

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年04月份

主辦會計人員 何惠如

機關長官 江宛琦

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4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		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)		
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				0913000000 補助及協助收入	20,770,000	20,770,000	14,399,000	-	-290,470	
	01			09132620100 上級政府補助收入	20,770,000	20,770,000	14,399,000	-	-290,470	
		02		09132620102 計畫型補助收入	20,770,000	20,770,000	14,399,000	-	-290,470	
12				1213000000 其他收入	8,000	8,000	5,000	-	45,000	
	02			12132620200 雜項收入	8,000	8,000	5,000	-	45,000	
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	50,000	
		10		12132620210 其他雜項收入	8,000	8,000	5,000	-	-5,000	
				經常門合計	20,789,000	20,789,000	14,404,000	-	-245,470	
				總計	20,789,000	20,789,000	14,404,000	-	-245,470	

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4月30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	20,723,000	2,368,100	7,532,984
					-	-		13,190,016		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	20,723,000	2,368,100	7,532,984
					-	-		13,190,016		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	19,348,000	2,092,604	7,079,111
					-	-		12,268,889		1,702,078
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	1,373,000	275,496	453,873
					-	-		919,127		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	12,969,000	1,940,258	4,005,050
					-	-		8,963,950		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4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				
	01			6413262020100 就業服務	44,873,000	-	44,873,000	12,969,000	1,940,258	4,005,050
					-	-		8,963,950	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	4,931,000	907,578	2,407,970
					-	-		2,523,030	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	8,038,000	1,032,680	1,597,080
					-	-		6,440,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	33,692,000	4,308,358	11,538,034
					-	-		22,153,966	-	-
					-	-		-	-	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4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				
			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	33,742,000	4,308,358	11,588,034
					-	-		22,153,966	-	1,702,078
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	244,635	-	244,635	244,635	56,459	-
					-	-		244,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	244,635	-	244,635	244,635	56,459	-
					-	-		244,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	244,635	-	244,635	244,635	56,459	-
					-	-		244,635	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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4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)			
09				8913262090000 公務人員各項補助及慰問金	73,540	-	73,540	-	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	73,540	-	73,540	-	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	73,540	-	73,540	-	-	
					-	-		73,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	318,175	-	318,175	56,459	-	
					-	-		318,175	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	79,861,175	-	79,861,175	4,364,817	11,588,034	
					-	-		22,472,141	-	
					-	-		-	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4月30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	12,268,889		244,635	73,540
1015 法定編制人員待遇	8,140,817			
1030 獎金	2,354,365			
1035 其他給與	135,200			73,540
1045 退休退職給付			244,635	
1050 退休離職儲金	870,474			
1055 保險	768,033			
2000 業務費	919,127	2,523,030		
2006 水電費	290,266	13,200		
2009 通訊費	88,627	3,771		
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	62,528	10,768		
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	11,500			
2033 臨時人員酬金	141,879	2,260,552		
2036 按日按件計資酬金	10,000	13,000		
2051 物品	103,314	6,136		
2054 一般事務費	96,813	155,407		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	4,280	60,196		
4000 獎補助費	2,000	6,440,920		
4065 社會福利津貼及濟助		247,500		
4085 獎勵及慰問	2,000	6,193,420		

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4月30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	13,190,016	8,963,950	244,635	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4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			
	合計			
1000 人事費	12,587,064			
1015 法定編制人員待遇	8,140,817			
1030 獎金	2,354,365			
1035 其他給與	208,740			
1045 退休退職給付	244,635			
1050 退休離職儲金	870,474			
1055 保險	768,033			
2000 業務費	3,442,157			
2006 水電費	303,466			
2009 通訊費	92,398			
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	73,296			
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	11,500			
2033 臨時人員酬金	2,402,431			
2036 按日按件計資酬金	23,000			
2051 物品	109,450			
2054 一般事務費	252,220			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	64,476			
4000 獎補助費	6,442,920			
4065 社會福利津貼及濟助	247,500			
4085 獎勵及慰問	6,195,420			

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4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			
	合計			
合計	22,472,141			

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4月30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4月30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	22,472,141	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,274,219	9,785,956
本年度	22,472,141	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,274,219	9,785,956
一、本年度經費	22,153,966	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,956,044	9,785,956
0463010100 行政管理	13,190,016	1,702,078	0	0	100,000	0	0	0	0	0	14,992,094	5,730,906
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0464020100 就業服務	8,963,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,963,950	4,005,050
二、統籌科目	318,175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318,175	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	244,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	244,635	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4月30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	119,011,302	負債	109,999,184
流動資產	109,890,236	流動負債	106,279,184
專戶存款	108,088,158	應付代收款	104,436,352
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	1,947,878	存入保證金	3,720,000
機械及設備	4,687,272	淨資產	9,012,118
累計折舊－機械及設備	-3,244,711	資產負債淨額	9,012,118
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	9,012,118
累計折舊－交通及運輸設備	-1,287,201		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-914,552		
無形資產	7,104,994		
電腦軟體	7,104,994		
其他資產	68,194		
暫付款	68,194		
合 計	119,011,302	合 計	119,011,302
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4月30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	4,364,817	41,097,437
公庫撥入數	4,364,817	24,274,219
補助及協助收入	0	14,108,530
其他收入	0	2,714,688
支出	4,598,754	39,362,367
繳付公庫數	0	16,001,362
人事支出	2,149,063	12,587,064
業務支出	1,183,074	3,442,157
獎補助支出	1,032,680	6,442,920
折舊、折耗及攤銷	233,937	888,864
收支餘絀	-233,937	1,735,070

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4月30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	-169,724	1,442,561
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	0	0	-40,830	322,250
雜項設備	1,097,619	-888,102	0	0	-26,450	183,067
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	-237,004	1,947,878
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	651,860	0	7,104,994
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	651,860	0	7,104,994
合 計	12,249,650	-5,209,460	2,901,546	651,860	-237,004	9,052,872

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4月30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4月30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	26,938,907	41,097,437	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	24,274,219	24,274,219	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	22,472,141	16,890,226	39,362,367	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	12,587,064	16,001,362	16,001,362	人事支出
業務費	3,442,157	-----	3,442,157	業務支出
獎補助費	6,442,920	-----	6,442,920	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
	-----	888,864	888,864	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-8,313,611	10,048,681	1,735,070	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4月30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24,274,219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888,864元=固定資產提列折舊數237,004元+無形資產攤銷數651,860元。