

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年05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 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

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5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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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)	備註(預付款)
					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	23,244,000	4,056,886	5,997,098
					-	-			17,246,902	-
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	23,244,000	4,056,886	5,997,098
					-	-			17,246,902	-
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	21,548,000	3,809,352	5,469,759
					-	-			16,078,241	-
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	1,692,000	245,534	527,339
					-	-			1,164,661	-
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	2,000	-
					-	-			4,000	-
					-	-			-	-
					-	-				
02				6413262020000 就業服務業務	44,873,000	-	44,873,000	16,187,000	2,528,470	4,694,580
					-	-			11,492,420	-
					-	-			-	-
					-	-				

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5月31日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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)	備註(預付款)
					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	16,187,000	2,528,470	4,694,580
					-	-			11,492,420	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			20	200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	5,957,000	1,156,590	2,277,380
					-	-			3,679,620	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			40	400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	10,230,000	1,371,880	2,417,200
					-	-			7,812,800	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	39,431,000	6,585,356	10,691,678
					-	-			28,739,322	
					-	-			-	-
					-	-				
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5月31日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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)	備註(預付款)
					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	39,481,000	6,585,356	10,741,678
					-	-			28,739,322	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	293,562	-	293,562	293,562	48,927	-
					-	-			293,562	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	293,562	-	293,562	293,562	48,927	-
					-	-			293,562	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	293,562	-	293,562	293,562	48,927	-
					-	-			293,562	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5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	16,078,241		293,562	73,540
1015 法定編制人員待遇	9,838,837			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	135,200			73,540
1045 退休退職給付			293,562	
1050 退休離職儲金	1,062,861			
1055 保險	914,070			
2000 業務費	1,164,661	3,679,620		
2006 水電費	362,993	13,200		
2009 通訊費	109,505	3,771		
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	86,169	16,152		
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	23,000			
2033 臨時人員酬金	175,444	3,033,607		
2036 按日按件計資酬金	10,000	76,500		
2051 物品	108,683	7,869		
2054 一般事務費	158,123	445,862		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	4,280	82,659		
2093 特別費	16,544			
4000 獎補助費	4,000	7,812,800		
4065 社會福利津貼及濟助		349,500		

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5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
4085 獎勵及慰問	4,000	7,463,300		
合計	17,246,902	11,492,420	293,562	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5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	16,445,343			
1015 法定編制人員待遇	9,838,837			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	208,740			
1045 退休退職給付	293,562			
1050 退休離職儲金	1,062,861			
1055 保險	914,070			
2000 業務費	4,844,281			
2006 水電費	376,193			
2009 通訊費	113,276			
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	102,321			
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	23,000			
2033 臨時人員酬金	3,209,051			
2036 按日按件計資酬金	86,500			
2051 物品	116,552			
2054 一般事務費	603,985			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,600			
2072 國內旅費	86,939			
2093 特別費	16,544			
4000 獎補助費	7,816,800			
4065 社會福利津貼及濟助	349,500			

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5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			
4085 獎勵及慰問	7,467,300			
合計	29,106,424			

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5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						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5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	29,106,424	0	0	0	100,000	0	0	531,811	0	0	29,738,235	10,641,678
本年度	29,106,424	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	29,206,424	10,641,678
一、本年度經費	28,739,322	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,839,322	10,641,678
0463010100 行政管理	17,246,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,246,902	5,997,098
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0464020100 就業服務	11,492,420	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	11,592,420	4,594,580
二、統籌科目	367,102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	367,102	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	293,562	0	0	0	0	0	0	0	0	0	293,562	0
0989090200 公務人員各項補助	73,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,540	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	531,811	0	0	531,811	0

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5月31日

頁數：第12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)		
1131326201 113年度推動銀髮人才服務據 點營運計畫	0	0	0	0	0	0	0	279,595	0	0	279,595	0
1131326201 113年度推動銀髮人才服務據 點營運計畫	0	0	0	0	0	0	0	252,216	0	0	252,216	0

平衡表

頁數：第 13 頁

中華民國113年5月31日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	109,812,463	負債	102,486,044
流動資產	83,700,212	流動負債	97,926,044
專戶存款	83,600,212	應付代收款	96,083,212
零用金	100,000	預收其他政府款	1,842,832
預付款	-	其他負債	4,560,000
固定資產	2,138,945	存入保證金	4,560,000
機械及設備	4,797,633	淨資產	7,326,419
累計折舊－機械及設備	-3,289,041	資產負債淨額	7,326,419
交通及運輸設備	1,651,871	資產負債淨額	7,326,419
累計折舊－交通及運輸設備	-1,297,409		
雜項設備	1,197,054		
累計折舊－雜項設備	-921,163		
無形資產	6,930,306		
電腦軟體	6,930,306		
其他資產	17,043,000		
暫付款	17,043,000		
合 計	109,812,463	合 計	109,812,463
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5月31日

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,464,016	46,561,453
公庫撥入數	5,464,016	29,738,235
補助及協助收入	0	14,108,530
其他收入	0	2,714,688
支出	7,149,715	46,512,082
繳付公庫數	0	16,001,362
人事支出	3,858,279	16,445,343
業務支出	1,681,719	5,123,876
獎補助支出	1,373,880	7,816,800
折舊、折耗及攤銷	235,837	1,124,701
收支餘絀	-1,685,699	49,371

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

頁數: 第 15 頁

單位: 新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年5月31日

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	110,361	0	-214,054	1,508,592
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	42,420	0	-51,038	354,462
雜項設備	1,097,619	-888,102	99,435	0	-33,061	275,891
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	252,216	0	-298,153	2,138,945
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	826,548	0	6,930,306
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	826,548	0	6,930,306
合 計	12,249,650	-5,209,460	3,153,762	826,548	-298,153	9,069,251

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5月31日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」3,153,762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3,153,762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3,153,762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252,216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5月31日

頁數:第 17 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	32,402,923	46,561,453	收入
		29,738,235	29,738,235	公庫撥入數
稅課收入				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	29,106,424	17,405,658	46,512,082	支出
		16,001,362	16,001,362	繳付公庫數
人事費	16,445,343		16,445,343	人事支出
業務費	4,844,281	279,595	5,123,876	業務支出
獎補助費	7,816,800		7,816,800	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費		1,124,701	1,124,701	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-14,947,894	14,997,265	49,371	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5月31日

頁數：第 18 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29,738,235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. 業務支出調整數279,595元=業務費113年墊付案執行數279,595元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,124,701元=固定資產提列折舊數298,153元+無形資產攤銷數826,548元。