5 選舉業務	88,849,973	0	0	0	88,849,973	71,626,322
				10	人事費	0	0	0	0	0	0
						550,321	0	0	0	550,321	69,386
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						88,299,652	0	0	0	88,299,652	71,556,936
					小計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	0	88,849,973	71,626,322
					合計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	0	88,849,973	71,626,322



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113年01月01日至113年01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	合計
10 人事費	0	3,788,332	95,680	1,123,914	5,007,926
1015 法定編制人員待遇	0	1,764,310	76,960	0	1,841,270
1025 技工及工友待遇	0	274,388	18,720	0	293,108
1030 獎金	0	1,613,048	0	0	1,613,048
1045 退休退職給付	0	0	0	1,123,914	1,123,914
1050 退休離職儲金	0	108,317	0	0	108,317
1055 保險	0	28,269	0	0	28,269
20 業務費	1,713,627	624,838	0	0	2,338,465
2006 水電費	0	17,964	0	0	17,964
2009 通訊費	0	9,594	0	0	9,594
2021 其他業務租金	190,810	0	0	0	190,810
2027 保險費	0	8,219	0	0	8,219
2030 兼職費	237,000	0	0	0	237,000
2033 臨時人員酬金	52,800	0	0	0	52,800
2036 按日按件計資酬金	271,200	0	0	0	271,200
2051 物品	141,090	0	0	0	141,090
2054 一般事務費	810,607	1,875	0	0	812,482
2063 房屋建築養護費	0	585,121	0	0	585,121
2069 設施及機械設備養護費	0	2,065	0	0	2,065
2072 國內旅費	10,120	0	0	0	10,120
合計	1,713,627	4,413,170	95,680	1,123,914	7,346,391

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113年01月01日至113年01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	3,917,600	0	0	0	0	0	0	0	3,917,600
本年度	3,903,600	0	0	0	0	0	0	0	3,903,600
0403670101 罰金罰鍰	100,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0403670201 沒入金	3,800,000	0	0	0	0	0	0	0	3,800,000
1203670210 其他雜項收入	3,600	0	0	0	0	0	0	0	3,600
以前年度	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
一、以前年度應收(保留)數	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	14,000	0	0	0	0	0	0	0	14,000
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

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113年01月01日至113年01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	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

臺中市選舉委員會  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	7,346,391	39,552,790	0	0	100,000	0	0	0	46,999,181	28,645,650
本年度	7,346,391	36,855,204	0	0	100,000	0	0	0	44,301,595	11,421,999
一、本年度經費	6,126,797	36,855,204	0	0	100,000	0	0	0	43,082,001	11,421,999
3703671000 選舉業務	1,713,627	36,751,253	0	0	0	0	0	0	38,464,880	9,199,120
3703671100 地方選舉委員會行政業務	4,413,170	103,951	0	0	100,000	0	0	0	4,617,121	2,222,879
二、統籌科目	1,219,594	0	0	0	0	0	0	0	1,219,594	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	95,680	0	0	0	0	0	0	0	95,680	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,123,914	0	0	0	0	0	0	0	1,123,914	0
以前年度	0	2,697,586	0	0	0	0	0	0	2,697,586	17,223,651
一、以前年度應付(保留)數	0	2,697,586	0	0	0	0	0	0	2,697,586	17,223,651
112年度 3703671000 選舉業務	0	2,697,586	0	0	0	0	0	0	2,697,586	17,223,651
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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	130,350,565	2 負債	7,384,224
11 流動資產	115,879,700	21 流動負債	1,934,224
110103 專戶存款	6,592,174	210302 應付代收款	1,934,224
110104 零用金	100,000	28 其他負債	5,450,000
110303 應收帳款	706,000	280301 存入保證金	5,450,000
110901 預付款	108,481,526	3 淨資產	122,966,341
14 固定資產	13,678,815	31 資產負債淨額	122,966,341
140101 土地	6,318,482	310101 資產負債淨額	122,966,341
140401 房屋建築及設備	8,982,857		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,502,510		
140501 機械及設備	1,654,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,463,251		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,873,506		
140701 雜項設備	4,384,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,745,041		
18 其他資產	792,050		
180101 暫付款	792,050		
合 計	130,350,565	合 計	130,350,565

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

臺中市選舉委員會

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	50,902,781	50,902,781
公庫撥入數	46,999,181	46,999,181
罰款及賠償收入	3,900,000	3,900,000
其他收入	3,600	3,600
支出	11,297,274	11,297,274
繳付公庫數	3,917,600	3,917,600
人事支出	5,007,926	5,007,926
業務支出	2,338,465	2,338,465
折舊、折耗及攤銷	33,283	33,283
收支餘絀	39,605,507	48,950,401

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113年01月01日至113年01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	-2,490,185	0	0	-12,325	6,480,347
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	0	0	-6,233	191,020
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-753	49,778
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	0	0	-13,972	639,188
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	24,263,123	-10,551,025	0	0	-33,283	13,678,815
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	24,263,123	-10,551,025	0	0	-33,283	13,678,815
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113年01月01日至113年01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	3,903,600	46,999,181	50,902,781	收入
	0	46,999,181	46,999,181	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,900,000	0	3,900,000	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	3,600	0	3,600	其他收入
歲出	7,346,391	3,950,883	11,297,274	支出
	0	3,917,600	3,917,600	繳付公庫數
人事費	5,007,926	0	5,007,926	人事支出
業務費	2,338,465	0	2,338,465	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	33,283	33,283	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,442,791	43,048,298	39,605,507	收支餘絀