

臺中市選舉委員會

會計月報

中華民國 112 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	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表	4
四、 以前年度歲出轉入數累計表	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	6
二、 繳付公庫數分析表	7
三、 公庫撥入數分析表	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	10
二、 收入支出表	11
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	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	13

臺中市選舉委員會

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	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	14	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	5,000	5,000	5,000	35,000	0	30,000				
				0		35,000								
				0403670000-4 中央選舉委員會及所屬	5,000	5,000	5,000	35,000	0	30,000				
				0		35,000								
				0403670100-9 罰金罰鍰及怠金	5,000	5,000	5,000	35,000	0	30,000				
				0		35,000								
				0403670101-1 罰金罰鍰	5,000	5,000	5,000	35,000	0	30,000				
				0		35,000								
				07	16	01	02	1200000000-8 其他收入	36,000	36,000	9,000	3,600	0	1,800
								0		10,800				
1203670000-0 中央選舉委員會及所屬	36,000	36,000	9,000					3,600	0	1,800				
0		10,800												
1203670200-9 雜項收入	36,000	36,000	9,000					3,600	0	1,800				
0		10,800												
1203670210-2 其他雜項收入	36,000	36,000	9,000					3,600	0	1,800				
0		10,800												
合計	41,000	41,000	14,000					38,600	0	31,800				
								0		45,800				

臺中市選舉委員會

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	143,086,000	0	143,086,000	9,501,000	1,646,024	661,359	
				0	0			8,839,641	213,960	
				0	0			0		
	02		3703671000-5 選舉業務	119,686,000	0	119,686,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
		10	人事費	785,000	0	785,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
		20	業務費	118,901,000	0	118,901,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
	02		3703671000-5* 選舉業務	180,000	0	180,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
		30	設備及投資	180,000	0	180,000	0	0	0	
				0	0			0	0	
				0	0			0	0	
	03		3703671100-0 地方選舉委員會行政業務	23,220,000	0	23,220,000	9,501,000	1,646,024	661,359	
				0	0			8,839,641	213,960	
				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112年01月01日至112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)	
				10 人事費	20,015,000	0	20,015,000	8,684,000	1,390,828	417,829
					0	0			8,266,171	213,960
					0	0			0	
				20 業務費	3,181,000	0	3,181,000	809,000	255,196	243,530
					0	0			565,470	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,600	0	40,600	40,600	0	0
					0	0			40,600	0
					0	0			0	
				10 人事費	40,600	0	40,600	40,600	0	0
					0	0			40,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,316,820	0	2,316,820	2,316,820	579,205	0
					0	0			2,316,820	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,316,820	0	2,316,820	2,316,820	579,205	0
					0	0			2,316,820	0
					0	0			0	
				合計	145,443,420	0	145,443,420	11,858,420	2,225,229	661,359
					0	0			11,197,061	213,960
					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112年01月01日至112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	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	388,000	0	14,000	42,000	0	346,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0403670000-4	388,000	0	14,000	42,000	0	346,000
					中央選舉委員會及所屬	0	0	0	0	0	
					0403670100-9	388,000	0	14,000	42,000	0	346,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	
					0403670101-1	388,000	0	14,000	42,000	0	346,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	
					小計	388,000	0	14,000	42,000	0	346,000
					合計	0	0	0	0	0	0
					388,000	0	14,000	42,000	0	346,000	
					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112年01月01日至112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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	02				0003000000-1 行政院主管						
		11			0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
			03		0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000
					0	0	0	0	0	0	0
					584,444	0	0	0	0	584,444	497,000

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112年01月01日至112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				
	地方選舉委員會行政業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	8,266,171	2,316,820	40,600	10,623,591	
1015 法定編制人員待遇	3,634,166	0	0	3,634,166	
1025 技工及工友待遇	554,656	0	0	554,656	
1030 獎金	3,395,777	0	0	3,395,777	
1035 其他給與	131,900	0	40,600	172,500	
1045 退休退職給付	0	2,316,820	0	2,316,820	
1050 退休離職儲金	324,951	0	0	324,951	
1055 保險	224,721	0	0	224,721	
20 業務費	565,470	0	0	565,470	
2006 水電費	30,487	0	0	30,487	
2009 通訊費	21,422	0	0	21,422	
2024 稅捐及規費	856	0	0	856	
2027 保險費	7,144	0	0	7,144	
2030 兼職費	329,886	0	0	329,886	
2051 物品	14,640	0	0	14,640	
2054 一般事務費	83,433	0	0	83,433	
2066 車輛及辦公器具養護費	58,151	0	0	58,151	
2069 設施及機械設備養護費	13,051	0	0	13,051	
2072 國內旅費	6,400	0	0	6,400	
40 獎補助費	8,000	0	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	8,000	
合計	8,839,641	2,316,820	40,600	11,197,061	

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112年01月01日至112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	87,800	0	0	0	0	0	0	0	87,800
本年度	45,800	0	0	0	0	0	0	0	45,800
0403670101 罰金罰鍰	35,000	0	0	0	0	0	0	0	35,000
1203670210 其他雜項收入	10,800	0	0	0	0	0	0	0	10,800
以前年度	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
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	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
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

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112年01月01日至112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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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112年01月01日至112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	11,197,061	213,960	0	0	100,000	0	0	0	11,511,021	434,843
本年度	11,197,061	213,960	0	0	100,000	0	0	0	11,511,021	347,399
一、本年度經費	8,839,641	213,960	0	0	100,000	0	0	0	9,153,601	347,399
3703671100 地方選舉委員會行政業務	8,839,641	213,960	0	0	100,000	0	0	0	9,153,601	347,399
二、統籌科目	2,357,420	0	0	0	0	0	0	0	2,357,420	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,316,820	0	0	0	0	0	0	0	2,316,820	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,600	0	0	0	0	0	0	0	40,600	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
111年度 3703671100 地方選舉委員會行政業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,444
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112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	16,632,381	2 負債	1,649,038
11 流動資產	2,466,698	21 流動負債	1,046,558
110103 專戶存款	1,309,738	210302 應付代收款	886,558
110104 零用金	100,000	210901 預收款	160,000
110303 應收帳款	346,000	28 其他負債	602,480
110901 預付款	710,960	280301 存入保證金	30,000
14 固定資產	13,826,383	280401 應付保管款	572,480
140101 土地	6,318,482	3 淨資產	14,983,343
140401 房屋建築及設備	8,982,857	31 資產負債淨額	14,983,343
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,379,260	310101 資產負債淨額	14,983,343
140501 機械及設備	1,546,771		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,444,076		
140601 交通及運輸設備	3,013,984		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,981,200		
140701 雜項設備	4,561,911		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,793,086		
18 其他資產	339,300		
180101 暫付款	339,300		
合 計	16,632,381	合 計	16,632,381

附註：

臺中市選舉委員會

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	2,269,939	11,556,821
公庫撥入數	2,231,339	11,511,021
罰款及賠償收入	35,000	35,000
其他收入	3,600	10,800
支出	2,311,181	11,384,905
繳付公庫數	52,600	87,800
人事支出	1,970,033	10,623,591
業務支出	255,196	565,470
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	33,352	100,044
收支餘絀	-41,242	171,916

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112年01月01日至112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	0	0	0	6,318,482
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,982,857	-2,342,285	0	0	-36,975	6,603,597
機械及設備	1,546,771	-1,423,483	0	0	-20,593	102,695
交通及運輸設備	3,013,984	-2,980,081	0	0	-1,119	32,784
雜項設備	4,561,911	-3,751,729	0	0	-41,357	768,825
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	24,424,005	-10,497,578	0	0	-100,044	13,826,383
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	24,424,005	-10,497,578	0	0	-100,044	13,826,383
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112年01月01日至112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	45,800	11,511,021	11,556,821	收入
	0	11,511,021	11,511,021	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	35,000	0	35,000	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	10,800	0	10,800	其他收入
歲出	11,197,061	187,844	11,384,905	支出
	0	87,800	87,800	繳付公庫數
人事費	10,623,591	0	10,623,591	人事支出
業務費	565,470	0	565,470	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	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	100,044	100,044	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,151,261	11,323,177	171,916	收支餘絀