

臺中市家庭教育中心

# 會計月報

中華民國115年02月份

主辦會計人員 謝佩勸

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、公庫撥入數分析表.....	第 8 頁至第 9 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 14 頁至第 15 頁
---------------------	---------------

# 臺中市家庭教育中心

## 歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				05050000000 規費收入	85,000 -	85,000	- -	- -	-	
	03			05051620300 使用規費收入	85,000 -	85,000	- -	- -	-	
		06		05051620306 場地設施使用費	15,000 -	15,000	- -	- -	-	
		07		05051620307 服務費	70,000 -	70,000	- -	- -	-	
09				09050000000 補助及協助收入	22,827,000 -	22,827,000	161,000	- -	-161,000	
	01			09051620100 上級政府補助收入	22,827,000 -	22,827,000	161,000	- -	-161,000	
		01		09051620101 一般性補助收入	11,313,000 -	11,313,000	-	- -	-	
		02		09051620102 計畫型補助收入	11,514,000 -	11,514,000	161,000	- -	-161,000	
				經常門合計	22,912,000 -	22,912,000	161,000	- -	-161,000	
				總計	22,912,000 -	22,912,000	161,000	- -	-161,000	

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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				
01				5305162010000 一般行政	13,964,000	-	13,964,000	5,114,000	973,854	1,855,732
					-	-		3,258,268		
					-	-		-		660,347
					-	-		-		-
	01			5305162010100 行政管理	13,964,000	-	13,964,000	5,114,000	973,854	1,855,732
					-	-		3,258,268		
					-	-		-		660,347
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	11,103,000	-	11,103,000	4,398,000	734,156	1,582,050
					-	-		2,815,950		
					-	-		-		660,347
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,849,000	-	2,849,000	716,000	239,698	273,682
					-	-		442,318		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				5305162030000 推展家庭教育	35,938,000	-	35,938,000	13,154,000	1,162,257	11,429,731
					-	-		1,724,269		
					-	-		-		144,900
					-	-		-		-

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	備註(預付款)			
	01			5305162030100 推展家庭教育	35,938,000	-	35,938,000	13,154,000	1,162,257	11,429,731
					-	-		1,724,269		
					-	-		-		144,900
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	18,284,000	-	18,284,000	2,697,000	1,162,257	972,731
					-	-		1,724,269		
					-	-		-		144,900
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	17,654,000	-	17,654,000	10,457,000	-	10,457,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	49,902,000	-	49,902,000	18,268,000	2,136,111	13,285,463
					-	-		4,982,537		
					-	-		-		805,247
					-	-		-		-
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115年1月1日至115年2月28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			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	180,000	-	180,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5305162900100 一般建築及設備*	180,000	-	180,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	180,000	-	180,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	280,000	-	280,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	50,182,000	-	50,182,000	18,318,000	2,136,111	13,335,463
					-	-		4,982,537	-	-
					-	-		-	-	805,247
					-	-		-	-	-

# 臺中市家庭教育中心

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	141,306	-	141,306	47,102	-	
					-	-		141,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	141,306	-	141,306	47,102	-	
					-	-		141,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	141,306	-	141,306	47,102	-	
					-	-		141,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	141,306	-	141,306	47,102	-	
					-	-		141,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	50,323,306	-	50,323,306	2,183,213	13,335,463	
					-	-		5,123,843	-	
					-	-		-	805,247	
					-	-		-	-	

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115年1月1日至115年2月28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
114	03				推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770
		01			推展家庭教育	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770
			40		獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						465,770	-	-	-	-	465,770	465,770

# 臺中市家庭教育中心

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年2月28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	2,815,950		141,306	2,957,256
1015 法定編制人員待遇	1,651,914			1,651,914
1020 約聘僱人員待遇	82,921			82,921
1030 獎金	741,828			741,828
1045 退休退職給付			141,306	141,306
1050 退休離職儲金	189,964			189,964
1055 保險	149,323			149,323
2000 業務費	442,318	1,724,269		2,166,587
2006 水電費	26,778			26,778
2027 保險費	11,264			11,264
2030 兼職費	9,000			9,000
2033 約用人員酬金	245,336	778,282		1,023,618
2054 一般事務費		945,987		945,987
2069 設施及機械設備養護費	149,940			149,940
合計	3,258,268	1,724,269	141,306	5,123,843

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28日

頁數：第8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	5,123,843	3,105,371	0	0	100,000	0	0	0	0	939,273	7,389,941	12,430,216
本年度	5,123,843	805,247	0	0	100,000	0	0	0	0	0	6,029,090	12,430,216
一、本年度經費	4,982,537	805,247	0	0	100,000	0	0	0	0	0	5,887,784	12,430,216
0253010100 行政管理	3,258,268	660,347	0	0	100,000	0	0	0	0	0	4,018,615	1,095,385
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	1,724,269	144,900	0	0	0	0	0	0	0	0	1,869,169	11,284,831
二、統籌科目	141,306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,306	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	141,306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,306	0
墊付款	0	2,300,124	0	0	0	0	0	0	0	939,273	1,360,851	0
1140516201 教育部補助114年度推展家庭 教育實施計畫經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	774,873	-774,873	0

# 臺中市家庭教育中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年2月28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)		
1140516202 教育部補助114年度親子共學 母語實施計畫經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,400	-164,400	0
1140516203 教育部國教署補助114學年度 夜光天使點燈專案計畫(含冷氣 使用費)試辦延伸至國中夜間經 費	0	2,300,124	0	0	0	0	0	0	0	0	2,300,124	0

# 臺中市家庭教育中心

## 平衡表

中華民國115年2月28日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	38,052,795	負債	5,259,031
流動資產	4,030,571	流動負債	5,259,031
專戶存款	359,430	應付代收款	359,430
零用金	100,000	預收其他政府款	4,899,601
預付款	3,571,141	其他負債	
固定資產	34,022,224	存入保證金	
房屋建築及設備	44,747,357	淨資產	32,793,764
累計折舊－房屋建築及設備	-11,162,135	資產負債淨額	32,793,764
機械及設備	1,454,773	資產負債淨額	32,793,764
累計折舊－機械及設備	-1,275,088		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-215,508		
雜項設備	1,132,175		
累計折舊－雜項設備	-887,582		
合 計	38,052,795	合 計	38,052,795
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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,294,540	7,389,941
公庫撥入數	1,294,540	7,389,941
支出	1,324,798	4,349,127
人事支出	781,258	2,957,256
業務支出	462,682	1,227,314
折舊、折耗及攤銷	80,858	164,557
收支餘絀	-30,258	3,040,814

# 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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 12 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	-11,025,665	0	0	-136,470	33,585,222
機械及設備	1,454,773	-1,256,830	0	0	-18,258	179,685
交通及運輸設備	228,232	-214,532	0	0	-976	12,724
雜項設備	1,132,175	-878,729	0	0	-8,853	244,593
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	47,562,537	-13,375,756	0	0	-164,557	34,022,224
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	47,562,537	-13,375,756	0	0	-164,557	34,022,224

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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 13 頁  
單位：新臺幣元

備註：

# 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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 14 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		7,389,941	7,389,941	收入
		7,389,941	7,389,941	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				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				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	5,123,843	-774,716	4,349,127	支出
人事費	2,957,256		2,957,256	繳付公庫數
業務費	2,166,587	-939,273	1,227,314	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資				獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		164,557	164,557	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-5,123,843	8,164,657	3,040,814	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115年1月1日至115年2月28日

頁數：第 15 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7,389,941元，詳公庫撥入數分析表。
2. 業務支出調整數-939,273元=墊付案轉正數939,273元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數164,557元=固定資產提列折舊數164,557元。