

宜蘭縣家庭教育中心

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度

1. 歲入部分

預算數 6,546,000 元，執行結果，決算實現數 6,554,404 元，占預算數之 100.13%，超收 8,404 元。

(1)賠償收入：預算數 1,000 元，決算數 0 元，短收 1,000 元。

(2)財產孳息：預算數 0 元，決算數 1,144 元，超收 1,144 元。

(3)廢舊物資售價：預算數 0 元，決算數 8,260 元，超收 8,260 元。

(3)上級政府補助收入：預算數 6,545,000 元，決算數 6,545,000 元。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 15,168,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算實現數 15,121,918 元，賸餘數 46,082 元。依各工作計畫分述如下：

(1)行政管理：預算數 15,118,000 元，執行結果，決算實現數 15,075,163 元，占預算數之 99.72%，賸餘數 42,837 元。

(2)建築及設備：預算數 50,000 元，執行結果，決算實現數 46,755 元，占預算數之 93.51%，賸餘數 3,245 元。

(3)統籌科目：

公務人員各項補助：庫撥數 71,600 元，與決算實現數同。

(二)以前年度

本中心無以前年度各項歲入、歲出應收、應付數及保留數等經費。

(三)平衡表重要科目之金額及內容

1. 資產總額 615,711 元，係專戶存款 305,065 元，為應付代收款金額；固定資產 310,646 元，為機械及設備 169,224 元、交通及運輸設備 1,861 元及雜項設備 139,561 元等。

2. 負債總額 305,065 元，係應付代收款金額，為員工勞健保費等。

3. 淨資產總額 310,646 元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表部分

1. 本年度資產總額 615,711 元，較上年減少 10,280 元(1.67%)，係專戶存款-應付代收款增加 38,525 元及固定資產減少 48,805 元所致。

2. 本年度負債總額 305,065 元，較上年增加 38,525 元(12.63%)，係本中心職員及臨時人員公提及自提各項保費增加所致。

宜蘭縣家庭教育中心

總 說 明

中華民國 114 年度

3. 本年度淨資產總額 310,646 元，較上年減少 48,805 元 (15.71%)，係固定資產減少所致。

(二)資本資產部分

1. 本中心無列管之土地、土地改良物、房屋建築及設備及珍貴財產等。

2. 固定資產：

(1)機械及設備 169,224 元，較上年 222,997 元，減少 53,773 元，主要係財產折舊。

(2)交通及運輸設備 1,861 元，較上年 2,861 元，減少 1,000 元，主要係報廢音箱。

(3)雜項設備 139,561 元，較上年 133,593 元，金額變動未達 20%。

3. 資本資產總額：較上年減少 48,805 元 (13.58%)，係固定資產提列折舊所致。

(三)未來或有給付責任之揭露：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果

積極推廣各項家庭教育活動，加強縣民對婚姻教育、親職教育及兩性教育之了解，以增進縣民經營家庭生活的能力，並整合縣內社會資源共同辦理家庭教育推廣活動。

(二)各項工作計畫實施情形

本年度各項工作均按照計畫實施，並擲節開支，以求達成預算平衡，達到預期效果。

工作計畫 名稱	重 要 計 畫 項 目	實施內容	辦 理 情 形	
			已完成或未 完成之說明	因應改善措施
行政管理	1. 推廣親職教育、子職教育、性平教育、婚姻教育、倫理教育、家庭教育。 2. 執行家庭教育各項行政業務。 3. 辦理家庭教育中心志願服務工作、人員各項訓練活動。 4. 委託學校推動家庭教育工作計畫。 5. 志工積極參與家庭教育工作執行。	1. 提供縣民家庭教育機會增進家庭經營知識發展健康幸福之美滿家庭。 2. 提供本縣縣民多元化的家庭教育學習機會，增進縣民經營家庭的能力。	1. 已完成。 2. 人事費執行率 99.40%。 3. 業務費執行率 99.96%。 4. 獎補助費執行率 100.00%。	
建築及 設備	改善辦公環境，增進工作效能。	辦公室冷氣機汰舊換新。	1. 已完成。 2. 執行率 93.51%。	

宜蘭縣家庭教育中心

總 說 明

中華民國 114 年度

四、其他重要說明

- (一)各項工作計畫奉准變更之經過情形：本中心各項工作計畫，均以透列預算處理為原則，其有變更者，皆辦理追加減預算處理，如符合動支預備金之條件者，則以動支預備金彌補。
- (二)有關重要統計分析：以每月會計報告、半年結算報告、年底決算書表來呈報各項經費之統計分析。

宜蘭縣家庭
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數 合 計 (1)
				合 計	6,546,000	- 6,546,000
				經常門總計	6,546,000	- 6,546,000
				經常門合計	6,546,000	- 6,546,000
02				04050000000 罰款及賠償收入	1,000	- 1,000
	005			04050550000 宜蘭縣家庭教育中心	1,000	- 1,000
		01		04050550300 賠償收入	1,000	- 1,000
			01	04050550301 一般賠償收入	1,000	- 1,000
04				07050000000 財產收入	-	- -
	006			07050550000 宜蘭縣家庭教育中心	-	- -
		01		07050550100 財產孳息	-	- -
			01	07050550101 利息收入	-	- -
		02		07050550500 廢舊物資售價	-	- -
			01	07050550501 廢舊物資售價	-	- -
06				09050000000 補助及協助收入	6,545,000	- 6,545,000
	004			09050550000 宜蘭縣家庭教育中心	6,545,000	- 6,545,000
		01		09050550100 上級政府補助收入	6,545,000	- 6,545,000
			01	09050550102 計畫型補助收入	6,545,000	- 6,545,000

教育中心 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
6,554,404	-	-	6,554,404	8,404	100.13%
6,554,404	-	-	6,554,404	8,404	100.13%
6,554,404	-	-	6,554,404	8,404	100.13%
-	-	-	-	-1,000	-
-	-	-	-	-1,000	-
-	-	-	-	-1,000	-
-	-	-	-	-1,000	-
9,404	-	-	9,404	9,404	-
9,404	-	-	9,404	9,404	-
1,144	-	-	1,144	1,144	-
1,144	-	-	1,144	1,144	-
8,260	-	-	8,260	8,260	-
8,260	-	-	8,260	8,260	-
6,545,000	-	-	6,545,000	-	100%
6,545,000	-	-	6,545,000	-	100%
6,545,000	-	-	6,545,000	-	100%
6,545,000	-	-	6,545,000	-	100%

宜蘭縣家庭
歲出機關
中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	15,209,600	30,000	15,239,600
04				00050000000 教育處主管	15,138,000	30,000	15,168,000
	002			00050550000 宜蘭縣家庭教育中心	15,138,000	30,000	15,168,000
				經常門合計	15,088,000	30,000	15,118,000
				資本門合計	50,000	-	50,000
		01		51050551500 一般行政	15,088,000	30,000	15,118,000
			01	51050551501 行政管理	15,088,000	30,000	15,118,000
				100000人事費	6,551,000	30,000	6,581,000
				200000業務費	8,531,000	-	8,531,000
				400000獎補助費	6,000	-	6,000
		02		51050551600 一般建築及設備	50,000	-	50,000
			01	51050551601 建築及設備*	50,000	-	50,000
				300000設備及投資*	50,000	-	50,000
13				00700000000 統籌支撥科目	71,600	-	71,600
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	71,600	-	71,600
		02		8970a034200 公務人員各項補助	71,600	-	71,600
			02	8970a034202 公務人員子女教育補助	71,600	-	71,600
				100000人事費	71,600	-	71,600

教育中心 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
15,193,518	-	-	15,193,518	-46,082	99.7%	預算增減數30,000 元=調整公務員工待 遇準備30,000元
15,121,918	-	-	15,121,918	-46,082	99.7%	
15,121,918	-	-	15,121,918	-46,082	99.7%	
15,075,163	-	-	15,075,163	-42,837	99.72%	
46,755	-	-	46,755	-3,245	93.51%	
15,075,163	-	-	15,075,163	-42,837	99.72%	
15,075,163	-	-	15,075,163	-42,837	99.72%	
6,541,526	-	-	6,541,526	-39,474	99.4%	
8,527,637	-	-	8,527,637	-3,363	99.96%	
6,000	-	-	6,000	-	100%	
46,755	-	-	46,755	-3,245	93.51%	
46,755	-	-	46,755	-3,245	93.51%	
46,755	-	-	46,755	-3,245	93.51%	
71,600	-	-	71,600	-	100%	
71,600	-	-	71,600	-	100%	
71,600	-	-	71,600	-	100%	
71,600	-	-	71,600	-	100%	
71,600	-	-	71,600	-	100%	

宜蘭縣家庭 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				00050000000 教育處主管	6,541,526	8,527,637	6,000	-	15,075,163
				00050550000 宜蘭縣家庭教育中心	6,541,526	8,527,637	6,000	-	15,075,163
				01 510505502511500 一般行政	6,541,526	8,527,637	6,000	-	15,075,163
				01 510505502511501 行政管理	6,541,526	8,527,637	6,000	-	15,075,163
				02 510505502511600 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				01 510505502511601 建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	6,541,526	8,527,637	6,000	-	15,075,163
				02 00700000000 統籌支撥科目	71,600	-	-	-	71,600
				001 0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	71,600	-	-	-	71,600
				01 8970a0309894200 公務人員各項補助	71,600	-	-	-	71,600
02				01 8970a0309894202 公務人員子女教育補助	71,600	-	-	-	71,600
				小計	71,600	-	-	-	71,600
				合 計	6,613,126	8,527,637	6,000	-	15,146,763

教育中心 科目分析表

114 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合 計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小 計	
-	-	46,755	-	46,755	15,121,918
-	-	46,755	-	46,755	15,121,918
-	-	-	-	-	15,075,163
-	-	-	-	-	15,075,163
-	-	46,755	-	46,755	46,755
-	-	46,755	-	46,755	46,755
-	-	46,755	-	46,755	15,121,918
-	-	-	-	-	71,600
-	-	-	-	-	71,600
-	-	-	-	-	71,600
-	-	-	-	-	71,600
-	-	-	-	-	71,600
-	-	-	-	-	71,600
-	-	46,755	-	46,755	15,193,518

宜蘭縣家庭教育中心
歲出用途別決算累計表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	一般建築及設備	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,541,526		71,600	6,613,126
1015 法定編制人員待遇	2,980,185			2,980,185
1020 約聘僱人員待遇	1,415,472			1,415,472
1030 獎金	906,440			906,440
1035 其他給與	96,000		71,600	167,600
1040 加班費	196,616			196,616
1050 退休離職儲金	396,881			396,881
1055 保險	549,932			549,932
2000 業務費	8,527,637			8,527,637
2009 通訊費	52,753			52,753
2021 其他業務租金	334,614			334,614
2027 保險費	15,785			15,785
2030 兼職費	42,000			42,000
2033 約用人員酬金	1,989,508			1,989,508
2036 按日按件計資酬金	2,487,967			2,487,967
2039 委辦費	1,118,688			1,118,688
2051 物品	18,444			18,444
2054 一般事務費	2,075,193			2,075,193
2066 車輛及辦公器具養護費	150,698			150,698
2072 國內旅費	211,987			211,987
2093 特別費	30,000			30,000
3000 設備及投資		46,755		46,755
3035 雜項設備費		46,755		46,755
4000 獎補助費	6,000			6,000
4085 獎勵及慰問	6,000			6,000
小計	15,075,163	46,755	71,600	15,193,518
合計	15,075,163	46,755	71,600	15,193,518

中華民國

15

114年度

單位：新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	0	0	0	6,554,404
0	0	0	0	6,554,404
0	0	0	0	9,404
0	0	0	0	6,545,000

宜蘭縣家庭 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	15,193,518	0	0	0
本年度	15,193,518	0	0	0
一、本年度經費	15,121,918	0	0	0
0251150100 行政管理	15,075,163	0	0	0
0251160100* 建築及設備	46,755	0	0	0
二、統籌科目	71,600	0	0	0
0989420200 公務人員子女教育補助	71,600	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0
1143400550000000000000 (納115年)114年度推展家庭教育實施計畫	0	0	0	0
1143400550000000000000 (納115年)114年度推展家庭教育實施計畫	0	0	0	0

教育中心 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
24,945	0	2,882,897	0	0	18,101,360	0
0	0	0	0	0	15,193,518	0
0	0	0	0	0	15,121,918	0
0	0	0	0	0	15,075,163	0
0	0	0	0	0	46,755	0
0	0	0	0	0	71,600	0
0	0	0	0	0	71,600	0
24,945	0	0	0	0	24,945	0
0	0	0	0	0	0	0
24,945	0	0	0	0	24,945	0
24,945	0	0	0	0	24,945	0
0	0	2,882,897	0	0	2,882,897	0
0	0	2,367,998	0	0	2,367,998	0
0	0	514,899	0	0	514,899	0

宜蘭縣家庭教育中心
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

年 度	科 目 名 稱	餘 絀 數 (或 減 免 、 註 銷 數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金 額	%	
114	合計	8,404		
	114年度經常門小計	8,404		
	罰款及賠償收入	-1,000		
	賠償收入	-1,000		
	一般賠償收入	-1,000	-100.00%	辦理各項活動未出席沒入保證金依實際執行，爾後將審慎評估核實編列。
	財產收入	9,404		
	財產孳息	1,144		
	利息收入	1,144		預算未編列，依實際利息收入列計。
	廢舊物資售價	8,260		
	廢舊物資售價	8,260		預算未編列，依實際廢舊物資變賣收入列計。

宜蘭縣家庭教育中心
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

年度	工 作 計 畫 名 稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門			備 註
		金 額	%	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	
114	合計	46,082	0.30%		42,837			3,245		
	114年度合計	46,082	0.30%		42,837			3,245		
	114年度經常門小計	42,837	0.28%		42,837			-		
	教育支出	42,837	0.28%		42,837			-		
	一般行政	42,837	0.28%		42,837			-		
	行政管理	42,837	0.28%	(10)	42,837	撙節開支。		-		
	114年度資本門小計	3,245	6.49%		-			3,245		
	教育支出	3,245	6.49%		-			3,245		
	一般建築及設備	3,245	6.49%		-			3,245		
	建築及設備	3,245	6.49%		-		(8)	3,245	購置設備結餘款。	

宜蘭縣家庭
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	46,755	-	-	-	-
一般建築及設備	46,755	-	-	-	-
建築及設備	46,755	-	-	-	-
小計	46,755	-	-	-	-

教育中心

出分析表

114年度

單位：新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
-	-	46,755	-	-	
-	-	46,755	-	-	
-	-	46,755	-	-	
-	-	46,755	-	-	

宜蘭縣家庭教育中心

人事費明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	3,204,640	30,000	3,234,640	2,980,185	-254,455	-7.87%	4	4	1. 法定編制員額：職員4人、約聘2人，共計6人。 2. 保險費增加主要原因係推展家庭教育各項研習鐘點費提撥二代健保費。
二、約聘僱人員待遇	1,373,760	-	1,373,760	1,415,472	41,712	3.04%	2	2	
三、獎金	812,270	-	812,270	906,440	94,170	11.59%			
四、其他給與	96,000	-	96,000	96,000	-	0.0%			
五、加班費	215,232	-	215,232	196,616	-18,616	-8.65%			
六、退休離職儲金	402,876	-	402,876	396,881	-5,995	-1.49%			
七、保險	446,222	-	446,222	549,932	103,710	23.24%			
合 計	6,551,000	30,000	6,581,000	6,541,526	-39,474	-0.6%	6	6	

宜蘭縣家庭教育中心
統籌支撥科目支出明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計 公務人員各項補助及 慰問金								

宜蘭縣家庭教育中心
統籌支撥科目支出明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合 計	71,600			71,600				
公務人員各項補助及 慰問金	71,600			71,600				

中華民國

31

教育中心

經費報告表

114年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	6,000	-	6,000	6,000	
-	6,000	-	6,000	6,000	
-	6,000	-	6,000	6,000	
-	6,000	-	6,000	6,000	

宜蘭縣家庭
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐（獎）助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決 算 數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注 五. 公費就養及醫療補助 六. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 七. 對外之捐助 八. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問							
		行政管理-行政 管理-獎補助費	6,000	6,000	0	6,000	0
	支114年鄭0芳春節慰問金			2,000	0	2,000	
	支114年鄭0芳端午節慰問金			2,000	0	2,000	
	支114年鄭0芳中秋節慰問金			2,000	0	2,000	
小計				6,000	0	6,000	0
7. 其他補助及捐助 合計				6,000	0	6,000	0

教育中心

關或團體個人經費報告表

114年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 位	納 補 預	入 助 算	計畫完成 未 原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否				金額	收回 繳 庫 日 期	
V									依據退休人員照護事項辦理。

宜蘭縣家庭
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出											
		受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	投資及增資		
						對企業	對非家庭及民間機構	對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計	11,133	4,008				6			15,147				
01一般公共事務													
02防衛													
03公共秩序與安全													
04教育	11,133	4,008				6			15,147				
05保健													
06社會安全與福利													
07住宅與社區服務													
08娛樂、文化與宗教													
09燃料與能源													
10農、林、漁、牧業													
11礦業、製造業及營造業													
12運輸及通信													
13其他經濟服務													
14環境保護													
15其他支出													

教育中心

濟性綜合分類表

114年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出														總
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	總 計
對 企 業	對 非 家 營 庭 利 及 機 問 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
										47			47	15,194
										47			47	15,194

宜蘭縣家庭
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出											
		受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	投資及增資		
						對企業	對非家庭利及民間機構	對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計		11,132,601	4,008,162				6,000			15,146,763			
01一般公共事務													
02防衛													
03公共秩序與安全													
04教育		11,132,601	4,008,162				6,000			15,146,763			
05保健													
06社會安全與福利													
07住宅與社區服務													
08娛樂、文化與宗教													
09燃料與能源													
10農、林、漁、牧業													
11礦業、製造業及營造業													
12運輸及通信													
13其他經濟服務													
14環境保護													
15其他支出													

教育中心

濟性綜合分類表

114年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出														總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
										46,755			46,755	15,193,518
										46,755			46,755	15,193,518

中華民國114年12月31日

[illegible]

宜蘭縣家庭教育中心

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	24,655,764	29,608,280	-4,952,516
公庫撥入數	18,101,360	19,012,640	-911,280
財產收益	9,404	6,178	3,226
補助及協助收入	6,545,000	10,589,462	-4,044,462
支出	24,679,624	29,585,806	-4,906,182
繳付公庫數	6,554,404	10,595,640	-4,041,236
人事支出	6,613,126	6,259,205	353,921
業務支出	11,410,534	12,656,375	-1,245,841
獎補助支出	6,000	4,800	1,200
財產損失	37,829	13,512	24,317
折舊、折耗及攤銷	57,731	56,274	1,457
收支餘絀	-23,860	22,474	-46,334

宜蘭縣家庭教育中心
平衡表科目明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110103專戶存款	-	305,065	
			11010301專戶存款	305,065	-	
			140501機械及設備	-	655,677	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-486,453	
			140601交通及運輸設備	-	16,750	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-14,889	
			140701雜項設備	-	456,832	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-317,271	
			210302應付代收款	-	305,065	
			21030202公保費	10,167	-	
			21030203勞保費	63,237	-	
			21030204健保費	107,947	-	
			21030205退撫金	42,243	-	
			21030207補充保費	21,372	-	
			21030209勞退準備金	60,099	-	
			310101資產負債淨額	-	310,646	
			31010102押金材料及其他(非沖銷)	310,646	-	

宜蘭縣家庭教育中心
決算與會計收支對照表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	6,554,404	18,101,360	24,655,764	收入
		18,101,360	18,101,360	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	9,404		9,404	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	6,545,000		6,545,000	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				其他收入
歲出	15,193,518	9,486,106	24,679,624	支出
		6,554,404	6,554,404	繳付公庫數
人事費	6,613,126		6,613,126	人事支出
業務費	8,527,637	2,882,897	11,410,534	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	46,755	-46,755		
		37,829	37,829	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		57,731	57,731	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-8,639,114	8,615,254	-23,860	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數18,101,360元及繳付公庫數6,554,404元係表達機關與公庫間之往來情形。
2. 歲入6,554,404元與繳付公庫數6,554,404元無差額。
3. 歲出15,193,518元與公庫撥入數18,101,360之差額2,907,842元係墊付款2,882,897元及退還以前年度歲入款24,945元。
4. 財產損失37,829元及折舊、折耗及攤銷57,731元係採應計基礎列入會計帳務之差額。

宜蘭縣家庭教育中心

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	266,540
(一) 專戶存款	266,540
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	21,690,887
(一) 本年度歲入	6,554,404
1. 實現數	6,554,404
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	6,554,404
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(一)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(一)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(一)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	38,525
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

宜蘭縣家庭教育中心

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	
(十七) 應付保管款淨增(減)數	
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	18,101,360
1. 本年度歲出撥款	15,193,518
2. 以前年度歲出撥款	
3. 退還以前年度歲入繳庫款	24,945
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	2,882,897
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	-3,003,402
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	-24,945
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	-2,882,897
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-95,560
(1) 財產交易利益(損失)	-37,829

宜蘭縣家庭教育中心

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-57,731
(6) 其他影響非流動資產之項目	
收 項 總 計	21,957,427
付項	
一、本期支出	21,652,362
(一) 本年度歲出	15,193,518
1. 實現數	15,193,518
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	46,755
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	15,146,763
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

宜蘭縣家庭教育中心

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-95,560
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	6,554,404
1. 本年度歲入繳庫	6,554,404
2. 以前年度歲入繳庫	
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	305,065
(一) 專戶存款	305,065
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	21,957,427

宜蘭縣家庭教育中心

財 產 目 錄 總 表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值	備 註
土 地	地	筆 公 頃	-	-	
土 地 改 良 物		件	-	-	
房 屋 建 築 及 設 備	辦 公 房 屋	棟 平方公尺	-	-	
	宿 舍	棟 平方公尺	-		
	其 他	式	-		
			-		
機 械 及 設 備		個	23	169,224	
交 通 及 運 輸 設 備	船	艘	-	1,861	
	飛 機	架	-		
	汽 (機) 車	輛	-		
	其 他	件	1		
雜 項 設 備	圖 書 冊 (套)		-	139,561	
	博 物	件	-		
	其 他	件	13		
有 價 證 券		股	-	-	
權 利		件	-	-	
總			值	310,646	

- 說明：
1. 土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。
 2. 房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。
 3. 有價證券詳填證券名稱及數量與備註欄。
 4. 如有珍貴財產者請於備註欄位說明，詳範例。