

臺中市家庭教育中心

# 會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 周曉芬

機關長官 巫春慧

# 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
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 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
---------------------	---------------

# 臺中市家庭教育中心

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
05				05050000000 規費收入	85,000 -	85,000	10,000 -	-	-10,000	
	03			05051620300 使用規費收入	85,000 -	85,000	10,000 -	-	-10,000	
		06		05051620306 場地設施使用費	15,000 -	15,000	10,000 -	-	-10,000	
		07		05051620307 服務費	70,000 -	70,000	- -	-	-	
09				09050000000 補助及協助收入	17,909,000 -	17,909,000	5,820,000 -	- 1,394,265	-4,425,735	
	01			09051620100 上級政府補助收入	17,909,000 -	17,909,000	5,820,000 -	- 1,394,265	-4,425,735	
		02		09051620102 計畫型補助收入	17,909,000 -	17,909,000	5,820,000 -	- 1,394,265	-4,425,735	
				經常門合計	17,994,000 -	17,994,000	5,830,000 -	- 1,394,265	-4,435,735	
				總計	17,994,000 -	17,994,000	5,830,000 -	- 1,394,265	-4,435,735	

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				5305162010000 一般行政	11,565,000	-	11,565,000	5,224,000	859,327	2,236,872
					-	-		2,987,128		
					-	-		-	612,905	
					-	-		-	-	
	01			5305162010100 行政管理	11,565,000	-	11,565,000	5,224,000	859,327	2,236,872
					-	-		2,987,128		
					-	-		-	612,905	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	9,972,000	-	9,972,000	4,852,000	814,489	2,015,296
					-	-		2,836,704		
					-	-		-	612,905	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	1,587,000	-	1,587,000	370,000	44,838	219,576
					-	-		150,424		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	2,000
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				5305162030000 推展家庭教育	22,761,000	-	22,761,000	4,100,000	162,653	3,598,762
					-	-		501,238		
					-	-		-	1,943,584	
					-	-		-	-	

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			5305162030100 推展家庭教育	22,761,000	-	22,761,000	4,100,000	162,653	3,598,762
					-	-		501,238		
					-	-		-		1,943,584
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	17,213,000	-	17,213,000	2,100,000	162,653	1,598,762
					-	-		501,238		
					-	-		-		549,319
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	5,548,000	-	5,548,000	2,000,000	-	2,000,000
					-	-		-		-
					-	-		-		1,394,265
					-	-		-		-
				經常門合計	34,326,000	-	34,326,000	9,324,000	1,021,980	5,835,634
					-	-		3,488,366		
					-	-		-		2,556,489
					-	-		-		-
	01			5305162010000 一般行政	100,000	-	100,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5305162010100 行政管理*	100,000	-	100,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				5305162900000 一般建築及設備	643,000	-	643,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5305162900100 一般建築及設備*	643,000	-	643,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	643,000	-	643,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	743,000	-	743,000	30,000	-	30,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	35,069,000	-	35,069,000	9,354,000	1,021,980	5,865,634
					-	-		3,488,366	-	-
					-	-		-	-	2,556,489
					-	-		-	-	-

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)			
09				7605162090000 公務人員退休及撫卹給付	135,246	-	135,246	135,246	45,082	-
					-	-		135,246		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	135,246	-	135,246	135,246	45,082	-
					-	-		135,246		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	135,246	-	135,246	135,246	45,082	-
					-	-		135,246		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	71,680	-	71,680	71,680	-	-
					-	-		71,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			8905162090200 公務人員各項補助	71,680	-	71,680	71,680	-	-
					-	-		71,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	71,680	-	71,680	71,680	-	-
					-	-		71,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	206,926	-	206,926	206,926	45,082	-
					-	-		206,926		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	35,275,926	-	35,275,926	9,560,926	1,067,062	5,865,634
					-	-		3,695,292		
					-	-		-		2,556,489
					-	-		-		



臺中市家庭教育中心  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	03				推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038
	01				推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038
			40		獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038
112	90				一般建築及設備	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
	01				一般建築及設備*	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038
					資本門合計*	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	997,000	-	997,000	997,000	-	-	-
						1,200,038	-	-	-	-	1,200,038	1,200,038

# 臺中市家庭教育中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	推展家庭教育	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	2,836,704		135,246	71,680
1015 法定編制人員待遇	1,451,251			
1020 約聘僱人員待遇	152,280			
1025 技工及工友待遇	106,290			
1030 獎金	781,631			
1035 其他給與				71,680
1045 退休退職給付			135,246	
1050 退休離職儲金	170,969			
1055 保險	174,283			
2000 業務費	150,424	501,238		
2006 水電費	31,896			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	107,264	467,069		
2054 一般事務費		34,169		
合計	2,987,128	501,238	135,246	71,680

# 臺中市家庭教育中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			
	合計			
1000 人事費	3,043,630			
1015 法定編制人員待遇	1,451,251			
1020 約聘僱人員待遇	152,280			
1025 技工及工友待遇	106,290			
1030 獎金	781,631			
1035 其他給與	71,680			
1045 退休退職給付	135,246			
1050 退休離職儲金	170,969			
1055 保險	174,283			
2000 業務費	651,662			
2006 水電費	31,896			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	574,333			
2054 一般事務費	34,169			
合計	3,695,292			

# 臺中市家庭教育中心

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10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	1,394,265	0	0	0	0	0	0	0	1,394,265
本年度	1,394,265	0	0	0	0	0	0	0	1,394,265
09010200 計畫型補助收入	1,394,265	0	0	0	0	0	0	0	1,394,265

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第11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	4,692,292	3,756,527	0	0	100,000	1,394,265	0	0	0	0	9,943,084	3,209,145
本年度	3,695,292	2,556,489	0	0	100,000	0	0	0	0	0	6,351,781	3,209,145
一、本年度經費	3,488,366	2,556,489	0	0	100,000	0	0	0	0	0	6,144,855	3,209,145
0253010100 行政管理	2,987,128	612,905	0	0	100,000	0	0	0	0	0	3,700,033	1,523,967
0253010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0253030100 推展家庭教育	501,238	1,943,584	0	0	0	0	0	0	0	0	2,444,822	1,655,178
二、統籌科目	206,926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,926	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	135,246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,246	0
0989090200 公務人員各項補助	71,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,680	0
以前年度	997,000	1,200,038	0	0	0	1,394,265	0	0	0	0	3,591,303	0

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
一、以前年度應付(保留)數	997,000	1,200,038	0	0	0	0	0	0	0	0	2,197,038	0
112年度 0253030100 推展家庭教育	0	1,200,038	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200,038	0
112年度 0253900100* 一般建築及設備	997,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	1,394,265	0	0	0	0	1,394,265	0
112年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	1,394,265	0	0	0	0	1,394,265	0

# 臺中市家庭教育中心

## 平衡表

中華民國113年2月29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	40,243,652	負債	585,099
流動資產	4,441,626	流動負債	552,159
專戶存款	585,099	應付帳款	
零用金	100,000	應付代收款	552,159
預付款	3,756,527	其他負債	32,940
固定資產	35,802,026	存入保證金	32,940
房屋建築及設備	44,747,357	淨資產	39,658,553
累計折舊－房屋建築及設備	-9,524,495	資產負債淨額	39,658,553
機械及設備	1,371,992	資產負債淨額	39,658,553
累計折舊－機械及設備	-991,902		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-199,047		
雜項設備	974,640		
累計折舊－雜項設備	-804,751		
合 計	40,243,652	合 計	40,243,652
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	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺中市家庭教育中心

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	5,353,111	11,543,926
公庫撥入數	5,146,534	9,943,084
補助及協助收入	0	1,394,265
其他收入	206,577	206,577
支出	1,152,658	5,258,659
繳付公庫數	0	1,394,265
人事支出	859,571	3,043,630
業務支出	207,491	651,662
折舊、折耗及攤銷	85,596	169,102
收支餘絀	4,200,453	6,285,267



# 臺中市家庭教育中心

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	44,633,098	-9,390,200	114,259	0	-134,295	35,222,862
機械及設備	1,371,992	-962,515	0	0	-29,387	380,090
交通及運輸設備	228,232	-197,245	0	0	-1,802	29,185
雜項設備	882,322	-801,133	92,318	0	-3,618	169,889
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	47,115,644	-11,351,093	206,577	0	-169,102	35,802,026
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	47,115,644	-11,351,093	206,577	0	-169,102	35,802,026

# 臺中市家庭教育中心

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29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」206,577元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額206,577元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額206,577元，係：以代辦經費出帳206,577元。

四、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：整理期間取得之財產，會計帳已於上年度列支997,000元，財產帳登載於本年度。

# 臺中市家庭教育中心

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	1,394,265	10,149,661	11,543,926	收入
		9,943,084	9,943,084	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				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	1,394,265		1,394,265	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		206,577	206,577	其他收入
歲出	3,695,292	1,563,367	5,258,659	支出
		1,394,265	1,394,265	繳付公庫數
人事費	3,043,630		3,043,630	人事支出
業務費	651,662		651,662	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		169,102	169,102	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,301,027	8,586,294	6,285,267	收支餘絀

臺中市家庭教育中心  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29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9,943,084元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數206,577元=代辦經費購置固定資產206,577元。
3. 繳付公庫數調整數1,394,265元，詳繳付公庫數分析表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數169,102元=固定資產提列折舊數169,102元。