

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年02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2月29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	-	-	-	
	01			07132620100	財產孳息	1,000	-	-	-	
		01		07132620101	利息收入	1,000	-	-	-	
	05			07132620500	廢舊物資售價	10,000	-	-	-	
		01		07132620501	廢舊物資售價	10,000	-	-	-	
09				0913000000	補助及協助收入	20,770,000	14,399,000	1,985,367	-290,470	
	01			09132620100	上級政府補助收入	20,770,000	14,399,000	1,985,367	-290,470	
		02		09132620102	計畫型補助收入	20,770,000	14,399,000	1,985,367	-290,470	
12				1213000000	其他收入	8,000	-	50,000	50,000	
	02			12132620200	雜項收入	8,000	-	50,000	50,000	
		01		12132620201	收回以前年度歲出	-	-	50,000	50,000	
		10		12132620210	其他雜項收入	8,000	-	-	-	
				經常門合計		20,789,000	14,399,000	2,035,367	-240,470	
				總計		20,789,000	14,399,000	2,035,367	-240,470	

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2月29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	34,570,000	-	34,570,000	15,610,000	2,031,060	7,034,577
					-	-		8,575,423		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	15,610,000	2,031,060	7,034,577
					-	-		8,575,423		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	14,923,000	1,892,765	6,689,115
					-	-		8,233,885		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	685,000	138,295	345,462
					-	-		339,538		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				6413262020000 就業服務業務	44,873,000	-	44,873,000	6,753,000	2,507,117	2,363,456
					-	-		4,389,544		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月29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	6,753,000	2,507,117	2,363,456
					-	-		4,389,544	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	2,749,000	643,984	1,923,066
					-	-		825,934	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	4,004,000	1,863,133	440,390
					-	-		3,563,610	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	22,363,000	4,538,177	9,398,033
					-	-		12,964,967	-	-
					-	-		-	-	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2月29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	22,413,000	4,538,177	9,448,033
					-	-		12,964,967	-	1,702,078
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	141,132	-	141,132	141,132	47,044	-
					-	-		141,132	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	141,132	-	141,132	141,132	47,044	-
					-	-		141,132	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	141,132	-	141,132	141,132	47,044	-
					-	-		141,132	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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2月29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	141,132	-	141,132	141,132	47,044	-
					-	-		141,132		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	79,684,132	-	79,684,132	22,554,132	4,585,221	9,448,033
					-	-		13,106,099		
					-	-		-		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2月29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	8,233,885		141,132	8,375,017
1015 法定編制人員待遇	4,917,732			4,917,732
1030 獎金	2,354,365			2,354,365
1045 退休退職給付			141,132	141,132
1050 退休離職儲金	526,925			526,925
1055 保險	434,863			434,863
2000 業務費	339,538	825,934		1,165,472
2006 水電費	71,666	13,200		84,866
2009 通訊費	38,268			38,268
2018 資訊服務費	80,000			80,000
2021 其他業務租金	15,246			15,246
2033 臨時人員酬金	73,915	801,884		875,799
2051 物品	11,000			11,000
2054 一般事務費	48,443			48,443
2072 國內旅費	1,000	10,850		11,850
4000 獎補助費	2,000	3,563,610		3,565,610
4065 社會福利津貼及濟助		108,000		108,000
4085 獎勵及慰問	2,000	3,455,610		3,457,610
合計	8,575,423	4,389,544	141,132	13,106,099

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2月29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	14,158,530	0	0	0	0	0	1,842,832	0	16,001,362
本年度	14,158,530	0	0	0	0	0	0	0	14,158,530
09010200 計畫型補助收入	14,108,530	0	0	0	0	0	0	0	14,108,530
12020100 收回以前年度歲出	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
預收款	0	0	0	0	0	0	1,842,832	0	1,842,832

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2月29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	13,106,099	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,908,177	7,645,955
本年度	13,106,099	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,908,177	7,645,955
一、本年度經費	12,964,967	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,767,045	7,645,955
0463010100 行政管理	8,575,423	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,377,501	5,232,499
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0464020100 就業服務	4,389,544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,389,544	2,363,456
二、統籌科目	141,132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,132	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	141,132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,132	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國113年2月29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	162,423,508	負債	152,943,513
流動資產	152,763,354	流動負債	150,353,513
專戶存款	150,961,276	應付代收款	148,510,681
零用金	100,000	預收其他政府款	1,842,832
預付款	1,702,078	其他負債	2,590,000
固定資產	2,066,380	存入保證金	2,590,000
機械及設備	4,687,272	淨資產	9,479,995
累計折舊－機械及設備	-3,159,849	資產負債淨額	9,479,995
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	9,479,995
累計折舊－交通及運輸設備	-1,266,786		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-901,327		
無形資產	7,454,369		
電腦軟體	7,454,369		
其他資產	139,405		
暫付款	139,405		
合 計	162,423,508	合 計	162,423,508
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	-	應付保證品	-
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2月29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	6,620,588	31,731,395
公庫撥入數	4,585,221	14,908,177
補助及協助收入	1,985,367	14,108,530
其他收入	50,000	2,714,688
支出	8,697,357	29,528,448
繳付公庫數	3,878,199	16,001,362
人事支出	1,939,809	8,375,017
業務支出	782,279	1,165,472
獎補助支出	1,863,133	3,565,610
折舊、折耗及攤銷	233,937	420,987
收支餘絀	-2,076,769	2,202,947

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2月29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	-84,862	1,527,423
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	0	0	-20,415	342,665
雜項設備	1,097,619	-888,102	0	0	-13,225	196,292
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	-118,502	2,066,380
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	302,485	0	7,454,369
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	302,485	0	7,454,369
合 計	12,249,650	-5,209,460	2,901,546	302,485	-118,502	9,520,749

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2月29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2月29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	14,158,530	17,572,865	31,731,395	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	14,908,177	14,908,177	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	14,108,530	-----	14,108,530	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	50,000	2,664,688	2,714,688	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	13,106,099	16,422,349	29,528,448	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	8,375,017	16,001,362	16,001,362	人事支出
業務費	1,165,472	-----	1,165,472	業務支出
獎補助費	3,565,610	-----	3,565,610	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	420,987	420,987	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	1,052,431	1,150,516	2,202,947	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2月29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14,908,177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16,001,362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420,987元=固定資產提列折舊數118,502元+無形資產攤銷數302,485元。