

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年03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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 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3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	14,399,000	-	
	01			09132620100	上級政府補助收入	20,770,000	20,770,000	14,399,000	-	
		02		09132620102	計畫型補助收入	20,770,000	20,770,000	14,399,000	-	
12				12130000000	其他收入	8,000	8,000	5,000	-	
	02			12132620200	雜項收入	8,000	8,000	5,000	-	
		01		12132620201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	
		10		12132620210	其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	-	
				經常門合計		20,789,000	20,789,000	14,404,000	-	
				總計		20,789,000	20,789,000	14,404,000	-	

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3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	18,236,000	2,246,493	7,414,084
					-	-		10,821,916		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	18,236,000	2,246,493	7,414,084
					-	-		10,821,916		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	17,148,000	1,942,400	6,971,715
					-	-		10,176,285		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	1,086,000	304,093	442,369
					-	-		643,631		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	9,811,000	2,634,148	2,787,308
					-	-		7,023,692		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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3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	9,811,000	2,634,148	2,787,308
					-	-		7,023,692		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	3,965,000	789,518	2,349,548
					-	-		1,615,452		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	5,846,000	1,844,630	437,760
					-	-		5,408,240		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	28,047,000	4,880,641	10,201,392
					-	-		17,845,608		
					-	-		-		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3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	28,097,000	4,880,641	10,251,392
					-	-		17,845,608	-	1,702,078
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	188,176	-	188,176	188,176	47,044	-
					-	-		188,176	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	188,176	-	188,176	188,176	47,044	-
					-	-		188,176	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	188,176	-	188,176	188,176	47,044	-
					-	-		188,176	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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3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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
09				8913262090000 公務人員各項補助及慰問金	73,540	-	73,540	73,540	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	73,540	-	73,540	73,540	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	73,540	-	73,540	73,540	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	261,716	-	261,716	120,584	-	
					-	-		261,716	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	79,804,716	-	79,804,716	5,001,225	10,251,392	
					-	-		18,107,324	-	
					-	-		-	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3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	公務人員各項補助
1000 人事費	10,176,285		188,176	73,540
1015 法定編制人員待遇	6,455,697			
1030 獎金	2,354,365			
1035 其他給與	57,600			73,540
1045 退休退職給付			188,176	
1050 退休離職儲金	691,687			
1055 保險	616,936			
2000 業務費	643,631	1,615,452		
2006 水電費	217,456	13,200		
2009 通訊費	61,862	1,073		
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	38,887			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	11,500			
2033 臨時人員酬金	108,314	1,475,304		
2036 按日按件計資酬金	6,000	5,000		
2051 物品	21,389	3,180		
2054 一般事務費	90,213	95,559		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	1,000	22,136		
4000 獎補助費	2,000	5,408,240		
4065 社會福利津貼及濟助		187,500		
4085 獎勵及慰問	2,000	5,220,740		

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3月31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	公務人員各項補助
合計	10,821,916	7,023,692	188,176	73,540

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3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			
	合計			
1000 人事費	10,438,001			
1015 法定編制人員待遇	6,455,697			
1030 獎金	2,354,365			
1035 其他給與	131,140			
1045 退休退職給付	188,176			
1050 退休離職儲金	691,687			
1055 保險	616,936			
2000 業務費	2,259,083			
2006 水電費	230,656			
2009 通訊費	62,935			
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	38,887			
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	11,500			
2033 臨時人員酬金	1,583,618			
2036 按日按件計資酬金	11,000			
2051 物品	24,569			
2054 一般事務費	185,772			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	23,136			
4000 獎補助費	5,410,240			
4065 社會福利津貼及濟助	187,500			
4085 獎勵及慰問	5,222,740			

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3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			
	合計			
合計	18,107,324			

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3月31日

頁數：第10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3月31日

頁數：第11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	18,107,324	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,909,402	8,449,314
本年度	18,107,324	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,909,402	8,449,314
一、本年度經費	17,845,608	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,647,686	8,449,314
0463010100 行政管理	10,821,916	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	12,623,994	5,612,006
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0464020100 就業服務	7,023,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,023,692	2,787,308
二、統籌科目	261,716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261,716	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	188,176	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,176	0
0989090200 公務人員各項補助	73,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,540	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	144,738,656	負債	135,492,601
流動資產	128,350,616	流動負債	131,772,601
專戶存款	126,548,538	應付代收款	129,929,769
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	3,720,000
固定資產	2,007,128	存入保證金	3,720,000
機械及設備	4,687,272	淨資產	9,246,055
累計折舊－機械及設備	-3,202,282	資產負債淨額	9,246,055
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	9,246,055
累計折舊－交通及運輸設備	-1,276,994		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-907,938		
無形資產	7,279,681		
電腦軟體	7,279,681		
其他資產	7,101,231		
暫付款	7,101,231		
合 計	144,738,656	合 計	144,738,656
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3月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,001,225	36,732,620
公庫撥入數	5,001,225	19,909,402
補助及協助收入	0	14,108,530
其他收入	0	2,714,688
支出	5,235,165	34,763,613
繳付公庫數	0	16,001,362
人事支出	2,062,984	10,438,001
業務支出	1,093,611	2,259,083
獎補助支出	1,844,630	5,410,240
折舊、折耗及攤銷	233,940	654,927
收支餘絀	-233,940	1,969,007

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3月31日

頁數：第 14 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	-127,295	1,484,990
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	0	0	-30,623	332,457
雜項設備	1,097,619	-888,102	0	0	-19,836	189,681
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	-177,754	2,007,128
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	477,173	0	7,279,681
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	477,173	0	7,279,681
合 計	12,249,650	-5,209,460	2,901,546	477,173	-177,754	9,286,809

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3月31日

頁數：第 15 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)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳2,664,688元。

(2)受贈財產(非本市其他機關、基金(和平區公所除外))0元。

(3)以墊付款(本年度)出帳且尚未轉正0元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入0元。

(2)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。

(3)土地重估增值0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3月31日

頁數：第 16 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	22,574,090	36,732,620	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	19,909,402	19,909,402	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	18,107,324	16,656,289	34,763,613	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	10,438,001	16,001,362	16,001,362	人事支出
業務費	2,259,083	-----	2,259,083	業務支出
獎補助費	5,410,240	-----	5,410,240	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	654,927	654,927	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-3,948,794	5,917,801	1,969,007	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3月31日

頁數：第 17 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19,909,402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654,927元=固定資產提列折舊數177,754元+無形資產攤銷數477,173元。