

中華民國 114 年度

南投縣政府主管

南投縣地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

南投縣家庭教育中心編

南投縣家庭教育中心
地方教育發展基金
目 次
中華民國114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 114 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	9,382	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	9,547	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	85	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 9,382 千元，較上年度預算 9,251 千元，增加 131 千元，1.42%。

(二) 本年度基金用途 9,632 千元，較上年度預算 9,255 千元，增加 377 千元，4.07%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 250 千元，較上年度預算數短絀 4 千元，增加短絀 246 千元，將移用以前基金餘額 250 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前（112）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 8,047 千元，決算數 7,255 千元，執行率 90.16%
建築及設備計畫	改善本中心所需相關設備等。	預算數 56 千元，決算數 55 千元，執行率 98.21%

二、上年度已過期間（113 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 113 年 6 月 30 日止，執行數 3,441 千元
建築及設備計畫	改善本中心所需相關設備等。	至 113 年 6 月 30 日止，執行數 55 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114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(-)
7,846	基金來源	9,382	9,251	131
7,775	政府撥入收入	9,382	9,251	131
7,775	公庫撥款收入	9,382	9,251	131
71	其他收入	0	0	0
71	雜項收入	0	0	0
7,310	基金用途	9,632	9,255	377
7,255	社會教育計畫	9,547	9,195	352
7,255	社會教育	9,547	9,195	352
55	建築及設備計畫	85	60	25
0	交通及運輸設備	0	0	0
55	其他設備	85	60	25
536	本期賸餘 (短絀-)	-250	-4	-246
11,918	期初基金餘額	12,449	11,590	860
0	解繳公庫	0	0	0
12,453	期末基金餘額	12,199	11,586	614

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114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)	-250	
調整非現金項目	0	
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)	-250	
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)	-250	
期初現金及約當現金	16,108	
期末現金及約當現金	15,858	

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 114 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	金 額	
政府撥入收入	年	1	9,382,000	9,382	公庫撥款收入
公庫撥款收入				9,382	
總 計：				9,382	

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114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
7,255	56 社會教育計畫	9,547	9,195	
7,255	561 社會教育	9,547	9,195	
7,255	56120000 各所屬社會教育單位經常 門分支計畫	9,547	9,195	
4,482	1 用人費用	5,842	5,745	
1,806	11 正式員額薪資	2,752	2,788	
1,806	113 職員薪金	2,752	2,788	主任、職員待遇
1,245	12 聘僱及兼職人員薪資	1,357	1,245	
1,245	121 聘用人員薪金	1,321	1,245	聘用人員薪金
0	124 兼職人員酬金	36	0	會計、人事兼職費
164	13 加(夜)班費	254	250	
164	134 未休假加班費	180	180	主任、職員不休假加班費
0		74	70	約聘人員未休畢慰勞假加班費
583	15 獎金	716	706	
207	151 考績獎金	290	290	主任、職員及兼任會計、人事 考績獎金
375	152 年終獎金	166	156	約聘人員年終工作獎金
0		260	260	主任、職員及兼任會計、人事 年終工作獎金
277	16 退休及卹償金	331	328	
277	161 職員退休及離職金	250	250	公務人員機關提撥退撫基金
0		81	78	約聘人員機關提撥勞工退休準 備金
407	18 福利費	432	428	
335	181 分擔員工保險費	200	200	公務人員健保、公保保險補助
0		159	155	約聘人員健保、勞保保險補助
8	183 傷病醫藥費	9	9	健康檢查費
64	18Y 其他福利費	32	32	約聘人員休假旅遊補助
0		32	32	主任、職員休假旅遊補助
2,487	2 服務費用	3,317	3,112	
205	21 水電費	180	180	
166	212 工作場所電費	170	170	家庭教育中心電費及文化局圖 書館大樓公共用電分攤
6	214 工作場所水費	10	10	家庭教育中心水費
33	21Y 其他場所水電費	0	0	
65	22 郵電費	85	85	
10	221 郵費	10	10	郵費
55	222 電話費	59	75	電話費
0	224 數據通信費	16	0	數據通信費
58	23 旅運費	126	126	

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114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
58 231	國內旅費	126	126	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費、雜費等
128 24	印刷裝訂與廣告費	221	230	
41 241	印刷及裝訂費	131	140	各項資料印刷及裝訂費
87 245	業務宣導費	90	90	辦理業務相關活動宣導費與宣 傳品及其他費用
240 25	修理保養及保固費	248	248	
127 252	一般房屋修護費	30	30	聯合辦公大樓廁所修繕
3 255	機械及設備修護費	48	48	升降機、電腦硬體及其他機械 設施之修理維護費
109 257	雜項設備修護費	10	10	飲水機設備維修費
0		160	160	冷氣機、管線等什項設備修理 維護費
1,780 27	一般服務費	2,420	2,206	
0 276	佣金、匯費、經理費 及手續費	1	1	業務相關費用
1,599 277	代理(辦)費	2,243	2,033	家庭教育相關計劃所需經費(含 高齡教育)
127 279	外包費	46	46	保全費
0		48	46	清潔費
48 27D	計時與計件人員酬金	70	70	家庭教育中心約用及臨時人員 特別休假未休假工資(中心自籌)
6 27F	體育活動費	12	10	員工文康休閒活動
4 28	專業服務費	29	29	
0 285	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
4 287	委託檢驗(定)試驗認 證費	5	5	消防安全檢修申報
8 29	公共關係費	8	8	
8 291	公共關係費	8	8	主任推動業務所需公共關係費
92 3	材料及用品費	188	188	
92 32	用品消耗	188	188	
74 321	辦公(事務)用品	120	120	辦公用消耗品及非消耗品
4 322	報章雜誌	8	8	報章什誌、圖書
15 32Y	其他用品消耗	60	60	辦理活動所需經費
194 7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	200	150	
194 72	捐助、補助與獎助	200	150	

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114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
194	721	補(協)助政府機關 (構)	150	100	補助學校或相關機構辦理家庭教育相關計畫所需費用
0	722	捐助國內團體	50	50	補助社福團體、社區發展協會等民間團體推展家庭教育專案業務所需費用
55	5M	建築及設備計畫	85	60	
55	5M4	其他設備	85	60	
55	5M420000	由學校編列執行之其他設備	85	60	
55	5	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	85	60	
55	51	購建固定資產	85	60	
31	514	購置機械及設備	85	0	購置電腦、冷氣機、飲水機
24	516	購置雜項設備	0	60	
7,310	總	計	9,632	9,255	

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 114 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				9,547	
社會教育				9,547	
建築及設備計畫				85	
其他設備				85	
合 計				9,632	

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 114 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				9,632	
社會教育計畫				9,547	
建築及設備計畫				85	
上年度預算數				9,255	
社會教育計畫				9,195	
建築及設備計畫				60	
前年度決算數				7,310	
社會教育計畫				7,255	
建築及設備計畫				55	
111年度決算數				6,947	
社會教育計畫				6,812	
建築及設備計畫				135	
110年度決算數				6,126	
社會教育計畫				6,076	
建築及設備計畫				50	

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 114 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、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「行政院與所屬中央及地方各機關 約僱人員僱用辦法」規定聘用或約僱之人員，非依前開規定之聘僱人員，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4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	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	2,752	1,321	254		426	290		331
社會教育計畫	2,752	1,321	254		426	290		331
職員薪金	2,752							
聘用人員薪金		1,321						
兼職人員酬金								
未休假加班費			254					
考績獎金						290		
年終獎金					426			
職員退休及離職金								331
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

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4人，金額70,000元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
114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				
		359	9		64		5,806	36	5,842
		359	9		64		5,806	36	5,842
							2,752		2,752
							1,321		1,321
								36	36
							254		254
							290		290
							426		426
							331		331
		359					359		359
			9				9		9
					64		64		64

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114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	
4,482	5,745	用人費用	5,842	5,842	0	
1,806	2,788	正式員額薪資	2,752	2,752	0	
1,806	2,788	職員薪金	2,752	2,752	0	
1,245	1,245	聘僱及兼職人員薪資	1,357	1,357	0	
1,245	1,245	聘用人員薪金	1,321	1,321	0	
		兼職人員酬金	36	36	0	
164	250	加(夜)班費	254	254	0	
164	250	未休假加班費	254	254	0	
583	706	獎金	716	716	0	
207	290	考績獎金	290	290	0	
375	416	年終獎金	426	426	0	
277	328	退休及卹償金	331	331	0	
277	328	職員退休及離職金	331	331	0	
407	428	福利費	432	432	0	
335	355	分擔員工保險費	359	359	0	
8	9	傷病醫藥費	9	9	0	
64	64	其他福利費	64	64	0	
2,487	3,112	服務費用	3,317	3,317	0	
205	180	水電費	180	180	0	
166	170	工作場所電費	170	170	0	
6	10	工作場所水費	10	10	0	
33		其他場所水電費	0	0	0	
65	85	郵電費	85	85	0	
10	10	郵費	10	10	0	
55	75	電話費	59	59	0	
		數據通信費	16	16	0	
58	126	旅運費	126	126	0	
58	126	國內旅費	126	126	0	
128	230	印刷裝訂與廣告費	221	221	0	
41	140	印刷及裝訂費	131	131	0	

註：公共關係費編列8,000元。

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114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	
87	90	業務宣導費	90	90	0	
240	248	修理保養及保固費	248	248	0	
127	30	一般房屋修護費	30	30	0	
3	48	機械及設備修護費	48	48	0	
109	170	雜項設備修護費	170	170	0	
1,780	2,206	一般服務費	2,420	2,420	0	
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	
1,599	2,033	代理(辦)費	2,243	2,243	0	
127	92	外包費	94	94	0	
48	70	計時與計件人員酬金	70	70	0	
6	10	體育活動費	12	12	0	
4	29	專業服務費	29	29	0	
	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	
8	8	公共關係費	8	8	0	
8	8	公共關係費	8	8	0	
92	188	材料及用品費	188	188	0	
92	188	用品消耗	188	188	0	
74	120	辦公(事務)用品	120	120	0	
4	8	報章雜誌	8	8	0	
15	60	其他用品消耗	60	60	0	
55	60	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	85	0	85	
55	60	購建固定資產	85	0	85	
31		購置機械及設備	85	0	85	
24	60	購置雜項設備	0	0	0	

註：公共關係費編列8,000元。

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114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	
194	150	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	0	
194	150	捐助、補助與獎助	200	200	0	
194	100	補(協)助政府機關(構)	150	150	0	
	50	捐助國內團體	50	50	0	
7,310	9,255	合計	9,632	9,547	85	

註：公共關係費編列8,000元。

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114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減
19,892	資 產 合 計	19,638	19,888	-250
19,892	資 產	19,638	19,888	-250
19,892	流動資產	19,638	19,888	-250
16,112	現金	15,858	16,108	-250
16,112	銀行存款	15,858	16,108	-250
3,780	預付款項	3,780	3,780	0
3,780	其他預付款	3,780	3,780	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
7,439	負 債	7,439	7,439	0
7,439	流動負債	7,439	7,439	0
7,439	應付款項	7,439	7,439	0
6,685	應付代收款	6,685	6,685	0
754	應付費用	754	754	0
0	其他負債	0	0	0
0	什項負債	0	0	0
0	應付保管款	0	0	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
12,453	基金餘額	12,199	12,449	-250
12,453	基金餘額	12,199	12,449	-250
12,453	基金餘額	12,199	12,449	-250
12,453	累積餘額	12,199	12,449	-250
19,892	負債及基金餘額合計	19,638	19,888	-250

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114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				主要增減 原因說明	本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額
			增 金 額	加 類 型	減 金 額	少 類 型			
非理財目的之長期投資									
收藏品及傳承資產									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	595	538	85	(1)		購置	66	76	
交通及運輸設備	75	60					14	1	
雜項設備	770	681					23	66	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體									
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	1,440	1,279	85				103	143	

註：