

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
目 次
中華民國110年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1	頁至第 2	頁
二、預算主要表			
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 3	頁至第 3	頁
2、現金流量預計表.....	第 4	頁至第 4	頁
三、預算明細表			
1、基金來源明細表.....	第 5	頁至第 5	頁
2、基金用途明細表.....	第 6	頁至第 8	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 9	頁至第 9	頁
五、預算參考表			
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第 10	頁至第 10	頁
2、員工人數彙計表.....	第 11	頁至第 11	頁
3、用人費用彙計表.....	第 12	頁至第 13	頁
4、各項費用彙計表.....	第 14	頁至第 16	頁
六、附 錄			
1、預計平衡表.....	第 17	頁至第 17	頁
2、資本資產明細表.....	第 18	頁至第 18	頁

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 110 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

為促進家庭和諧及改進父母與子女間的關係、強化親職教育功能與提供家庭教育相關之諮詢服務，以期增進縣民生活幸福，滿足縣民及社會需要，維護教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點：

辦理本縣各項家庭教育推廣活動、志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項、家庭教育諮詢及輔導事項、家庭教育調查及推展事項、及其他有關家庭教育推展事項。

三、組織概況：

依據「南投縣家庭教育中心組織規程」及「南投縣家庭教育中心編製表」規定，編制 4 人，置職員 2 人(職員 1 人及主任 1 人)、約聘人員 2 人。

四、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金（屬政事型基金），並編製附屬單位預算分預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：

來源別	本年度預算數(千元)	實施內容
政府撥入收入	7,433	公庫撥款收入。

二、基金用途：

業務計畫	本年度預算數(千元)	實施內容
社會教育計畫	7,765	辦理本縣各項家庭教育推廣活動、志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項、家庭教育諮詢及輔導事項、家庭教育調查及推展事項、及其他有關家庭教育推展事項。
建築及設備計畫	50	改善本中心所需相關設備等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 7,433 千元，較上年度預算 6,265 千元，增加 1,168 千元，18.64%。

(二) 本年度基金用途 7,815 千元，較上年度預算 7,031 千元，增加 784 千元，11.15%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 382 千元，較上年度預算數短絀 766 千元，減少短絀 384 千元，將移用以前基金餘額 382 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(108)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
社會教育計畫	辦理本縣各項家庭教育推廣活動、志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項、家庭教育諮詢及輔導事項、家庭教育調查及推展事項、及其他有關家庭教育推展事項。	預算數 6,292 千元，決算數 4,969 千元，執行率 78.97%

二、上年度已過期間(109年1月1日至6月30日止)計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
社會教育計畫	辦理本縣各項家庭教育推廣活動、志願工作人員人力資源之開發、培訓、考核等事項、家庭教育諮詢及輔導事項、家庭教育調查及推展事項、及其他有關家庭教育推展事項。	至 109 年 6 月 30 日止，執行數 3,116 千元
建築及設備計畫	改善本中心所需相關設備等。	至 109 年 6 月 30 日止，執行數 40 千元

伍、其他：無。

南投縣家庭教育中心
 地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
6,273	基金來源	7,433	6,265	1,168
6,272	政府撥入收入	7,433	6,265	1,168
6,272	公庫撥款收入	7,433	6,265	1,168
1	其他收入	0	0	0
1	雜項收入	0	0	0
4,969	基金用途	7,815	7,031	784
4,969	社會教育計畫	7,765	6,991	774
4,969	社會教育	7,765	6,991	774
0	建築及設備計畫	50	40	10
0	其他設備	50	40	10
1,304	本期賸餘 (短絀一)	-382	-766	384
8,818	期初基金餘額	9,356	8,798	558
0	解繳公庫	0	0	0
10,122	期末基金餘額	8,974	8,032	942

備註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

南投縣家庭教育中心
 地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			-382		
調整非現金項目						
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-382		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-382		
	期初現金及約當現金			11,770		
	期末現金及約當現金			11,388		

註：

南投縣家庭教育中心
 地方教育發展基金
 基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
政府撥入收入	年	1	7,433,000	7,433	公庫撥款收入
公庫撥款收入				7,433	
總 計：				7,433	

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
4,969 ⁵⁶	社會教育計畫	7,765	6,991	
3,339 ¹	用人費用	4,444	4,460	
1,050 ¹¹	正式員額薪資	1,778	1,783	
1,050 ¹¹³	職員薪金	1,778	1,783	主任、職員待遇及主任、兼任會計、人事主管加給
1,383 ¹²	聘僱及兼職人員薪資	1,341	1,341	
1,341 ¹²¹	聘用人員薪金	1,341	1,341	聘用人員薪金
42 ¹²⁴	兼職人員酬金	0	0	兼任主任兼職費
32 ¹³	超時工作報酬	164	134	
32 ¹³¹	加班費	90	74	主任、職員不休假加班費
0		74	60	約聘人員未休畢慰勞假加班費
411 ¹⁵	獎金	568	609	
78 ¹⁵¹	考績獎金	200	224	主任、職員及兼任會計、人事考績獎金
333 ¹⁵²	年終獎金	168	168	約聘人員年終工作獎金
0		200	217	主任、職員及兼任會計、人事年終工作獎金
174 ¹⁶	退休及卹償金	242	238	
174 ¹⁶¹	職員退休及離職金	82	82	約聘人員機關提撥離職儲金
0		160	156	公務人員機關提撥退撫基金
288 ¹⁸	福利費	351	355	
237 ¹⁸¹	分擔員工保險費	140	143	公務人員健保、公保保險補助
0		147	148	約聘人員健保、勞保保險補助
4 ¹⁸³	傷病醫藥費	0	0	
48 ^{18Y}	其他福利費	32	32	主任、職員休假旅遊補助
0		32	32	約聘人員休假旅遊補助
1,175 ²	服務費用	2,983	1,814	
148 ²¹	水電費	180	200	
145 ²¹²	工作場所電費	170	190	家庭教育中心電費及文化局圖書館大樓公共用電分攤
2 ²¹⁴	工作場所水費	10	10	家庭教育中心水費
74 ²²	郵電費	90	90	
11 ²²¹	郵費	10	10	郵費
63 ²²²	電話費	80	80	電話費
57 ²³	旅運費	126	96	
57 ²³¹	國內旅費	126	96	員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費、雜費等
195 ²⁴	印刷裝訂與廣告費	295	165	
64 ²⁴¹	印刷及裝訂費	170	40	各項資料印刷及裝訂費
131 ²⁴⁵	業務宣導費	125	125	辦理業務相關活動宣導費與宣傳品及其他費用
104 ²⁵	修理保養及保固費	225	175	
15 ²⁵²	一般房屋修護費	5	5	聯合辦公大樓廁所修繕

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6255	機械及設備修護費	50	50	升降機、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
83257	雜項設備修護費	10	40	飲水機設備維修費
0		160	80	冷氣機、管線等什項設備修理維護費
57827	一般服務費	2,030	1,059	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	業務相關費用
458277	代理(辦)費	1,849	720	家庭教育相關計劃所需經費
91279	外包費	46	46	保全費
0		46	84	清潔費
2327D	計時與計件人員酬金	80	193	家庭教育中心約用及臨時人員薪資(中央補助計畫之配合款項)
627F	體育活動費	8	15	員工文康休閒活動
1828	專業服務費	29	29	
14285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	家庭教育中心推展、資優志工審查委員會出席費
4287	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	消防安全檢修申報
029	公共關係費	8	0	
0291	公共關係費	8	0	主任推動業務所需公共關係費
3303	材料及用品費	138	277	
33032	用品消耗	138	277	
296321	辦公(事務)用品	80	50	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	8	7	報章什誌、圖書
3032Y	其他用品消耗	50	220	辦理活動所需經費
394	租金、償債、利息及相關手續費	0	60	
3945	雜項設備租金	0	60	
39451	雜項設備租金	0	60	影印機租金
07	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	
072	捐助、補助與獎助	200	200	
0721	補(協)助政府機關(構)	100	100	補助學校或相關機構辦理家庭教育相關計畫所需費用
0722	捐助國內團體	50	50	補助推行家庭教育專案業務所需費用
0723	捐助私校	50	50	補助推行家庭教育專案業務所需費用
889	其他	0	180	
8891	其他支出	0	180	
8891Y	其他	0	100	家庭教育相關活動經費

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	0	80	志工及家庭教育訪視委員參與家庭教育相關研習及會議給付之差旅費及誤餐費
05M	建築及設備計畫	50	40	
05	購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	50	40	
051	購建固定資產	50	40	
0514	購置機械及設備	50	0	購置電腦設備
0516	購置雜項設備	0	40	購置碎紙機及照相機等設備
4,969	總計	7,815	7,031	

南投縣家庭教育中心
 地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元) 或 平均利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
社會教育計畫				7,765	
社會教育				7,765	
建築及設備計畫				50	
其他設備				50	
合 計				7,815	

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				7,815	
社會教育計畫				7,765	
建築及設備計畫				50	
上年度預算數				7,031	
社會教育計畫				6,991	
建築及設備計畫				40	
前年度決算數				4,969	
社會教育計畫				4,969	
107年度決算數				5,303	
社會教育計畫				5,303	
106年度決算數				5,366	
社會教育計畫				5,366	

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 110 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	4	0	4	主任1人及職員1人
職員	2	0	2	
聘用人員	2	0	2	
總 計	4	0	4	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：社會教育計畫-27D計時與計件人員酬金，編列約用人員協助推動家庭教育工作，契僱人員3人。

南投縣家
地方教育
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	1,778	1,341	164		368	200		242
社會教育計畫	1,778	1,341	164		368	200		242
正式人員	1,778		90		200	200		160
聘僱人員		1,341	74		168			82

註:社會教育計畫-27D計時與計件人員酬金，編列約用人員協助推動家庭教育工作，契僱人員3人，金額8萬元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
110年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		287			64		4,444		4,444
		287			64		4,444		4,444
		140			32		2,600		2,600
		147			32		1,844		1,844

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
3,339	4,460	用人費用	4,444	4,444	0	
1,050	1,783	正式員額薪資	1,778	1,778	0	
1,050	1,783	職員薪金	1,778	1,778	0	
1,383	1,341	聘僱及兼職人員薪資	1,341	1,341	0	
1,341	1,341	聘用人員薪金	1,341	1,341	0	
42		兼職人員酬金	0	0	0	
32	134	超時工作報酬	164	164	0	
32	134	加班費	164	164	0	
411	609	獎金	568	568	0	
78	224	考績獎金	200	200	0	
333	385	年終獎金	368	368	0	
174	238	退休及卹償金	242	242	0	
174	238	職員退休及離職金	242	242	0	
288	355	福利費	351	351	0	
237	291	分擔員工保險費	287	287	0	
4		傷病醫藥費	0	0	0	
48	64	其他福利費	64	64	0	
1,175	1,814	服務費用	2,983	2,983	0	
148	200	水電費	180	180	0	
145	190	工作場所電費	170	170	0	
2	10	工作場所水費	10	10	0	
74	90	郵電費	90	90	0	
11	10	郵費	10	10	0	
63	80	電話費	80	80	0	
57	96	旅運費	126	126	0	
57	96	國內旅費	126	126	0	
195	165	印刷裝訂與廣告費	295	295	0	
64	40	印刷及裝訂費	170	170	0	
131	125	業務宣導費	125	125	0	
104	175	修理保養及保固費	225	225	0	

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
15	5	一般房屋修護費	5	5	0	
6	50	機械及設備修護費	50	50	0	
83	120	雜項設備修護費	170	170	0	
578	1,059	一般服務費	2,030	2,030	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
458	720	代理(辦)費	1,849	1,849	0	
91	130	外包費	92	92	0	
23	193	計時與計件人員酬金	80	80	0	
6	15	體育活動費	8	8	0	
18	29	專業服務費	29	29	0	
14	24	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	24	24	0	
4	5	委託檢驗(定)試驗認證費	5	5	0	
		公共關係費	8	8	0	
		公共關係費	8	8	0	
330	277	材料及用品費	138	138	0	
330	277	用品消耗	138	138	0	
296	50	辦公(事務)用品	80	80	0	
4	7	報章雜誌	8	8	0	
30	220	其他用品消耗	50	50	0	
39	60	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	0	
39	60	雜項設備租金	0	0	0	
39	60	雜項設備租金	0	0	0	
	40	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50	0	50	
	40	購建固定資產	50	0	50	
		購置機械及設備	50	0	50	

南投縣家庭教育中心
 地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	社會教育計畫	建築及設備計畫	
	40	購置雜項設備	0	0	0	
	200	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	0	
	200	捐助、補助與獎助	200	200	0	
	100	補(協)助政府機關(構)	100	100	0	
	50	捐助國內團體	50	50	0	
	50	捐助私校	50	50	0	
88	180	其他	0	0	0	
88	180	其他支出	0	0	0	
88	180	其他	0	0	0	
4,969	7,031	合計	7,815	7,765	50	

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
15,366	資 產 合 計	14,218	14,600	-382
15,366	資 產	14,218	14,600	-382
13,676	流動資產	12,528	12,910	-382
12,536	現金	11,388	11,770	-382
12,536	銀行存款	11,388	11,770	-382
1,140	預付款項	1,140	1,140	0
1,140	其他預付款	1,140	1,140	0
1,690	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,690	1,690	0
1,690	準備金	1,690	1,690	0
1,690	退休及離職準備 金	1,690	1,690	0
5,244	負 債	5,244	5,244	0
3,546	流動負債	3,546	3,546	0
3,546	應付款項	3,546	3,546	0
3,284	應付代收款	3,284	3,284	0
262	應付費用	262	262	0
1,698	其他負債	1,698	1,698	0
1,698	什項負債	1,698	1,698	0
8	應付保管款	8	8	0
1,690	應付退休及離職 金	1,690	1,690	0
10,122	基金餘額	8,974	9,356	-382
10,122	基金餘額	8,974	9,356	-382
10,122	基金餘額	8,974	9,356	-382
10,122	累積餘額	8,974	9,356	-382
15,366	負債及基金餘額合計	14,218	14,600	-382

註:上年度預計數係前年度決算數加(減)上年度預計賸餘(短絀)數，其各細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

南投縣家庭教育中心

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	1,307	1,268	50	(1)		增置電腦	71	18	
交通及運輸設備	59	58						1	
雜項設備	996	873					39	84	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	2,362	2,199	50				110	103	

註：