

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年12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12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
04				0413000000	-	-	1,310	-	2,620	
				罰款及賠償收入	-	-	2,620	-	-	
	03			04132620300	-	-	1,310	-	2,620	
				賠償收入	-	-	2,620	-	-	
		01		04132620301	-	-	1,310	-	2,620	
				一般賠償收入	-	-	2,620	-	-	
07				0713000000	6,000	6,000	6,000	16,065	21,531	
				財產收入	-	-	-	27,531	-	
	01			07132620100	1,000	1,000	1,000	16,065	25,411	
				財產孳息	-	-	-	26,411	-	
		01		07132620101	1,000	1,000	1,000	16,065	25,411	
				利息收入	-	-	-	26,411	-	
	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				0913000000	-	323,997,000	323,997,000	-48,679,468	-114,476,647	
				補助及協助收入	323,997,000	-	-	209,520,353	-	
	01			09132620100	-	323,997,000	323,997,000	-48,679,468	-114,476,647	
				上級政府補助收入	323,997,000	-	-	209,520,353	-	
		02		09132620102	-	323,997,000	323,997,000	-48,679,468	-114,476,647	
				計畫型補助收入	323,997,000	-	-	209,520,353	-	
12				1213000000	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12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
		10		12132620210 其他雜項收入	7,000		7,000	-		-
					-		16,300	-		
				經常門合計	13,000	324,010,000	324,010,000	-48,662,093	-	-114,367,188
					323,997,000			209,642,812	-	
				總計	13,000	324,010,000	324,010,000	-48,662,093	-	-114,367,188
					323,997,000			209,642,812	-	

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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6313262010000 一般行政	34,167,000	-	34,167,000	34,167,000	1,659,563	1,666,554
					-	-		32,500,446	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	34,167,000	1,659,563	1,666,554
					-	-		32,500,446	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	29,563,000	747,872	1,496,955
					-	-		28,066,045	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	4,598,000	911,691	169,599
					-	-		4,428,401	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		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	344,491,000	6,871,325	114,592,855
					323,997,000	-		229,898,145	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	6,871,325	114,592,855	
					323,997,000	-		229,898,145		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	4,722,825	14,004,395	
					31,953,000	-		21,242,605		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	2,148,500	100,588,460	
					292,044,000	-		208,655,540		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	8,530,888	116,259,409	
					323,997,000	-		262,398,591		
					-	-		-		
					-	-		-		
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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
		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	378,758,000	8,530,888	116,261,759
					323,997,000	-		262,496,241		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	610,884	-	610,884	610,884	-	-
					-	-		610,884		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	610,884	-	610,884	610,884	-	-
					-	-		610,884		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	610,884	-	610,884	610,884	-	-
					-	-		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12月31日

頁數：第6頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	
					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			保留數(4)	
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	145,800	-	145,800	145,800		-3,200
					-	-	-	-		145,800
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
	02			8913262090200 公務人員各項補助	145,800	-	145,800	145,800		-3,200
					-	-	-	-		145,800
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
			10	100000 人事費	145,800	-	145,800	145,800		-3,200
					-	-	-	-		145,800
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-
					-	-	-	-		-

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12月31日

頁數：第7頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	應付數(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			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				統籌科目合計	756,684	-	756,684	756,684	-3,200		-
					-	-		756,684			-
					-	-		-			-
					-	-		-			-
				總計	55,517,684	-	379,514,684	379,514,684	8,527,688		116,261,759
					323,997,000	-			263,252,925		-
					-	-			-		-
					-	-			-		-

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12月31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	28,066,045		610,884	
1015 法定編制人員待遇	19,017,556			
1030 獎金	4,124,639			
1035 其他給與	424,916			
1040 加班值班費	624,078			
1045 退休退職給付			610,884	
1050 退休離職儲金	2,066,502			
1055 保險	1,808,354			
2000 業務費	4,428,401	21,242,605		
2003 教育訓練費	14,500			
2006 水電費	873,137			
2009 通訊費	488,045			
2018 資訊服務費	925,910			
2021 其他業務租金	471,828	171,792		
2024 稅捐及規費	36,620			
2027 保險費	29,425			
2030 兼職費	59,016			
2033 臨時人員酬金	432,370	6,596,023		
2036 按日按件計資酬金	17,500	468,500		
2051 物品	272,597	7,500		
2054 一般事務費	497,006	13,745,263		
2063 房屋建築養護費	139,609			
2066 車輛及辦公器具養護費	49,851			
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12月31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	253,527		
2093 特別費	72,000			
3000 設備及投資	97,650			
3035 雜項設備費	97,650			
4000 獎補助費	6,000	208,655,540		
4040 對國內團體之捐助		1,600,000		
4065 社會福利津貼及濟助		188,433,142		
4085 獎勵及慰問	6,000	18,622,398		
合計	32,598,096	229,898,145	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12月31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	145,800	28,822,729	
1015 法定編制人員待遇		19,017,556	
1030 獎金		4,124,639	
1035 其他給與	145,800	570,716	
1040 加班值班費		624,078	
1045 退休退職給付		610,884	
1050 退休離職儲金		2,066,502	
1055 保險		1,808,354	
2000 業務費		25,671,006	
2003 教育訓練費		14,500	
2006 水電費		873,137	
2009 通訊費		488,045	
2018 資訊服務費		925,910	
2021 其他業務租金		643,620	
2024 稅捐及規費		36,620	
2027 保險費		29,425	
2030 兼職費		59,016	
2033 臨時人員酬金		7,028,393	
2036 按日按件計資酬金		486,000	
2051 物品		280,097	
2054 一般事務費		14,242,269	
2063 房屋建築養護費		139,609	
2066 車輛及辦公器具養護費		49,851	
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12月31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		295,014	
2093 特別費		72,000	
3000 設備及投資		97,650	
3035 雜項設備費		97,650	
4000 獎補助費		208,661,540	
4040 對國內團體之捐助		1,600,000	
4065 社會福利津貼及濟助		188,433,142	
4085 獎勵及慰問		18,628,398	
合計	145,800	263,252,925	

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12月31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	209,642,812	0	0	0	0	0	0	0	209,642,812
本年度	209,642,812	0	0	0	0	0	0	0	209,642,812
04030100 一般賠償收入	2,620	0	0	0	0	0	0	0	2,620
07010100 利息收入	26,411	0	0	0	0	0	0	0	26,411
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	209,520,353	0	0	0	0	0	0	0	209,520,353
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12月31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	263,252,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,252,925	116,261,759
本年度	263,252,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,252,925	116,261,759
一、本年度經費	262,496,241	0	0	0	0	0	0	0	0	0	262,496,241	116,261,759
0463010100 行政管理	32,500,446	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,500,446	1,666,554
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	229,898,145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229,898,145	114,592,855
二、統籌科目	756,684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	756,684	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	145,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145,800	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112年12月31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	25,070,208	負債	18,030,018
流動資產	18,030,018	流動負債	15,950,018
專戶存款	18,030,018	應付代收款	15,950,018
零用金		其他負債	2,080,000
預付款		存入保證金	2,080,000
固定資產	2,184,882	淨資產	7,040,190
機械及設備	4,687,272	資產負債淨額	7,040,190
累計折舊－機械及設備	-3,074,987	資產負債淨額	7,040,190
交通及運輸設備	1,609,451		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,246,371		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-888,102		
無形資產	4,855,308		
電腦軟體	4,855,308		
其他資產			
暫付款			
合 計	25,070,208	合 計	25,070,208
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12月31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	-83,188,938	475,842,517
公庫撥入數	-34,526,845	263,252,925
罰款及賠償收入	1,310	2,620
財產收益	16,065	27,531
補助及協助收入	-48,679,468	209,520,353
其他收入	0	3,039,088
支出	-39,908,836	475,367,891
繳付公庫數	-48,662,093	209,642,812
人事支出	744,672	28,822,729
業務支出	5,634,516	25,671,006
獎補助支出	2,148,500	208,661,540
折舊、折耗及攤銷	225,569	2,569,804
收支餘絀	-43,280,102	474,626

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12月31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	-433,169	1,612,285
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	27,300	27,300	-126,144	363,080
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-88,521	209,517
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	-647,834	2,184,882
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	1,921,970	0	4,855,308
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	1,921,970	0	4,855,308
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,498,262	2,121,874	-647,834	7,040,190

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12月31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12月31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	209,642,812	266,199,705	475,842,517	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	263,252,925	263,252,925	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	2,620	-----	2,620	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	27,531	-----	27,531	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	209,520,353	-----	209,520,353	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	263,252,925	212,114,966	475,367,891	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	209,642,812	209,642,812	人事支出
人事費	28,822,729	-----	28,822,729	業務支出
業務費	25,671,006	-----	25,671,006	獎補助支出
獎補助費	208,661,540	-----	208,661,540	財產損失
設備及投資	97,650	-97,650	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	2,569,804	2,569,804	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-53,610,113	54,084,739	474,626	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12月31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263,252,925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209,642,812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2,569,804元=固定資產提列折舊數647,834元+無形資產攤銷數1,921,970元。