

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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	30,000	0	938,043
				罰款及賠償收入	0			3,938,043		
				0403670000-4	3,000,000	3,000,000	3,000,000	30,000	0	938,043
				中央選舉委員會及所屬	0			3,938,043		
				0403670100-9	0	0	0	30,000	0	138,043
				罰金罰鍰及息金	0			138,043		
				0403670101-1	0	0	0	30,000	0	138,043
				罰金罰鍰	0			138,043		
				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	29,000	3,000	0	-3,500
				其他收入	0			25,500		
				1203670000-0	43,000	43,000	29,000	3,000	0	-3,500
				中央選舉委員會及所屬	0			25,500		
				1203670200-9	43,000	43,000	29,000	3,000	0	-3,500
				雜項收入	0			25,500		
1203670210-2	43,000	43,000	29,000	3,000	0	-3,500				
其他雜項收入	0			25,500						

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08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	33,000	0	934,543	
					0		3,963,543			

# 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08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	66,080,000	1,687,038	13,436,068	
				0	0			52,643,932	201,786	
				0	0			0		
		02	3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	120,480	12,491,200	
				0	0			35,172,800	91,400	
				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	120,480	12,438,289	
				0	0			35,060,711	91,400	
				0	0			0		
		03	3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,937,000	0	23,937,000	18,416,000	1,566,558	944,868	
				0	0			17,471,132	110,386	
				0	0			0		
			10 人事費	20,150,000	0	20,150,000	15,693,000	1,267,635	593,706	
				0	0			15,099,294	110,386	
				0	0			0		
			20 業務費	3,763,000	0	3,763,000	2,707,000	298,923	351,162	
				0	0			2,355,838	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08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	16,000	0	0
					0	0		16,000		0
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,650	0	214,650	214,650	0	0
					0	0		214,650		0
					0	0		0		
				10 人事費	214,650	0	214,650	214,650	0	0
					0	0		214,650		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,695,511	0	5,695,511	5,695,511	568,390	0
					0	0		5,695,511		0
					0	0		0		
				10 人事費	5,695,511	0	5,695,511	5,695,511	568,390	0
					0	0		5,695,511		0
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	499,965	0	499,965	499,965	56,078	0
					0	0		499,965		0
					0	0		0		
				10 人事費	499,965	0	499,965	499,965	56,078	0
					0	0		499,965		0
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	202,329	0	202,329	202,329	22,481	0
					0	0		202,329		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08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)	
				10 人事費	202,329	0	202,329	22,481	0	
					0	0		202,329	0	
					0	0		0		
				合計	78,213,455	0	78,213,455	2,333,987	13,436,068	
					0	0		59,256,387	201,786	
					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08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	112,000	0	108,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	14,000	112,000	0	108,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	220,000	0	14,000	112,000	0	108,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	220,000	0	14,000	112,000	0	108,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	220,000	0	14,000	112,000	0	108,000
					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	112,000	0	608,000	
					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08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
					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08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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	112,089	15,099,294	499,965	5,695,511	202,329
1015 法定編制人員待遇	0	8,385,844	344,524	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,275,948	84,940	0	0
1030 獎金	0	3,486,730	0	0	0
1035 其他給與	0	180,438	0	0	0
1040 加班費	112,089	77,120	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,695,511	202,329
1050 退休離職儲金	0	872,996	36,737	0	0
1055 保險	0	820,218	33,764	0	0
20 業務費	35,060,711	2,355,838	0	0	0
2006 水電費	0	144,183	0	0	0
2009 通訊費	31,872	73,878	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	1,030,426	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	4,548	0	0	0
2039 委辦費	5,502	0	0	0	0
2051 物品	1,098,977	22,498	0	0	0
2054 一般事務費	2,059,573	316,687	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	670,121	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08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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	214,650	21,823,838			
1015 法定編制人員待遇	0	8,730,368			
1025 技工及工友待遇	0	1,360,888			
1030 獎金	0	3,486,730			
1035 其他給與	214,650	395,088			
1040 加班費	0	189,209			
1045 退休退職給付	0	5,897,840			
1050 退休離職儲金	0	909,733			
1055 保險	0	853,982			
20 業務費	0	37,416,549			
2006 水電費	0	144,183			
2009 通訊費	0	105,750			
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	1,853,286			
2033 臨時人員酬金	0	117,306			
2036 按日按件計資酬金	0	30,660,269			
2039 委辦費	0	5,502			
2051 物品	0	1,121,475			
2054 一般事務費	0	2,376,260			
2063 房屋建築養護費	0	670,121			

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08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	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	23,700	18,620	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	53,865	0	0	0
2072 國內旅費	47,720	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	35,172,800	17,471,132	499,965	5,695,511	202,329

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08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				
	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	42,320			
2069 設施及機械設備養護費	0	53,865			
2072 國內旅費	0	47,720			
40 獎補助費	0	16,000			
4085 獎勵及慰問	0	16,000			
合計	214,650	59,256,387			

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08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	4,075,543	0	0	0	0	1,073,180	0	0	5,148,723
本年度	3,963,543	0	0	0	0	0	0	0	3,963,543
0403670101 罰金罰鍰	138,043	0	0	0	0	0	0	0	138,043
0403670201 沒入金	3,800,000	0	0	0	0	0	0	0	3,800,000
1203670210 其他雜項收入	25,500	0	0	0	0	0	0	0	25,500
以前年度	112,000	0	0	0	0	1,073,180	0	0	1,185,180
一、以前年度應收(保留)數	112,000	0	0	0	0	0	0	0	112,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	112,000	0	0	0	0	0	0	0	112,000
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08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08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	146,766,607	201,786	0	0	100,000	0	0	67,855,556	79,212,837	13,400,855
本年度	59,256,387	201,786	0	0	100,000	0	0	0	59,558,173	13,134,282
一、本年度經費	52,643,932	201,786	0	0	100,000	0	0	0	52,945,718	13,134,282
3703671000 選舉業務	35,172,800	91,400	0	0	0	0	0	0	35,264,200	12,399,800
3703671100 地方選舉委員會行政業務	17,471,132	110,386	0	0	100,000	0	0	0	17,681,518	734,482
二、統籌科目	6,612,455	0	0	0	0	0	0	0	6,612,455	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	499,965	0	0	0	0	0	0	0	499,965	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,695,511	0	0	0	0	0	0	0	5,695,511	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	202,329	0	0	0	0	0	0	0	202,329	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	18,835,717	2 負債	4,410,106
11 流動資產	4,678,001	21 流動負債	4,410,106
110103 專戶存款	3,768,215	210302 應付代收款	4,410,106
110104 零用金	100,000	3 淨資產	14,425,611
110303 應收帳款	608,000	31 資產負債淨額	14,425,611
110901 預付款	201,786	310101 資產負債淨額	14,425,611
14 固定資產	13,515,825		
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	-2,588,785		
140501 機械及設備	1,654,271		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,504,900		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,878,773		
140701 雜項設備	4,404,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,841,753		
18 其他資產	641,891		
180101 暫付款	641,891		
合 計	18,835,717	合 計	18,835,717

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,438,387	83,176,380
公庫撥入數	2,405,387	79,212,837
罰款及賠償收入	30,000	3,938,043
其他收入	3,000	25,500
支出	2,413,585	152,178,516
繳付公庫數	47,000	5,148,723
人事支出	1,914,584	22,367,068
業務支出	419,403	124,383,539
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	32,598	263,186
收支餘絀	24,802	-69,002,136

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08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	-98,600	6,394,072
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	0	0	-47,882	149,371
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-6,020	44,511
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	20,000	0	-110,684	562,476
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	-263,186	13,515,825
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	-263,186	13,515,825
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08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	3,963,543	79,212,837	83,176,380	收入
	0	79,212,837	79,212,837	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,938,043	0	3,938,043	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	25,500	0	25,500	其他收入
歲出	59,256,387	92,922,129	152,178,516	支出
	0	5,148,723	5,148,723	繳付公庫數
人事費	21,823,838	543,230	22,367,068	人事支出
業務費	37,416,549	86,966,990	124,383,539	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	263,186	263,186	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-55,292,844	-13,709,292	-69,002,136	收支餘絀