

臺中市就業服務處

# 會計月報

中華民國113年01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 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、收入支出表.....	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 12 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 13 頁至第 14 頁
---------------------	---------------

# 臺中市就業服務處

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1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 (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)		
07				0713000000	財產收入	11,000	11,000	-	-	-
	01			07132620100	財產孳息	1,000	1,000	-	-	-
		01		07132620101	利息收入	1,000	1,000	-	-	-
	05			07132620500	廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-
		01		07132620501	廢舊物資售價	10,000	10,000	-	-	-
09				09130000000	補助及協助收入	20,770,000	20,770,000	7,500,000	12,123,163	-
	01			09132620100	上級政府補助收入	20,770,000	20,770,000	7,500,000	12,123,163	-
		02		09132620102	計畫型補助收入	20,770,000	20,770,000	7,500,000	12,123,163	-
12				12130000000	其他收入	8,000	8,000	-	-	-
	02			12132620200	雜項收入	8,000	8,000	-	-	-
		10		12132620210	其他雜項收入	8,000	8,000	-	-	-
				經常門合計		20,789,000	20,789,000	7,500,000	12,123,163	-
				總計		20,789,000	20,789,000	7,500,000	12,123,163	-

# 臺中市就業服務處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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				備註(預付款)
01				6313262010000 一般行政	34,570,000	-	34,570,000	13,072,000	6,544,363	6,527,637
					-	-		6,544,363		
					-	-		-		1,702,078
					-	-		-		
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	13,072,000	6,544,363	6,527,637
					-	-		6,544,363		
					-	-		-		1,702,078
					-	-		-		
		10		100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	12,723,000	6,341,120	6,381,880
					-	-		6,341,120		
					-	-		-		1,702,078
					-	-		-		
		20		200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	347,000	201,243	145,757
					-	-		201,243		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	2,000	-
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				6413262020000 就業服務業務	44,873,000	-	44,873,000	3,691,000	1,882,427	1,808,573
					-	-		1,882,427		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市就業服務處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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				
	01			6413262020100 就業服務	44,873,000	-	44,873,000	3,691,000	1,882,427	1,808,573
					-	-		1,882,427		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	1,729,000	181,950	1,547,050
					-	-		181,950		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	1,962,000	1,700,477	261,523
					-	-		1,700,477		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	16,763,000	8,426,790	8,336,210
					-	-		8,426,790		
					-	-		-		1,702,078
					-	-		-		
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺中市就業服務處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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)
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	79,543,000	-	79,543,000	16,813,000	8,426,790	8,386,210
					-	-		8,426,790		-
					-	-		-		1,702,078
					-	-		-		-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	94,088	-	94,088	94,088	94,088	-
					-	-		94,088		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	94,088	-	94,088	94,088	94,088	-
					-	-		94,088		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	94,088	-	94,088	94,088	94,088	-
					-	-		94,088		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市就業服務處

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31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			應付款數(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	94,088	-	94,088	94,088	-	
					-	-		94,088	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	79,637,088	-	79,637,088	16,907,088	8,520,878	8,386,210
					-	-		8,520,878	-	
					-	-		-	1,702,078	
					-	-		-	-	

# 臺中市就業服務處

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第6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	合計
1000 人事費	6,341,120		94,088	6,435,208
1015 法定編制人員待遇	3,336,332			3,336,332
1030 獎金	2,354,365			2,354,365
1045 退休退職給付			94,088	94,088
1050 退休離職儲金	356,502			356,502
1055 保險	293,921			293,921
2000 業務費	201,243	181,950		383,193
2009 通訊費	21,450			21,450
2018 資訊服務費	80,000			80,000
2033 臨時人員酬金	40,350	181,950		222,300
2051 物品	11,000			11,000
2054 一般事務費	48,443			48,443
4000 獎補助費	2,000	1,700,477		1,702,477
4065 社會福利津貼及濟助		69,000		69,000
4085 獎勵及慰問	2,000	1,631,477		1,633,477
合計	6,544,363	1,882,427	94,088	8,520,878

# 臺中市就業服務處

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7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	12,123,163	0	0	0	0	0	0	0	12,123,163
本年度	12,123,163	0	0	0	0	0	0	0	12,123,163
09010200 計畫型補助收入	12,123,163	0	0	0	0	0	0	0	12,123,163

# 臺中市就業服務處

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第8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	8,520,878	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,322,956	6,584,132
本年度	8,520,878	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,322,956	6,584,132
一、本年度經費	8,426,790	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,228,868	6,584,132
0463010100 行政管理	6,544,363	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	8,346,441	4,725,559
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0464020100 就業服務	1,882,427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,882,427	1,808,573
二、統籌科目	94,088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,088	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	94,088	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,088	0

# 臺中市就業服務處

## 平衡表

中華民國113年1月31日

頁數：第 9 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	170,057,797	負債	158,501,033
流動資產	159,254,293	流動負債	156,411,033
專戶存款	157,452,215	應付代收款	156,411,033
零用金	100,000	其他負債	2,090,000
預付款	1,702,078	存入保證金	2,090,000
固定資產	2,125,630	淨資產	11,556,764
機械及設備	4,687,272	資產負債淨額	11,556,764
累計折舊－機械及設備	-3,117,420	資產負債淨額	11,556,764
交通及運輸設備	1,609,451		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,256,579		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-894,713		
無形資產	7,629,056		
電腦軟體	7,629,056		
其他資產	1,048,818		
暫付款	1,048,818		
合 計	170,057,797	合 計	170,057,797
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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	25,110,807	25,110,807
公庫撥入數	10,322,956	10,322,956
補助及協助收入	12,123,163	12,123,163
其他收入	2,664,688	2,664,688
支出	20,831,091	20,831,091
繳付公庫數	12,123,163	12,123,163
人事支出	6,435,208	6,435,208
業務支出	383,193	383,193
獎補助支出	1,702,477	1,702,477
折舊、折耗及攤銷	187,050	187,050
收支餘絀	4,279,716	4,279,716

# 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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 11 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	4,687,272	-3,074,987	0	0	-42,433	1,569,852
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	0	0	-10,208	352,872
雜項設備	1,097,619	-888,102	0	0	-6,611	202,906
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	7,394,342	-5,209,460	0	0	-59,252	2,125,630
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	4,855,308	0	2,901,546	127,798	0	7,629,056
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	4,855,308	0	2,901,546	127,798	0	7,629,056
合 計	12,249,650	-5,209,460	2,901,546	127,798	-59,252	9,754,686

# 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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」2,901,546元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,901,546元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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0元較設備及投資預算執行增加金額0元，差異0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,901,546元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)以代辦經費出帳2,664,688元。

(2)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入0元。

(3)以前年度已認列支出之設備及投資，本年度補認列財產236,858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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 13 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	12,123,163	12,987,644	25,110,807	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	10,322,956	10,322,956	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	-----	-----	-----	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	12,123,163	-----	12,123,163	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	-----	2,664,688	2,664,688	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	8,520,878	12,310,213	20,831,091	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	6,435,208	12,123,163	12,123,163	人事支出
業務費	383,193	-----	6,435,208	業務支出
獎補助費	1,702,477	-----	383,193	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	1,702,477	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	187,050	187,050	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	3,602,285	677,431	4,279,716	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113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 14 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10,322,956元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數2,664,688元=應付代收款出帳取得財產所有權2,664,688元。
3. 繳付公庫數調整數12,123,163元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數0元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數187,050元=固定資產提列折舊數59,252元+無形資產攤銷數127,798元。