

新北市政府家庭教育中心

會計月報

中華民國114年05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114年1月1日至114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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07				0707000000	-	-	330	-	330	
				財產收入	-	-	330	-	-	
	05			07070710500	-	-	330	-	330	
				廢舊物資售價	-	-	330	-	-	
		01		07070710501	-	-	330	-	330	
				廢舊物資售價	-	-	330	-	-	
12				12070000000	-	-	2,000	-	307,771	
				其他收入	-	-	307,771	-	-	
	02			12070710200	-	-	2,000	-	307,771	
				雜項收入	-	-	307,771	-	-	
		01		12070710201	-	-	2,000	-	82,771	
				收回以前年度歲出	-	-	82,771	-	-	
		10		12070710210	-	-	-	-	225,000	
				其他雜項收入	-	-	225,000	-	-	
				經常門合計	-	-	2,330	-	308,101	
					-	-	308,101	-	-	
				總計	-	-	2,330	-	308,101	
					-	-	308,101	-	-	

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				5107071010000 一般行政	7,706,000	-	7,706,000	4,525,000	751,156	963,050
					-	-		3,561,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5107071010100 一般行政	7,706,000	-	7,706,000	4,525,000	751,156	963,050
					-	-		3,561,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	7,385,000	-	7,385,000	4,310,000	743,284	928,661
					-	-		3,381,339	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	321,000	-	321,000	215,000	7,872	34,389
					-	-		180,611	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
06				5107071060000 家教業務	24,081,000	-	24,081,000	15,718,000	2,005,841	3,003,567
					-	-		12,714,433	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5107071060100 家教業務	24,081,000	-	24,081,000	15,718,000	2,005,841	3,003,567
					-	-		12,714,433	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
			20	200000 業務費	5,657,000	-	5,657,000	330,235	1,320,973	
					-	-		2,090,027	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	18,424,000	-	18,424,000	1,675,606	1,682,594	
					-	-		10,624,406	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	31,787,000	-	31,787,000	2,756,997	3,966,617	
					-	-		16,276,383	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				5107071900000 一般建築及設備	100,000	-	100,000	-	100,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			5107071900100 一般建築及設備*	100,000	-	100,000	-	100,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	100,000	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
				資本門合計	100,000	-	100,000	-	100,000	
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	31,887,000	-	31,887,000	20,343,000	2,756,997	4,066,617
					-	-		16,276,383	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7607071010000 公務人員退休及撫卹給付	199,926	-	199,926	199,926	41,955	-
					-	-		199,926	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7607071010100 公務人員退休及撫卹給付	199,926	-	199,926	199,926	41,955	-
					-	-		199,926	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	199,926	-	199,926	199,926	41,955	-
					-	-		199,926	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				8907071010000 公務人員各項補助	500	-	500	-	-	-
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新北市政府家庭教育中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	備註(預付款)			
	01			8907071010100 公務人員各項補助	500	-	500	-	-	
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	500	-	500	-	-	
					-	-		500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	200,426	-	200,426	41,955	-	
					-	-		200,426	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	32,087,426	-	32,087,426	2,798,952	4,066,617	
					-	-		16,476,809	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	3,381,339		199,926	500
1015 法定編制人員待遇	1,908,212			
1020 約聘僱人員待遇	514,056			
1030 獎金	776,537			
1035 其他給與				500
1040 加班費	15,916			
1050 退休離職儲金	15,288		199,926	
1055 保險	151,330			
2000 業務費	180,611	2,090,027		
2006 水電費	120,000			
2009 通訊費	43,069	6,225		
2018 資訊服務費		19,650		
2021 其他業務租金		7,380		
2030 兼職費		17,500		
2036 按日按件計資酬金		185,790		
2051 物品		76,939		
2054 一般事務費	10,542	1,679,338		
2063 房屋建築養護費		69,630		
2066 車輛及辦公器具養護費		16,045		
2072 國內旅費		9,475		
2084 短程車資		2,055		
2093 特別費	7,000			
4000 獎補助費		10,624,406		
4090 其他補助及捐助		10,624,406		

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5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			
	一般行政	家教業務	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
合計	3,561,950	12,714,433	199,926	500

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	合計			
1000 人事費	3,581,765			
1015 法定編制人員待遇	1,908,212			
1020 約聘僱人員待遇	514,056			
1030 獎金	776,537			
1035 其他給與	500			
1040 加班費	15,916			
1050 退休離職儲金	215,214			
1055 保險	151,330			
2000 業務費	2,270,638			
2006 水電費	120,000			
2009 通訊費	49,294			
2018 資訊服務費	19,650			
2021 其他業務租金	7,380			
2030 兼職費	17,500			
2036 按日按件計資酬金	185,790			
2051 物品	76,939			
2054 一般事務費	1,689,880			
2063 房屋建築養護費	69,630			
2066 車輛及辦公器具養護費	16,045			
2072 國內旅費	9,475			
2084 短程車資	2,055			
2093 特別費	7,000			
4000 獎補助費	10,624,406			
4090 其他補助及捐助	10,624,406			

新北市政府家庭教育中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	合計			
合計	16,476,809			

新北市政府家庭教育中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	308,101	0	0	0	0	0	0	0	308,101
本年度	308,101	0	0	0	0	0	0	0	308,101
07050100 廢舊物資售價	330	0	0	0	0	0	0	0	330
12020100 收回以前年度歲出	82,771	0	0	0	0	0	0	0	82,771
12021000 其他雜項收入	225,000	0	0	0	0	0	0	0	225,000

新北市政府家庭教育中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31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	16,476,809	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	16,536,809	4,006,617
本年度	16,476,809	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	16,536,809	4,006,617
一、本年度經費	16,276,383	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	16,336,383	4,006,617
0251010100 一般行政	3,561,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,561,950	963,050
0251060100 家教業務	12,714,433	0	0	0	60,000	0	0	0	0	0	12,774,433	2,943,567
0251900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000
二、統籌科目	200,426	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,426	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	199,926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199,926	0
0989010100 公務人員各項補助	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0

新北市政府家庭教育中心

平衡表

中華民國114年5月31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	1,297,290	負債	852,992
流動資產	912,992	流動負債	781,992
專戶存款	852,992	應付代收款	781,992
零用金	60,000	其他負債	71,000
預付款		存入保證金	71,000
固定資產	384,298	淨資產	444,298
機械及設備	609,540	資產負債淨額	444,298
累計折舊－機械及設備	-510,267	資產負債淨額	444,298
交通及運輸設備	95,600		
累計折舊－交通及運輸設備	-61,826		
雜項設備	1,048,823		
累計折舊－雜項設備	-797,572		
合 計	1,297,290	合 計	1,297,290
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114年1月1日至114年5月31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	2,595,067	16,907,910
公庫撥入數	2,592,737	16,536,809
財產收益	330	330
捐獻及贈與收入	0	63,000
其他收入	2,000	307,771
支出	2,801,919	16,785,707
繳付公庫數	2,330	308,101
人事支出	785,239	3,581,765
業務支出	338,107	2,270,638
獎補助支出	1,675,606	10,624,406
財產損失	637	797
收支餘絀	-206,852	122,203

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114年1月1日至114年5月31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	625,540	-526,107	0	16,000	15,840	99,273
交通及運輸設備	95,600	-61,826	0	0	0	33,774
雜項設備	1,008,643	-820,104	63,349	23,169	22,532	251,251
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	1,729,783	-1,408,037	63,349	39,169	38,372	384,298
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	1,729,783	-1,408,037	63,349	39,169	38,372	384,298

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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數63,349元＝受贈資產金額63,000元、撥入資產金額349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114年1月1日至114年5月31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	308,101	16,599,809	16,907,910	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		16,536,809	16,536,809	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	330	-----	330	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	-----	63,000	63,000	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	307,771	-----	307,771	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	16,476,809	308,898	16,785,707	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		308,101	308,101	人事支出
人事費	3,581,765	-----	3,581,765	業務支出
業務費	2,270,638	-----	2,270,638	獎補助支出
獎補助費	10,624,406	-----	10,624,406	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	797	797	投資損失
		-----	-----	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	-16,168,708	16,290,911	122,203	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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 17 頁
單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

「捐獻及贈與收入」調整數63,000元=受贈取得固定資產63,000元。

「財產損失」調整數797元=固定資產報廢797元。