

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年11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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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11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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0413000000	-	-	1,310	-	1,310	
				罰款及賠償收入	-		1,310			
	03			04132620300	-	-	1,310	-	1,310	
				賠償收入	-		1,310			
		01		04132620301	-	-	1,310	-	1,310	
				一般賠償收入	-		1,310			
07				07130000000	6,000	6,000	5,000	-	6,466	
				財產收入	-			11,466		
	01			07132620100	1,000	1,000	-	-	10,346	
				財產孳息	-			10,346		
		01		07132620101	1,000	1,000	-	-	10,346	
				利息收入	-			10,346		
	05			07132620500	5,000	5,000	5,000	-	-3,880	
				廢舊物資售價	-			1,120		
		01		07132620501	5,000	5,000	5,000	-	-3,880	
				廢舊物資售價	-			1,120		
09				09130000000	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
				補助及協助收入	323,997,000			258,199,821		
	01			09132620100	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
				上級政府補助收入	323,997,000			258,199,821		
		02		09132620102	-	323,997,000	323,997,000	-	-65,797,179	
				計畫型補助收入	323,997,000			258,199,821		
12				12130000000	7,000	7,000	7,000	-	85,308	
				其他收入	-			92,308		
	02			12132620200	7,000	7,000	7,000	-	85,308	
				雜項收入	-			92,308		
		01		12132620201	-	-	-	-	76,008	
				收回以前年度歲出	-			76,008		

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11月30日

頁數：第2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)		
		10		12132620210 其他雜項收入	7,000	7,000	7,000	-	9,300	
					-		16,300	-		
				經常門合計	13,000	324,010,000	324,009,000	1,310	-	-65,704,095
					323,997,000			258,304,905		
				總計	13,000	324,010,000	324,009,000	1,310	-	-65,704,095
					323,997,000			258,304,905		

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11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				6313262010000 一般行政	34,167,000	-	34,167,000	33,795,000	2,457,831	2,954,117
					-	-		30,840,883		24,465
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	33,795,000	2,457,831	2,954,117
					-	-		30,840,883		24,465
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	29,463,000	1,868,757	2,144,827
					-	-		27,318,173		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	4,326,000	589,074	809,290
					-	-		3,516,710		24,465
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				6413262020000 就業服務業務	20,494,000	-	344,491,000	341,966,000	4,222,589	118,939,180
					323,997,000	-		223,026,820		42,930,068
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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			備註(預付款)	
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	4,222,589	118,939,180	
					323,997,000	-		223,026,820		
					-	-		-	42,930,068	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	2,526,709	18,112,220	
					31,953,000	-		16,519,780		
					-	-		-	3,976,232	
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	1,695,880	100,826,960	
					292,044,000	-		206,507,040		
					-	-		-	38,953,836	
					-	-		-		
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	6,680,420	121,893,297	
					323,997,000	-		253,867,703		
					-	-		-	42,954,533	
					-	-		-		
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	2,350	
					-	-		97,650		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	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11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)			
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	2,350
					-	-		97,650		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	-	2,350
					-	-		97,650		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	54,761,000	-	378,758,000	375,861,000	6,680,420	121,895,647
					323,997,000	-		253,965,353		42,954,533
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	610,884	-	610,884	610,884	50,907	-
					-	-		610,884		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	610,884	-	610,884	610,884	50,907	-
					-	-		610,884		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	610,884	-	610,884	610,884	50,907	-
					-	-		610,884		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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				
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	149,000	-	149,000	149,000	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	149,000	-	149,000	149,000	-	
		10		100000 人事費	149,000	-	149,000	149,000	-	

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11月30日

頁數：第7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	759,884	-	759,884	759,884	50,907	-
					-	-		759,884		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	55,520,884	-	379,517,884	376,620,884	6,731,327	121,895,647
					323,997,000	-			254,725,237	
					-	-			-	42,954,533
					-	-			-	

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11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
1000 人事費	27,318,173		610,884	
1015 法定編制人員待遇	19,011,007			
1030 獎金	4,124,639			
1035 其他給與	275,042			
1040 加班值班費	23,150			
1045 退休退職給付			610,884	
1050 退休離職儲金	2,072,584			
1055 保險	1,811,751			
2000 業務費	3,516,710	16,519,780		
2003 教育訓練費	14,500			
2006 水電費	800,240			
2009 通訊費	442,829	2,025		
2018 資訊服務費	424,035			
2021 其他業務租金	385,190	137,460		
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	367,962	5,096,370		
2036 按日按件計資酬金	11,500	443,500		
2051 物品	302,992	7,500		
2054 一般事務費	435,123	10,665,702		
2063 房屋建築養護費	139,609			
2066 車輛及辦公器具養護費	43,078			
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11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			
	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	167,223		
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	206,507,040		
4040 對國內團體之捐助		800,000		
4065 社會福利津貼及濟助		188,383,642		
4085 獎勵及慰問	6,000	17,323,398		
合計	30,938,533	223,026,820	610,884	

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11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	
1000 人事費	149,000	28,078,057	
1015 法定編制人員待遇		19,011,007	
1030 獎金		4,124,639	
1035 其他給與	149,000	424,042	
1040 加班值班費		23,150	
1045 退休退職給付		610,884	
1050 退休離職儲金		2,072,584	
1055 保險		1,811,751	
2000 業務費		20,036,490	
2003 教育訓練費		14,500	
2006 水電費		800,240	
2009 通訊費		444,854	
2018 資訊服務費		424,035	
2021 其他業務租金		522,650	
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		5,464,332	
2036 按日按件計資酬金		455,000	
2051 物品		310,492	
2054 一般事務費		11,100,825	
2063 房屋建築養護費		139,609	
2066 車輛及辦公器具養護費		43,078	
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11月30日

頁數：第11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		208,710	
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		206,513,040	
4040 對國內團體之捐助		800,000	
4065 社會福利津貼及濟助		188,383,642	
4085 獎勵及慰問		17,329,398	
合計	149,000	254,725,237	

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11月30日

頁數：第12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	258,304,905	0	0	0	0	0	0	0	258,304,905
本年度	258,304,905	0	0	0	0	0	0	0	258,304,905
04030100 一般賠償收入	1,310	0	0	0	0	0	0	0	1,310
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11月30日

頁數：第13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	254,725,237	42,954,533	0	0	100,000	0	0	0	0	0	297,779,770	78,841,114
本年度	254,725,237	42,954,533	0	0	100,000	0	0	0	0	0	297,779,770	78,841,114
一、本年度經費	253,965,353	42,954,533	0	0	100,000	0	0	0	0	0	297,019,886	78,841,114
0463010100 行政管理	30,840,883	24,465	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,965,348	2,829,652
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	223,026,820	42,930,068	0	0	0	0	0	0	0	0	265,956,888	76,009,112
二、統籌科目	759,884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	759,884	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	610,884	0	0	0	0	0	0	0	0	0	610,884	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	149,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,000	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	207,278,407	負債	156,958,115
流動資產	199,984,648	流動負債	153,038,115
專戶存款	156,930,115	應付代收款	153,038,115
零用金	100,000	其他負債	3,920,000
預付款	42,954,533	存入保證金	3,920,000
固定資產	2,245,347	淨資產	50,320,292
機械及設備	4,687,272	資產負債淨額	50,320,292
累計折舊－機械及設備	-3,032,058	資產負債淨額	50,320,292
交通及運輸設備	1,609,451		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,235,860		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-881,077		
無形資產	5,020,412		
電腦軟體	5,020,412		
其他資產	28,000		
暫付款	28,000		
合 計	207,278,407	合 計	207,278,407
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	150,000	應付保證品	150,000
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11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	49,687,170	559,031,455
公庫撥入數	49,685,860	297,779,770
罰款及賠償收入	1,310	1,310
財產收益	0	11,466
補助及協助收入	0	258,199,821
其他收入	0	3,039,088
支出	6,958,421	515,276,727
繳付公庫數	1,310	258,304,905
人事支出	1,919,664	28,078,057
業務支出	3,115,783	20,036,490
獎補助支出	1,695,880	206,513,040
折舊、折耗及攤銷	225,784	2,344,235
收支餘絀	42,728,749	43,754,728

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11月30日

頁數：第 16 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	1,639,532	172,604	-390,240	1,655,214
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	27,300	27,300	-115,633	373,591
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-81,496	216,542
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	1,701,482	199,904	-587,369	2,245,347
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	1,756,866	0	5,020,412
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	1,756,866	0	5,020,412
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,498,262	1,956,770	-587,369	7,265,759

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11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」3,498,262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3,200,708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3,200,708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253,928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11月30日

頁數：第 18 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	258,304,905	300,726,550	559,031,455	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	297,779,770	297,779,770	稅課收入
罰款及賠償收入	1,310	-----	1,310	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	254,725,237	260,551,490	515,276,727	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	28,078,057	258,304,905	28,078,057	人事支出
業務費	20,036,490	-----	20,036,490	業務支出
獎補助費	206,513,040	-----	206,513,040	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
	-----	2,344,235	2,344,235	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	3,579,668	40,175,060	43,754,728	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11月30日

頁數：第 19 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297,779,770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258,304,905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2,344,235元=固定資產提列折舊數587,369元+無形資產攤銷數1,756,866元。