

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 113 年 9 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09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			0400000000-2	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	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	0	0	938,043	
				中央選舉委員會及所屬	0			3,938,043			
				01	0403670100-9	0	0	0	0	0	138,043
					罰金罰鍰及息金	0			138,043		
				01	0403670101-1	0	0	0	0	0	138,043
					罰金罰鍰	0			138,043		
				02	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		
	01	0403670201-6	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	800,000			
		沒入金	0			3,800,000					
07	16			1200000000-8	43,000	43,000	32,000	3,000	0	-3,500	
				其他收入	0			28,500			
				1203670000-0	43,000	43,000	32,000	3,000	0	-3,500	
				中央選舉委員會及所屬	0			28,500			
				01	1203670200-9	43,000	43,000	32,000	3,000	0	-3,500
					雜項收入	0			28,500		
	02	1203670210-2	43,000	43,000	32,000	3,000	0	-3,500			
		其他雜項收入	0			28,500					

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09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	3,032,000	3,000	0	934,543
					0			3,966,543		

# 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09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	67,737,000	1,627,346	13,465,722	
				0	0			54,271,278	144,681	
				0	0			0		
		02	3703671000-5 選舉業務	47,664,000	0	47,664,000	47,664,000	91,862	12,399,338	
				0	0			35,264,662	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	91,862	12,346,427	
				0	0			35,152,573	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	20,073,000	1,535,484	1,066,384	
				0	0			19,006,616	124,681	
				0	0			0		
			10 人事費	20,150,000	0	20,150,000	17,078,000	1,281,290	697,416	
				0	0			16,380,584	104,681	
				0	0			0		
			20 業務費	3,763,000	0	3,763,000	2,971,000	246,194	368,968	
				0	0			2,602,032	20,000	
				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09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)	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	
					0	0		24,000	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	0	0	
					0	0		214,650	0	
					0	0		0		
				10 人事費	214,650	0	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	6,263,901	0	6,263,901	568,390	0	
					0	0		6,263,901	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,263,901	0	6,263,901	568,390	0	
					0	0		6,263,901	0	
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	555,845	0	555,845	55,880	0	
					0	0		555,845	0	
					0	0		0		
				10 人事費	555,845	0	555,845	55,880	0	
					0	0		555,845	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	224,810	0	224,810	22,481	0	
					0	0		224,810	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09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)	備註 (預付款)
				10 人事費	224,810	0	224,810	22,481	0	
					0	0		224,810	0	
					0	0		0		
				合計	78,860,206	0	78,860,206	74,996,206	2,274,097	13,465,722
					0	0		61,530,484	144,681	
					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09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	14,000	126,000	0	94,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	220,000	0	14,000	126,000	0	94,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	0
					0403670100-9	220,000	0	14,000	126,000	0	94,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
					0403670101-1	220,000	0	14,000	126,000	0	94,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	220,000	0	14,000	126,000	0	94,000
					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	126,000	0	594,000	
					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09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09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	16,380,584	555,845	6,263,901	224,810
1015 法定編制人員待遇	0	9,296,565	381,144	0	0
1025 技工及工友待遇	0	1,419,028	94,300	0	0
1030 獎金	0	3,486,730	0	0	0
1035 其他給與	0	196,438	0	0	0
1040 加班費	112,089	77,120	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,263,901	224,810
1050 退休離職儲金	0	982,620	41,419	0	0
1055 保險	0	922,083	38,982	0	0
20 業務費	35,152,573	2,602,032	0	0	0
2006 水電費	0	170,654	0	0	0
2009 通訊費	39,601	82,370	0	0	0
2018 資訊服務費	6,670	26,000	0	0	0
2021 其他業務租金	190,810	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	20,705	0	0	0
2027 保險費	0	9,332	0	0	0
2030 兼職費	822,860	1,156,605	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	26,857	0	0	0
2054 一般事務費	2,134,373	351,937	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09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	23,751,879			
1015 法定編制人員待遇	0	9,677,709			
1025 技工及工友待遇	0	1,513,328			
1030 獎金	0	3,486,730			
1035 其他給與	214,650	411,088			
1040 加班費	0	189,209			
1045 退休退職給付	0	6,488,711			
1050 退休離職儲金	0	1,024,039			
1055 保險	0	961,065			
20 業務費	0	37,754,605			
2006 水電費	0	170,654			
2009 通訊費	0	121,971			
2018 資訊服務費	0	32,670			
2021 其他業務租金	0	190,810			
2024 稅捐及規費	0	20,705			
2027 保險費	0	9,332			
2030 兼職費	0	1,979,465			
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	1,125,834			
2054 一般事務費	0	2,486,310			
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09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	18,620	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	64,133	0	0	0
2072 國內旅費	57,053	150	0	0	0
40 獎補助費	0	24,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	24,000	0	0	0
合計	35,264,662	19,006,616	555,845	6,263,901	224,810

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09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	42,320			
2069 設施及機械設備養護費	0	64,133			
2072 國內旅費	0	57,203			
40 獎補助費	0	24,000			
4085 獎勵及慰問	0	24,000			
合計	214,650	61,530,484			

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09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	4,092,543	0	0	0	0	1,073,180	0	0	5,165,723
本年度	3,966,543	0	0	0	0	0	0	0	3,966,543
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	28,500	0	0	0	0	0	0	0	28,500
以前年度	126,000	0	0	0	0	1,073,180	0	0	1,199,180
一、以前年度應收(保留)數	126,000	0	0	0	0	0	0	0	126,000
111年度 0403670101 罰金罰鍰	126,000	0	0	0	0	0	0	0	126,000
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09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09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	149,040,704	144,681	0	0	100,000	0	0	67,855,556	81,429,829	13,487,614
本年度	61,530,484	144,681	0	0	100,000	0	0	0	61,775,165	13,221,041
一、本年度經費	54,271,278	144,681	0	0	100,000	0	0	0	54,515,959	13,221,041
3703671000 選舉業務	35,264,662	20,000	0	0	0	0	0	0	35,284,662	12,379,338
3703671100 地方選舉委員會行政業務	19,006,616	124,681	0	0	100,000	0	0	0	19,231,297	841,703
二、統籌科目	7,259,206	0	0	0	0	0	0	0	7,259,206	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	555,845	0	0	0	0	0	0	0	555,845	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,263,901	0	0	0	0	0	0	0	6,263,901	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	224,810	0	0	0	0	0	0	0	224,810	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	18,005,114	2 負債	3,578,320
11 流動資產	3,754,680	21 流動負債	3,578,320
110103 專戶存款	2,915,999	210302 應付代收款	3,578,320
110104 零用金	100,000	3 淨資產	14,426,794
110303 應收帳款	594,000	31 資產負債淨額	14,426,794
110901 預付款	144,681	310101 資產負債淨額	14,426,794
14 固定資產	13,588,113		
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	-2,601,110		
140501 機械及設備	1,759,171		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,510,639		
140601 交通及運輸設備	2,923,284		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,879,526		
140701 雜項設備	4,404,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,855,548		
18 其他資產	662,321		
180101 暫付款	662,321		
合 計	18,005,114	合 計	18,005,114

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,219,992	85,396,372
公庫撥入數	2,216,992	81,429,829
罰款及賠償收入	0	3,938,043
其他收入	3,000	28,500
支出	2,323,709	154,502,225
繳付公庫數	17,000	5,165,723
人事支出	1,928,041	24,295,109
業務支出	338,056	124,721,595
獎補助支出	8,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	32,612	295,798
收支餘絀	-103,717	-69,105,853

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09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	-110,925	6,381,747
機械及設備	1,654,271	-1,457,018	104,900	0	-53,621	248,532
交通及運輸設備	2,923,284	-2,872,753	0	0	-6,773	43,758
雜項設備	4,384,229	-3,731,069	20,000	0	-124,479	548,681
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	173,332	1,519	-295,798	13,588,113
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	173,332	1,519	-295,798	13,588,113
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09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	3,966,543	81,429,829	85,396,372	收入
	0	81,429,829	81,429,829	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	28,500	0	28,500	其他收入
歲出	61,530,484	92,971,741	154,502,225	支出
	0	5,165,723	5,165,723	繳付公庫數
人事費	23,751,879	543,230	24,295,109	人事支出
業務費	37,754,605	86,966,990	124,721,595	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	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	295,798	295,798	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-57,563,941	-11,541,912	-69,105,853	收支餘絀