

臺中市家庭教育中心

# 會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 黎旻宜

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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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6月30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				0505000000 規費收入	85,000	85,000	45,000	-	-	-45,000
					-			-		
	03			05051620300 使用規費收入	85,000	85,000	45,000	-	-	-45,000
					-			-		
		06		05051620306 場地設施使用費	15,000	15,000	15,000	-	-	-15,000
					-			-		
		07		05051620307 服務費	70,000	70,000	30,000	-	-	-30,000
					-			-		
07				0705000000 財產收入	-	-	-	5,148	-	5,148
					-			5,148		
	01			07051620100 財產孳息	-	-	-	5,148	-	5,148
					-			5,148		
		01		07051620101 利息收入	-	-	-	5,148	-	5,148
					-			5,148		
09				0905000000 補助及協助收入	17,909,000	17,909,000	17,909,000	12,928,512	-	-3,586,223
					-			14,322,777		
	01			09051620100 上級政府補助收入	17,909,000	17,909,000	17,909,000	12,928,512	-	-3,586,223
					-			14,322,777		
		02		09051620102 計畫型補助收入	17,909,000	17,909,000	17,909,000	12,928,512	-	-3,586,223
					-			14,322,777		
				經常門合計	17,994,000	17,994,000	17,954,000	12,933,660	-	-3,626,075
					-			14,327,925		
				總計	17,994,000	17,994,000	17,954,000	12,933,660	-	-3,626,075
					-			14,327,925		

# 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			備註(預付款)	
01				5305162010000 一般行政	11,565,000	-	11,565,000	8,996,000	816,895	2,092,698
					-	-		6,903,302	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5305162010100 行政管理	11,565,000	-	11,565,000	8,996,000	816,895	2,092,698
					-	-		6,903,302	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	9,972,000	-	9,972,000	8,112,000	745,004	1,792,399
					-	-		6,319,601	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	1,587,000	-	1,587,000	880,000	69,891	300,299
					-	-		579,701	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				5305162030000 推展家庭教育	22,761,000	-	22,761,000	13,500,000	835,056	10,372,382
					-	-		3,127,618	-	
					-	-		-	6,386,895	
					-	-		-	-	

# 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			5305162030100 推展家庭教育	22,761,000	-	22,761,000	13,500,000	835,056	10,372,382
					-	-		3,127,618		
					-	-		-		6,386,895
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	17,213,000	-	17,213,000	10,800,000	835,056	7,672,382
					-	-		3,127,618		
					-	-		-		4,992,630
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	5,548,000	-	5,548,000	2,700,000	-	2,700,000
					-	-		-		-
					-	-		-		1,394,265
					-	-		-		-
				經常門合計	34,326,000	-	34,326,000	22,496,000	1,651,951	12,465,080
					-	-		10,030,920		
					-	-		-		6,386,895
					-	-		-		-
01				5305162010000 一般行政	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				5305162010100 行政管理*	100,000	-	100,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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			應付款數(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	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				5305162900000 一般建築及設備	643,000	-	643,000	257,000	-	257,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5305162900100 一般建築及設備*	643,000	-	643,000	257,000	-	257,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	643,000	-	643,000	257,000	-	257,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	743,000	-	743,000	307,000	-	307,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	35,069,000	-	35,069,000	22,803,000	1,651,951	12,772,080
					-	-		10,030,920		
					-	-		-		6,386,895
					-	-		-		-

# 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)	
09				7605162090000 公務人員退休及撫卹給付	328,202	-	328,202	46,886	-	
					-	-		328,202	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	328,202	-	328,202	46,886	-	
					-	-		328,202	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	328,202	-	328,202	46,886	-	
					-	-		328,202	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	87,540	-	87,540	5,160	-	
					-	-		87,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8905162090200 公務人員各項補助	87,540	-	87,540	5,160	-	
					-	-		87,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	87,540	-	87,540	5,160	-	
					-	-		87,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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	415,742	-	415,742	415,742	52,046	-
					-	-		415,742		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	35,484,742	-	35,484,742	23,218,742	1,703,997	12,772,080
					-	-		10,446,662		
					-	-		-		6,386,895
					-	-		-		

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6月30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	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
	01				一般建築及設備*	997,000	-	-	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
			30		設備及投資*	997,000	-	-	997,000	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	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	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					總計	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	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	6,319,601		328,202	87,540
1015 法定編制人員待遇	3,612,455			
1020 約聘僱人員待遇	153,972			
1025 技工及工友待遇	248,010			
1030 獎金	1,412,558			
1035 其他給與	56,000			87,540
1045 退休退職給付			328,202	
1050 退休離職儲金	418,169			
1055 保險	418,437			
2000 業務費	579,701	3,127,618		
2006 水電費	104,988			
2009 通訊費	65,204			
2018 資訊服務費	598			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	241,560	1,277,950		
2036 按日按件計資酬金		10,000		
2039 委辦費		284,395		
2051 物品	16,765			
2054 一般事務費	104,608	1,555,273		
2069 設施及機械設備養護費	12,165			
2072 國內旅費	4,556			
2093 特別費	17,993			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			

# 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			
	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
合計	6,903,302	3,127,618	328,202	87,540

# 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			
	合計			
1000 人事費	6,735,343			
1015 法定編制人員待遇	3,612,455			
1020 約聘僱人員待遇	153,972			
1025 技工及工友待遇	248,010			
1030 獎金	1,412,558			
1035 其他給與	143,540			
1045 退休退職給付	328,202			
1050 退休離職儲金	418,169			
1055 保險	418,437			
2000 業務費	3,707,319			
2006 水電費	104,988			
2009 通訊費	65,204			
2018 資訊服務費	598			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	1,519,510			
2036 按日按件計資酬金	10,000			
2039 委辦費	284,395			
2051 物品	16,765			
2054 一般事務費	1,659,881			
2069 設施及機械設備養護費	12,165			
2072 國內旅費	4,556			
2093 特別費	17,993			
4000 獎補助費	4,000			
4085 獎勵及慰問	4,000			

# 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6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			
	合計			
合計	10,446,662			

# 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6月30日

頁數：第12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	14,327,925	0	0	0	0	0	0	0	14,327,925
本年度	14,327,925	0	0	0	0	0	0	0	14,327,925
07010100 利息收入	5,148	0	0	0	0	0	0	0	5,148
09010200 計畫型補助收入	14,322,777	0	0	0	0	0	0	0	14,322,777

# 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6月30日

頁數：第13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	11,443,662	7,586,933	0	0	100,000	1,626,533	0	0	0	0	20,757,128	6,285,185
本年度	10,446,662	6,386,895	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,933,557	6,285,185
一、本年度經費	10,030,920	6,386,895	0	0	100,000	0	0	0	0	0	16,517,815	6,285,185
0253010100 行政管理	6,903,302	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	7,003,302	1,992,698
0253010100* 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0253030100 推展家庭教育	3,127,618	6,386,895	0	0	0	0	0	0	0	0	9,514,513	3,985,487
0253900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,000
二、統籌科目	415,742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	415,742	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	328,202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	328,202	0
0989090200 公務人員各項補助	87,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,540	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6月30日

頁數：第14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	997,000	1,200,038	0	0	0	1,626,533	0	0	0	0	3,823,571	0
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	1,626,533	0	0	0	0	1,626,533	0
112年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	1,626,533	0	0	0	0	1,626,533	0

# 臺中市家庭教育中心

## 平衡表

中華民國113年6月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	46,851,661	負債	3,706,388
流動資產	11,393,321	流動負債	3,673,448
專戶存款	3,706,388	應付代收款	3,673,448
零用金	100,000	其他負債	32,940
預付款	7,586,933	存入保證金	32,940
固定資產	35,458,340	淨資產	43,145,273
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	43,145,273
累計折舊－房屋建築及設備	-9,797,435	資產負債淨額	43,145,273
機械及設備	1,371,992		
累計折舊－機械及設備	-1,048,164		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-202,651		
雜項設備	974,640		
累計折舊－雜項設備	-815,631		
合 計	46,851,661	合 計	46,851,661
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6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	15,375,288	35,291,630
公庫撥入數	2,441,628	20,757,128
財產收益	5,148	5,148
補助及協助收入	12,928,512	14,322,777
其他收入	0	206,577
支出	14,723,429	25,287,375
繳付公庫數	12,933,660	14,327,925
人事支出	797,050	6,735,343
業務支出	904,947	3,707,319
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	85,772	512,788
收支餘絀	651,859	10,004,255

# 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6月30日

頁數：第 17 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	-407,235	34,949,922
機械及設備	1,371,992	-962,515	0	0	-85,649	323,828
交通及運輸設備	228,232	-197,245	0	0	-5,406	25,581
雜項設備	882,322	-801,133	92,318	0	-14,498	159,009
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	-512,788	35,458,340
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	-512,788	35,458,340

# 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6月30日

頁數：第 18 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6月30日

頁數：第 19 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	14,327,925	20,963,705	35,291,630	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	20,757,128	20,757,128	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	5,148	-----	5,148	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	14,322,777	-----	14,322,777	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	10,446,662	14,840,713	25,287,375	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	6,735,343	14,327,925	14,327,925	人事支出
業務費	3,707,319	-----	3,707,319	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	-----
	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	512,788	512,788	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	3,881,263	6,122,992	10,004,255	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6月30日

頁數：第 20 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20,757,128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14,327,925元，詳繳付公庫數分析表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數512,788元=固定資產提列折舊數512,788元。