

臺中市家庭教育中心

會 計 月 報

中華民國113年11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、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、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

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第3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				
	01			5305162030100 推展家庭教育	22,761,000	-	22,761,000	22,761,000	611,390	8,622,921
					-	-			14,138,079	
					-	-			-	5,577,282
					-	-				
			20	200000 業務費	17,213,000	-	16,624,818	16,624,818	591,390	7,893,239
					-	-588,182			8,731,579	
					-	-			-	4,989,100
					-	-				
			40	400000 獎補助費	5,548,000	-	6,136,182	6,136,182	20,000	729,682
					-	588,182			5,406,500	
					-	-			-	588,182
					-	-				
				經常門合計	34,326,000	-	35,043,000	34,326,000	698,993	9,948,895
					-	-			24,377,105	
					-	-			-	5,577,282
					717,000	-				
01				5305162010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5305162010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-				

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11月30日

頁數：第4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				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	-
					-	-		100,000	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				5305162900000 一般建築及設備	643,000	-	643,000	643,000	-	643,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5305162900100 一般建築及設備*	643,000	-	643,000	643,000	-	643,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	643,000	-	643,000	643,000	-	643,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	743,000	-	743,000	743,000	-	643,000
					-	-			100,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	35,069,000	-	35,786,000	35,069,000	698,993	10,591,895
					-	-			24,477,105	-
					-	-			-	5,577,282
					717,000	-				

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11月30日

頁數：第6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	969,040	-	969,040	969,040	73,347	-	
					-	-			969,040		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	36,038,040	-	36,755,040	36,038,040	772,340	10,591,895	
					-	-			25,446,145		
					-	-			-	5,577,282	
					717,000	-					

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11月30日

頁數：第7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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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	-	-	-
		01			推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						1,200,038	-	-	1,200,038	-	-	-
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						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	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						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	-	-	-

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11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	8,962,864		878,000	91,040
1015 法定編制人員待遇	5,618,564			
1020 約聘僱人員待遇	153,972			
1025 技工及工友待遇	285,802			
1030 獎金	1,523,398		15,000	
1035 其他給與	120,000			91,040
1040 加班費	19,096			
1045 退休退職給付			863,000	
1050 退休離職儲金	636,568			
1055 保險	605,464			
2000 業務費	1,270,162	8,731,579		
2003 教育訓練費	5,400			
2006 水電費	254,301			
2009 通訊費	198,841			
2018 資訊服務費	5,743			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	409,430	2,094,093		
2036 按日按件計資酬金		10,000		
2039 委辦費		2,171,353		
2051 物品	35,679			
2054 一般事務費	220,653	4,456,133		
2063 房屋建築養護費	31,300			
2069 設施及機械設備養護費	30,225			
2072 國內旅費	31,736			

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11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
2093 特別費	35,590			
3000 設備及投資	100,000			
3030 資訊軟硬體設備費	22,755			
3035 雜項設備費	77,245			
4000 獎補助費	6,000	5,406,500		
4030 對特種基金之補助		5,322,000		
4040 對國內團體之捐助		84,500		
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	10,339,026	14,138,079	878,000	91,040

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			
	合計			
1000 人事費	9,931,904			
1015 法定編制人員待遇	5,618,564			
1020 約聘僱人員待遇	153,972			
1025 技工及工友待遇	285,802			
1030 獎金	1,538,398			
1035 其他給與	211,040			
1040 加班費	19,096			
1045 退休退職給付	863,000			
1050 退休離職儲金	636,568			
1055 保險	605,464			
2000 業務費	10,001,741			
2003 教育訓練費	5,400			
2006 水電費	254,301			
2009 通訊費	198,841			
2018 資訊服務費	5,743			
2027 保險費	11,264			
2033 臨時人員酬金	2,503,523			
2036 按日按件計資酬金	10,000			
2039 委辦費	2,171,353			
2051 物品	35,679			
2054 一般事務費	4,676,786			
2063 房屋建築養護費	31,300			
2069 設施及機械設備養護費	30,225			
2072 國內旅費	31,736			

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			
	合計			
2093 特別費	35,590			
3000 設備及投資	100,000			
3030 資訊軟硬體設備費	22,755			
3035 雜項設備費	77,245			
4000 獎補助費	5,412,500			
4030 對特種基金之補助	5,322,000			
4040 對國內團體之捐助	84,500			
4085 獎勵及慰問	6,000			
合計	25,446,145			

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11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	17,914,148	0	0	0	0	0	3,428,881	0	21,343,029
本年度	17,914,148	0	0	0	0	0	3,428,881	0	21,343,029
07010100 利息收入	5,148	0	0	0	0	0	0	0	5,148
09010200 計畫型補助收入	17,909,000	0	0	0	0	0	3,428,881	0	21,337,881

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11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	27,643,183	5,577,282	0	0	100,000	1,626,533	0	0	0	0	34,946,998	4,914,613
本年度	25,446,145	5,577,282	0	0	100,000	0	0	0	0	0	31,123,427	4,914,613
一、本年度經費	24,477,105	5,577,282	0	0	100,000	0	0	0	0	0	30,154,387	4,914,613
0253010100 行政管理	10,239,026	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	10,339,026	1,225,974
0253010100* 行政管理	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0
0253030100 推展家庭教育	14,138,079	5,577,282	0	0	0	0	0	0	0	0	19,715,361	3,045,639
0253900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	643,000
二、統籌科目	969,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	969,040	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	878,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	878,000	0
0989090200 公務人員各項補助	91,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,040	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11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	2,197,038	0	0	0	0	1,626,533	0	0	0	0	3,823,571	0
一、以前年度應付(保留)數	2,197,038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,197,038	0
112年度 0253030100 推展家庭教育	1,200,038	0	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

平衡表

中華民國113年11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

[illegible]

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11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	3,901,439	53,067,723
公庫撥入數	965,398	34,946,998
財產收益	0	5,148
補助及協助收入	2,936,041	17,909,000
其他收入	0	206,577
支出	7,224,346	48,833,502
繳付公庫數	6,364,922	21,343,029
人事支出	73,347	9,931,904
業務支出	678,993	10,001,741
獎補助支出	20,000	6,612,538
財產損失	0	171
折舊、折耗及攤銷	87,084	944,119
收支餘絀	-3,322,907	4,234,221

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

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113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	44,633,098	-9,390,200	114,259	0	-748,410	34,608,747
機械及設備	1,371,992	-962,515	49,695	17,114	-138,118	303,940
交通及運輸設備	228,232	-197,245	0	0	-9,912	21,075
雜項設備	882,322	-801,133	169,563	0	-30,736	220,016
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	333,517	17,114	-927,176	35,153,778
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	333,517	17,114	-927,176	35,153,778

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11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」333,517元=預算採購增加金額100,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額233,517元。

二、設備及投資預算執行增加金額100,000元=本年度預算執行金額100,000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233,517元，係：

(一) 以代辦經費出帳206,577元。

(二) 數位治理局移入個人電腦26,940元。

四、財產分類量值統計表與本表增加數之差異，係：房屋建築及設備997,000元，為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；雜項設備5,200元，係本年度新增之財產因退還減徵貨物稅，會計帳辦理支出收回5,200元所致。

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11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	17,914,148	35,153,575	53,067,723	收入
		34,946,998	34,946,998	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	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	17,909,000		17,909,000	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	25,446,145	23,387,357	48,833,502	支出
		21,343,029	21,343,029	繳付公庫數
人事費	9,931,904		9,931,904	人事支出
業務費	10,001,741		10,001,741	業務支出
獎補助費	5,412,500	1,200,038	6,612,538	獎補助支出
設備及投資	100,000	-100,000		
		171	171	財產損失
				投資損失
債務費		944,119	944,119	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,531,997	11,766,218	4,234,221	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11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34,946,998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21,343,029元，詳繳付公庫數分析表。
4. 獎補助支出調整數1,200,038元，詳以前年度歲出轉入數累計表。
5. 設備及投資調整數-100,000元，詳歲出用途別累計表。
6. 財產損失調整數171元，係固定資產報廢損失。
7. 折舊、折耗及攤銷調整數944,119元=固定資產提列折舊數944,119元。