

臺中市家庭教育中心

會計月報

中華民國114年07月份

主辦會計人員 謝佩玢

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114年1月1日至114年7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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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		05050000000 規費收入		85,000	85,000	15,000	-	-	-15,000		
	03	05051620300 使用規費收入		85,000	85,000	15,000	-	-	-15,000		
	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	-	-	-	-		
07		07050000000 財產收入		-	-	-	-	-	5,808		
	01	07051620100 財產孳息		-	-	-	-	-	4,968		
	01	07051620101 利息收入		-	-	-	-	-	4,968		
	05	07051620500 廢舊物資售價		-	-	-	-	-	840		
	01	07051620501 廢舊物資售價		-	-	-	-	-	840		
09		09050000000 補助及協助收入		20,629,000	20,629,000	15,989,000	6,925,310	-	3,519,343		
	01	09051620100 上級政府補助收入		20,629,000	20,629,000	15,989,000	6,925,310	-	3,519,343		
	02	09051620102 計畫型補助收入		20,629,000	20,629,000	15,989,000	6,925,310	-	3,519,343		
		經常門合計		20,714,000	20,714,000	16,004,000	6,925,310	-	3,510,151		
		總計		20,714,000	20,714,000	16,004,000	6,925,310	-	3,510,151		
				-			19,514,151				

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7月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	
					-			10,335,000	869,540
					-				7,752,931
					-				-
	01			5305162010100 行政管理	12,714,000			12,714,000	869,540
					-			10,335,000	7,752,931
					-				-
		10		100000 人事費	10,563,000			10,563,000	716,778
					-				6,782,698
					-				-
		20		200000 業務費	2,139,000			2,139,000	152,762
					-				960,233
					-				-
		40		400000 獎補助費	12,000			12,000	-
					-				10,000
					-				-
03				5305162030000 推展家庭教育	29,062,000			29,062,000	2,162,911
					-				6,587,788
					-				-
					-				11,526,547

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7月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	
					-			25,120,000	2,162,911
					-				6,587,788
					-				-
					-				11,526,547
		20		200000 業務費	19,162,000		19,162,000	15,300,000	2,162,911
					-				6,125,273
					-				-
					-				3,626,724
		40		400000 獎補助費	9,900,000		9,900,000	9,820,000	-
					-				9,357,485
					-				462,515
					-				-
				經常門合計	41,776,000		41,776,000	35,455,000	3,032,451
					-				14,340,719
					-				-
					-				11,526,547
01				5305162010000 一般行政	100,000		100,000	100,000	-
					-				10,290
					-				-
					-				-
01				5305162010100 行政管理*	100,000		100,000	100,000	-
					-				10,290
					-				-
					-				-

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7月31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	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							
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)				
		30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	100,000		89,710		
				-	-	-		10,290		-		
				-	-	-		-		-		
				-	-	-		-		-		
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	100,000	-		89,710		
				-	-	-		10,290		-		
				-	-	-		-		-		
				-	-	-		-		-		
			經資門合計	42,042,000	-	42,042,000	35,555,000	3,032,451		21,203,991		
				-	-	-		14,351,009		-		
				-	-	-		-		11,526,547		
				-	-	-		-		-		

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7月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				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	407,792			407,792	
					-			407,792	50,974
					-				407,792
					-				-
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	407,792			407,792	50,974
					-				407,792
					-				-
		10	100000 人事費	407,792	-			407,792	50,974
					-				407,792
					-				-
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	10,200			10,200	10,200
					-				10,200
					-				-
	02			8905162090200 公務人員各項補助	10,200			10,200	10,200
					-				10,200
					-				-
		10	100000 人事費	10,200	-			10,200	10,200
					-				-
					-				-

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7月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
				統籌科目合計	417,992	-	417,992	417,992	50,974	-	
					-	-			417,992		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	42,459,992	-	42,459,992	35,972,992	3,083,425	21,203,991	
					-	-			14,769,001		
					-	-			-	11,526,547	
					-	-					

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7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7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	6,782,698		407,792	10,200
1015 法定編制人員待遇	4,317,436			
1020 約聘僱人員待遇	203,534			
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			407,792	
1050 退休離職儲金	482,472			
1055 保險	413,215			
2000 業務費	960,233	6,125,273		
2006 水電費	166,252			
2009 通訊費	45,707			
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	506,195	1,684,089		
2036 按日按件計資酬金		22,500		
2039 委辦費		1,408,741		
2054 一般事務費	120,876	3,007,443		
2063 房屋建築養護費	740			
2069 設施及機械設備養護費	18,900			
2072 國內旅費	31,466	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7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	7,763,221	6,587,788	407,792	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7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	7,200,690			
1015 法定編制人員待遇	4,317,436			
1020 約聘僱人員待遇	203,534			
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	407,792			
1050 退休離職儲金	482,472			
1055 保險	413,215			
2000 業務費	7,085,506			
2006 水電費	166,252			
2009 通訊費	45,707			
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	2,190,284			
2036 按日按件計資酬金	22,500			
2039 委辦費	1,408,741			
2054 一般事務費	3,128,319			
2063 房屋建築養護費	740			
2069 設施及機械設備養護費	18,900			
2072 國內旅費	33,966			
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7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	14,769,001			

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7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	19,514,151	0	0	0	0	0	0	0	0	19,514,151	
本年度	19,514,151	0	0	0	0	0	0	0	0	19,514,151	
07010100 利息收入	4,968	0	0	0	0	0	0	0	0	4,968	
07050100 廢舊物資售價	840	0	0	0	0	0	0	0	0	840	
09010200 計畫型補助收入	19,508,343	0	0	0	0	0	0	0	0	19,508,343	

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7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	14,769,001	11,526,547	0	0	100,000	3,933,104	0	0	0	0	30,328,652	9,577,444		
本年度	14,769,001	11,526,547	0	0	100,000	0	0	0	0	0	26,395,548	9,577,444		
一、本年度經費	14,351,009	11,526,547	0	0	100,000	0	0	0	0	0	25,977,556	9,577,444		
0253010100 行政管理	7,752,931	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	7,852,931	2,482,069		
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	6,587,788	11,526,547	0	0	0	0	0	0	0	0	18,114,335	7,005,665		
二、統籌科目	417,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417,992	0		
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	407,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	407,792	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7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		
		以前年度撥款							於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)				
		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)						
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7月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 領	科 目 名 稱	金 領
資產	48,332,558	負債	1,628,643
流動資產	13,843,372	流動負債	1,595,703
專戶存款	1,628,643	應付代收款	1,595,703
零用金	100,000	其他負債	32,940
預付款	12,114,729	存入保證金	32,940
固定資產	34,489,186	淨資產	46,703,915
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	46,703,915
累計折舊—房屋建築及設備	-10,684,490	資產負債淨額	46,703,915
機械及設備	1,404,573		
累計折舊—機械及設備	-1,198,177		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊—交通及運輸設備	-212,093		
雜項設備	1,062,175		
累計折舊—雜項設備	-858,391		
合 計	48,332,558	合 計	48,332,558
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7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		
公庫撥入數	10,706,231	49,842,803
財產收益	3,780,921	30,328,652
補助及協助收入	0	5,808
支出		
繳付公庫數	6,925,310	19,508,343
人事支出	10,092,288	34,860,660
業務支出	6,925,310	19,514,151
獎補助支出	767,752	7,200,690
折舊、折耗及攤銷	2,315,673	7,085,506
	0	472,515
	83,553	587,798
收支餘绌	613,943	14,982,143

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7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	-477,645	34,062,867
機械及設備	1,404,573	-1,115,142	0	0	-83,035	206,396
交通及運輸設備	228,232	-208,057	0	0	-4,036	16,139
雜項設備	1,051,885	-835,309	10,290	0	-23,082	203,784
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	-587,798	34,489,186
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	-587,798	34,489,186

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7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7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				
稅課收入	19,514,151	30,328,652	49,842,803	收入
罰款及賠償收入		30,328,652	30,328,652	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	5,808		5,808	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入	19,508,343		19,508,343	投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入				自治稅捐收入
				其他收入
歲出	14,769,001	20,091,659	34,860,660	支出
人事費	7,200,690	19,514,151	19,514,151	繳付公庫數
業務費	7,085,506		7,200,690	人事支出
獎補助費	472,515		7,085,506	業務支出
設備及投資	10,290	-10,290	472,515	獎補助支出
				財產損失
債務費				投資損失
		587,798	587,798	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	4,745,150	10,236,993	14,982,143	其他支出
				收支餘額

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7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30,328,652元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數19,514,151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587,798元=固定資產提列折舊數587,798元。