

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 6 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	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	8
二、 繳付公庫數分析表	12
三、 公庫撥入數分析表	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	15
二、 收入支出表	16
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	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	18

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06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	15	01	01	0400000000-2	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	908,043
				罰款及賠償收入	0			3,908,043		
				0403670000-4	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	908,043
				中央選舉委員會及所屬	0			3,908,043		
				0403670100-9	0	0	0	0	0	108,043
				罰金罰鍰及息金	0			108,043		
				0403670101-1	0	0	0	0	0	108,043
				罰金罰鍰	0			108,043		
				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	22,000	3,000	0	-2,500
				其他收入	0			19,500		
				1203670000-0	43,000	43,000	22,000	3,000	0	-2,500
				中央選舉委員會及所屬	0			19,500		
				1203670200-9	43,000	43,000	22,000	3,000	0	-2,500
				雜項收入	0			19,500		
				1203670210-2	43,000	43,000	22,000	3,000	0	-2,500
				其他雜項收入	0			19,500		

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06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)		
				合計	3,043,000	3,043,000	3,000	0	905,543	
					0		3,927,543			

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06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	71,601,000	0	71,601,000	62,782,000	1,826,324	13,528,024	
				0	0			49,253,976	128,595	
				0	0			0		
	02		3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	97,817	12,794,640	
				0	0			34,869,360	20,000	
				0	0			0		
		10	人事費	165,000	0	165,000	165,000	0	52,911	
				0	0			112,089	0	
				0	0			0		
		20	業務費	47,499,000	0	47,499,000	47,499,000	97,817	12,741,729	
				0	0			34,757,271	20,000	
				0	0			0		
	03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,937,000	0	23,937,000	15,118,000	1,728,507	733,384	
				0	0			14,384,616	108,595	
				0	0			0		
		10	人事費	20,150,000	0	20,150,000	12,923,000	1,363,993	414,476	
				0	0			12,508,524	108,595	
				0	0			0		
		20	業務費	3,763,000	0	3,763,000	2,179,000	356,514	318,908	
				0	0			1,860,092	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06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				本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
				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	16,000	8,000	0
				獎補助費	0	0		16,000	0	
				0	0	0		0	0	
02				8903304500-4	214,650	0	214,650	214,650	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		214,650	0	
				0	0	0		0	0	
				10	214,650	0	214,650	214,650	0	0
				人事費	0	0		214,650	0	
				0	0	0		0	0	
05				7606205300-6	4,558,731	0	4,558,731	4,558,731	568,390	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		4,558,731	0	
				0	0	0		0	0	
				10	4,558,731	0	4,558,731	4,558,731	568,390	0
				人事費	0	0		4,558,731	0	
				0	0	0		0	0	
27				3777013700-0	385,775	0	385,775	385,775	58,112	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		385,775	0	
				0	0	0		0	0	
				10	385,775	0	385,775	385,775	58,112	0
				人事費	0	0		385,775	0	
				0	0	0		0	0	
27				7677017600-7	157,367	0	157,367	157,367	22,481	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		157,367	0	
				0	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06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	157,367	0	157,367	22,481	0	
					0	0		157,367	0	
					0	0		0		
				合計	76,917,523	0	76,917,523	2,475,307	13,528,024	
					0	0		54,570,499	128,595	
					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06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	
						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	0	70,000	0	150,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	0	70,000	0	150,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	220,000	0	0	70,000	0	150,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	220,000	0	0	70,000	0	150,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	220,000	0	0	70,000	0	150,000
					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	
					0403670100-9	500,000	0	0	0	0	500,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	500,000	0	0	0	0	500,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	500,000	0	0	0	0	500,000
					0	0	0	0	0	0	
合計					720,000	0	0	70,000	0	650,000	
					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06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
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	87,510,220	0	1,339,753
				10	人事費	0	0	0	0	0	0
						550,321	0	0	543,230	0	7,091
				20	業務費	0	0	0	0	0	0
						88,299,652	0	0	86,966,990	0	1,332,662
					小計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	87,510,220	0	1,339,753
					合計	0	0	0	0	0	0
						88,849,973	0	0	87,510,220	0	1,339,753

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06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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	112,089	12,508,524	385,775	4,558,731	157,367
1015 法定編制人員待遇	0	6,517,115	268,958	0	0
1025 技工及工友待遇	0	989,788	66,220	0	0
1030 獎金	0	3,486,730	0	0	0
1035 其他給與	0	173,038	0	0	0
1040 加班費	112,089	77,120	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,558,731	157,367
1050 退休離職儲金	0	653,748	27,373	0	0
1055 保險	0	610,985	23,224	0	0
20 業務費	34,757,271	1,860,092	0	0	0
2006 水電費	0	97,964	0	0	0
2009 通訊費	31,872	56,562	0	0	0
2018 資訊服務費	6,670	0	0	0	0
2021 其他業務租金	190,810	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	11,680	0	0	0
2027 保險費	0	9,332	0	0	0
2030 兼職費	822,860	778,519	0	0	0
2033 臨時人員酬金	117,306	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	30,655,721	0	0	0	0
2039 委辦費	5,502	0	0	0	0
2051 物品	928,317	22,498	0	0	0
2054 一般事務費	1,936,393	206,791	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	644,136	0	0	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	214,650	17,937,136			
1015 法定編制人員待遇	0	6,786,073			
1025 技工及工友待遇	0	1,056,008			
1030 獎金	0	3,486,730			
1035 其他給與	214,650	387,688			
1040 加班費	0	189,209			
1045 退休退職給付	0	4,716,098			
1050 退休離職儲金	0	681,121			
1055 保險	0	634,209			
20 業務費	0	36,617,363			
2006 水電費	0	97,964			
2009 通訊費	0	88,434			
2018 資訊服務費	0	6,670			
2021 其他業務租金	0	190,810			
2024 稅捐及規費	0	11,680			
2027 保險費	0	9,332			
2030 兼職費	0	1,601,379			
2033 臨時人員酬金	0	117,306			
2036 按日按件計資酬金	0	30,655,721			
2039 委辦費	0	5,502			
2051 物品	0	950,815			
2054 一般事務費	0	2,143,184			
2063 房屋建築養護費	0	644,136			

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06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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	23,700	1,300	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	31,310	0	0	0
2072 國內旅費	38,120	0	0	0	0
40 獎補助費	0	16,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	16,000	0	0	0
合計	34,869,360	14,384,616	385,775	4,558,731	157,367

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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	25,000			
2069 設施及機械設備養護費	0	31,310			
2072 國內旅費	0	38,120			
40 獎補助費	0	16,000			
4085 獎勵及慰問	0	16,000			
合計	214,650	54,570,499			

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06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	3,997,543	0	0	0	0	1,073,180	0	0	5,070,723
本年度	3,927,543	0	0	0	0	0	0	0	3,927,543
0403670101 罰金罰鍰	108,043	0	0	0	0	0	0	0	108,043
0403670201 沒入金	3,800,000	0	0	0	0	0	0	0	3,800,000
1203670210 其他雜項收入	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
以前年度	70,000	0	0	0	0	1,073,180	0	0	1,143,180
一、以前年度應收(保留)數	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
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06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	1,073,180	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06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	142,080,719	128,595	0	0	100,000	0	0	67,855,556	74,453,758	13,566,002
本年度	54,570,499	128,595	0	0	100,000	0	0	0	54,799,094	13,299,429
一、本年度經費	49,253,976	128,595	0	0	100,000	0	0	0	49,482,571	13,299,429
3703671000 選舉業務	34,869,360	20,000	0	0	0	0	0	0	34,889,360	12,774,640
3703671100 地方選舉委員會行政業務	14,384,616	108,595	0	0	100,000	0	0	0	14,593,211	524,789
二、統籌科目	5,316,523	0	0	0	0	0	0	0	5,316,523	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	385,775	0	0	0	0	0	0	0	385,775	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,558,731	0	0	0	0	0	0	0	4,558,731	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	157,367	0	0	0	0	0	0	0	157,367	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,650	0	0	0	0	0	0	0	214,650	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,395,373	2 負債	5,935,743
11 流動資產	5,697,418	21 流動負債	5,935,743
110103 專戶存款	4,818,823	210302 應付代收款	5,935,743
110104 零用金	100,000	3 淨資產	14,459,630
110303 應收帳款	650,000	31 資產負債淨額	14,459,630
110901 預付款	128,595	310101 資產負債淨額	14,459,630
14 固定資產	13,581,035		
140101 土地	6,365,395		
140401 房屋建築及設備	8,982,857		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,564,135		
140501 機械及設備	1,654,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,493,422		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,877,268		
140701 雜項設備	4,404,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,814,176		
18 其他資產	1,116,920		
180101 暫付款	1,116,920		
合 計	20,395,373	合 計	20,395,373

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,462,692	78,381,301
公庫撥入數	2,459,692	74,453,758
罰款及賠償收入	0	3,908,043
其他收入	3,000	19,500
支出	2,510,905	147,349,418
繳付公庫數	3,000	5,070,723
人事支出	2,012,976	18,480,366
業務支出	454,331	123,584,353
獎補助支出	8,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	32,598	197,976
收支餘絀	-48,213	-68,968,117

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06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	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	-73,950	6,418,722
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	0	0	-36,404	160,849
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-4,515	46,016
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	20,000	0	-83,107	590,053
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	68,432	1,519	-197,976	13,581,035
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	68,432	1,519	-197,976	13,581,035
備註： 購置電腦桌已入帳未付款。						

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06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	3,927,543	74,453,758	78,381,301	收入
	0	74,453,758	74,453,758	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,908,043	0	3,908,043	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	19,500	0	19,500	其他收入
歲出	54,570,499	92,778,919	147,349,418	支出
	0	5,070,723	5,070,723	繳付公庫數
人事費	17,937,136	543,230	18,480,366	人事支出
業務費	36,617,363	86,966,990	123,584,353	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	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	197,976	197,976	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,642,956	-18,325,161	-68,968,117	收支餘絀