

臺中市家庭教育中心

會 計 月 報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 謝佩昀

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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第2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	
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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5305162010000 一般行政	12,714,000	-	12,714,000	11,295,000	849,838	2,692,231
					-	-			8,602,769	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5305162010100 行政管理	12,714,000	-	12,714,000	11,295,000	849,838	2,692,231
					-	-			8,602,769	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	10,563,000	-	10,563,000	9,635,000	716,778	2,135,524
					-	-			7,499,476	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,139,000	-	2,139,000	1,650,000	133,060	556,707
					-	-			1,093,293	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	10,000	-	-
					-	-			10,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				5305162030000 推展家庭教育	29,062,000	-	29,062,000	26,940,000	1,270,430	19,081,782
					-	-			7,858,218	
					-	-			-	11,475,352
					-	-				

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8月31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	468,966	-	468,966	468,966	50,974	-	
					-	-			468,966		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	42,510,966	-	42,510,966	38,803,966	2,171,242	21,863,723	
					-	-			16,940,243		
					-	-			-	11,475,352	
					-	-					

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8月31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
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8月31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	7,499,476		458,766	10,200
1015 法定編制人員待遇	4,878,266			
1020 約聘僱人員待遇	242,482			
1030 獎金	1,317,081			
1035 其他給與	48,000			10,200
1040 加班費	960			
1045 退休退職給付			458,766	
1050 退休離職儲金	546,964			
1055 保險	465,723			
2000 業務費	1,093,293	7,395,703		
2006 水電費	166,967			
2009 通訊費	54,336			
2018 資訊服務費	10,547			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	12,775			
2033 約用人員酬金	575,827	1,889,051		
2036 按日按件計資酬金		22,500		
2039 委辦費		1,598,703		
2054 一般事務費	133,341	3,882,949		
2063 房屋建築養護費	19,340			
2069 設施及機械設備養護費	18,900			
2072 國內旅費	54,485	2,500		
2093 特別費	35,511			
3000 設備及投資	10,290			

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8月31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
3035 雜項設備費	10,290			
4000 獎補助費	10,000	462,515		
4030 對特種基金之補助		462,515		
4085 獎勵及慰問	10,000			
合計	8,613,059	7,858,218	458,766	10,200

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8月31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	7,968,442			
1015 法定編制人員待遇	4,878,266			
1020 約聘僱人員待遇	242,482			
1030 獎金	1,317,081			
1035 其他給與	58,200			
1040 加班費	960			
1045 退休退職給付	458,766			
1050 退休離職儲金	546,964			
1055 保險	465,723			
2000 業務費	8,488,996			
2006 水電費	166,967			
2009 通訊費	54,336			
2018 資訊服務費	10,547			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	12,775			
2033 約用人員酬金	2,464,878			
2036 按日按件計資酬金	22,500			
2039 委辦費	1,598,703			
2054 一般事務費	4,016,290			
2063 房屋建築養護費	19,340			
2069 設施及機械設備養護費	18,900			
2072 國內旅費	56,985			
2093 特別費	35,511			
3000 設備及投資	10,290			

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8月31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			
3035 雜項設備費	10,290			
4000 獎補助費	472,515			
4030 對特種基金之補助	462,515			
4085 獎勵及慰問	10,000			
合計	16,940,243			

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8月31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	19,477,533	0	0	0	0	0	159,918	0	19,637,451
本年度	19,477,533	0	0	0	0	0	0	0	19,477,533
07010100 利息收入	4,968	0	0	0	0	0	0	0	4,968
07050100 廢舊物資售價	840	0	0	0	0	0	0	0	840
09010200 計畫型補助收入	19,471,725	0	0	0	0	0	0	0	19,471,725
預收款	0	0	0	0	0	0	159,918	0	159,918

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8月31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	16,940,243	11,475,352	0	0	100,000	3,933,104	0	0	0	0	32,448,699	10,288,371
本年度	16,940,243	11,475,352	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,515,595	10,288,371
一、本年度經費	16,471,277	11,475,352	0	0	100,000	0	0	0	0	0	28,046,629	10,288,371
0253010100 行政管理	8,602,769	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	8,702,769	2,592,231
0253010100* 行政管理	10,290	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,290	89,710
0253030100 推展家庭教育	7,858,218	11,475,352	0	0	0	0	0	0	0	0	19,333,570	7,606,430
二、統籌科目	468,966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	468,966	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	458,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,766	0
0989090200 公務人員各項補助	10,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,200	0
以前年度	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

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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8月31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	48,276,693	負債	1,867,441
流動資產	13,871,057	流動負債	1,834,501
專戶存款	1,707,523	應付代收款	1,674,583
零用金	100,000	預收其他政府款	159,918
預付款	12,063,534	其他負債	32,940
固定資產	34,405,636	存入保證金	32,940
房屋建築及設備	44,747,357	淨資產	46,409,252
累計折舊－房屋建築及設備	-10,752,725	資產負債淨額	46,409,252
機械及設備	1,404,573	資產負債淨額	46,409,252
累計折舊－機械及設備	-1,209,632		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-212,580		
雜項設備	1,062,175		
累計折舊－雜項設備	-861,764		
合 計	48,276,693	合 計	48,276,693
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8月31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	2,083,429	51,926,232
公庫撥入數	2,120,047	32,448,699
財產收益	0	5,808
補助及協助收入	-36,618	19,471,725
支出	2,378,092	37,238,752
繳付公庫數	123,300	19,637,451
人事支出	767,752	7,968,442
業務支出	1,403,490	8,488,996
獎補助支出	0	472,515
折舊、折耗及攤銷	83,550	671,348
收支餘絀	-294,663	14,687,480

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8月31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	44,747,357	-10,206,845	0	0	-545,880	33,994,632
機械及設備	1,404,573	-1,115,142	0	0	-94,490	194,941
交通及運輸設備	228,232	-208,057	0	0	-4,523	15,652
雜項設備	1,051,885	-835,309	10,290	0	-26,455	200,411
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	10,290	0	-671,348	34,405,636
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	10,290	0	-671,348	34,405,636

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8月31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」10,290元=預算採購增加金額10,290元。
二、設備及投資預算執行增加金額10,290元=本年度預算執行金額10,290元。
三、預算採購增加金額10,290元=本年度預算執行金額10,290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8月31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	19,477,533	32,448,699	51,926,232	收入
		32,448,699	32,448,699	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	5,808		5,808	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	19,471,725		19,471,725	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	16,940,243	20,298,509	37,238,752	支出
		19,637,451	19,637,451	繳付公庫數
人事費	7,968,442		7,968,442	人事支出
業務費	8,488,996		8,488,996	業務支出
獎補助費	472,515		472,515	獎補助支出
設備及投資	10,290	-10,290		
				財產損失
				投資損失
債務費		671,348	671,348	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	2,537,290	12,150,190	14,687,480	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8月31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32,448,699元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數19,637,451元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投資調整數-10,290元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數671,348元=固定資產提列折舊數671,348元。