

臺中市家庭教育中心

# 會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 廖云菀

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 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

# 臺中市家庭教育中心

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	5,000	-	-5,000	
					-			-		
	03			05051620300 使用規費收入	85,000	85,000	5,000	-	-5,000	
					-			-		
		06		05051620306 場地設施使用費	15,000	15,000	5,000	-	-5,000	
					-			-		
		07		05051620307 服務費	70,000	70,000	-	-	-	
					-			-		
07				0705000000 財產收入	-	-	-	-	840	
					-			840		
	05			07051620500 廢舊物資售價	-	-	-	-	840	
					-			840		
		01		07051620501 廢舊物資售價	-	-	-	-	840	
					-			840		
09				0905000000 補助及協助收入	20,629,000	20,629,000	12,732,000	-	-9,303,119	
					-			3,428,881		
	01			09051620100 上級政府補助收入	20,629,000	20,629,000	12,732,000	-	-9,303,119	
					-			3,428,881		
		02		09051620102 計畫型補助收入	20,629,000	20,629,000	12,732,000	-	-9,303,119	
					-			3,428,881		
				經常門合計	20,714,000	20,714,000	12,737,000	-	-9,307,279	
					-			3,429,721		
				總計	20,714,000	20,714,000	12,737,000	-	-9,307,279	
					-			3,429,721		

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	12,714,000	-	12,714,000	6,446,000	1,322,820	2,411,524
					-	-	4,034,476			
					-	-	-	48,590		
					-	-	-			
01				5305162010100 行政管理	12,714,000	-	12,714,000	6,446,000	1,322,820	2,411,524
					-	-	4,034,476			
					-	-	-	48,590		
					-	-	-			
		10		100000 人事費	10,563,000	-	10,563,000	5,790,000	1,190,374	2,110,533
					-	-	3,679,467			
					-	-	-	48,590		
					-	-	-			
		20		200000 業務費	2,139,000	-	2,139,000	650,000	126,446	300,991
					-	-	349,009			
					-	-	-			
					-	-	-			
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	6,000	6,000	-
					-	-	6,000			
					-	-	-			
					-	-	-			
03				5305162030000 推展家庭教育	29,062,000	-	29,062,000	10,171,000	370,351	9,093,677
					-	-	1,077,323			
					-	-	-	4,033,455		
					-	-	-			

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	29,062,000	-	29,062,000	10,171,000	370,351	9,093,677
					-	-		1,077,323		
					-	-		-		4,033,455
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	19,162,000	-	19,162,000	4,300,000	370,351	3,222,677
					-	-		1,077,323		
					-	-		-		604,574
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	9,900,000	-	9,900,000	5,871,000	-	5,871,000
					-	-		-		-
					-	-		-		3,428,881
					-	-		-		-
				經常門合計	41,776,000	-	41,776,000	16,617,000	1,693,171	11,505,201
					-	-		5,111,799		
					-	-		-		4,082,045
					-	-		-		-
	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114年1月1日至114年3月31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				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	30,000	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				5305162900000 一般建築及設備	166,000	-	166,000	-	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5305162900100 一般建築及設備*	166,000	-	166,000	-	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	166,000	-	166,000	-	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	266,000	-	266,000	30,000	-	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	42,042,000	-	42,042,000	16,647,000	11,535,201	
					-	-		1,693,171		
					-	-		5,111,799		
					-	-		-	4,082,045	

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31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	203,896	-	203,896	203,896	50,974	-
					-	-	-	203,896	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	203,896	-	203,896	203,896	50,974	-
					-	-	-	203,896	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	203,896	-	203,896	203,896	50,974	-
					-	-	-	203,896	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	203,896	-	203,896	203,896	50,974	-
					-	-	-	203,896	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	42,245,896	-	42,245,896	16,850,896	1,744,145	11,535,201
					-	-	-	5,315,695	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	4,082,045	

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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第6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
113	03				推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182
		01			推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182
			40		獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						588,182	-	-	-	-	588,182	588,182

# 臺中市家庭教育中心

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第7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	合計
1000 人事費	3,679,467		203,896	3,883,363
1015 法定編制人員待遇	1,983,191			1,983,191
1030 獎金	1,285,028			1,285,028
1035 其他給與	16,000			16,000
1040 加班費	960			960
1045 退休退職給付			203,896	203,896
1050 退休離職儲金	208,934			208,934
1055 保險	185,354			185,354
2000 業務費	349,009	1,077,323		1,426,332
2006 水電費	30,095			30,095
2009 通訊費	29,581			29,581
2018 資訊服務費	7,547			7,547
2027 保險費	11,264			11,264
2033 約用人員酬金	229,588	861,671		1,091,259
2054 一般事務費	35,796	215,652		251,448
2072 國內旅費	3,214			3,214
2093 特別費	1,924			1,924
4000 獎補助費	6,000			6,000
4085 獎勵及慰問	6,000			6,000
合計	4,034,476	1,077,323	203,896	5,315,695

# 臺中市家庭教育中心

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第8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	3,429,721	0	0	0	0	0	0	0	3,429,721
本年度	3,429,721	0	0	0	0	0	0	0	3,429,721
07050100 廢舊物資售價	840	0	0	0	0	0	0	0	840
09010200 計畫型補助收入	3,428,881	0	0	0	0	0	0	0	3,428,881

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第9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	5,315,695	4,082,045	0	0	100,000	3,933,104	0	0	0	0	13,430,844	7,353,156
本年度	5,315,695	4,082,045	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,497,740	7,353,156
一、本年度經費	5,111,799	4,082,045	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,293,844	7,353,156
0253010100 行政管理	4,034,476	48,590	0	0	100,000	0	0	0	0	0	4,183,066	2,262,934
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	1,077,323	4,033,455	0	0	0	0	0	0	0	0	5,110,778	5,060,222
二、統籌科目	203,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,896	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	203,896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,896	0
以前年度	0	0	0	0	0	3,933,104	0	0	0	0	3,933,104	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第10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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	3,933,104	0	0	0	0	3,933,104	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	3,933,104	0	0	0	0	3,933,104	0

# 臺中市家庭教育中心

## 平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	40,765,066	負債	1,182,247
流動資產	5,952,474	流動負債	1,149,307
專戶存款	1,182,247	應付代收款	1,149,307
零用金	100,000	其他負債	32,940
預付款	4,670,227	存入保證金	32,940
固定資產	34,812,592	淨資產	39,582,819
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	39,582,819
累計折舊－房屋建築及設備	-10,411,550	資產負債淨額	39,582,819
機械及設備	1,404,573		
累計折舊－機械及設備	-1,152,363		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-210,141		
雜項設備	1,051,885		
累計折舊－雜項設備	-845,401		
合 計	40,765,066	合 計	40,765,066
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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,593,246	16,860,565
公庫撥入數	5,593,246	13,430,844
財產收益	0	840
補助及協助收入	0	3,428,881
支出	1,827,734	8,999,518
繳付公庫數	0	3,429,721
人事支出	1,241,348	3,883,363
業務支出	496,797	1,426,332
獎補助支出	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	83,589	254,102
收支餘絀	3,765,512	7,861,047

# 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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 13 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	44,747,357	-10,206,845	0	0	-204,705	34,335,807
機械及設備	1,404,573	-1,115,142	0	0	-37,221	252,210
交通及運輸設備	228,232	-208,057	0	0	-2,084	18,091
雜項設備	1,051,885	-835,309	0	0	-10,092	206,484
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	47,432,047	-12,365,353	0	0	-254,102	34,812,592
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	47,432,047	-12,365,353	0	0	-254,102	34,812,592

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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」0元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元。

三、預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元。

# 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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 15 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	3,429,721	13,430,844	16,860,565	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		13,430,844	13,430,844	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	840	-----	840	財產收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	投資收益
補助及協助收入	3,428,881	-----	3,428,881	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	-----	-----	-----	其他收入
歲出	5,315,695	3,683,823	8,999,518	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		3,429,721	3,429,721	人事支出
人事費	3,883,363	-----	3,883,363	業務支出
業務費	1,426,332	-----	1,426,332	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	財產損失
設備及投資	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	254,102	254,102	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-1,885,974	9,747,021	7,861,047	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114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 16 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13,430,844元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數3,429,721元，詳繳付公庫數分析表。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數254,102元=固定資產提列折舊數254,102元。