

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年03月份

主辦會計人員：何惠如

機關長官：李美麗

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 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112年1月1日至112年3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	6,000	6,000	-	-	1,120	
	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	5,000	5,000	-	-	1,120	
		01		07132620501 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	1,120	
12				1213000000 其他收入	7,000	7,000	-	10,008	-	
	02			12132620200 雜項收入	7,000	7,000	-	10,008	-	
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	10,008	-	
		10		12132620210 其他雜項收入	7,000	7,000	-	-	-	
				經常門合計	13,000	13,000	-	10,008	-	
				總計	13,000	13,000	-	10,008	-	

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3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	34,167,000	-	34,167,000	18,339,000	2,539,583	7,105,734
					-	-		11,233,266		1,685,846
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	18,339,000	2,539,583	7,105,734
					-	-		11,233,266		1,685,846
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	17,148,000	2,020,556	6,879,937
					-	-		10,268,063		1,685,846
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	1,189,000	519,027	225,797
					-	-		963,203		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
02				6413262020000 就業服務業務	20,494,000	-	20,494,000	3,081,000	917,353	95,115
					-	-		2,985,885		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3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	20,494,000	-	20,494,000	3,081,000	917,353	95,115
					-	-		2,985,885	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	3,294,000	-	3,294,000	429,000	150,358	85,117
					-	-		343,883	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	17,200,000	2,652,000	766,995	9,998
					-	-		2,642,002	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	54,661,000	-	54,661,000	21,420,000	3,456,936	7,200,849
					-	-		14,219,151	-	-
					-	-		-	-	1,685,846
					-	-		-	-	-
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	50,000	-	15,350
					-	-		34,650	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	50,000	-	15,350
					-	-		34,650	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3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	50,000	-	15,350
					-	-		34,650		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	100,000	-	100,000	50,000	-	15,350
					-	-		34,650		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	54,761,000	-	54,761,000	21,470,000	3,456,936	7,216,199
					-	-		14,253,801		1,685,846
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	203,628	-	203,628	203,628	50,907	-
					-	-		203,628		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	203,628	-	203,628	203,628	50,907	-
					-	-		203,628		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	203,628	-	203,628	203,628	50,907	-
					-	-		203,628		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
10				7613262100000 公務人員各項補助及慰問金	-	-	-	-	-	
	01			7613262100100 公務人員因公傷亡慰問金	-	-	-	-	-	
		10		100000 人事費	-	-	-	-	-	
09				8913262090000 公務人員各項補助及慰問金	6,000	-	6,000	6,000	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	6,000	-	6,000	6,000	-	
		10		100000 人事費	6,000	-	6,000	6,000	-	

臺中市就業服務處

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第6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)			
				統籌科目合計	209,628	-	209,628	56,907	-	
					-	-		209,628	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	54,970,628	-	54,970,628	3,513,843	7,216,199	
					-	-		14,463,429	-	
					-	-		-	1,685,846	
					-	-		-	-	

臺中市就業服務處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3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	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費	10,268,063		203,628	
1015 法定編制人員待遇	6,483,484			
1030 獎金	2,400,853			
1035 其他給與	42,262			
1045 退休退職給付			203,628	
1050 退休離職儲金	690,213			
1055 保險	651,251			
2000 業務費	963,203	343,883		
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	217,125			
2009 通訊費	76,185			
2018 資訊服務費	19,000			
2021 其他業務租金	68,788			
2024 稅捐及規費	23,360			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	11,040			
2033 臨時人員酬金	109,850	174,074		
2036 按日按件計資酬金		15,000		
2051 物品	161,124			
2054 一般事務費	102,885	121,561		
2063 房屋建築養護費	139,309			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,720			
2072 國內旅費	13,257	33,248		
3000 設備及投資	34,650			

臺中市就業服務處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3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			
	行政管理	就業服務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金
3035 雜項設備費	34,650			
4000 獎補助費	2,000	2,642,002		
4065 社會福利津貼及濟助		202,500		
4085 獎勵及慰問	2,000	2,439,502		
合計	11,267,916	2,985,885	203,628	

臺中市就業服務處

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	6,000	10,477,691		
1015 法定編制人員待遇		6,483,484		
1030 獎金		2,400,853		
1035 其他給與	6,000	48,262		
1045 退休退職給付		203,628		
1050 退休離職儲金		690,213		
1055 保險		651,251		
2000 業務費		1,307,086		
2003 教育訓練費		1,600		
2006 水電費		217,125		
2009 通訊費		76,185		
2018 資訊服務費		19,000		
2021 其他業務租金		68,788		
2024 稅捐及規費		23,360		
2027 保險費		4,960		
2030 兼職費		11,040		
2033 臨時人員酬金		283,924		
2036 按日按件計資酬金		15,000		
2051 物品		161,124		
2054 一般事務費		224,446		
2063 房屋建築養護費		139,309		
2066 車輛及辦公器具養護費		14,720		
2072 國內旅費		46,505		
3000 設備及投資		34,650		

臺中市就業服務處
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
3035 雜項設備費		34,650	
4000 獎補助費		2,644,002	
4065 社會福利津貼及濟助		202,500	
4085 獎勵及慰問		2,441,502	
合計	6,000	14,463,429	

臺中市就業服務處

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第11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	71,128	0	0	0	0	0	166,206,955	0	166,278,083
本年度	71,128	0	0	0	0	0	0	0	71,128
07050100 廢舊物資售價	1,120	0	0	0	0	0	0	0	1,120
12020100 收回以前年度歲出	70,008	0	0	0	0	0	0	0	70,008
預收款	0	0	0	0	0	0	166,206,955	0	166,206,955

臺中市就業服務處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3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)		
合計	14,463,429	1,685,846	0	0	100,000	0	0	124,036,678	0	0	140,285,953	5,430,353
本年度	14,463,429	1,685,846	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,249,275	5,430,353
一、本年度經費	14,253,801	1,685,846	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,039,647	5,430,353
0463010101 人員維持費	10,268,063	1,685,846	0	0	0	0	0	0	0	0	11,953,909	5,169,091
0463010102 一般業務	965,203	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	1,065,203	150,797
0463010102* 一般業務	34,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,650	15,350
0464020100 就業服務	2,985,885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,985,885	95,115
二、統籌科目	209,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,628	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	203,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,628	0
0676100100 公務人員因公傷亡慰問金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市就業服務處

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第13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)		
0989090200 公務人員各項補助	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	124,036,678	0	0	124,036,678	0
6402011201 112年度強化社會安全網就業 培力計畫	0	0	0	0	0	0	0	419,111	0	0	419,111	0
6402011202 112年度推動銀髮人才服務據 點營運計畫	0	0	0	0	0	0	0	333,057	0	0	333,057	0
6402011203 112年度施用毒品者就業服務 計畫	0	0	0	0	0	0	0	406,469	0	0	406,469	0
6402011204 安心即時上工計畫	0	0	0	0	0	0	0	1,702,644	0	0	1,702,644	0
6402011401 112年度施用毒品者就業服務 計畫獎勵金	0	0	0	0	0	0	0	68,000	0	0	68,000	0
6402011402 安心即時上工計畫用人費用	0	0	0	0	0	0	0	120,807,397	0	0	120,807,397	0
6402011403 青年職得好評計畫	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	300,000	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	168,679,686	負債	324,319,953
流動資產	139,666,454	流動負債	320,284,953
專戶存款	137,880,608	應付代收款	154,077,998
零用金	100,000	預收其他政府款	166,206,955
預付款	1,685,846	其他負債	4,035,000
固定資產	2,439,586	存入保證金	4,035,000
機械及設備	4,424,460	暫收款	
累計折舊－機械及設備	-2,717,948	淨資產	-155,640,267
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	-155,640,267
累計折舊－交通及運輸設備	-1,151,764	資產負債淨額	-155,640,267
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-822,232		
無形資產	6,341,256		
電腦軟體	6,341,256		
其他資產	20,232,390		
暫付款	20,232,390		
合 計	168,679,686	合 計	168,679,686
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	450,000	應付保證品	450,000
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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	6,658,372	143,303,861
公庫撥入數	6,648,364	140,285,953
財產收益	0	1,120
其他收入	10,008	3,016,788
支出	6,880,586	305,309,880
繳付公庫數	10,008	166,278,083
人事支出	2,077,463	10,477,691
業務支出	2,969,293	4,168,367
獎補助支出	1,601,608	123,819,399
折舊、折耗及攤銷	222,214	566,340
收支餘絀	-222,214	-162,006,019

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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第 16 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 (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	3,220,344	-2,641,818	1,204,116	0	-76,130	1,706,512
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	0	0	-31,537	457,687
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-22,651	275,387
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,892,764	-4,561,626	1,238,766	0	-130,318	2,439,586
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	4,980,498	0	1,796,780	436,022	0	6,341,256
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	4,980,498	0	1,796,780	436,022	0	6,341,256
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,035,546	436,022	-130,318	8,780,842

備註：一、本年度成本變動「增加數」3,035,546元=預算採購增加金額34,650元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,000,896元。

二、設備及投資預算執行增加金額34,650元=本年度預算執行金額34,650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34,650元較設備及投資預算執行增加金額34,650元，差異0元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,000,896元，係：

(一)涉及淨資產者：

(1)以代辦經費出帳2,946,780元。

(2)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入54,116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112年1月1日至112年3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	71,128	143,232,733	143,303,861	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	140,285,953	140,285,953	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	1,120	-----	1,120	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	-----	-----	-----	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	70,008	2,946,780	3,016,788	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	14,463,429	290,846,451	305,309,880	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	166,278,083	166,278,083	人事支出
人事費	10,477,691	-----	10,477,691	業務支出
業務費	1,307,086	2,861,281	4,168,367	獎補助支出
獎補助費	2,644,002	121,175,397	123,819,399	財產損失
設備及投資	34,650	-34,650	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	566,340	566,340	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-14,392,301	-147,613,718	-162,006,019	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112年1月1日至112年3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140,285,953元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數2,946,780元=應付代收款出帳取得財產所有權2,946,780元。
3. 繳付公庫數調整數166,278,083元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數2,861,281元=業務費112年墊付案執行數2,861,281元。
5. 獎補助支出調整數121,175,397元=獎補助費112年墊付案執行數121,175,397元。
6. 設備及投資調整數-34,650元，詳歲出用途別累計表。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數566,340元=固定資產提列折舊數130,318元+無形資產攤銷數430,022元。