

臺中市家庭教育中心

會計月報

中華民國115年06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 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

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6月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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6月30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	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				
	01			5305162030100 推展家庭教育	35,938,000	-	42,204,000	28,911,000	849,667	24,629,351
					6,266,000	-			4,281,649	
					-	-			-	7,578,769
					-	-				
			20	200000 業務費	18,284,000	-	18,284,000	11,357,000	849,667	7,075,351
					-	-			4,281,649	
					-	-			-	3,188,607
					-	-				
			40	400000 獎補助費	17,654,000	-	23,920,000	17,554,000	-	17,554,000
					6,266,000	-			-	
					-	-			-	4,390,162
					-	-				
				經常門合計	49,902,000	-	56,168,000	37,961,000	1,723,079	26,214,611
					6,266,000	-			11,746,389	
					-	-			-	7,578,769
					-	-				
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6月30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					
09				7605162090000 公務人員退休及撫卹給付	329, 714	-	329, 714	329, 714	47, 102	-	
					-	-			329, 714	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			7605162090100 公務人員退休及撫卹給付	329, 714	-	329, 714	329, 714	47, 102	-	
					-	-			329, 714	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	329, 714	-	329, 714	329, 714	47, 102	-	
					-	-			329, 714	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
09				8905162090000 公務人員各項補助及慰問金	17, 900	-	17, 900	17, 900	-	-	
					-	-			17, 900	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	02			8905162090200 公務人員各項補助	17, 900	-	17, 900	17, 900	-	-	
					-	-			17, 900	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	17, 900	-	17, 900	17, 900	-	-	
					-	-			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6月30日

頁數：第7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	347,614	-	347,614	347,614	47,102	-	
					-	-			347,614		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	50,529,614	-	56,795,614	38,408,614	1,770,181	26,267,327	
					6,266,000	-			12,141,287		
					-	-			-	7,578,769	
					-	-					

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6月30日

頁數：第8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
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6月30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
1000 人事費	6,467,496		329,714	17,900
1015 法定編制人員待遇	3,867,802			
1020 約聘僱人員待遇	238,713			
1030 獎金	1,475,265			
1035 其他給與	64,000			17,900
1045 退休退職給付			329,714	
1050 退休離職儲金	433,292			
1055 保險	388,424			
2000 業務費	989,244	4,281,649		
2006 水電費	87,796			
2009 通訊費	30,936			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金	547,312	1,654,218		
2036 按日按件計資酬金	5,000	12,500		
2039 委辦費		432,309		
2051 物品	29,298			
2054 一般事務費	82,712	2,182,622		
2063 房屋建築養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	165,690			
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	8,000			

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6月30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			
	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	8,000			
合計	7,512,024	4,281,649	329,714	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6月30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			
1000 人事費	6,815,110			
1015 法定編制人員待遇	3,867,802			
1020 約聘僱人員待遇	238,713			
1030 獎金	1,475,265			
1035 其他給與	81,900			
1045 退休退職給付	329,714			
1050 退休離職儲金	433,292			
1055 保險	388,424			
2000 業務費	5,270,893			
2006 水電費	87,796			
2009 通訊費	30,936			
2027 保險費	11,264			
2030 兼職費	7,548			
2033 約用人員酬金	2,201,530			
2036 按日按件計資酬金	17,500			
2039 委辦費	432,309			
2051 物品	29,298			
2054 一般事務費	2,265,334			
2063 房屋建築養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	165,690			
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	8,000			

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6月30日

頁數:第12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	8,000			
合計	12,141,287			

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6月30日

頁數：第13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	8,435,222	0	0	0	0	0	231,000	0	8,666,222
本年度	8,435,222	0	0	0	0	0	138,000	0	8,573,222
07010100 利息收入	1,063	0	0	0	0	0	0	0	1,063
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	3,033,159	0	0	0	0	0	138,000	0	3,171,159
12020100 收回以前年度歲出	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
預收款	0	0	0	0	0	0	93,000	0	93,000

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6月30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)		
合計	12, 141, 287	13, 843, 077	0	0	100, 000	483, 763	0	0	0	939, 273	25, 628, 854	18, 588, 558
本年度	12, 141, 287	7, 578, 769	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	19, 820, 056	18, 588, 558
一、本年度經費	11, 793, 673	7, 578, 769	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	19, 472, 442	18, 588, 558
0253010100 行政管理	7, 464, 740	0	0	0	100, 000	0	0	0	0	0	7, 564, 740	1, 485, 260
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	4, 281, 649	7, 578, 769	0	0	0	0	0	0	0	0	11, 860, 418	17, 050, 582
二、統籌科目	347, 614	0	0	0	0	0	0	0	0	0	347, 614	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	329, 714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329, 714	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6月30日

頁數：第15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	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

平衡表

中華民國115年6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	48,817,317	負債	5,634,637
流動資產	15,072,801	流動負債	5,634,637
專戶存款	663,954	應付代收款	663,954
零用金	100,000	預收其他政府款	4,970,683
預付款	14,308,847	淨資產	43,182,680
固定資產	33,744,516	資產負債淨額	43,182,680
房屋建築及設備	44,747,357	資產負債淨額	43,182,680
累計折舊－房屋建築及設備	-11,435,075		
機械及設備	1,454,773		
累計折舊－機械及設備	-1,305,922		
交通及運輸設備	228,232		
累計折舊－交通及運輸設備	-217,460		
雜項設備	1,179,459		
累計折舊－雜項設備	-906,848		
合 計	48,817,317	合 計	48,817,317
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6月30日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	10,304,982	34,064,076
公庫撥入數	7,430,678	25,628,854
財產收益	1,063	1,063
補助及協助收入	2,873,241	8,433,159
其他收入	0	1,000
支出	4,819,123	20,310,501
繳付公庫數	2,967,304	8,666,222
人事支出	769,447	6,815,110
業務支出	996,734	4,331,620
獎補助支出	4,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	81,638	489,549
收支餘絀	5,485,859	13,753,575

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6月30日

頁數:第 18 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	-409,410	33,312,282
機械及設備	1,454,773	-1,256,830	0	0	-49,092	148,851
交通及運輸設備	228,232	-214,532	0	0	-2,928	10,772
雜項設備	1,132,175	-878,729	47,284	0	-28,119	272,611
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	-489,549	33,744,516
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	-489,549	33,744,516

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6月30日

頁數：第 19 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6月30日

頁數:第 20 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	8,435,222	25,628,854	34,064,076	收入
		25,628,854	25,628,854	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	1,063		1,063	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	8,433,159		8,433,159	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	12,141,287	8,169,214	20,310,501	支出
		8,666,222	8,666,222	繳付公庫數
人事費	6,815,110		6,815,110	人事支出
業務費	5,270,893	-939,273	4,331,620	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	47,284	-47,284		
				財產損失
				投資損失
債務費		489,549	489,549	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,706,065	17,459,640	13,753,575	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6月30日

頁數：第 21 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25,628,854元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數8,666,222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489,549元=固定資產提列折舊數489,549元。