臺中市家庭教育中心

會　計　月　報

中華民國112年10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 2頁
二、經費累計表.....第 3頁至第 7頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....第 8頁至第 8頁
貳、附屬表
一、歲出用途別累計表.....第 9頁至第 12頁
二、繳付公庫數分析表.....第 13頁至第 13頁
三、公庫撥入數分析表.....第 14頁至第 15頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表.....第 16頁至第 16頁
二、收入支出表.....第 17頁至第 17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 18頁至第 19頁
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表.....第 20頁至第 21頁

臺中市家庭教育中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
05				05050000000 規費收入	85,000 -	85,000	80,000	- -	-	-80,000
	03			05051620300 使用規費收入	85,000 -	85,000	80,000	- -	-	-80,000
		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	70,000	- -	-	-70,000
07				07050000000 財產收入	- -	-	-	- 13,936	-	13,936
	01			07051620100 財產孳息	- -	-	-	- 2,676	-	2,676
		01		07051620101 利息收入	- -	-	-	- 2,676	-	2,676
	05			07051620500 廢舊物資售價	- -	-	-	- 11,260	-	11,260
		01		07051620501 廢舊物資售價	- -	-	-	- 11,260	-	11,260
09				09050000000 補助及協助收入	14,526,000 -	14,526,000	14,526,000	- 8,834,854	-	-5,691,146
	01			09051620100 上級政府補助收入	14,526,000 -	14,526,000	14,526,000	- 8,834,854	-	-5,691,146
		02		09051620102 計畫型補助收入	14,526,000 -	14,526,000	14,526,000	- 8,834,854	-	-5,691,146
12				12050000000 其他收入	- -	-	-	11,084 11,084	-	11,084
	02			12051620200 雜項收入	- -	-	-	11,084 11,084	-	11,084

臺中市家庭教育中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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		執行較分配增減數(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		10		12051620210 其他雜項收入	- -	-	-	11,084 11,084	-	11,084
				經常門合計	14,611,000 -	14,611,000	14,606,000	11,084 8,859,874	-	-5,746,126
				總計	14,611,000 -	14,611,000	14,606,000	11,084 8,859,874	-	-5,746,126

臺中市家庭教育中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
01				5305162010000 一般行政	10,685,000	-	10,685,000	10,528,000	828,074	1,220,074
					-	-			9,307,926	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5305162010100 行政管理	10,685,000	-	10,685,000	10,528,000	828,074	1,220,074
					-	-			9,307,926	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	9,122,000	-	9,122,000	9,122,000	674,164	881,286
					-	-			8,240,714	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,557,000	-	1,557,000	1,400,000	153,910	336,788
					-	-			1,063,212	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	2,000
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				5305162030000 推展家庭教育	17,259,000	-	17,259,000	17,109,000	1,081,231	8,020,548
					-	-			9,088,452	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				

臺中市家庭教育中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目 款	項	目	節	代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
	01			5305162030100 推展家庭教育	17,259,000	-	17,259,000	17,109,000	1,081,231	8,020,548
					-	-			9,088,452	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				
			20	200000 業務費	12,629,000	-	12,629,000	12,479,000	1,033,231	6,734,335
					-	-			5,744,665	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				
			40	400000 獎補助費	4,630,000	-	4,630,000	4,630,000	48,000	1,286,213
					-	-			3,343,787	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	27,944,000	-	27,944,000	27,637,000	1,909,305	9,240,622
					-	-			18,396,378	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				
01				5305162010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	75,100
					-	-			24,900	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5305162010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	75,100
					-	-			24,900	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市家庭教育中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代碼及名稱	預算數 原預算數 / 預算追加(減)數 / 第一預備金 / 各類員工待遇準備	預算數 第二預備金 / 經費流用數 / 調整待遇準備 / 預算調整數	預算數 合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 / 截至本月止累計實現數(2) / 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) / 備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	75,100
					-	-			24,900	
					-	-			-	-
					-	-				
90				5305162900000 一般建築及設備	997,000	-	997,000	997,000	-	997,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5305162900100 一般建築及設備*	997,000	-	997,000	997,000	-	997,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	997,000	-	997,000	997,000	-	997,000
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	1,097,000	-	1,097,000	1,097,000	-	1,072,100
					-	-			24,900	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	29,041,000	-	29,041,000	28,734,000	1,909,305	10,312,722
					-	-			18,421,278	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				

臺中市家庭教育中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工待遇準備	預算調整數				
09				7605162090000 公務人員退休及撫卹給付	523,006	-	523,006	523,006	47,546	-
					-	-			523,006	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	523,006	-	523,006	523,006	47,546	-
					-	-			523,006	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	523,006	-	523,006	523,006	47,546	-
					-	-			523,006	
					-	-			-	-
					-	-				
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			8905162090200 公務人員各項補助	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市家庭教育中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工待遇準備	預算調整數				
				統籌科目合計	526,006	-	526,006	526,006	47,546	-
					-	-			526,006	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	29,567,006	-	29,567,006	29,260,006	1,956,851	10,312,722
					-	-			18,947,284	
					-	-			-	5,215,271
					-	-				

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112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目 款	項	目	節	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)
						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
111	03				推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-
		01			推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						1,716,462	-	-	1,716,462	-	-	-

臺中市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	8,240,714		523,006	3,000
1015 法定編制人員待遇	4,628,178			
1020 約聘僱人員待遇	536,437			
1025 技工及工友待遇	365,090			
1030 獎金	1,461,906			
1035 其他給與	150,121			3,000
1040 加班值班費	25,961			
1045 退休退職給付			523,006	
1050 退休離職儲金	537,193			
1055 保險	535,828			
2000 業務費	1,063,212	5,744,665		
2006 水電費	246,768			
2009 通訊費	74,330			
2027 保險費	11,265			
2033 臨時人員酬金	360,361	1,402,166		
2036 按日按件計資酬金		30,000		
2039 委辦費		2,492,609		
2051 物品	21,457			
2054 一般事務費	148,372	1,818,335		
2063 房屋建築養護費	16,275			
2066 車輛及辦公器具養護費	2,850			
2069 設施及機械設備養護費	139,005			
2072 國內旅費	31,553	1,555		
2093 特別費	10,976			

臺中市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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
3000　設備及投資	24,900			
3030　資訊軟硬體設備費	24,900			
4000　獎補助費	4,000	3,343,787		
4030　對特種基金之補助		3,203,962		
4040　對國內團體之捐助		105,825		
4085　獎勵及慰問	4,000	34,000		
合計	9,332,826	9,088,452	523,006	3,000

臺中市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	8,766,720			
1015 法定編制人員待遇	4,628,178			
1020 約聘僱人員待遇	536,437			
1025 技工及工友待遇	365,090			
1030 獎金	1,461,906			
1035 其他給與	153,121			
1040 加班值班費	25,961			
1045 退休退職給付	523,006			
1050 退休離職儲金	537,193			
1055 保險	535,828			
2000 業務費	6,807,877			
2006 水電費	246,768			
2009 通訊費	74,330			
2027 保險費	11,265			
2033 臨時人員酬金	1,762,527			
2036 按日按件計資酬金	30,000			
2039 委辦費	2,492,609			
2051 物品	21,457			
2054 一般事務費	1,966,707			
2063 房屋建築養護費	16,275			
2066 車輛及辦公器具養護費	2,850			
2069 設施及機械設備養護費	139,005			
2072 國內旅費	33,108			
2093 特別費	10,976			

臺中市家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
3000　設備及投資	24,900			
3030　資訊軟硬體設備費	24,900			
4000　獎補助費	3,347,787			
4030　對特種基金之補助	3,203,962			
4040　對國內團體之捐助	105,825			
4085　獎勵及慰問	38,000			
合計	18,947,284			

臺中市家庭教育中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	8,859,874	0	0	0	0	0	0	0	8,859,874
本年度	8,859,874	0	0	0	0	0	0	0	8,859,874
07010100 利息收入	2,676	0	0	0	0	0	0	0	2,676
07050100 廢舊物資售價	11,260	0	0	0	0	0	0	0	11,260
09010200 計畫型補助收入	8,834,854	0	0	0	0	0	0	0	8,834,854
12021000 其他雜項收入	11,084	0	0	0	0	0	0	0	11,084

臺中市家庭教育中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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)	以前年度撥款 墊付轉正數(10)		
合計	20,663,746	5,215,271	0	0	100,000	33,730	0	0	0	0	26,012,747	4,997,451
本年度	18,947,284	5,215,271	0	0	100,000	0	0	0	0	0	24,262,555	4,997,451
一、本年度經費	18,421,278	5,215,271	0	0	100,000	0	0	0	0	0	23,736,549	4,997,451
0253010100 行政管理	9,307,926	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,407,926	1,120,074
0253010100* 行政管理	24,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,900	75,100
0253030100 推展家庭教育	9,088,452	5,215,271	0	0	0	0	0	0	0	0	14,303,723	2,805,277
0253900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	997,000
二、統籌科目	526,006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	526,006	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	523,006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	523,006	0
0989090200 公務人員各項補助	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0

臺中市家庭教育中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

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	1,716,462	0	0	0	0	33,730	0	0	0	0	1,750,192	0
一、以前年度應付(保留)數	1,716,462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,716,462	0
111年度 0253030100 推展家庭教育	1,716,462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,716,462	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	33,730	0	0	0	0	33,730	0
111年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	33,730	0	0	0	0	33,730	0

臺中市家庭教育中心

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	42,099,277	負債	1,948,414
流動資產	7,041,585	流動負債	1,925,314
專戶存款	1,726,314	應付代收款	1,925,314
零用金	100,000	其他負債	23,100
預付款	5,215,271	存入保證金	23,100
固定資產	34,835,592	淨資產	40,150,863
房屋建築及設備	43,636,098	資產負債淨額	40,150,863
累計折舊－房屋建築及設備	-9,258,080	資產負債淨額	40,150,863
機械及設備	1,316,314		
累計折舊－機械及設備	-934,761		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-195,444		
雜項設備	841,996		
累計折舊－雜項設備	-798,763		
其他資產	222,100		
暫付款	222,100		
合計	42,099,277	合計	42,099,277
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112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	1,291,338	35,651,453
公庫撥入數	1,280,254	26,012,747
財產收益	0	13,936
補助及協助收入	0	8,834,854
其他收入	11,084	789,916
支出	2,050,301	30,320,160
繳付公庫數	11,084	8,859,874
人事支出	721,710	8,766,720
業務支出	1,187,141	6,807,877
獎補助支出	48,000	5,064,249
財產損失	242	671
折舊、折耗及攤銷	82,124	820,769
收支餘絀	-758,963	5,331,293

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112年1月1日至112年10月31日

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 增加數 (3)	本年度成本變動 減少數 (4)	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)
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	42,857,266	-8,597,480	778,832	0	-660,600	34,378,018
機械及設備	1,287,068	-824,734	53,400	24,154	-110,027	381,553
交通及運輸設備	228,232	-185,071	0	0	-10,373	32,788
雜項設備	884,866	-825,347	0	42,870	26,584	43,233
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	45,257,432	-10,432,632	832,232	67,024	-754,416	34,835,592
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	45,257,432	-10,432,632	832,232	67,024	-754,416	34,835,592

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112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」832,232元=預算採購增加金額24,900元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額807,332元。
二、設備及投資預算執行增加金額24,900元=本年度預算執行金額24,900元+以前年度保留預算執行金額0元。
三、預算採購增加金額24,900元較設備及投資預算執行增加金額24,900元減少0元。
四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額807,332元，係：以代辦經費出帳778,832元及數位局撥入28,500元。
五、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88,000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112年1月1日至112年10月31日

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	8,859,874	26,791,579	35,651,453	收入
		26,012,747	26,012,747	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	13,936		13,936	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	8,834,854		8,834,854	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	11,084	778,832	789,916	其他收入
歲出	18,947,284	11,372,876	30,320,160	支出
		8,859,874	8,859,874	繳付公庫數
人事費	8,766,720		8,766,720	人事支出
業務費	6,807,877		6,807,877	業務支出
獎補助費	3,347,787	1,716,462	5,064,249	獎補助支出
設備及投資	24,900	-24,900		
		671	671	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		820,769	820,769	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-10,087,410	15,418,703	5,331,293	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112年1月1日至112年10月31日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.公庫撥入數調整數26,012,747元，詳公庫撥入數分析表。 2.其他收入調整數778,832元=代辦經費購置固定資產778,832元。 3.繳付公庫數調整數8,859,874元，詳繳付公庫數分析表。 4.獎補助支出調整數1,716,462元，詳以前年度歲出轉入數累計表。 5.設備及投資調整數-24,900元，詳歲出用途別累計表。 6.財產損失671元係財產報廢損失。 7.折舊、折耗及攤銷調整數820,769元=固定資產提列折舊數820,769元。