

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年07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7月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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7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	23,610,000	3,078,292	6,879,196
					-	-			16,730,804	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	8,346,000	1,005,252	2,694,536
					-	-			5,651,464	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	15,264,000	2,073,040	4,184,660
					-	-			11,079,340	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	51,651,000	5,539,862	13,158,294
					-	-			38,492,706	
					-	-			-	-
					-	-				
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	100,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	20,145,164		391,416	73,540
1015 法定編制人員待遇	13,107,784			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	266,400			73,540
1040 加班費	21,931			
1045 退休退職給付			391,416	
1050 退休離職儲金	1,420,689			
1055 保險	1,201,087			
2000 業務費	1,612,738	5,651,464		
2003 教育訓練費	3,000			
2006 水電費	510,603	13,200		
2009 通訊費	151,686	18,688		
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	145,371	26,920		
2024 稅捐及規費	14,160			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	34,500			
2033 臨時人員酬金	242,401	4,589,732		
2036 按日按件計資酬金	11,000	294,500		
2051 物品	120,978	11,403		
2054 一般事務費	220,770	580,990		
2063 房屋建築養護費	9,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,350			
2072 國內旅費	4,280	116,031		

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7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
2093 特別費	19,244			
4000 獎補助費	4,000	11,079,340		
4065 社會福利津貼及濟助		555,000		
4085 獎勵及慰問	4,000	10,524,340		
合計	21,761,902	16,730,804	391,416	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7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	20,610,120			
1015 法定編制人員待遇	13,107,784			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	339,940			
1040 加班費	21,931			
1045 退休退職給付	391,416			
1050 退休離職儲金	1,420,689			
1055 保險	1,201,087			
2000 業務費	7,264,202			
2003 教育訓練費	3,000			
2006 水電費	523,803			
2009 通訊費	170,374			
2018 資訊服務費	80,000			
2021 其他業務租金	172,291			
2024 稅捐及規費	14,160			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	34,500			
2033 臨時人員酬金	4,832,133			
2036 按日按件計資酬金	305,500			
2051 物品	132,381			
2054 一般事務費	801,760			
2063 房屋建築養護費	9,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,350			
2072 國內旅費	120,311			

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7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			
2093 特別費	19,244			
4000 獎補助費	11,083,340			
4065 社會福利津貼及濟助	555,000			
4085 獎勵及慰問	10,528,340			
合計	38,957,662			

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7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	14,170,891	0	0	0	0	0	1,842,832	0	16,013,723
本年度	14,170,891	0	0	0	0	0	0	0	14,170,891
07010100 利息收入	12,361	0	0	0	0	0	0	0	12,361
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7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	38,957,662	0	0	0	100,000	0	0	1,361,629	0	0	40,419,291	13,158,294
本年度	38,957,662	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	39,057,662	13,158,294
一、本年度經費	38,492,706	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	38,592,706	13,158,294
0463010100 行政管理	21,761,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,761,902	6,279,098
0463010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
0464020100 就業服務	16,730,804	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,830,804	6,779,196
二、統籌科目	464,956	0	0	0	0	0	0	0	0	0	464,956	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	391,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391,416	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	1,361,629	0	0	1,361,629	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7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	1,109,413	0	0	1,109,413	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

臺中市就業服務處 平衡表

中華民國113年7月31日

頁數:第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	223,035,625	負債	216,176,676
流動資產	214,224,356	流動負債	211,236,676
專戶存款	214,124,356	應付代收款	209,393,844
零用金	100,000	預收其他政府款	1,842,832
固定資產	2,020,850	其他負債	4,940,000
機械及設備	4,797,633	存入保證金	4,940,000
累計折舊－機械及設備	-3,369,339	淨資產	6,858,949
交通及運輸設備	1,651,871	資產負債淨額	6,858,949
累計折舊－交通及運輸設備	-1,318,698	資產負債淨額	6,858,949
雜項設備	1,197,054		
累計折舊－雜項設備	-937,671		
無形資產	6,580,931		
電腦軟體	6,580,931		
其他資產	209,488		
暫付款	209,488		
合 計	223,035,625	合 計	223,035,625
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7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	6,157,602	57,254,870
公庫撥入數	6,157,602	40,419,291
財產收益	0	12,361
補助及協助收入	0	14,108,530
其他收入	0	2,714,688
支出	6,391,344	57,672,969
繳付公庫數	0	16,013,723
人事支出	2,194,460	20,610,120
業務支出	1,890,102	8,373,615
獎補助支出	2,073,040	11,083,340
折舊、折耗及攤銷	233,742	1,592,171
收支餘絀	-233,742	-418,099

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7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	-294,352	1,428,294
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	42,420	0	-72,327	333,173
雜項設備	1,097,619	-888,102	99,435	0	-49,569	259,383
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	-416,248	2,020,850
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	1,175,923	0	6,580,931
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	1,175,923	0	6,580,931
合 計	12,249,650	-5,209,460	3,153,762	1,175,923	-416,248	8,601,781

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7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7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	14,170,891	43,083,979	57,254,870	收入
		40,419,291	40,419,291	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	12,361		12,361	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	38,957,662	18,715,307	57,672,969	支出
		16,013,723	16,013,723	繳付公庫數
人事費	20,610,120		20,610,120	人事支出
業務費	7,264,202	1,109,413	8,373,615	業務支出
獎補助費	11,083,340		11,083,340	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費		1,592,171	1,592,171	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,786,771	24,368,672	-418,099	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7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40,419,291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16,013,723元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數1,109,413元=業務費113年墊付案執行數1,109,413元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,592,171元=固定資產提列折舊數416,248元+無形資產攤銷數1,175,923元。