

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

# 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03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	15	01	01	0400000000-2	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	903,043
				罰款及賠償收入	0			3,903,043		
				0403670000-4	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	903,043
				中央選舉委員會及所屬	0			3,903,043		
				0403670100-9	0	0	0	0	0	103,043
				罰金罰鍰及息金	0			103,043		
				0403670101-1	0	0	0	0	0	103,043
				罰金罰鍰	0			103,043		
				0403670200-3	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	800,000
				沒入及沒收財物	0			3,800,000		
07	16	01	01	0403670201-6	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	800,000
				沒入金	0			3,800,000		
				1200000000-8	43,000	43,000	11,000	3,300	0	-500
				其他收入	0			10,500		
				1203670000-0	43,000	43,000	11,000	3,300	0	-500
				中央選舉委員會及所屬	0			10,500		
				1203670200-9	43,000	43,000	11,000	3,300	0	-500
				雜項收入	0			10,500		
				1203670210-2	43,000	43,000	11,000	3,300	0	-500
				其他雜項收入	0			10,500		

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03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	3,300	0	902,543	
					0		3,913,543			

# 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03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	57,824,000	32,224,670	13,562,225	
				0	0			44,261,775	102,515	
				0	0			0		
		02	3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	30,606,807	12,925,114	
				0	0			34,738,886	1,595	
				0	0			0		
			10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	109,918	55,082	
				0	0			109,918	0	
				0	0			0		
			20 業務費	47,499,000	0	47,499,000	47,499,000	30,496,889	12,870,032	
				0	0			34,628,968	1,595	
				0	0			0		
		03	3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,937,000	0	23,937,000	10,160,000	1,617,863	637,111	
				0	0			9,522,889	100,920	
				0	0			0		
			10 人事費	20,150,000	0	20,150,000	8,768,000	1,371,334	351,554	
				0	0			8,416,446	100,920	
				0	0			0		
			20 業務費	3,763,000	0	3,763,000	1,384,000	246,529	285,557	
				0	0			1,098,443	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03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	8,000	0	0
					0	0		8,000		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,876,042	0	2,876,042	2,876,042	1,190,171	0
					0	0			2,876,042	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,876,042	0	2,876,042	2,876,042	1,190,171	0
					0	0			2,876,042	0
					0	0			0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	207,137	0	207,137	207,137	53,451	0
					0	0			207,137	0
					0	0			0	
				10 人事費	207,137	0	207,137	207,137	53,451	0
					0	0			207,137	0
					0	0			0	
				合計	74,684,179	0	74,684,179	60,907,179	33,468,292	13,562,225
					0	0			47,344,954	102,515
					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113年01月01日至113年03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	42,000	0	178,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	14,000	42,000	0	178,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	220,000	0	14,000	42,000	0	178,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	220,000	0	14,000	42,000	0	178,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	220,000	0	14,000	42,000	0	178,000
					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	42,000	0	678,000	
					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03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
112	02										
		11			0	0	0	0	0	0	0
			02		88,849,973	0	87,510,220	87,510,220	0	1,339,753	0
				0003000000-1 行政院主管							
				0003670000-2 中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0	0
				3703671000-5 選舉業務	88,849,973	0	87,510,220	87,510,220	0	1,339,753	0
				10 人事費	0	0	0	0	0	0	0
				20 業務費	550,321	0	543,230	543,230	0	7,091	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
				合計	88,849,973	0	87,510,220	87,510,220	0	1,339,753	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					88,849,973	0	87,510,220	87,510,220	0	1,339,753	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113年01月01日至113年03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	109,918	8,416,446	207,137	2,876,042	11,609,543
1015 法定編制人員待遇	0	3,552,180	148,088	0	3,700,268
1025 技工及工友待遇	0	560,093	38,140	0	598,233
1030 獎金	0	3,486,730	0	0	3,486,730
1035 其他給與	0	112,000	0	0	112,000
1040 加班費	109,918	77,120	0	0	187,038
1045 退休退職給付	0	0	0	2,876,042	2,876,042
1050 退休離職儲金	0	324,876	13,327	0	338,203
1055 保險	0	303,447	7,582	0	311,029
20 業務費	34,628,968	1,098,443	0	0	35,727,411
2006 水電費	0	44,636	0	0	44,636
2009 通訊費	31,700	29,320	0	0	61,020
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	822,860	263,127	0	0	1,085,987
2033 臨時人員酬金	117,306	0	0	0	117,306
2036 按日按件計資酬金	30,655,721	0	0	0	30,655,721
2039 委辦費	2,146	0	0	0	2,146
2051 物品	913,057	0	0	0	913,057
2054 一般事務費	1,840,448	92,049	0	0	1,932,497
2063 房屋建築養護費	0	644,136	0	0	644,136
2066 車輛及辦公器具養護費	18,600	0	0	0	18,600
2069 設施及機械設備養護費	0	16,956	0	0	16,956

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03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
2072 國內旅費	36,320	0	0	0	36,320
40 獎補助費	0	8,000	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	0	8,000	0	0	8,000
合計	34,738,886	9,522,889	207,137	2,876,042	47,344,954

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03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	3,955,543	0	0	0	0	1,073,180	0	0	5,028,723
本年度	3,913,543	0	0	0	0	0	0	0	3,913,543
0403670101 罰金罰鍰	103,043	0	0	0	0	0	0	0	103,043
0403670201 沒入金	3,800,000	0	0	0	0	0	0	0	3,800,000
1203670210 其他雜項收入	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
以前年度	42,000	0	0	0	0	1,073,180	0	0	1,115,180
一、以前年度應收(保留)數	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
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	1,073,180	0	0	1,073,180
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03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	1,073,180	0	0	1,073,180
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03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	134,855,174	102,515	0	0	100,000	0	0	67,855,556	67,202,133	13,626,283
本年度	47,344,954	102,515	0	0	100,000	0	0	0	47,547,469	13,359,710
一、本年度經費	44,261,775	102,515	0	0	100,000	0	0	0	44,464,290	13,359,710
3703671000 選舉業務	34,738,886	1,595	0	0	0	0	0	0	34,740,481	12,923,519
3703671100 地方選舉委員會行政業務	9,522,889	100,920	0	0	100,000	0	0	0	9,723,809	436,191
二、統籌科目	3,083,179	0	0	0	0	0	0	0	3,083,179	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	207,137	0	0	0	0	0	0	0	207,137	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,876,042	0	0	0	0	0	0	0	2,876,042	0
以前年度	87,510,220	0	0	0	0	0	0	67,855,556	19,654,664	266,573
一、以前年度應付(保留)數	87,510,220	0	0	0	0	0	0	67,855,556	19,654,664	266,573
112年度 3703671000 選舉業務	87,510,220	0	0	0	0	0	0	67,855,556	19,654,664	266,573
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	26,384,752	2 負債	11,845,057
11 流動資產	5,102,344	21 流動負債	10,845,057
110103 專戶存款	4,221,829	210302 應付代收款	10,840,057
110104 零用金	100,000	210901 預收款	5,000
110303 應收帳款	678,000	28 其他負債	1,000,000
110901 預付款	102,515	280301 存入保證金	1,000,000
14 固定資產	13,659,180	3 淨資產	14,539,695
140101 土地	6,365,395	31 資產負債淨額	14,539,695
140401 房屋建築及設備	8,982,857	310101 資產負債淨額	14,539,695
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,527,160		
140501 機械及設備	1,654,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,475,714		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,875,011		
140701 雜項設備	4,384,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,772,971		
18 其他資產	7,623,228		
180101 暫付款	7,623,228		
合 計	26,384,752	合 計	26,384,752

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	67,932	71,115,676
公庫撥入數	64,632	67,202,133
罰款及賠償收入	0	3,903,043
其他收入	3,300	10,500
支出	122,102,275	139,983,728
繳付公庫數	1,090,480	5,028,723
人事支出	3,268,104	12,152,773
業務支出	117,710,408	122,694,401
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	33,283	99,831
	-122,034,343	-68,868,052

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03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	48,432	1,519	0	6,365,395
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	-36,975	6,455,697
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	0	0	-18,696	178,557
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-2,258	48,273
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	0	0	-41,902	611,258
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	48,432	1,519	-99,831	13,659,180
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	48,432	1,519	-99,831	13,659,180
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03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	3,913,543	67,202,133	71,115,676	收入
	0	67,202,133	67,202,133	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,903,043	0	3,903,043	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	10,500	0	10,500	其他收入
歲出	47,344,954	92,638,774	139,983,728	支出
	0	5,028,723	5,028,723	繳付公庫數
人事費	11,609,543	543,230	12,152,773	人事支出
業務費	35,727,411	86,966,990	122,694,401	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	99,831	99,831	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-43,431,411	-25,436,641	-68,868,052	收支餘絀