

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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	3,043	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	3,043	0	903,043
				中央選舉委員會及所屬	0			3,903,043		
				0403670100-9	0	0	0	3,043	0	103,043
				罰金罰鍰及息金	0			103,043		
				0403670101-1	0	0	0	3,043	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		
0403670201-6	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	800,000				
沒入金	0			3,800,000						
07	16	01	02	1200000000-8	43,000	43,000	7,000	3,600	0	200
				其他收入	0			7,200		
				1203670000-0	43,000	43,000	7,000	3,600	0	200
				中央選舉委員會及所屬	0			7,200		
				1203670200-9	43,000	43,000	7,000	3,600	0	200
				雜項收入	0			7,200		
1203670210-2	43,000	43,000	7,000	3,600	0	200				
其他雜項收入	0			7,200						

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02月29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	6,643	0	903,243	
					0		3,910,243			

# 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02月29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	71,601,000	0	71,601,000	56,168,000	5,910,308	44,130,895	
		02			0	0		12,037,105	33,980,019		
			02	3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	2,418,452	43,531,921	
					0	0		4,132,079	33,870,125		
				10 人事費	165,000	0	165,000	165,000	0	165,000	
					0	0		0	0		
				20 業務費	47,499,000	0	47,499,000	47,499,000	2,418,452	43,366,921	
					0	0		4,132,079	33,870,125		
					0	0		0			
		03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,937,000	0	23,937,000	8,504,000	3,491,856	598,974	
					0	0		7,905,026	109,894		
					0	0		0			
				10 人事費	20,150,000	0	20,150,000	7,383,000	3,256,780	337,888	
					0	0		7,045,112	109,894		
					0	0		0			
				20 業務費	3,763,000	0	3,763,000	1,113,000	227,076	261,086	
					0	0		851,914	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02月29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					
				40	24,000	0	24,000	8,000	8,000	0	
				獎補助費	0	0			8,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	1,685,871	0	1,685,871	1,685,871	561,957	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,685,871	0	
					0	0			0		
				10	1,685,871	0	1,685,871	1,685,871	561,957	0	
				人事費	0	0			1,685,871	0	
					0	0			0		
27				3777013700-0	153,686	0	153,686	153,686	58,006	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			153,686	0	
					0	0			0		
				10	153,686	0	153,686	153,686	58,006	0	
				人事費	0	0			153,686	0	
					0	0			0		
				合計	73,440,557	0	73,440,557	58,007,557	6,530,271	44,130,895	
					0	0			13,876,662	33,980,019	
					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02月29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	28,000	0	192,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	14,000	28,000	0	192,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	220,000	0	14,000	28,000	0	192,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	220,000	0	14,000	28,000	0	192,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	220,000	0	14,000	28,000	0	192,000
					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	28,000	0	692,000	
					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02月29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	88,109,556
				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	88,040,170
					小計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	0	88,849,973	88,109,556
					合計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	0	88,849,973	88,109,556

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02月29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	7,045,112	153,686	1,685,871	8,884,669
1015 法定編制人員待遇	0	2,693,739	113,758	0	2,807,497
1025 技工及工友待遇	0	416,721	28,780	0	445,501
1030 獎金	0	3,466,730	0	0	3,466,730
1035 其他給與	0	88,000	0	0	88,000
1045 退休退職給付	0	0	0	1,685,871	1,685,871
1050 退休離職儲金	0	216,634	8,840	0	225,474
1055 保險	0	163,288	2,308	0	165,596
20 業務費	4,132,079	851,914	0	0	4,983,993
2006 水電費	0	33,014	0	0	33,014
2009 通訊費	30,038	19,812	0	0	49,850
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	819,482	124,325	0	0	943,807
2033 臨時人員酬金	117,306	0	0	0	117,306
2036 按日按件計資酬金	276,983	0	0	0	276,983
2051 物品	903,253	0	0	0	903,253
2054 一般事務費	1,784,087	40,508	0	0	1,824,595
2063 房屋建築養護費	0	623,551	0	0	623,551
2069 設施及機械設備養護費	0	2,485	0	0	2,485
2072 國內旅費	10,120	0	0	0	10,120
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

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02月29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
合計	4,132,079	7,905,026	153,686	1,685,871	13,876,662

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02月29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	3,938,243	0	0	0	0	0	0	0	3,938,243
本年度	3,910,243	0	0	0	0	0	0	0	3,910,243
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	7,200	0	0	0	0	0	0	0	7,200
以前年度	28,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000
一、以前年度應收(保留)數	28,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	28,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000
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02月29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02月29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	13,876,662	53,160,839	0	0	100,000	0	0	0	67,137,501	10,791,293
本年度	13,876,662	33,980,019	0	0	100,000	0	0	0	47,956,681	10,050,876
一、本年度經費	12,037,105	33,980,019	0	0	100,000	0	0	0	46,117,124	10,050,876
3703671000 選舉業務	4,132,079	33,870,125	0	0	0	0	0	0	38,002,204	9,661,796
3703671100 地方選舉委員會行政業務	7,905,026	109,894	0	0	100,000	0	0	0	8,114,920	389,080
二、統籌科目	1,839,557	0	0	0	0	0	0	0	1,839,557	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	153,686	0	0	0	0	0	0	0	153,686	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,685,871	0	0	0	0	0	0	0	1,685,871	0
以前年度	0	19,180,820	0	0	0	0	0	0	19,180,820	740,417
一、以前年度應付(保留)數	0	19,180,820	0	0	0	0	0	0	19,180,820	740,417
112年度 3703671000 選舉業務	0	19,180,820	0	0	0	0	0	0	19,180,820	740,417
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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	152,242,970	2 負債	15,668,932
11 流動資產	137,865,844	21 流動負債	15,068,932
110103 專戶存款	14,984,269	210302 應付代收款	15,068,932
110104 零用金	100,000	28 其他負債	600,000
110303 應收帳款	692,000	280301 存入保證金	600,000
110901 預付款	122,089,575	3 淨資產	136,574,038
14 固定資產	13,692,463	31 資產負債淨額	136,574,038
140101 土地	6,365,395	310101 資產負債淨額	136,574,038
140401 房屋建築及設備	8,982,857		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,514,835		
140501 機械及設備	1,654,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,469,481		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,874,258		
140701 雜項設備	4,384,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,758,999		
18 其他資產	684,663		
180101 暫付款	684,663		
合 計	152,242,970	合 計	152,242,970

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,144,963	71,047,744
公庫撥入數	20,138,320	67,137,501
罰款及賠償收入	3,043	3,903,043
其他收入	3,600	7,200
支出	6,584,179	17,881,453
繳付公庫數	20,643	3,938,243
人事支出	3,876,743	8,884,669
業務支出	2,645,528	4,983,993
獎補助支出	8,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	33,265	66,548
	13,560,784	53,166,291

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02月29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	-24,650	6,468,022
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	0	0	-12,463	184,790
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-1,505	49,026
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	0	0	-27,930	625,230
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	-66,548	13,692,463
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	-66,548	13,692,463
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02月29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	3,910,243	67,137,501	71,047,744	收入
	0	67,137,501	67,137,501	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	7,200	0	7,200	其他收入
歲出	13,876,662	4,004,791	17,881,453	支出
	0	3,938,243	3,938,243	繳付公庫數
人事費	8,884,669	0	8,884,669	人事支出
業務費	4,983,993	0	4,983,993	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	66,548	66,548	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,966,419	63,132,710	53,166,291	收支餘絀