

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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	01	01	0400000000-2	5,000	5,000	5,000	530,000	0	560,000				
				罰款及賠償收入	0			565,000						
				0403670000-4	5,000	5,000	5,000	530,000	0	560,000				
				中央選舉委員會及所屬	0			565,000						
				0403670100-9	5,000	5,000	5,000	530,000	0	560,000				
				罰金罰鍰及怠金	0			565,000						
				0403670101-1	5,000	5,000	5,000	530,000	0	560,000				
				罰金罰鍰	0			565,000						
				07	16	01	02	1200000000-8	36,000	36,000	12,000	3,600	0	2,400
				其他收入				0			14,400			
1203670000-0	36,000	36,000	12,000	3,600				0	2,400					
中央選舉委員會及所屬	0			14,400										
1203670200-9	36,000	36,000	12,000	3,600				0	2,400					
雜項收入	0			14,400										
1203670210-2	36,000	36,000	12,000	3,600				0	2,400					
其他雜項收入	0			14,400										
合計	41,000	41,000	17,000	533,600				0	562,400					
				0						579,400				

# 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04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				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	11,143,000	1,809,270	494,089
					0	0		10,648,911	115,181	
		02		3703671000-5 選舉業務	119,686,000	0	119,686,000	0	0	0
					0	0		0	0	
				10 人事費	785,000	0	785,000	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	
		02		3703671000-5* 選舉業務	180,000	0	180,000	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	
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,220,000	0	23,220,000	11,143,000	1,809,270	494,089
					0	0		10,648,911	115,181	
					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04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		
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	10,062,000	1,456,443	339,386
					0	0			9,722,614	103,951
					0	0			0	
				20 業務費	3,181,000	0	3,181,000	1,073,000	352,827	154,703
					0	0			918,297	11,230
					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	2,896,025	0	2,896,025	2,896,025	579,205	0
					0	0			2,896,025	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,896,025	0	2,896,025	2,896,025	579,205	0
					0	0			2,896,025	0
					0	0			0	
				合計	146,022,625	0	146,022,625	14,079,625	2,388,475	494,089
					0	0			13,585,536	115,181
					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04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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	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	56,000	0	332,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	388,000	0	14,000	56,000	0	332,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	388,000	0	14,000	56,000	0	332,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	388,000	0	14,000	56,000	0	332,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	388,000	0	14,000	56,000	0	332,000
					合計	0	0	0	0	0	
					388,000	0	14,000	56,000	0	332,000	
					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04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
111	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
			03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	584,444	0	0	0	0	584,444
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	584,444	0	0	0	0	584,444
					合計	0	0	0	0	0	0
						584,444	0	0	0	0	584,444

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04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	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	9,722,614	2,896,025	40,600	12,659,239	
1015 法定編制人員待遇	4,595,911	0	0	4,595,911	
1025 技工及工友待遇	703,920	0	0	703,920	
1030 獎金	3,395,777	0	0	3,395,777	
1035 其他給與	191,100	0	40,600	231,700	
1045 退休退職給付	0	2,896,025	0	2,896,025	
1050 退休離職儲金	433,268	0	0	433,268	
1055 保險	402,638	0	0	402,638	
20 業務費	918,297	0	0	918,297	
2006 水電費	42,212	0	0	42,212	
2009 通訊費	59,329	0	0	59,329	
2024 稅捐及規費	856	0	0	856	
2027 保險費	8,257	0	0	8,257	
2030 兼職費	540,641	0	0	540,641	
2051 物品	24,862	0	0	24,862	
2054 一般事務費	118,289	0	0	118,289	
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	59,300	0	0	59,300	
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	10,648,911	2,896,025	40,600	13,585,536	



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04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	635,400	0	0	0	0	0	0	0	635,400
本年度	579,400	0	0	0	0	0	0	0	579,400
0403670101 罰金罰鍰	565,000	0	0	0	0	0	0	0	565,000
1203670210 其他雜項收入	14,400	0	0	0	0	0	0	0	14,400
以前年度	56,000	0	0	0	0	0	0	0	56,000
一、以前年度應收(保留)數	56,000	0	0	0	0	0	0	0	56,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	56,000	0	0	0	0	0	0	0	56,000
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04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)			
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04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	13,585,536	115,181	0	0	100,000	0	0	0	13,800,717	366,352
本年度	13,585,536	115,181	0	0	100,000	0	0	0	13,800,717	278,908
一、本年度經費	10,648,911	115,181	0	0	100,000	0	0	0	10,864,092	278,908
3703671100 地方選舉委員會行政業務	10,648,911	115,181	0	0	100,000	0	0	0	10,864,092	278,908
二、統籌科目	2,936,625	0	0	0	0	0	0	0	2,936,625	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,896,025	0	0	0	0	0	0	0	2,896,025	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,218,388	2 負債	1,381,166
11 流動資產	2,398,767	21 流動負債	1,319,671
110103 專戶存款	1,354,586	210302 應付代收款	1,189,671
110104 零用金	100,000	210901 預收款	130,000
110303 應收帳款	332,000	28 其他負債	61,495
110901 預付款	612,181	280301 存入保證金	30,000
14 固定資產	13,793,041	280401 應付保管款	31,495
140101 土地	6,318,482	3 淨資產	14,837,222
140401 房屋建築及設備	8,982,857	31 資產負債淨額	14,837,222
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,391,585	310101 資產負債淨額	14,837,222
140501 機械及設備	1,546,771		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,450,941		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,981,573		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,806,865		
18 其他資產	26,580		
180101 暫付款	26,580		
合 計	16,218,388	合 計	16,218,388

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,823,296	14,380,117
公庫撥入數	2,289,696	13,800,717
罰款及賠償收入	530,000	565,000
其他收入	3,600	14,400
支出	2,969,417	14,354,322
繳付公庫數	547,600	635,400
人事支出	2,035,648	12,659,239
業務支出	352,827	918,297
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	33,342	133,386
收支餘絀	-146,121	25,795

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04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	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	-49,300	6,591,272
機械及設備	1,546,771	-1,423,483	0	0	-27,458	95,830
交通及運輸設備	3,013,984	-2,980,081	0	0	-1,492	32,411
雜項設備	4,561,911	-3,751,729	0	0	-55,136	755,046
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	-133,386	13,793,041
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	-133,386	13,793,041
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04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	579,400	13,800,717	14,380,117	收入
	0	13,800,717	13,800,717	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	565,000	0	565,000	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	14,400	0	14,400	其他收入
歲出	13,585,536	768,786	14,354,322	支出
	0	635,400	635,400	繳付公庫數
人事費	12,659,239	0	12,659,239	人事支出
業務費	918,297	0	918,297	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	133,386	133,386	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,006,136	13,031,931	25,795	收支餘絀