

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年04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 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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4月30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	
09				0913000000 補助及協助收入	-	323,997,000	318,189,000	252,023,649	-	
	01			09132620100 上級政府補助收入	-	323,997,000	318,189,000	252,023,649	-	
		02		09132620102 計畫型補助收入	-	323,997,000	318,189,000	252,023,649	-	
12				1213000000 其他收入	7,000	7,000	5,000	-	65,008	
	02			12132620200 雜項收入	7,000	7,000	5,000	-	65,008	
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	70,008	
		10		12132620210 其他雜項收入	7,000	7,000	5,000	-	-5,000	
				經常門合計	13,000	324,010,000	318,194,000	252,023,649	-66,099,223	
					323,997,000			252,094,777		
				總計	13,000	324,010,000	318,194,000	252,023,649	-66,099,223	
					323,997,000			252,094,777		

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4月30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	20,844,000	2,200,820	7,409,914
					-	-		13,434,086		
					-	-		-		1,685,846
					-	-		-		-
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	20,844,000	2,200,820	7,409,914
					-	-		13,434,086		
					-	-		-		1,685,846
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	19,348,000	1,950,069	7,129,868
					-	-		12,218,132		
					-	-		-		1,685,846
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	1,494,000	250,751	280,046
					-	-		1,213,954		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	-	344,491,000	6,861,000	2,286,559	1,588,556
					323,997,000	-			5,272,444	
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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			備註(預付款)	
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	6,861,000	2,286,559	1,588,556
					323,997,000	-			5,272,444	
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	729,000	98,000	287,117
					31,953,000	-			441,883	
					-	-			-	
					-	-			-	
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	6,132,000	2,188,559	1,301,439
					292,044,000	-			4,830,561	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	27,705,000	4,487,379	8,998,470
					323,997,000	-			18,706,530	
					-	-			-	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4月30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	備註(預付款)			
			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	-	378,758,000	27,755,000	4,487,379	9,013,820
					323,997,000	-		18,741,180		1,685,846
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	254,535	-	254,535	254,535	50,907	-
					-	-		254,535		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	254,535	-	254,535	254,535	50,907	-
					-	-		254,535		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	254,535	-	254,535	254,535	50,907	-
					-	-		254,535		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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4月30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	備註(預付款)			
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	79,820	-	79,820	79,820	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	79,820	-	79,820	79,820	-	
		10		100000 人事費	79,820	-	79,820	79,820	-	

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4月30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	334,355	-	334,355	334,355	124,727	-
					-	-			334,355	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	55,095,355	-	379,092,355	28,089,355	4,612,106	9,013,820
					323,997,000	-			19,075,535	-
					-	-			-	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4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	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費	12,218,132		254,535	
1015 法定編制人員待遇	8,048,769			
1030 獎金	2,438,793			
1035 其他給與	71,317			
1045 退休退職給付			254,535	
1050 退休離職儲金	865,200			
1055 保險	794,053			
2000 業務費	1,213,954	441,883		
2003 教育訓練費	1,600			
2006 水電費	219,009			
2009 通訊費	145,504			
2018 資訊服務費	46,235			
2021 其他業務租金	104,832			
2024 稅捐及規費	23,360			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	22,080			
2033 臨時人員酬金	142,114	260,794		
2036 按日按件計資酬金		24,500		
2051 物品	174,034			
2054 一般事務費	127,672	123,341		
2063 房屋建築養護費	139,309			
2066 車輛及辦公器具養護費	26,113			
2072 國內旅費	37,132	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4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			
	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	4,830,561		
4065 社會福利津貼及濟助		439,500		
4085 獎勵及慰問	2,000	4,391,061		
合計	13,468,736	5,272,444	254,535	

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4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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	79,820	12,552,487	
1015 法定編制人員待遇		8,048,769	
1030 獎金		2,438,793	
1035 其他給與	79,820	151,137	
1045 退休退職給付		254,535	
1050 退休離職儲金		865,200	
1055 保險		794,053	
2000 業務費		1,655,837	
2003 教育訓練費		1,600	
2006 水電費		219,009	
2009 通訊費		145,504	
2018 資訊服務費		46,235	
2021 其他業務租金		104,832	
2024 稅捐及規費		23,360	
2027 保險費		4,960	
2030 兼職費		22,080	
2033 臨時人員酬金		402,908	
2036 按日按件計資酬金		24,500	
2051 物品		174,034	
2054 一般事務費		251,013	
2063 房屋建築養護費		139,309	
2066 車輛及辦公器具養護費		26,113	
2072 國內旅費		70,380	
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4月30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		4,832,561	
4065 社會福利津貼及濟助		439,500	
4085 獎勵及慰問		4,393,061	
合計	79,820	19,075,535	

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4月30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	252,094,777	0	0	0	0	0	0	0	252,094,777
本年度	252,094,777	0	0	0	0	0	0	0	252,094,777
07050100 廢舊物資售價	1,120	0	0	0	0	0	0	0	1,120
09010200 計畫型補助收入	252,023,649	0	0	0	0	0	0	0	252,023,649
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	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4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)		
合計	19,075,535	1,685,846	0	0	100,000	0	0	218,844,306	0	0	239,705,687	7,227,974
本年度	19,075,535	1,685,846	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,861,381	7,227,974
一、本年度經費	18,741,180	1,685,846	0	0	100,000	0	0	0	0	0	20,527,026	7,227,974
0463010100 行政管理	13,434,086	1,685,846	0	0	100,000	0	0	0	0	0	15,219,932	5,624,068
0463010100* 行政管理	34,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,650	15,350
0464020100 就業服務	5,272,444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,272,444	1,588,556
二、統籌科目	334,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334,355	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	254,535	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,535	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
0989090200 公務人員各項補助	79,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,820	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4月30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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	218,844,306	0	0	218,844,306	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	737,250	0	0	737,250	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	555,850	0	0	555,850	0
6402011203 112年度施用毒品者就業服務 計畫	0	0	0	0	0	0	0	619,741	0	0	619,741	0
6402011204 安心即時上工計畫	0	0	0	0	0	0	0	1,868,070	0	0	1,868,070	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	214,545,395	0	0	214,545,395	0
6402011403 青年職得好評計畫	0	0	0	0	0	0	0	450,000	0	0	450,000	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112年4月30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	190,155,314	負債	179,810,822
流動資產	181,428,688	流動負債	175,510,822
專戶存款	179,642,842	應付代收款	175,510,822
零用金	100,000	預收其他政府款	
預付款	1,685,846	其他負債	4,300,000
固定資產	2,382,494	存入保證金	4,300,000
機械及設備	4,424,460	淨資產	10,344,492
累計折舊－機械及設備	-2,756,741	資產負債淨額	10,344,492
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	10,344,492
累計折舊－交通及運輸設備	-1,162,275		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-830,020		
無形資產	6,176,152		
電腦軟體	6,176,152		
其他資產	167,980		
暫付款	167,980		
合 計	190,155,314	合 計	190,155,314
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4月30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	351,443,383	494,747,244
公庫撥入數	99,419,734	239,705,687
財產收益	0	1,120
補助及協助收入	252,023,649	252,023,649
其他收入	0	3,016,788
支出	185,458,624	490,768,504
繳付公庫數	85,816,694	252,094,777
人事支出	2,074,796	12,552,487
業務支出	1,268,381	5,436,748
獎補助支出	96,076,557	219,895,956
折舊、折耗及攤銷	222,196	788,536
收支餘絀	165,984,759	3,978,740

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 16 頁

單位：新臺幣元

中華民國112年1月1日至112年4月30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 (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	-114,923	1,667,719
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	0	0	-42,048	447,176
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-30,439	267,599
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	-187,410	2,382,494
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	601,126	0	6,176,152
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	601,126	0	6,176,152
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,035,546	601,126	-187,410	8,558,646

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4月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

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4月30日

頁數：第 18 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	252,094,777	242,652,467	494,747,244	收入
		239,705,687	239,705,687	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	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	252,023,649		252,023,649	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	19,075,535	471,692,969	490,768,504	支出
		252,094,777	252,094,777	繳付公庫數
人事費	12,552,487		12,552,487	人事支出
業務費	1,655,837	3,780,911	5,436,748	業務支出
獎補助費	4,832,561	215,063,395	219,895,956	獎補助支出
設備及投資	34,650	-34,650		
				財產損失
				投資損失
債務費		788,536	788,536	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	233,019,242	-229,040,502	3,978,740	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4月30日

頁數：第 19 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239,705,687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252,094,777元，詳繳付公庫數分析表。
4. 業務支出調整數3,780,911元=業務費112年墊付案執行數3,780,911元。
5. 獎補助支出調整數215,063,395元=獎補助費112年墊付案執行數215,063,395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788,536元=固定資產提列折舊數187,410元+無形資產攤銷數601,126元。