

臺中市家庭教育中心

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 林信安

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115年1月1日至115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	-	-	-	
						-		-			
	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	17,171,000	36,618	-	
						-			36,618	-17,134,382	
	01			09051620100	上級政府補助收入	22,827,000	22,827,000	17,171,000	36,618	-	
						-			36,618	-17,134,382	
		01		09051620101	一般性補助收入	11,313,000	11,313,000	5,657,000	-	-	
						-			-	-5,657,000	
		02		09051620102	計畫型補助收入	11,514,000	11,514,000	11,514,000	36,618	-	
						-			36,618	-11,477,382	
12				12050000000	其他收入	-	-	-	1,000	-	
						-			1,000	1,000	
	02			12051620200	雜項收入	-	-	-	1,000	-	
						-			1,000	1,000	
		01		12051620201	收回以前年度歲出	-	-	-	1,000	-	
						-			1,000	1,000	
				經常門合計		22,912,000	22,912,000	17,171,000	37,618	-	
						-			37,618	-17,133,382	
				總計		22,912,000	22,912,000	17,171,000	37,618	-	
						-			37,618	-17,133,382	

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	13,964,000	-	13,964,000	6,100,000	852,639	1,989,093
					-	-		4,110,907		660,347
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5305162010100 行政管理	13,964,000	-	13,964,000	6,100,000	852,639	1,989,093
					-	-		4,110,907		660,347
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	11,103,000	-	11,103,000	5,143,000	691,434	1,635,616
					-	-		3,507,384		660,347
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,849,000	-	2,849,000	953,000	157,205	353,477
					-	-		599,523		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	4,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				5305162030000 推展家庭教育	35,938,000	-	35,938,000	14,886,000	475,173	12,686,558
					-	-		2,199,442		756,141
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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)		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	35,938,000	-	35,938,000	14,886,000	475,173	12,686,558	
					-	-		2,199,442			
					-	-		-	756,141		
					-	-		-	-		
		20		200000 業務費	18,284,000	-	18,284,000	4,429,000	475,173	2,229,558	
					-	-		2,199,442			
					-	-		-	756,141		
					-	-		-	-		
		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	20,986,000	1,327,812	14,675,651	
					-	-		6,310,349			
					-	-		-	1,416,488		
					-	-		-	-		
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	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	21,036,000	1,327,812	14,725,651
					-	-		6,310,349	-	-
					-	-		-	-	1,416,488
					-	-		-	-	-

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	188,408	-	188,408	188,408	47,102	-
					-	-	-	188,408	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	188,408	-	188,408	188,408	47,102	-
					-	-	-	188,408	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	188,408	-	188,408	188,408	47,102	-
					-	-	-	188,408	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	188,408	-	188,408	188,408	47,102	-
					-	-	-	188,408	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	50,370,408	-	50,370,408	21,224,408	1,374,914	14,725,651
					-	-	-	6,498,757	-	
					-	-	-	-	1,416,488	
					-	-	-	-	-	

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
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	3,507,384		188,408	3,695,792
1015 法定編制人員待遇	2,160,649			2,160,649
1020 約聘僱人員待遇	121,869			121,869
1030 獎金	741,828			741,828
1035 其他給與	40,000			40,000
1045 退休退職給付			188,408	188,408
1050 退休離職儲金	246,507			246,507
1055 保險	196,531			196,531
2000 業務費	599,523	2,199,442		2,798,965
2006 水電費	53,463			53,463
2009 通訊費	11,602			11,602
2027 保險費	11,264			11,264
2030 兼職費	7,548			7,548
2033 約用人員酬金	320,830	997,266		1,318,096
2036 按日按件計資酬金	5,000	12,500		17,500
2051 物品	410			410
2054 一般事務費	39,466	1,189,676		1,229,142
2069 設施及機械設備養護費	149,940			149,940
4000 獎補助費	4,000			4,000
4085 獎勵及慰問	4,000			4,000
合計	4,110,907	2,199,442	188,408	6,498,757

臺中市家庭教育中心

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	37,618	0	0	0	0	0	138,000	0	175,618
本年度	37,618	0	0	0	0	0	138,000	0	175,618
09010200 計畫型補助收入	36,618	0	0	0	0	0	138,000	0	174,618
12020100 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000

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	6,498,757	7,680,796	0	0	100,000	36,618	0	0	0	939,273	13,376,898	13,209,163
本年度	6,498,757	1,416,488	0	0	100,000	0	0	0	0	0	8,015,245	13,209,163
一、本年度經費	6,310,349	1,416,488	0	0	100,000	0	0	0	0	0	7,826,837	13,209,163
0253010100 行政管理	4,110,907	660,347	0	0	100,000	0	0	0	0	0	4,871,254	1,228,746
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	2,199,442	756,141	0	0	0	0	0	0	0	0	2,955,583	11,930,417
二、統籌科目	188,408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,408	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	188,408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	188,408	0
以前年度	0	0	0	0	0	36,618	0	0	0	0	36,618	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115年1月1日至115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	36,618	0	0	0	0	36,618	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	36,618	0	0	0	0	36,618	0
墊付款	0	6,264,308	0	0	0	0	0	0	0	939,273	5,325,035	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
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
1150516201 教育部國教署補助114學年度 第1學期國民小學夜光天使點燈 專案計畫(含冷氣使用費)經費	0	3,964,184	0	0	0	0	0	0	0	0	3,964,184	0

臺中市家庭教育中心

平衡表

中華民國115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	42,445,477	負債	5,258,528
流動資產	8,504,111	流動負債	5,258,528
專戶存款	257,545	應付代收款	257,545
零用金	100,000	預收其他政府款	5,000,983
預付款	8,146,566	淨資產	37,186,949
固定資產	33,941,366	資產負債淨額	37,186,949
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	37,186,949
累計折舊－房屋建築及設備	-11,230,370		
機械及設備	1,454,773		
累計折舊－機械及設備	-1,282,794		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-215,997		
雜項設備	1,132,175		
累計折舊－雜項設備	-892,010		
合 計	42,445,477	合 計	42,445,477
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	6,024,575	13,414,516
公庫撥入數	5,986,957	13,376,898
補助及協助收入	36,618	36,618
其他收入	1,000	1,000
支出	1,631,390	5,980,517
繳付公庫數	175,618	175,618
人事支出	738,536	3,695,792
業務支出	632,378	1,859,692
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	80,858	245,415
收支餘絀	4,393,185	7,433,999

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	-11,025,665	0	0	-204,705	33,516,987
機械及設備	1,454,773	-1,256,830	0	0	-25,964	171,979
交通及運輸設備	228,232	-214,532	0	0	-1,465	12,235
雜項設備	1,132,175	-878,729	0	0	-13,281	240,165
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	-245,415	33,941,366
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	-245,415	33,941,366

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3月31日

頁數：第 14 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	37,618	13,376,898	13,414,516	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	13,376,898	13,376,898	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	36,618	-----	36,618	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	1,000	-----	1,000	其他收入
歲出	6,498,757	-518,240	5,980,517	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	3,695,792	175,618	3,695,792	人事支出
業務費	2,798,965	-939,273	1,859,692	業務支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	獎補助支出
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	245,415	245,415	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-6,461,139	13,895,138	7,433,999	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13,376,898元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數175,618元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數-939,273元=墊付案轉正數939,273元。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數245,415元=固定資產提列折舊數245,415元。