臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年08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

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年8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	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	-	-	12,361	
					-		12,361			
	01			07132620100 財產孳息	1,000	1,000	-	-	12,361	
					-		12,361			
		01		07132620101 利息收入	1,000	1,000	-	-	12,361	
					-		12,361			
	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	20,770,000	5,149,093	-	
					-			19,257,623	-1,512,377	
	01			09132620100 上級政府補助收入	20,770,000	20,770,000	20,770,000	5,149,093	-	
					-			19,257,623	-1,512,377	
		02		09132620102 計畫型補助收入	20,770,000	20,770,000	20,770,000	5,149,093	-	
					-			19,257,623	-1,512,377	
12				1213000000 其他收入	8,000	8,000	8,000	15,500	-	
					-			65,500	57,500	
	02			12132620200 雜項收入	8,000	8,000	8,000	15,500	-	
					-			65,500	57,500	
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	50,000	
					-			50,000	50,000	
		10		12132620210 其他雜項收入	8,000	8,000	8,000	15,500	-	
					-			15,500	7,500	
				經常門合計	20,789,000	20,789,000	20,778,000	5,164,593	-	
					-			19,335,484	-1,442,516	
				總計	20,789,000	20,789,000	20,778,000	5,164,593	-	
					-			19,335,484	-1,442,516	

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8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	30,285,000	2,631,309	5,891,789
					-	-		24,393,211	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	30,285,000	2,631,309	5,891,789
					-	-		24,393,211	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	27,413,000	2,037,789	5,230,047
					-	-		22,182,953	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	2,866,000	591,520	661,742
					-	-		2,204,258	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
02				6413262020000 就業服務業務	44,873,000	-	44,873,000	28,068,000	3,308,394	8,028,802
					-	-		20,039,198	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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8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	28,068,000	3,308,394	8,028,802
					-	-		20,039,198		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	14,949,000	-	14,949,000	9,312,000	1,052,454	2,608,082
					-	-		6,703,918		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	29,924,000	-	29,924,000	18,756,000	2,255,940	5,420,720
					-	-		13,335,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	79,443,000	-	79,443,000	58,353,000	5,939,703	13,920,591
					-	-		44,432,409		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	61,280	38,720
					-	-		61,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	61,280	38,720
					-	-		61,280		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	61,280	38,720	
					-	-		61,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	100,000	-	100,000	61,280	38,720	
					-	-		61,280		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	79,543,000	-	79,543,000	6,000,983	13,959,311	
					-	-		44,493,689		
					-	-		-		
					-	-		-		
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	440,343	-	440,343	48,927	-	
					-	-		440,343		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	440,343	-	440,343	48,927	-	
					-	-		440,343		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	440,343	-	440,343	48,927	-	
					-	-		440,343		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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			應付款數(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	513,883	-	513,883	48,927	-	
					-	-		513,883	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	80,056,883	-	80,056,883	6,049,910	13,959,311	
					-	-		45,007,572	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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8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	22,182,953		440,343	73,540
1015 法定編制人員待遇	14,786,617			
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			440,343	
1050 退休離職儲金	1,600,165			
1055 保險	1,380,567			
2000 業務費	2,204,258	6,703,918		
2003 教育訓練費	3,000			
2006 水電費	582,269	13,200		
2009 通訊費	164,954	18,688		
2018 資訊服務費	437,212			
2021 其他業務租金	160,617	104,033		
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	275,966	5,342,134		
2036 按日按件計資酬金	11,000	391,500		
2051 物品	146,423	15,358		
2054 一般事務費	291,188	660,872		
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	8,980	158,133		

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8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			
3000 設備及投資	61,280			
3035 雜項設備費	61,280			
4000 獎補助費	6,000	13,335,280		
4040 對國內團體之捐助		300,000		
4065 社會福利津貼及濟助		717,000		
4085 獎勵及慰問	6,000	12,318,280		
合計	24,454,491	20,039,198	440,343	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8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	22,696,836			
1015 法定編制人員待遇	14,786,617			
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	440,343			
1050 退休離職儲金	1,600,165			
1055 保險	1,380,567			
2000 業務費	8,908,176			
2003 教育訓練費	3,000			
2006 水電費	595,469			
2009 通訊費	183,642			
2018 資訊服務費	437,212			
2021 其他業務租金	264,650			
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	5,618,100			
2036 按日按件計資酬金	402,500			
2051 物品	161,781			
2054 一般事務費	952,060			
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	167,113			

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8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			
3000 設備及投資	61,280			
3035 雜項設備費	61,280			
4000 獎補助費	13,341,280			
4040 對國內團體之捐助	300,000			
4065 社會福利津貼及濟助	717,000			
4085 獎勵及慰問	12,324,280			
合計	45,007,572			

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8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	19,335,484	0	0	0	0	0	1,842,832	0	21,178,316
本年度	19,335,484	0	0	0	0	0	0	0	19,335,484
07010100 利息收入	12,361	0	0	0	0	0	0	0	12,361
09010200 計畫型補助收入	19,257,623	0	0	0	0	0	0	0	19,257,623
12020100 收回以前年度歲出	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
12021000 其他雜項收入	15,500	0	0	0	0	0	0	0	15,500
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8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	45,007,572	0	0	0	100,000	0	0	1,705,330	0	0	46,812,902	13,859,311
本年度	45,007,572	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	45,107,572	13,859,311
一、本年度經費	44,493,689	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	44,593,689	13,859,311
0463010100 行政管理	24,393,211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,393,211	5,891,789
0463010100* 行政管理	61,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,280	38,720
0464020100 就業服務	20,039,198	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,139,198	7,928,802
二、統籌科目	513,883	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513,883	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	440,343	0	0	0	0	0	0	0	0	0	440,343	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	1,705,330	0	0	1,705,330	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8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	1,453,114	0	0	1,453,114	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8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	169,255,723	負債	162,567,159
流動資產	160,718,449	流動負債	157,627,159
專戶存款	160,618,449	應付代收款	155,784,327
零用金	100,000	預收其他政府款	1,842,832
固定資產	2,025,152	其他負債	4,940,000
機械及設備	4,858,913	存入保證金	4,940,000
累計折舊－機械及設備	-3,409,481	淨資產	6,688,564
交通及運輸設備	1,651,871	資產負債淨額	6,688,564
累計折舊－交通及運輸設備	-1,329,342	資產負債淨額	6,688,564
雜項設備	1,197,054		
累計折舊－雜項設備	-943,863		
無形資產	6,406,244		
電腦軟體	6,406,244		
其他資產	105,878		
暫付款	105,878		
合 計	169,255,723	合 計	169,255,723
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8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	11,558,204	68,813,074
公庫撥入數	6,393,611	46,812,902
財產收益	0	12,361
補助及協助收入	5,149,093	19,257,623
其他收入	15,500	2,730,188
支出	11,728,589	69,401,558
繳付公庫數	5,164,593	21,178,316
人事支出	2,086,716	22,696,836
業務支出	1,987,675	10,361,290
獎補助支出	2,257,940	13,341,280
折舊、折耗及攤銷	231,665	1,823,836
收支餘絀	-170,385	-588,484

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8月31日

頁數：第 15 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	171,641	0	-334,494	1,449,432
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	42,420	0	-82,971	322,529
雜項設備	1,097,619	-888,102	99,435	0	-55,761	253,191
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	313,496	0	-473,226	2,025,152
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	1,350,610	0	6,406,244
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	1,350,610	0	6,406,244
合 計	12,249,650	-5,209,460	3,215,042	1,350,610	-473,226	8,431,396

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8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」3,215,042元=預算採購增加金額61,280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61,280元=本年度預算執行金額61,280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61,280元較設備及投資預算執行增加金額61,280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8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	19,335,484	49,477,590	68,813,074	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		46,812,902	46,812,902	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
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	19,257,623	-----	19,257,623	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	65,500	2,664,688	2,730,188	其他收入
歲出	45,007,572	24,393,986	69,401,558	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		21,178,316	21,178,316	人事支出
人事費	22,696,836	-----	22,696,836	業務支出
業務費	8,908,176	1,453,114	10,361,290	獎補助支出
獎補助費	13,341,280	-----	13,341,280	財產損失
設備及投資	61,280	-61,280	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		1,823,836	1,823,836	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-25,672,088	25,083,604	-588,484	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8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46,812,902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21,178,316元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數1,453,114元=業務費113年墊付案執行數1,453,114元。
5. 設備及投資調整數-61,280元，詳歲出用途別累計表。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數1,823,836元=固定資產提列折舊數473,226元+無形資產攤銷數1,350,610元。