

臺中市就業服務處

會計月報

中華民國112年08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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	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	-	-	11,466
						-	-	-	-	-
	01			07132620100	財產孳息	1,000	1,000	-	-	10,346
						-	-	-	-	-
		01		07132620101	利息收入	1,000	1,000	-	-	10,346
						-	-	-	-	-
			05	07132620500	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	1,120
						-	-	-	-	-
				07132620501	廢舊物資售價	5,000	5,000	-	-	1,120
						-	-	-	-	-
09				09130000000	補助及協助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-
						323,997,000	-	-	-	258,199,821
	01			09132620100	上級政府補助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-
						323,997,000	-	-	-	258,199,821
		02		09132620102	計畫型補助收入	-	323,997,000	323,997,000	-	-
						323,997,000	-	-	-	258,199,821
12				12130000000	其他收入	7,000	7,000	5,000	-	16,300
						-	-	-	-	89,308
	02			12132620200	雜項收入	7,000	7,000	5,000	-	16,300
						-	-	-	-	89,308
		01		12132620201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	73,008
						-	-	-	-	-
		10		12132620210	其他雜項收入	7,000	7,000	5,000	-	16,300
						-	-	-	-	16,300
				經常門合計		13,000	324,010,000	324,002,000	-	16,300
						323,997,000	-	-	-	258,300,595
				總計		13,000	324,010,000	324,002,000	-	16,300
						323,997,000	-	-	-	258,300,595

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	34,167,000	-	34,167,000	30,374,000	2,353,506	6,374,765
					-	-		23,999,235		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			6313262010100 行政管理	34,167,000	-	34,167,000	30,374,000	2,353,506	6,374,765
					-	-		23,999,235		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	29,563,000	-	29,563,000	27,313,000	2,084,331	5,673,637
					-	-		21,639,363		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	4,598,000	-	4,598,000	3,057,000	269,175	701,128
					-	-		2,355,872		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				6413262020000 就業服務業務	20,494,000	-	344,491,000	323,855,000	-17,120,783	110,065,851
					323,997,000	-		213,789,149		
					-	-		-		4,959
					-	-		-		

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	備註(預付款)			
	01			6413262020100 就業服務	20,494,000	-	344,491,000	323,855,000	-17,120,783	110,065,851
					323,997,000	-		213,789,149		4,959
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,294,000	-	35,247,000	23,875,000	1,351,532	12,080,256
					31,953,000	-		11,794,744		4,959
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	17,200,000	-	309,244,000	299,980,000	-18,472,315	97,985,595
					292,044,000	-		201,994,405		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	54,661,000	-	378,658,000	354,229,000	-14,767,277	116,440,616
					323,997,000	-		237,788,384		4,959
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				6313262010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	65,350
					-	-		34,650		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				6313262010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	65,350
					-	-		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	-	65,350	
					-	-		34,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	100,000	-	100,000	-	65,350	
					-	-		34,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	54,761,000	-	378,758,000	354,329,000	-14,767,277	
					323,997,000	-		237,823,034	4,959	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				7613262090000 公務人員退休及撫卹給付	458,163	-	458,163	50,907	-	
					-	-		458,163	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7613262090100 公務人員退休及撫卹給付	458,163	-	458,163	50,907	-	
					-	-		458,163	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	458,163	-	458,163	50,907	-	
					-	-		458,163	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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	140,800	-	140,800	140,800	60,980	
					-	-	-	140,800	-	
	02			8913262090200 公務人員各項補助	140,800	-	140,800	140,800	60,980	
					-	-	-	140,800	-	
		10		100000 人事費	140,800	-	140,800	140,800	60,980	
					-	-	-	140,800	-	

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8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	598,963	-	598,963	598,963	111,887	-
					-	-		598,963		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	55,359,963	-	379,356,963	354,927,963	-14,655,390	116,505,966
					323,997,000	-			238,421,997	
					-	-			-	4,959
					-	-			-	

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	公務人員因公傷亡慰問金
1000 人事費	21,639,363		458,163	
1015 法定編制人員待遇	14,334,105			
1030 獎金	4,124,639			
1035 其他給與	206,275			
1040 加班值班費	23,150			
1045 退休退職給付			458,163	
1050 退休離職儲金	1,561,535			
1055 保險	1,389,659			
2000 業務費	2,355,872	11,794,744		
2003 教育訓練費	9,600			
2006 水電費	581,052			
2009 通訊費	320,451	2,025		
2018 資訊服務費	71,860			
2021 其他業務租金	252,254	91,062		
2024 稅捐及規費	36,620			
2027 保險費	4,960			
2030 兼職費	33,936			
2033 臨時人員酬金	271,170	3,475,495		
2036 按日按件計資酬金		321,000		
2051 物品	247,986	7,500		
2054 一般事務費	305,594	7,752,672		
2063 房屋建築養護費	139,309			
2066 車輛及辦公器具養護費	34,408			
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			
	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	39,172	122,841		
2093 特別費		22,149		
3000 設備及投資	34,650			
3035 雜項設備費	34,650			
4000 獎補助費	4,000	201,994,405		
4040 對國內團體之捐助		500,000		
4065 社會福利津貼及濟助		188,508,887		
4085 獎勵及慰問	4,000	12,985,518		
合計	24,033,885	213,789,149	458,163	

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	140,800	22,238,326	
1015 法定編制人員待遇		14,334,105	
1030 獎金		4,124,639	
1035 其他給與	140,800	347,075	
1040 加班值班費		23,150	
1045 退休退職給付		458,163	
1050 退休離職儲金		1,561,535	
1055 保險		1,389,659	
2000 業務費		14,150,616	
2003 教育訓練費		9,600	
2006 水電費		581,052	
2009 通訊費		322,476	
2018 資訊服務費		71,860	
2021 其他業務租金		343,316	
2024 稅捐及規費		36,620	
2027 保險費		4,960	
2030 兼職費		33,936	
2033 臨時人員酬金		3,746,665	
2036 按日按件計資酬金		321,000	
2051 物品		255,486	
2054 一般事務費		8,058,266	
2063 房屋建築養護費		139,309	
2066 車輛及辦公器具養護費		34,408	
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8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	
2072 國內旅費		162,013	
2093 特別費		22,149	
3000 設備及投資		34,650	
3035 雜項設備費		34,650	
4000 獎補助費		201,998,405	
4040 對國內團體之捐助		500,000	
4065 社會福利津貼及濟助		188,508,887	
4085 獎勵及慰問		12,989,518	
合計	140,800	238,421,997	

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8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	258,300,595	0	0	0	0	0	0	0	258,300,595
本年度	258,300,595	0	0	0	0	0	0	0	258,300,595
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	258,199,821	0	0	0	0	0	0	0	258,199,821
12020100 收回以前年度歲出	73,008	0	0	0	0	0	0	0	73,008
12021000 其他雜項收入	16,300	0	0	0	0	0	0	0	16,300
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)		
合計	238,421,997	4,959	0	0	100,000	0	0	0	0	0	238,526,956	116,401,007
本年度	238,421,997	4,959	0	0	100,000	0	0	0	0	0	238,526,956	116,401,007
一、本年度經費	237,823,034	4,959	0	0	100,000	0	0	0	0	0	237,927,993	116,401,007
0463010100 行政管理	23,999,235	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,099,235	6,274,765
0463010100* 行政管理	34,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,650	65,350
0464020100 就業服務	213,789,149	4,959	0	0	0	0	0	0	0	0	213,794,108	110,060,892
二、統籌科目	598,963	0	0	0	0	0	0	0	0	0	598,963	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	458,163	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,163	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	140,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,800	0

臺中市就業服務處

平衡表

中華民國112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	245,292,388	負債	237,515,288
流動資產	237,409,467	流動負債	233,565,288
專戶存款	237,304,508	應付代收款	233,565,288
零用金	100,000	其他負債	3,950,000
預付款	4,959	存入保證金	3,950,000
固定資產	2,156,411	暫收款	
機械及設備	4,424,772	淨資產	7,777,100
累計折舊－機械及設備	-2,911,724	資產負債淨額	7,777,100
交通及運輸設備	1,609,451	資產負債淨額	7,777,100
累計折舊－交通及運輸設備	-1,204,323		
雜項設備	1,097,619		
累計折舊－雜項設備	-859,384		
無形資產	5,515,730		
電腦軟體	5,515,730		
其他資產	210,780		
暫付款	210,780		
合 計	245,292,388	合 計	245,292,388
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	-14,806,735	499,774,331
公庫撥入數	-14,650,431	238,526,956
財產收益	0	11,466
補助及協助收入	0	258,199,821
其他收入	-156,304	3,036,088
支出	-14,417,549	498,363,295
繳付公庫數	16,300	258,300,595
人事支出	2,196,218	22,238,326
業務支出	1,620,707	14,150,616
獎補助支出	-18,472,315	201,998,405
折舊、折耗及攤銷	221,541	1,675,353
收支餘絀	-389,186	1,411,036

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	3,220,344	-2,641,818	1,377,032	172,604	-269,906	1,513,048
交通及運輸設備	1,609,451	-1,120,227	27,300	27,300	-84,096	405,128
雜項設備	1,062,969	-799,581	34,650	0	-59,803	238,235
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	1,438,982	199,904	-413,805	2,156,411
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	1,261,548	0	5,515,730
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	1,261,548	0	5,515,730
合 計	10,873,262	-4,561,626	3,235,762	1,461,452	-413,805	7,672,141

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」3,235,762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+帳務修正199,904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	258,300,595	241,473,736	499,774,331	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		238,526,956	238,526,956	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	258,199,821	-----	258,199,821	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	89,308	2,946,780	3,036,088	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	238,421,997	259,941,298	498,363,295	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		258,300,595	258,300,595	人事支出
人事費	22,238,326	-----	22,238,326	業務支出
業務費	14,150,616	-----	14,150,616	獎補助支出
獎補助費	201,998,405	-----	201,998,405	
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	-----	1,675,353	1,675,353	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	19,878,598	-18,467,562	1,411,036	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238,526,956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258,300,595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1,675,353元=固定資產提列折舊數413,805元+無形資產攤銷數1,261,548元。