

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國113年09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9月30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	32,540,000	2,228,633	5,918,156
					-	-			26,621,844	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6313262010100 行政管理	34,570,000	-	34,570,000	32,540,000	2,228,633	5,918,156
					-	-			26,621,844	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	30,340,000	-	30,340,000	29,363,000	2,020,059	5,159,988
					-	-			24,203,012	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,224,000	-	4,224,000	3,171,000	208,574	758,168
					-	-			2,412,832	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
02				6413262020000 就業服務業務	44,873,000	-	44,873,000	31,568,000	2,539,538	8,989,264
					-	-			22,578,736	
					-	-			-	63,200
					-	-				

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9月30日

頁數：第3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9月30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	100,000	-	38,720	
					-	-			61,280		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	-	38,720	
					-	-			61,280		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	79,543,000	-	79,543,000	64,208,000	4,768,171	14,946,140	
					-	-			49,261,860		
					-	-			-	63,200	
					-	-					
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	489,270	-	489,270	489,270	48,927	-	
					-	-			489,270		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	489,270	-	489,270	489,270	48,927	-	
					-	-			489,270		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	489,270	-	489,270	489,270	48,927	-	
					-	-			489,270		
					-	-			-	-	
					-	-					

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9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	24,203,012		489,270	77,040
1015 法定編制人員待遇	16,479,587			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	266,400			77,040
1040 加班費	21,931			
1045 退休退職給付			489,270	
1050 退休離職儲金	1,780,832			
1055 保險	1,526,989			
2000 業務費	2,412,832	7,584,550		
2003 教育訓練費	7,900			
2006 水電費	654,865	13,200		
2009 通訊費	180,554	21,087		
2018 資訊服務費	437,212			
2021 其他業務租金	180,583	104,033		
2024 稅捐及規費	14,160			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	46,000			
2033 臨時人員酬金	309,531	6,009,310		
2036 按日按件計資酬金	13,500	414,500		
2051 物品	152,508	15,758		
2054 一般事務費	329,500	826,266		
2063 房屋建築養護費	9,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,700			
2072 國內旅費	12,180	180,396		

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9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
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	14,994,186		
4040 對國內團體之捐助		300,000		
4065 社會福利津貼及濟助		855,000		
4085 獎勵及慰問	6,000	13,568,800		
4090 其他補助及捐助		270,386		
合計	26,683,124	22,578,736	489,270	77,040

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9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	24,769,322			
1015 法定編制人員待遇	16,479,587			
1030 獎金	4,127,273			
1035 其他給與	343,440			
1040 加班費	21,931			
1045 退休退職給付	489,270			
1050 退休離職儲金	1,780,832			
1055 保險	1,526,989			
2000 業務費	9,997,382			
2003 教育訓練費	7,900			
2006 水電費	668,065			
2009 通訊費	201,641			
2018 資訊服務費	437,212			
2021 其他業務租金	284,616			
2024 稅捐及規費	14,160			
2027 保險費	27,420			
2030 兼職費	46,000			
2033 臨時人員酬金	6,318,841			
2036 按日按件計資酬金	428,000			
2051 物品	168,266			
2054 一般事務費	1,155,766			
2063 房屋建築養護費	9,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,700			
2072 國內旅費	192,576			

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9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			
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	15,000,186			
4040 對國內團體之捐助	300,000			
4065 社會福利津貼及濟助	855,000			
4085 獎勵及慰問	13,574,800			
4090 其他補助及捐助	270,386			
合計	49,828,170			

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9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	20,773,117	0	0	0	0	0	3,683,032	0	24,456,149
本年度	20,773,117	0	0	0	0	0	0	0	20,773,117
07010100 利息收入	12,361	0	0	0	0	0	0	0	12,361
09010200 計畫型補助收入	20,695,256	0	0	0	0	0	0	0	20,695,256
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	3,683,032	0	3,683,032

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9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	49,828,170	63,200	0	0	100,000	0	0	1,922,779	0	0	51,914,149	14,782,940
本年度	49,828,170	63,200	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,991,370	14,782,940
一、本年度經費	49,261,860	63,200	0	0	100,000	0	0	0	0	0	49,425,060	14,782,940
0463010100 行政管理	26,621,844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,621,844	5,918,156
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	22,578,736	63,200	0	0	100,000	0	0	0	0	0	22,741,936	8,826,064
二、統籌科目	566,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	566,310	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	489,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	489,270	0
0989090200 公務人員各項補助	77,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,040	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	1,922,779	0	0	1,922,779	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9月30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	1,670,563	0	0	1,670,563	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9月30日

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	166,368,908	負債	161,690,287
流動資產	158,125,737	流動負債	156,780,287
專戶存款	157,962,537	應付代收款	153,097,255
零用金	100,000	預收其他政府款	3,683,032
預付款	63,200	其他負債	4,910,000
固定資產	1,966,897	存入保證金	4,910,000
機械及設備	4,858,913	淨資產	4,678,621
累計折舊－機械及設備	-3,450,901	資產負債淨額	4,678,621
交通及運輸設備	1,651,871	資產負債淨額	4,678,621
累計折舊－交通及運輸設備	-1,339,987		
雜項設備	1,197,054		
累計折舊－雜項設備	-950,053		
無形資產	6,231,556		
電腦軟體	6,231,556		
其他資產	44,718		
暫付款	44,718		
合 計	166,368,908	合 計	166,368,908
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9月30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	6,538,880	75,351,954
公庫撥入數	5,101,247	51,914,149
財產收益	0	12,361
補助及協助收入	1,437,633	20,695,256
其他收入	0	2,730,188
支出	8,548,823	77,950,381
繳付公庫數	3,277,833	24,456,149
人事支出	2,072,486	24,769,322
業務支出	1,306,655	11,667,945
獎補助支出	1,658,906	15,000,186
折舊、折耗及攤銷	232,943	2,056,779
收支餘絀	-2,009,943	-2,598,427

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9月30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	-375,914	1,408,012
交通及運輸設備	1,609,451	-1,246,371	42,420	0	-93,616	311,884
雜項設備	1,097,619	-888,102	99,435	0	-61,951	247,001
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	-531,481	1,966,897
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	1,525,298	0	6,231,556
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	1,525,298	0	6,231,556
合 計	12,249,650	-5,209,460	3,215,042	1,525,298	-531,481	8,198,453

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9月30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9月30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	20,773,117	54,578,837	75,351,954	收入
		51,914,149	51,914,149	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	20,695,256		20,695,256	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	49,828,170	28,122,211	77,950,381	支出
		24,456,149	24,456,149	繳付公庫數
人事費	24,769,322		24,769,322	人事支出
業務費	9,997,382	1,670,563	11,667,945	業務支出
獎補助費	15,000,186		15,000,186	獎補助支出
設備及投資	61,280	-61,280		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,056,779	2,056,779	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-29,055,053	26,456,626	-2,598,427	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9月30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51,914,149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24,456,149元,詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數1,670,563元=業務費113年墊付案執行數1,670,563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2,056,779元=固定資產提列折舊數531,481元+無形資產攤銷數1,525,298元。