

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 何惠如

機關長官 李美麗

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 頁

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.....	第 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺中市就業服務處

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
07				0713000000 財產收入	6,000	6,000	5,000	-	6,466	
					-			11,466		
	01			07132620100 財產孳息	1,000	1,000	-	-	10,346	
					-			10,346		
		01		07132620101 利息收入	1,000	1,000	-	-	10,346	
					-			10,346		
	05			07132620500 廢舊物資售價	5,000	5,000	5,000	-	-3,880	
					-			1,120		
		01		07132620501 廢舊物資售價	5,000	5,000	5,000	-	-3,880	
					-			1,120		
09				0913000000 補助及協助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
					323,997,000			258,199,821		
	01			09132620100 上級政府補助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
					323,997,000			258,199,821		
		02		09132620102 計畫型補助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
					323,997,000			258,199,821		
12				1213000000 其他收入	7,000	7,000	5,000	3,000	87,308	
					-			92,308		
	02			12132620200 雜項收入	7,000	7,000	5,000	3,000	87,308	
					-			92,308		
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	3,000	76,008	
					-			76,008		
		10		12132620210 其他雜項收入	7,000	7,000	5,000	-	11,300	
					-			16,300		
				經常門合計	13,000	324,010,000	324,007,000	3,000	-65,703,405	
					323,997,000			258,303,595		
				總計	13,000	324,010,000	324,007,000	3,000	-65,703,405	
					323,997,000			258,303,595		

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6313262010000 一般行政	34,167,000	-	34,167,000	32,757,000	2,109,228	6,648,537
					-	-		26,108,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	32,757,000	2,109,228	6,648,537
					-	-		26,108,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	29,213,000	1,881,031	5,692,606
					-	-		23,520,394	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	3,538,000	226,197	955,931
					-	-		2,582,069	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				6413262020000 就業服務業務	20,494,000	-	344,491,000	327,964,000	2,812,343	111,362,508
					323,997,000	-		216,601,492	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	2,812,343	111,362,508	
					323,997,000	-		216,601,492		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	1,292,088	12,826,168	
					31,953,000	-		13,086,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	1,520,255	98,536,340	
					292,044,000	-		203,514,660		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	4,921,571	118,011,045	
					323,997,000	-		242,709,955		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	63,000	2,350	
					-	-		97,650		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	63,000	2,350	
					-	-		97,650		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	63,000	2,350	
					-	-		97,650		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	100,000	-	100,000	63,000	2,350	
					-	-		97,650		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	54,761,000	-	378,758,000	4,984,571	118,013,395	
					323,997,000	-		242,807,605		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	509,070	-	509,070	50,907	-	
					-	-		509,070		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	509,070	-	509,070	50,907	-	
					-	-		509,070		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	509,070	-	509,070	50,907	-	
					-	-		509,070		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
10				7613262100000 公務人員各項補助及慰問金	-	-	-	-	-	
	01			7613262100100 公務人員因公傷亡慰問金	-	-	-	-	-	
		10		100000 人事費	-	-	-	-	-	
09				8913262090000 公務人員各項補助及慰問金	140,800	-	140,800	140,800	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	140,800	-	140,800	140,800	-	
		10		100000 人事費	140,800	-	140,800	140,800	-	

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	649,870	-	649,870	649,870	50,907	-
					-	-		649,870		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	55,410,870	-	379,407,870	361,470,870	5,035,478	118,013,395
					323,997,000	-			243,457,475	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市就業服務處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	就業服務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費	23,520,394		509,070	
1015 法定編制人員待遇	15,867,367			
1030 獎金	4,124,639			
1035 其他給與	241,275			
1040 加班值班費	23,150			
1045 退休退職給付			509,070	
1050 退休離職儲金	1,731,781			
1055 保險	1,532,182			
2000 業務費	2,582,069	13,086,832		
2003 教育訓練費	14,500			
2006 水電費	653,803			
2009 通訊費	363,663	2,025		
2018 資訊服務費	71,860			
2021 其他業務租金	291,973	96,228		
2024 稅捐及規費	36,620			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	36,936			
2033 臨時人員酬金	303,434	4,014,079		
2036 按日按件計資酬金	2,500	329,000		
2051 物品	252,622	7,500		
2054 一般事務費	325,294	8,490,410		
2063 房屋建築養護費	139,609			
2066 車輛及辦公器具養護費	35,308			
2069 設施及機械設備養護費	7,500			

臺中市就業服務處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	就業服務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
2072 國內旅費	41,487	125,441		
2093 特別費		22,149		
3000 設備及投資	97,650			
3035 雜項設備費	97,650			
4000 獎補助費	6,000	203,514,660		
4040 對國內團體之捐助		500,000		
4065 社會福利津貼及濟助		188,269,642		
4085 獎勵及慰問	6,000	14,745,018		
合計	26,206,113	216,601,492	509,070	

臺中市就業服務處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	140,800	24,170,264	
1015 法定編制人員待遇		15,867,367	
1030 獎金		4,124,639	
1035 其他給與	140,800	382,075	
1040 加班值班費		23,150	
1045 退休退職給付		509,070	
1050 退休離職儲金		1,731,781	
1055 保險		1,532,182	
2000 業務費		15,668,901	
2003 教育訓練費		14,500	
2006 水電費		653,803	
2009 通訊費		365,688	
2018 資訊服務費		71,860	
2021 其他業務租金		388,201	
2024 稅捐及規費		36,620	
2027 保險費		4,960	
2030 兼職費		36,936	
2033 臨時人員酬金		4,317,513	
2036 按日按件計資酬金		331,500	
2051 物品		260,122	
2054 一般事務費		8,815,704	
2063 房屋建築養護費		139,609	
2066 車輛及辦公器具養護費		35,308	
2069 設施及機械設備養護費		7,500	

臺中市就業服務處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費		166,928	
2093 特別費		22,149	
3000 設備及投資		97,650	
3035 雜項設備費		97,650	
4000 獎補助費		203,520,660	
4040 對國內團體之捐助		500,000	
4065 社會福利津貼及濟助		188,269,642	
4085 獎勵及慰問		14,751,018	
合計	140,800	243,457,475	

臺中市就業服務處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第11頁

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	258,303,595	0	0	0	0	0	0	0	258,303,595
本年度	258,303,595	0	0	0	0	0	0	0	258,303,595
07010100 利息收入	10,346	0	0	0	0	0	0	0	10,346
07050100 廢舊物資售價	1,120	0	0	0	0	0	0	0	1,120
09010200 計畫型補助收入	258,199,821	0	0	0	0	0	0	0	258,199,821
12020100 收回以前年度歲出	76,008	0	0	0	0	0	0	0	76,008
12021000 其他雜項收入	16,300	0	0	0	0	0	0	0	16,300
預收款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市就業服務處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	243,457,475	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	243,557,475	117,913,395
本年度	243,457,475	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	243,557,475	117,913,395
一、本年度經費	242,807,605	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	242,907,605	117,913,395
0463010100 行政管理	26,108,463	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	26,208,463	6,548,537
0463010100* 行政管理	97,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,650	2,350
0464020100 就業服務	216,601,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	216,601,492	111,362,508
二、統籌科目	649,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	649,870	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	509,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	509,070	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	140,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,800	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	206,382,905	負債	198,769,201
流動資產	197,922,061	流動負債	194,769,201
專戶存款	197,822,061	應付代收款	194,769,201
零用金	100,000	其他負債	4,000,000
預付款		存入保證金	4,000,000
固定資產	2,163,081	淨資產	7,613,704
機械及設備	4,487,772	資產負債淨額	7,613,704
累計折舊－機械及設備	-2,950,311	資產負債淨額	7,613,704
交通及運輸設備	1,609,451		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,214,836		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-866,614		
無形資產	5,350,623		
電腦軟體	5,350,623		
其他資產	947,140		
暫付款	947,140		
合 計	206,382,905	合 計	206,382,905
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	450,000	應付保證品	450,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市就業服務處

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,033,519	504,807,850
公庫撥入數	5,030,519	243,557,475
財產收益	0	11,466
補助及協助收入	0	258,199,821
其他收入	3,000	3,039,088
支出	5,196,915	503,560,210
繳付公庫數	3,000	258,303,595
人事支出	1,931,938	24,170,264
業務支出	1,518,285	15,668,901
獎補助支出	1,522,255	203,520,660
折舊、折耗及攤銷	221,437	1,896,790
收支餘絀	-163,396	1,247,640

臺中市就業服務處

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1月1日至112年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	3,220,344	-2,641,818	1,440,032	172,604	-308,493	1,537,461
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	27,300	27,300	-94,609	394,615
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-67,033	231,005
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,892,764	-4,561,626	1,501,982	199,904	-470,135	2,163,081
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	4,980,498	0	1,796,780	1,426,655	0	5,350,623
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	4,980,498	0	1,796,780	1,426,655	0	5,350,623
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,298,762	1,626,559	-470,135	7,513,704

臺中市就業服務處

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1月1日至112年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」3,298,762元=預算採購增加金額97,650元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,001,208元+帳務修正199,904元。

二、設備及投資預算執行增加金額97,650元=本年度預算執行金額97,650元+以前年度保留預算執行金額0元。【預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目（含實現數與應付數）應認列為設備及投資支出之金額；以前年度保留預算執行金額係指以前年度歲出轉入數累計表/107年度(含以後年度)預算科目截至本月止累計實現數(3)欄保留數「設備及投資」】

三、預算採購增加金額97,650元較設備及投資預算執行增加金額97,650元，差異0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,001,208元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)以代辦經費出帳2,946,780元。

(2)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入54,428元。

臺中市就業服務處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 17 頁

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	258,303,595	246,504,255	504,807,850	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	243,557,475	243,557,475	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	-----	-----	-----	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	11,466	-----	11,466	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	258,199,821	-----	258,199,821	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
其他收入	92,308	2,946,780	3,039,088	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	243,457,475	260,102,735	503,560,210	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	24,170,264	258,303,595	258,303,595	人事支出
業務費	15,668,901	-----	15,668,901	業務支出
獎補助費	203,520,660	-----	203,520,660	獎補助支出
設備及投資	97,650	-97,650	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,896,790	1,896,790	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	14,846,120	-13,598,480	1,247,640	收支餘絀

臺中市就業服務處

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數243,557,475元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數2,946,780元=應付代收款出帳取得財產所有權2,946,780元。
3. 繳付公庫數調整數258,303,595元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-97,650元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,896,790元=固定資產提列折舊數470,135元+無形資產攤銷數1,426,655元。