

新北市政府家庭教育中心

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 洪詩惠

機關長官 王瑞邦

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 頁至第 17 頁
---------------------	---------------

新北市政府家庭教育中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算	數	執 行		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 累計分配數 (1)		
07				0707000000 財產收入	-	-	-	-	3,570
	01			07070710100 財產孳息	-	-	-	-	20
		01		07070710101 利息收入	-	-	-	-	20
	05			07070710500 廢舊物資售價	-	-	-	-	3,550
		01		07070710501 廢舊物資售價	-	-	-	-	3,550
12				1207000000 其他收入	-	-	-	-	240,450
	02			12070710200 雜項收入	-	-	-	-	240,450
		01		12070710201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	240,450
				經常門合計	-	-	-	-	244,020
				總計	-	-	-	-	244,020

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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				5107071010000 一般行政	7,408,000	-	7,408,000	6,386,000	400,220	1,331,439
					-	-		5,054,561	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5107071010100 一般行政	7,408,000	-	7,408,000	6,386,000	400,220	1,331,439
					-	-		5,054,561	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	7,087,000	-	7,087,000	6,100,000	390,981	1,250,145
					-	-		4,849,855	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	321,000	-	321,000	286,000	9,239	81,294
					-	-		204,706	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
06				5107071060000 家教業務	24,008,000	-	24,008,000	23,158,000	2,605,880	3,871,581
					-	-		19,286,419	-	127,250
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5107071060100 家教業務	24,008,000	-	24,008,000	23,158,000	2,605,880	3,871,581
					-	-		19,286,419	-	127,250
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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				
			20	200000 業務費	4,884,000	-	4,884,000	4,034,000	393,135	700,433
					-	-			3,333,567	
					-	-			-	127,250
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	19,124,000	-	19,124,000	19,124,000	2,212,745	3,171,148
					-	-			15,952,852	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	31,416,000	-	31,416,000	29,544,000	3,006,100	5,203,020
					-	-			24,340,980	
					-	-			-	127,250
					-	-			-	-
90				5107071900000 一般建築及設備	100,000	-	100,000	100,000	-	207
					-	-			99,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5107071900100 一般建築及設備*	100,000	-	100,000	100,000	-	207
					-	-			99,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	207
					-	-			99,793	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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)			
				資本門合計	100,000	-	100,000	100,000	-	207
					-	-		99,793		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	31,516,000	-	31,516,000	29,644,000	3,006,100	5,203,227
					-	-		24,440,773		
					-	-		-		127,250
					-	-		-		
01				7607071010000 公務人員退休及撫卹給付	260,540	-	260,540	260,540	26,054	-
					-	-		260,540		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7607071010100 公務人員退休及撫卹給付	260,540	-	260,540	260,540	26,054	-
					-	-		260,540		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	260,540	-	260,540	260,540	26,054	-
					-	-		260,540		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	260,540	-	260,540	260,540	26,054	-
					-	-		260,540		
					-	-		-		
					-	-		-		

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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				
				總計	31,776,540	-	31,776,540	29,904,540	3,032,154	5,203,227
					-	-			24,701,313	
					-	-			-	127,250
					-	-				

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	家教業務	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	4,849,855			260,540
1015 法定編制人員待遇	2,854,621			
1020 約聘僱人員待遇	853,020			
1030 獎金	669,327			
1035 其他給與	48,000			
1040 加班費	46,505			
1050 退休離職儲金	56,466			260,540
1055 保險	321,916			
2000 業務費	204,706	3,333,567		
2006 水電費	120,000			
2009 通訊費	56,144	17,402		
2018 資訊服務費		35,679		
2021 其他業務租金		19,680		
2030 兼職費		31,500		
2036 按日按件計資酬金		388,926		
2051 物品		152,143		
2054 一般事務費	8,109	2,364,272		
2063 房屋建築養護費		184,485		
2066 車輛及辦公器具養護費		29,119		
2072 國內旅費		109,221		
2084 短程車資		1,140		
2093 特別費	20,453			
3000 設備及投資			99,793	
3020 機械設備費			49,293	

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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			
	一般行政	家教業務	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
3025 運輸設備費			39,000	
3035 雜項設備費			11,500	
4000 獎補助費		15,952,852		
4090 其他補助及捐助		15,952,852		
合計	5,054,561	19,286,419	99,793	260,540

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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			
	合計			
1000 人事費	5,110,395			
1015 法定編制人員待遇	2,854,621			
1020 約聘僱人員待遇	853,020			
1030 獎金	669,327			
1035 其他給與	48,000			
1040 加班費	46,505			
1050 退休離職儲金	317,006			
1055 保險	321,916			
2000 業務費	3,538,273			
2006 水電費	120,000			
2009 通訊費	73,546			
2018 資訊服務費	35,679			
2021 其他業務租金	19,680			
2030 兼職費	31,500			
2036 按日按件計資酬金	388,926			
2051 物品	152,143			
2054 一般事務費	2,372,381			
2063 房屋建築養護費	184,485			
2066 車輛及辦公器具養護費	29,119			
2072 國內旅費	109,221			
2084 短程車資	1,140			
2093 特別費	20,453			
3000 設備及投資	99,793			
3020 機械設備費	49,293			

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9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		
	合計		
3025 運輸設備費	39,000		
3035 雜項設備費	11,500		
4000 獎補助費	15,952,852		
4090 其他補助及捐助	15,952,852		
合計	24,701,313		

新北市政府家庭教育中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第10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	244,020	0	0	0	0	0	0	0	244,020
本年度	244,020	0	0	0	0	0	0	0	244,020
07010100 利息收入	20	0	0	0	0	0	0	0	20
07050100 廢舊物資售價	3,550	0	0	0	0	0	0	0	3,550
12020100 收回以前年度歲出	240,450	0	0	0	0	0	0	0	240,450

新北市政府家庭教育中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第11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	24,701,313	127,250	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,888,563	5,015,977
本年度	24,701,313	127,250	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,888,563	5,015,977
一、本年度經費	24,440,773	127,250	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,628,023	5,015,977
0251010100 一般行政	5,054,561	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,054,561	1,331,439
0251060100 家教業務	19,286,419	127,250	0	0	60,000	0	0	0	0	0	19,473,669	3,684,331
0251900100* 一般建築及設備	99,793	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,793	207
二、統籌科目	260,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,540	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	260,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,540	0

新北市政府家庭教育中心

平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,707,243	負債	1,116,938
流動資產	1,304,188	流動負債	810,938
專戶存款	1,116,938	應付代收款	810,938
零用金	60,000	其他負債	306,000
預付款	127,250	存入保證金	306,000
固定資產	403,055	淨資產	590,305
機械及設備	625,540	資產負債淨額	590,305
累計折舊－機械及設備	-499,357	資產負債淨額	590,305
交通及運輸設備	95,600		
累計折舊－交通及運輸設備	-56,034		
雜項設備	1,008,643		
累計折舊－雜項設備	-771,337		
合 計	1,707,243	合 計	1,707,243
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	-

新北市政府家庭教育中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,032,154	25,132,583
公庫撥入數	3,032,154	24,888,563
財產收益	0	3,570
其他收入	0	240,450
支出	3,032,154	24,847,179
繳付公庫數	0	244,020
人事支出	417,035	5,110,395
業務支出	402,374	3,538,273
獎補助支出	2,212,745	15,952,852
財產損失	0	1,639
收支餘絀	0	285,404

新北市政府家庭教育中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 14 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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	708,322	-630,111	49,293	132,075	130,754	126,183
交通及運輸設備	88,400	-87,516	39,000	31,800	31,482	39,566
雜項設備	997,143	-771,337	11,500	0	0	237,306
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,793,865	-1,488,964	99,793	163,875	162,236	403,055
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	1,793,865	-1,488,964	99,793	163,875	162,236	403,055

新北市政府家庭教育中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 15 頁
單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數99,793元＝預算採購增加金額 99,793元。

新北市政府家庭教育中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 16 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	244,020	24,888,563	25,132,583	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		24,888,563	24,888,563	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
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	3,570	-----	3,570	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	240,450	-----	240,450	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	24,701,313	145,866	24,847,179	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		244,020	244,020	人事支出
人事費	5,110,395	-----	5,110,395	業務支出
業務費	3,538,273	-----	3,538,273	獎補助支出
獎補助費	15,952,852	-----	15,952,852	
設備及投資	99,793	-99,793		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		1,639	1,639	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-24,457,293	24,742,697	285,404	收支餘絀

新北市政府家庭教育中心
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第 17 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

「設備及投資」：調整數-99,793 元=認列固定資產-99,793 元

「財產損失」：調整數1,639元=固定資產報廢1,639元