

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年06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 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112年1月1日至112年6月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	10,346	11,466	11,466	
	01			07132620100 財產孳息	1,000	1,000	10,346	10,346	10,346	
		01		07132620101 利息收入	1,000	1,000	10,346	10,346	10,346	
	05			07132620500 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	1,120	1,120	
		01		07132620501 廢舊物資售價	5,000	5,000	-	1,120	1,120	
09				0913000000 補助及協助收入	-	323,997,000	318,189,000	-	-66,165,351	
	01			09132620100 上級政府補助收入	323,997,000	323,997,000	318,189,000	252,023,649	-66,165,351	
		02		09132620102 計畫型補助收入	-	323,997,000	318,189,000	252,023,649	-66,165,351	
12				1213000000 其他收入	7,000	7,000	5,000	-	68,008	
	02			12132620200 雜項收入	7,000	7,000	5,000	73,008	68,008	
		01		12132620201 收回以前年度歲出	-	-	-	73,008	73,008	
		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	10,346	-66,085,877	
				總計	323,997,000	324,010,000	318,194,000	252,108,123	-66,085,877	

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6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				
01				6313262010000 一般行政	34,167,000	-	34,167,000	25,885,000	2,039,703	6,553,484
					-	-		19,331,516	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	25,885,000	2,039,703	6,553,484
					-	-		19,331,516	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	23,513,000	1,725,535	5,984,003
					-	-		17,528,997	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	2,368,000	312,168	569,481
					-	-		1,798,519	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				6413262020000 就業服務業務	20,494,000	-	344,491,000	306,500,000	5,141,840	69,554,703
					323,997,000	-		236,945,297	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6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				
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	5,141,840	69,554,703	
					323,997,000	-		236,945,297		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	1,986,848	2,260,481	
					31,953,000	-		8,751,519		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	3,154,992	67,294,222	
					292,044,000	-		228,193,778		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	7,181,543	76,108,187	
					323,997,000	-		256,276,813		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	15,350	
					-	-		34,650		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	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6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				
			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	332,435,000	7,181,543	76,123,537
					323,997,000	-		256,311,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	356,349	-	356,349	356,349	50,907	-
					-	-		356,349		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	356,349	-	356,349	356,349	50,907	-
					-	-		356,349		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	356,349	-	356,349	356,349	50,907	-
					-	-		356,349		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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6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	436,169	-	436,169	436,169	50,907	-
					-	-		436,169		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	55,197,169	-	379,194,169	332,871,169	7,232,450	76,123,537
					323,997,000	-		256,747,632		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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6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	17,528,997		356,349	
1015 法定編制人員待遇	10,988,592			
1030 獎金	4,124,639			
1035 其他給與	119,317			
1040 加班值班費	21,380			
1045 退休退職給付			356,349	
1050 退休離職儲金	1,204,233			
1055 保險	1,070,836			
2000 業務費	1,798,519	8,751,519		
2003 教育訓練費	9,600			
2006 水電費	436,007			
2009 通訊費	230,624	2,025		
2018 資訊服務費	46,235			
2021 其他業務租金	168,206	85,896		
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	206,642	2,475,746		
2036 按日按件計資酬金		156,500		
2051 物品	224,274	7,500		
2054 一般事務費	215,067	5,938,247		
2063 房屋建築養護費	139,309			
2066 車輛及辦公器具養護費	26,113			
2069 設施及機械設備養護費	7,500			

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6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
2072 國內旅費	38,542	85,605		
3000 設備及投資	34,650			
3035 雜項設備費	34,650			
4000 獎補助費	4,000	228,193,778		
4040 對國內團體之捐助		500,000		
4065 社會福利津貼及濟助		218,644,290		
4085 獎勵及慰問	4,000	9,049,488		
合計	19,366,166	236,945,297	356,349	

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6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	17,965,166	
1015 法定編制人員待遇		10,988,592	
1030 獎金		4,124,639	
1035 其他給與	79,820	199,137	
1040 加班值班費		21,380	
1045 退休退職給付		356,349	
1050 退休離職儲金		1,204,233	
1055 保險		1,070,836	
2000 業務費		10,550,038	
2003 教育訓練費		9,600	
2006 水電費		436,007	
2009 通訊費		232,649	
2018 資訊服務費		46,235	
2021 其他業務租金		254,102	
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		2,682,388	
2036 按日按件計資酬金		156,500	
2051 物品		231,774	
2054 一般事務費		6,153,314	
2063 房屋建築養護費		139,309	
2066 車輛及辦公器具養護費		26,113	
2069 設施及機械設備養護費		7,500	

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6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	
2072 國內旅費		124,147	
3000 設備及投資		34,650	
3035 雜項設備費		34,650	
4000 獎補助費		228,197,778	
4040 對國內團體之捐助		500,000	
4065 社會福利津貼及濟助		218,644,290	
4085 獎勵及慰問		9,053,488	
合計	79,820	256,747,632	

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6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	252,108,123	0	0	0	0	0	0	0	252,108,123
本年度	252,108,123	0	0	0	0	0	0	0	252,108,123
07010100 利息收入	10,346	0	0	0	0	0	0	0	10,346
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	73,008	0	0	0	0	0	0	0	73,008
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6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	256,747,632	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	256,847,632	76,023,537
本年度	256,747,632	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	256,847,632	76,023,537
一、本年度經費	256,311,463	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	256,411,463	76,023,537
0463010100 行政管理	19,331,516	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	19,431,516	6,453,484
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	236,945,297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	236,945,297	69,554,703
二、統籌科目	436,169	0	0	0	0	0	0	0	0	0	436,169	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	356,349	0	0	0	0	0	0	0	0	0	356,349	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

平衡表

中華民國112年6月30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	308,452,018	負債	300,236,789
流動資產	300,201,521	流動負債	296,286,789
專戶存款	300,101,521	應付代收款	296,286,789
零用金	100,000	其他負債	3,950,000
固定資產	2,269,288	存入保證金	3,950,000
機械及設備	4,424,772	淨資產	8,215,229
累計折舊－機械及設備	-2,834,553	資產負債淨額	8,215,229
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	8,215,229
累計折舊－交通及運輸設備	-1,183,299		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-844,702		
無形資產	5,845,941		
電腦軟體	5,845,941		
其他資產	135,268		
暫付款	135,268		
合 計	308,452,018	合 計	308,452,018
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6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	7,242,796	511,902,535
公庫撥入數	7,232,450	256,847,632
財產收益	10,346	11,466
補助及協助收入	0	252,023,649
其他收入	0	3,019,788
支出	7,464,757	510,053,370
繳付公庫數	10,346	252,108,123
人事支出	1,776,442	17,965,166
業務支出	2,299,016	10,550,038
獎補助支出	3,156,992	228,197,778
折舊、折耗及攤銷	221,961	1,232,265
收支餘絀	-221,961	1,849,165

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112年1月1日至112年6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	3,220,344	-2,641,818	1,204,428	0	-192,735	1,590,219
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	0	0	-63,072	426,152
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-45,121	252,917
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	1,239,078	0	-300,928	2,269,288
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	931,337	0	5,845,941
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	931,337	0	5,845,941
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,035,858	931,337	-300,928	8,115,229

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6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」3,035,858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3,001,208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3,001,208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54,428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6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	252,108,123	259,794,412	511,902,535	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		256,847,632	256,847,632	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	11,466	-----	11,466	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	73,008	2,946,780	3,019,788	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	256,747,632	253,305,738	510,053,370	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		252,108,123	252,108,123	人事支出
人事費	17,965,166	-----	17,965,166	業務支出
業務費	10,550,038	-----	10,550,038	獎補助支出
獎補助費	228,197,778	-----	228,197,778	
設備及投資	34,650	-34,650	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	1,232,265	1,232,265	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-4,639,509	6,488,674	1,849,165	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6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256,847,632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252,108,123元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-34,650元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數1,232,265元=固定資產提列折舊數300,928元+無形資產攤銷數931,337元。