

臺中市家庭教育中心

會計月報

中華民國115年05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 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115年1月1日至115年5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				05050000000 規費收入	85,000	85,000	35,000	-	-	-35,000
					-			-		
	03			05051620300 使用規費收入	85,000	85,000	35,000	-	-	-35,000
					-			-		
		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	30,000	-	-	-30,000
					-			-		
09				09050000000 補助及協助收入	22,827,000	22,827,000	17,171,000	5,523,300	-	-11,611,082
					-			5,559,918		
	01			09051620100 上級政府補助收入	22,827,000	22,827,000	17,171,000	5,523,300	-	-11,611,082
					-			5,559,918		
		01		09051620101 一般性補助收入	11,313,000	11,313,000	5,657,000	5,400,000	-	-257,000
					-			5,400,000		
		02		09051620102 計畫型補助收入	11,514,000	11,514,000	11,514,000	123,300	-	-11,354,082
					-			159,918		
12				12050000000 其他收入	-	-	-	-	-	1,000
					-			1,000		
	02			12051620200 雜項收入	-	-	-	-	-	1,000
					-			1,000		
		01		12051620201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	1,000
					-			1,000		
				經常門合計	22,912,000	22,912,000	17,206,000	5,523,300	-	-11,645,082
					-			5,560,918		
				總計	22,912,000	22,912,000	17,206,000	5,523,300	-	-11,645,082
					-			5,560,918		

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5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	8,064,000	1,735,210	1,472,672
					-	-		6,591,328		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5305162010100 行政管理	13,964,000	-	13,964,000	8,064,000	1,735,210	1,472,672
					-	-		6,591,328		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	11,103,000	-	11,103,000	6,633,000	1,568,050	887,849
					-	-		5,745,151		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,849,000	-	2,849,000	1,427,000	167,160	584,823
					-	-		842,177		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				5305162030000 推展家庭教育	35,938,000	-	35,938,000	20,122,000	733,320	16,690,018
					-	-		3,431,982		
					-	-		-		1,918,272
					-	-		-		

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5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			備註(預付款)	
	01			5305162030100 推展家庭教育	35,938,000	-	35,938,000	20,122,000	733,320	16,690,018
					-	-		3,431,982		
					-	-		-		1,918,272
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	18,284,000	-	18,284,000	9,625,000	733,320	6,193,018
					-	-		3,431,982		
					-	-		-		1,918,272
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	17,654,000	-	17,654,000	10,497,000	-	10,497,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	49,902,000	-	49,902,000	28,186,000	2,468,530	18,162,690
					-	-		10,023,310		
					-	-		-		1,918,272
					-	-		-		-
01				5305162010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	52,716
					-	-		47,284		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
01				5305162010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	52,716
					-	-		47,284		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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5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				備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	52,716	
					-	-		47,284	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	-	52,716	
					-	-		47,284	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	50,182,000	-	50,182,000	2,468,530	18,215,406	
					-	-		10,070,594	-	
					-	-		-	1,918,272	
					-	-		-	-	

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5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				
09				7605162090000 公務人員退休及撫卹給付	282,612	-	282,612	47,102	-	
					-	-		282,612	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	282,612	-	282,612	47,102	-	
					-	-		282,612	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	282,612	-	282,612	47,102	-	
					-	-		282,612	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	17,900	-	17,900	7,700	-	
					-	-		17,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			8905162090200 公務人員各項補助	17,900	-	17,900	7,700	-	
					-	-		17,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	17,900	-	17,900	7,700	-	
					-	-		17,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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5月31日

頁數：第6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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	300,512	-	300,512	300,512	54,802	-
					-	-		300,512		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	50,482,512	-	50,482,512	28,586,512	2,523,332	18,215,406
					-	-		10,371,106		
					-	-		-		1,918,272
					-	-		-		

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5月31日

頁數：第7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5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	5,745,151		282,612	17,900
1015 法定編制人員待遇	3,299,246			
1020 約聘僱人員待遇	199,765			
1030 獎金	1,475,265			
1035 其他給與	64,000			17,900
1045 退休退職給付			282,612	
1050 退休離職儲金	370,221			
1055 保險	336,654			
2000 業務費	842,177	3,431,982		
2006 水電費	87,051			
2009 通訊費	23,633			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金	471,818	1,435,234		
2036 按日按件計資酬金	5,000	12,500		
2039 委辦費		162,359		
2051 物品	1,030			
2054 一般事務費	55,330	1,821,889		
2063 房屋建築養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	157,815			
2093 特別費	15,688			
3000 設備及投資	47,284			
3035 雜項設備費	47,284			
4000 獎補助費	4,000			

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5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
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	6,638,612	3,431,982	282,612	17,900

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5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	6,045,663			
1015 法定編制人員待遇	3,299,246			
1020 約聘僱人員待遇	199,765			
1030 獎金	1,475,265			
1035 其他給與	81,900			
1045 退休退職給付	282,612			
1050 退休離職儲金	370,221			
1055 保險	336,654			
2000 業務費	4,274,159			
2006 水電費	87,051			
2009 通訊費	23,633			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金	1,907,052			
2036 按日按件計資酬金	17,500			
2039 委辦費	162,359			
2051 物品	1,030			
2054 一般事務費	1,877,219			
2063 房屋建築養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	157,815			
2093 特別費	15,688			
3000 設備及投資	47,284			
3035 雜項設備費	47,284			
4000 獎補助費	4,000			

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5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			
4085 獎勵及慰問	4,000			
合計	10,371,106			

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5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	5,560,918	0	0	0	0	0	138,000	0	5,698,918
本年度	5,560,918	0	0	0	0	0	138,000	0	5,698,918
09010100 一般性補助收入	5,400,000	0	0	0	0	0	0	0	5,400,000
09010200 計畫型補助收入	159,918	0	0	0	0	0	138,000	0	297,918
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5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	10,371,106	8,182,580	0	0	100,000	483,763	0	0	0	939,273	18,198,176	16,197,134
本年度	10,371,106	1,918,272	0	0	100,000	0	0	0	0	0	12,389,378	16,197,134
一、本年度經費	10,070,594	1,918,272	0	0	100,000	0	0	0	0	0	12,088,866	16,197,134
0253010100 行政管理	6,591,328	0	0	0	100,000	0	0	0	0	0	6,691,328	1,372,672
0253010100* 行政管理	47,284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,284	52,716
0253030100 推展家庭教育	3,431,982	1,918,272	0	0	0	0	0	0	0	0	5,350,254	14,771,746
二、統籌科目	300,512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,512	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	282,612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,612	0
0989090200 公務人員各項補助	17,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,900	0
以前年度	0	0	0	0	0	483,763	0	0	0	0	483,763	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5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)	墊付款 (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	483,763	0	0	0	0	483,763	0
114年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	483,763	0	0	0	0	483,763	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5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	42,961,174	負債	5,264,353
流動資產	9,135,020	流動負債	5,264,353
專戶存款	386,670	應付代收款	386,670
零用金	100,000	預收其他政府款	4,877,683
預付款	8,648,350	淨資產	37,696,821
固定資產	33,826,154	資產負債淨額	37,696,821
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	37,696,821
累計折舊－房屋建築及設備	-11,366,840		
機械及設備	1,454,773		
累計折舊－機械及設備	-1,298,211		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-216,973		
雜項設備	1,179,459		
累計折舊－雜項設備	-901,643		
合 計	42,961,174	合 計	42,961,174
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5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	8,511,196	23,759,094
公庫撥入數	2,987,896	18,198,176
補助及協助收入	5,523,300	5,559,918
其他收入	0	1,000
支出	8,128,270	15,491,378
繳付公庫數	5,523,300	5,698,918
人事支出	1,622,852	6,045,663
業務支出	900,480	3,334,886
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	81,638	407,911
收支餘絀	382,926	8,267,716

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5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	-11,025,665	0	0	-341,175	33,380,517
機械及設備	1,454,773	-1,256,830	0	0	-41,381	156,562
交通及運輸設備	228,232	-214,532	0	0	-2,441	11,259
雜項設備	1,132,175	-878,729	47,284	0	-22,914	277,816
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	47,284	0	-407,911	33,826,154
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	47,284	0	-407,911	33,826,154

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5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」47,284元=預算採購增加金額47,284元。

二、設備及投資預算執行增加金額47,284元=本年度預算執行金額47,284元。

三、預算採購增加金額47,284元=本年度預算執行金額47,284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115年1月1日至115年5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	5,560,918	18,198,176	23,759,094	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		18,198,176	18,198,176	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	5,559,918	-----	5,559,918	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	10,371,106	5,120,272	15,491,378	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		5,698,918	5,698,918	人事支出
人事費	6,045,663	-----	6,045,663	業務支出
業務費	4,274,159	-939,273	3,334,886	獎補助支出
獎補助費	4,000	-----	4,000	
設備及投資	47,284	-47,284	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	407,911	407,911	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-4,810,188	13,077,904	8,267,716	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5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18,198,176元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數5,698,918元，詳繳付公庫數分析表。
3. 業務支出調整數-939,273元=-以前年度墊付支出於本年度轉正939,273元。
4. 設備及投資調整數-47,284元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數407,911元=固定資產提列折舊數407,911元。