

臺中市勞動檢查處

會計月報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 黃美雪

機關長官 邱怡川

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

臺中市勞動檢查處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	03				罰款及賠償收入	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	113,265	-	2,030	20,300	-	92,965
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	113,265	-	2,030	20,300	-	92,965
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	113,265	-	2,030	20,300	-	92,965
						-	-	-	-	-	-
					小計	113,265	-	2,030	20,300	-	92,965
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	790,000	-	-	46,146	-	743,854
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	790,000	-	-	46,146	-	743,854
						-	-	-	-	-	-

臺中市勞動檢查處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	790,000	-	-	46,146	-	743,854
						-	-	-	-	-	-
					小計	790,000	-	-	46,146	-	743,854
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	2,672,000	-	10,500	1,731,080	-	940,920
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,672,000	-	10,500	1,731,080	-	940,920
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,672,000	-	10,500	1,731,080	-	940,920
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,672,000	-	10,500	1,731,080	-	940,920
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	3,635,265	-	12,530	1,797,526	-	1,837,739
						-	-	-	-	-	-
					總計	3,635,265	-	12,530	1,797,526	-	1,837,739
						-	-	-	-	-	-

臺中市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11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			
	行政管理	勞動檢查	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	64,822,239	20,541,842	518,760	423,000
1015 法定編制人員待遇	46,464,892			
1020 約聘僱人員待遇		16,395,870		
1030 獎金	7,948,547			
1035 其他給與	1,362,964	853,200		423,000
1040 加班費	31,986	72,196		
1045 退休退職給付			518,760	
1050 退休離職儲金	4,656,094	981,984		
1055 保險	4,357,756	2,238,592		
2000 業務費	2,756,714	8,079,599		
2003 教育訓練費	38,900			
2009 通訊費	562,913	89,460		
2018 資訊服務費	114,000	127,680		
2021 其他業務租金	186,797	493,431		
2024 稅捐及規費	91,700			
2027 保險費	98,738	86,898		
2033 約用人員酬金	396,582	1,407,154		
2036 按日按件計資酬金	6,440	547,000		
2051 物品	393,606	335,744		
2054 一般事務費	584,487	3,729,049		
2063 房屋建築養護費	1,680			
2066 車輛及辦公器具養護費	108,037			
2069 設施及機械設備養護費	29,450			
2072 國內旅費	41,221	1,003,481		

臺中市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第11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	勞動檢查	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
2078 國外旅費		259,702		
2093 特別費	102,163			
3000 設備及投資	180,000	876,360		
3030 資訊軟硬體設備費	180,000	876,360		
4000 獎補助費		841,075		
4040 對國內團體之捐助		717,075		
4085 獎勵及慰問		124,000		
合計	67,758,953	30,338,876	518,760	423,000

臺中市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第12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	86,305,841			
1015 法定編制人員待遇	46,464,892			
1020 約聘僱人員待遇	16,395,870			
1030 獎金	7,948,547			
1035 其他給與	2,639,164			
1040 加班費	104,182			
1045 退休退職給付	518,760			
1050 退休離職儲金	5,638,078			
1055 保險	6,596,348			
2000 業務費	10,836,313			
2003 教育訓練費	38,900			
2009 通訊費	652,373			
2018 資訊服務費	241,680			
2021 其他業務租金	680,228			
2024 稅捐及規費	91,700			
2027 保險費	185,636			
2033 約用人員酬金	1,803,736			
2036 按日按件計資酬金	553,440			
2051 物品	729,350			
2054 一般事務費	4,313,536			
2063 房屋建築養護費	1,680			
2066 車輛及辦公器具養護費	108,037			
2069 設施及機械設備養護費	29,450			
2072 國內旅費	1,044,702			

臺中市勞動檢查處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第13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			
2078 國外旅費	259,702			
2093 特別費	102,163			
3000 設備及投資	1,056,360			
3030 資訊軟硬體設備費	1,056,360			
4000 獎補助費	841,075			
4040 對國內團體之捐助	717,075			
4085 獎勵及慰問	124,000			
合計	99,039,589			

臺中市勞動檢查處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第14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	97,111,477	0	0	0	0	0	0	0	97,111,477
本年度	95,313,951	0	0	0	0	0	0	0	95,313,951
04010100 罰金罰鍰	62,542,986	0	0	0	0	0	0	0	62,542,986
05030300 資料使用費	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
07010100 利息收入	5,957	0	0	0	0	0	0	0	5,957
07050100 廢舊物資售價	62,201	0	0	0	0	0	0	0	62,201
09010200 計畫型補助收入	32,699,307	0	0	0	0	0	0	0	32,699,307
12021000 其他雜項收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
以前年度	1,797,526	0	0	0	0	0	0	0	1,797,526
一、以前年度應收(保留) 數	1,797,526	0	0	0	0	0	0	0	1,797,526
111年度 04010100 罰金罰鍰	20,300	0	0	0	0	0	0	0	20,300

臺中市勞動檢查處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第15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)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	46,146	0	0	0	0	0	0	0	46,146
113年度 04010100 罰金罰鍰	1,731,080	0	0	0	0	0	0	0	1,731,080
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市勞動檢查處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第16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)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺中市勞動檢查處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第17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	99,039,589	18,480	0	0	60,000	3,764,652	0	0	0	0	102,882,721	12,324,691
本年度	99,039,589	18,480	0	0	60,000	0	0	0	0	0	99,118,069	12,324,691
一、本年度經費	98,097,829	18,480	0	0	60,000	0	0	0	0	0	98,176,309	12,324,691
0463010100 行政管理	67,578,953	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	67,638,953	3,628,047
0463010100* 行政管理	180,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000	0
0463100100 勞動檢查	29,462,516	18,480	0	0	0	0	0	0	0	0	29,480,996	8,543,004
0463100100* 勞動檢查	876,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	876,360	153,640
二、統籌科目	941,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	941,760	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	518,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	518,760	0
0989090200 公務人員各項補助	423,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,000	0

臺中市勞動檢查處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數：第18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)		
以前年度	0	0	0	0	0	3,764,652	0	0	0	0	3,764,652	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	3,764,652	0	0	0	0	3,764,652	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	3,764,652	0	0	0	0	3,764,652	0

平衡表

中華民國114年11月30日

頁數:第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	11,141,089	負債	7,124,448
流動資產	9,004,075	流動負債	4,919,876
專戶存款	7,087,856	應付代收款	4,919,876
零用金	60,000	其他負債	2,204,572
應收帳款	1,837,739	應付保管款	2,204,572
預付款	18,480	淨資產	4,016,641
固定資產	2,100,422	資產負債淨額	4,016,641
機械及設備	5,921,166	資產負債淨額	4,016,641
累計折舊－機械及設備	-4,131,822		
交通及運輸設備	3,614,329		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,396,757		
雜項設備	317,866		
累計折舊－雜項設備	-224,360		
其他資產	36,592		
暫付款	36,592		
合 計	11,141,089	合 計	11,141,089
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	18	待抵銷債權憑證	18

臺中市勞動檢查處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,291,918	198,196,672
公庫撥入數	8,546,287	102,882,721
罰款及賠償收入	6,742,750	62,542,986
規費收入	100	2,500
財產收益	2,781	68,158
補助及協助收入	0	32,699,307
其他收入	0	1,000
支出	15,470,585	195,718,926
繳付公庫數	6,758,161	97,111,477
人事支出	6,754,476	86,305,841
業務支出	1,579,380	10,836,313
獎補助支出	307,551	841,075
財產損失	0	1,411
折舊、折耗及攤銷	71,017	622,809
收支餘絀	-178,667	2,477,746

臺中市勞動檢查處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年11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	5,867,128	-4,888,102	1,274,760	1,220,722	756,280	1,789,344
交通及運輸設備	3,614,329	-3,253,379	0	0	-143,378	217,572
雜項設備	317,866	-197,553	0	0	-26,807	93,506
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	9,799,323	-8,339,034	1,274,760	1,220,722	586,095	2,100,422
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合 計	9,799,323	-8,339,034	1,274,760	1,220,722	586,095	2,100,422

臺中市勞動檢查處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

備註:一、本年度資本資產成本變動增加數1,274,760元=預算採購增加金1,056,360元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額218,400元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,056,360元＝本年度預算執行金額1,056,360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。】

三、預算採購增加金額1,056,360元等於設備及投資預算執行金額1,056,360元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額218,400元，係涉及淨資產者：由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入218,400元。

臺中市勞動檢查處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 23 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	95,313,951	102,882,721	198,196,672	收入
		102,882,721	102,882,721	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	62,542,986		62,542,986	罰款及賠償收入
規費收入	2,500		2,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	68,158		68,158	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	32,699,307		32,699,307	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	1,000		1,000	其他收入
歲出	99,039,589	96,679,337	195,718,926	支出
		97,111,477	97,111,477	繳付公庫數
人事費	86,305,841		86,305,841	人事支出
業務費	10,836,313		10,836,313	業務支出
獎補助費	841,075		841,075	獎補助支出
設備及投資	1,056,360	-1,056,360		
		1,411	1,411	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		622,809	622,809	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,725,638	6,203,384	2,477,746	收支餘絀

臺中市勞動檢查處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30日

頁數:第 24 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102,882,721元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數97,111,477元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-1,056,360元，詳歲出用途別累計表。
4. 財產損失調整數1,411元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數622,809元=固定資產提列折舊數622,809元。