

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 111 年 9 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.....	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111年01月01日至111年09月30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	935,000		
				罰款及賠償收入	0			935,000				
				0403670000-4	0	0	0	14,000	0	935,000		
				中央選舉委員會及所屬	0			935,000				
				01	0403670100-9	0	0	0	14,000	0	335,000	
					罰金罰鍰及息金	0			335,000			
					01	0403670101-1	0	0	0	14,000	0	335,000
		罰金罰鍰	0			335,000						
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	33,000	3,600	0	3,000
		其他收入	0			36,000						
		01	1203670000-0	43,000	43,000	33,000	3,600	0	3,000			
			中央選舉委員會及所屬	0			36,000					
			01	1203670200-9	43,000	43,000	33,000	3,600	0	3,000		
				雜項收入	0			36,000				
				01	1203670201-1	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09月30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	33,000	3,600	0	-3,000
				合計	0			30,000		
					43,000	43,000	33,000	17,600	0	938,000
					0			971,000		

# 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09月30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	22,774,000	45,177,000	67,951,000	29,587,000	1,491,021	11,986,693	
				0	0			17,600,307	10,174,357	
				0	0			0		
	02		3703671000-5 選舉業務	0	45,177,000	45,177,000	10,839,000	0	10,839,000	
				0	0			0	9,974,505	
				0	0			0		
			20 業務費	0	45,177,000	45,177,000	10,839,000	0	10,839,000	
				0	0			0	9,974,505	
				0	0			0		
	03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	22,774,000	0	22,774,000	18,748,000	1,491,021	1,147,693	
				0	0			17,600,307	199,852	
				0	0			0		
			10 人事費	19,490,000	0	19,490,000	16,233,000	1,251,588	903,514	
				0	0			15,329,486	199,852	
				0	0			0		
			20 業務費	3,260,000	0	3,260,000	2,491,000	231,433	244,179	
				0	0			2,246,821	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	8,000	0	
				0	0			24,000	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09月30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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	529,325	0	529,325	529,325	40,600	0	
					0	0		529,325	0	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	529,325	0	529,325	529,325	40,600	0	
					0	0		529,325	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,966,739	0	5,966,739	5,966,739	595,432	0	
					0	0		5,966,739	0	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	5,966,739	0	5,966,739	5,966,739	595,432	0	
					0	0		5,966,739	0	0	
					0	0		0	0	0	
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	498,400	0	498,400	498,400	46,488	9,600	
					0	0		488,800	9,600	9,600	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	498,400	0	498,400	498,400	46,488	9,600	
					0	0		488,800	9,600	9,600	
					0	0		0	0	0	
				合計	29,768,464	45,177,000	74,945,464	36,581,464	2,173,541	11,996,293	
					0	0		24,585,171	0	10,183,957	
					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111年01月01日至111年09月30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09月30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
	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	15,329,486	488,800	5,966,739	529,325	22,314,350	
1015 法定編制人員待遇	8,629,707	296,899	0	0	8,926,606	
1025 技工及工友待遇	1,363,816	76,995	0	0	1,440,811	
1030 獎金	3,289,490	53,218	0	0	3,342,708	
1035 其他給與	183,079	0	0	529,325	712,404	
1040 加班值班費	58,240	0	0	0	58,240	
1045 退休退職給付	0	0	5,966,739	0	5,966,739	
1050 退休離職儲金	919,783	42,745	0	0	962,528	
1055 保險	885,371	18,943	0	0	904,314	
20 業務費	2,246,821	0	0	0	2,246,821	
2006 水電費	120,741	0	0	0	120,741	
2009 通訊費	81,410	0	0	0	81,410	
2018 資訊服務費	26,000	0	0	0	26,000	
2024 稅捐及規費	17,893	0	0	0	17,893	
2027 保險費	8,549	0	0	0	8,549	
2030 兼職費	1,223,277	0	0	0	1,223,277	
2036 按日按件計資酬金	3,039	0	0	0	3,039	
2051 物品	80,844	0	0	0	80,844	
2054 一般事務費	412,603	0	0	0	412,603	
2063 房屋建築養護費	51,850	0	0	0	51,850	
2066 車輛及辦公器具養護費	46,266	0	0	0	46,266	
2069 設施及機械設備養護費	74,649	0	0	0	74,649	
2072 國內旅費	9,400	0	0	0	9,400	



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09月30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	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	合計
2081 運費	90,300	0	0	0	90,300
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	17,600,307	488,800	5,966,739	529,325	24,585,171

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09月30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	971,000	0	0	0	0	1,424,904	0	0	2,395,904
本年度	971,000	0	0	0	0	0	0	0	971,000
0403670101 罰金罰鍰	335,000	0	0	0	0	0	0	0	335,000
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	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
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09月30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09月30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	89,539,679	10,183,957	0	0	100,000	0	0	63,249,175	36,574,461	3,734,703
本年度	24,585,171	10,183,957	0	0	100,000	0	0	0	34,869,128	1,712,336
一、本年度經費	17,600,307	10,174,357	0	0	100,000	0	0	0	27,874,664	1,712,336
3703671000 選舉業務	0	9,974,505	0	0	0	0	0	0	9,974,505	864,495
3703671100 地方選舉委員會行政業務	17,600,307	199,852	0	0	100,000	0	0	0	17,900,159	847,841
二、統籌科目	6,984,864	9,600	0	0	0	0	0	0	6,994,464	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	488,800	9,600	0	0	0	0	0	0	498,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,966,739	0	0	0	0	0	0	0	5,966,739	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	165,894,772	2 負債	141,585,176
11 流動資產	80,493,836	21 流動負債	110,048,176
110103 專戶存款	70,209,879	210301 應付帳款	6,000
110104 零用金	100,000	210302 應付代收款	109,042,176
110901 預付款	10,183,957	210901 預收款	1,000,000
14 固定資產	14,031,639	28 其他負債	31,537,000
140101 土地	6,318,482	280301 存入保證金	31,537,000
140401 房屋建築及設備	8,982,857	3 淨資產	24,309,596
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,305,310	31 資產負債淨額	24,309,596
140501 機械及設備	1,546,771	310101 資產負債淨額	24,309,596
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,397,712		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,978,962		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,710,382		
18 其他資產	71,369,297		
180101 暫付款	71,369,297		
合 計	165,894,772	合 計	165,894,772

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,167,101	37,545,461
公庫撥入數	12,149,501	36,574,461
罰款及賠償收入	14,000	935,000
其他收入	3,600	36,000
支出	2,226,217	90,983,518
繳付公庫數	17,600	2,395,904
人事支出	1,934,108	22,442,625
業務支出	231,433	65,788,054
獎補助支出	8,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	35,076	332,935
收支餘絀	9,940,884	-53,438,057

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09月30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	-110,925	6,677,547
機械及設備	1,527,327	-1,316,413	19,444	0	-81,299	149,059
交通及運輸設備	3,013,984	-2,962,287	0	0	-16,675	35,022
雜項設備	4,561,911	-3,586,346	0	0	-124,036	851,529
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	-332,935	14,031,639
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	-332,935	14,031,639
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09月30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	971,000	36,574,461	37,545,461	收入
	0	36,574,461	36,574,461	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	935,000	0	935,000	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	36,000	0	36,000	其他收入
歲出	24,585,171	66,398,347	90,983,518	支出
	0	2,395,904	2,395,904	繳付公庫數
人事費	22,314,350	128,275	22,442,625	人事支出
業務費	2,246,821	63,541,233	65,788,054	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	332,935	332,935	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,614,171	-29,823,886	-53,438,057	收支餘絀