


中華民國 109 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

(非營業部份)

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109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 9	頁
四、預算附表			
單位(或計畫)成本分析表.....	第 10	頁至第 10	頁
五、預算參考表			
1、預計平衡表.....	第 11	頁至第 11	頁
2、5年來主要業務計畫分析表.....	第 12	頁至第 12	頁
3、員工人數彙計表.....	第 13	頁至第 13	頁
4、用人費用彙計表.....	第 14	頁至第 15	頁
5、各項費用彙計表.....	第 16	頁至第 18	頁
六、附 錄			
資本資產明細表.....	第 19	頁至第 19	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 109 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、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，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、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：預計收入 6,265 千元，係公庫撥款收入。

二、基金用途：

(一)社會教育計畫-為辦理家庭教育活動所需經費 6,292 千元。

(二)建築及設備計畫-為辦理購置雜項設備所需經費 40 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 6,265 千元，較上年度預算 6,272 千元，減少 7 千元，0.11%。

(二)本年度基金用途 7,031 千元，較上年度預算 6,292 千元，增加 739 千元，11.75%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 766 千元，較上年度預算數短絀 20 千元，增加短絀 746 千元，增加 3730.00%，將移用以前基金餘額 766 千元支應。

肆、前年度及上年已過期間實施狀況：

一、前年度決算結果：

(一)前年度基金來源：預算數 7,037 千元，決算數 7,037 千元，執行率 100.00%。

(二)前年度基金用途：預算數 7,059 千元，決算數 5,303 千元，執行率 75.12%。

二、上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止，基金來源執行結果 4,181 千元，基金用途執行結果 2,451 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109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)
7,037	基金來源	6,265	6,272	-7
0	勞務收入	0	0	0
0	服務收入	0	0	0
7,037	政府撥入收入	6,265	6,272	-7
7,037	公庫撥款收入	6,265	6,272	-7
0	其他收入	0	0	0
0	雜項收入	0	0	0
5,303	基金用途	7,031	6,292	739
5,303	社會教育計畫	6,991	6,292	699
5,303	社會教育	6,991	6,292	699
0	建築及設備計畫	40	0	40
0	其他設備	40	0	40
1,734	本期賸餘(短絀一)	-766	-20	-746
7,084	期初基金餘額	8,798	7,062	1,736
0	解繳公庫	0	0	0
8,818	期末基金餘額	8,032	7,042	990

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109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)			-766		
	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)			-766		
其他活動之現金流量						
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-766		
	期初現金及約當現金			14,566		
	期末現金及約當現金			13,800		

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 109 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	6,265,000	6,265	公庫撥款收入
公庫撥款收入				6,265	
總 計：				6,265	

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109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
5,303	56 社會教育計畫	6,991	6,292	
5,303	561 社會教育	6,991	6,292	
5,303	56120000 各所屬社會教育單位經常 門分支計畫	6,991	6,292	
3,721	1 用人費用	4,460	3,721	
1,283	11 正式員額薪資	1,783	1,346	
1,283	113 職員薪金	1,783	1,346	主任、職員待遇及主任、兼任 會計、人事主管加給
1,379	12 聘僱及兼職人員薪資	1,341	1,376	
1,341	121 聘用人員薪金	1,341	1,340	聘用人員薪金
38	124 兼職人員酬金	0	36	兼任主任兼職費
33	13 超時工作報酬	134	42	
33	131 加班費	74	42	主任、職員不休假加班費
0		60	0	約聘人員未休畢慰勞假加班費
516	15 獎金	609	446	
162	151 考績獎金	224	112	主任、職員及兼任會計、人事 考績獎金
354	152 年終獎金	168	168	約聘人員年終工作獎金
0		217	166	主任、職員及兼任會計、人事 年終工作獎金
188	16 退休及卹償金	238	194	
188	161 職員退休及離職金	82	80	約聘人員機關提撥離職儲金
0		156	114	公務人員機關提撥退撫基金
322	18 福利費	355	317	
258	181 分擔員工保險費	143	108	公務人員健保、公保保險補助
0		148	145	約聘人員健保、勞保保險補助
64	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
1,104	2 服務費用	1,814	1,524	
139	21 水電費	200	210	
138	212 工作場所電費	190	200	家庭教育中心電費及文化局圖 書館大樓公共用電分攤
1	214 工作場所水費	10	10	家庭教育中心水費
59	22 郵電費	90	100	
2	221 郵費	10	10	郵費
57	222 電話費	80	90	電話費
63	23 旅運費	96	96	
63	231 國內旅費	96	96	員工國內出差、調遣、受訓等 交通費、住宿費、雜費等

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109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
13524	印刷裝訂與廣告費	165	155	
16241	印刷及裝訂費	40	40	各項資料印刷及裝訂費
118245	業務宣導費	125	115	辦理業務相關活動宣導費與宣傳品及其他費用
17425	修理保養及保固費	175	195	
109252	一般房屋修護費	5	5	聯合辦公大樓廁所修繕
12255	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
53257	雜項設備修護費	80	100	冷氣機、管線等什項設備修理維護費
0		40	40	飲水機設備維修費
51827	一般服務費	1,059	739	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	業務相關費用
410277	代理(辦)費	150	150	親職教育-辦理家庭教育相關計畫所需費用
0		140	120	婚姻教育-辦理家庭教育相關計畫所需費用
0		110	30	倫理教育-辦理家庭教育相關計畫所需費用
0		100	60	性別教育與社區婦女教育-辦理家庭教育相關計畫所需費用
0		40	40	親子共讀-辦理家庭教育相關計畫所需費用
0		100	0	學校家庭教育輔導小組運作計畫
0		80	0	新住民家庭教育相關計畫所需費用
69279	外包費	46	46	保全費
0		84	84	清潔費
3427D	計時與計件人員酬金	193	193	家庭教育中心約用及臨時人員薪資(含勞健保及退休金、年終獎金)
527F	體育活動費	15	15	員工文康休閒活動
1628	專業服務費	29	29	
12285	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

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109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
3287	委託檢驗(定)試驗認 證費	5	5	消防安全檢修申報
128Y	其他專業服務費	0	0	
3333	材料及用品費	277	517	
33332	用品消耗	277	517	
165321	辦公(事務)用品	50	50	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	7	7	報章什誌、圖書
16532Y	其他用品消耗	100	80	辦理家庭教育活動所需費用
0		0	120	學校家庭教育輔導小組運作計 畫
0		120	120	人力資源運用與發展
0		0	60	性別教育
0		0	80	新住民學習中心
434	租金、償債、利息及相 關手續費	60	70	
4345	雜項設備租金	60	70	
43451	雜項設備租金	60	70	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
1019	其他	180	260	
10191	其他支出	180	260	
10191Y	其他	80	60	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
0		100	200	家庭教育相關活動經費
05M	建築及設備計畫	40	0	
05M4	其他設備	40	0	
05M420000	由學校編列執行之其他設 備	40	0	
05	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	40	0	

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109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
051	購建固定資產	40	0	
0516	購置雜項設備	40	0	購置碎紙機及照相機等設備
5,303	總計	7,031	6,292	

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 109 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				6,991	
社會教育				6,991	
建築及設備計畫				40	
其他設備				40	
合 計				7,031	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
21,695	資 產 合 計	20,909	21,675	-766
21,695	資 產	20,909	21,675	-766
20,099	流動資產	19,313	20,079	-766
14,586	現金	13,800	14,566	-766
14,586	銀行存款	13,800	14,566	-766
5,513	預付款項	5,513	5,513	0
5,513	其他預付款	5,513	5,513	0
1,596	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,596	1,596	0
1,596	準備金	1,596	1,596	0
1,596	退休及離職準備 金	1,596	1,596	0
12,877	負 債	12,877	12,877	0
11,281	流動負債	11,281	11,281	0
11,281	應付款項	11,281	11,281	0
10,780	應付代收款	10,780	10,780	0
502	應付費用	502	502	0
1,596	其他負債	1,596	1,596	0
1,596	什項負債	1,596	1,596	0
1,596	應付退休及離職 金	1,596	1,596	0
8,818	基金餘額	8,032	8,798	-766
8,818	基金餘額	8,032	8,798	-766
8,818	基金餘額	8,032	8,798	-766
8,818	累積餘額	8,032	8,798	-766
21,695	負債及基金餘額合計	20,909	21,675	-766

註：上年度預計數係前年度決算數加(減)上年度預計贖餘(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
5年來主要業務計畫分析表
中華民國109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				7,031	
社會教育計畫				6,991	
建築及設備計畫				40	
上年度預算數				6,292	
社會教育計畫				6,292	
前年度決算數				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	
105年度決算數				5,532	
社會教育計畫				5,532	

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 109 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	職員1人及主任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：

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	1,783	1,341	134		385	224		238
社會教育計畫	1,783	1,341	134		385	224		238
職員薪金	1,783							
聘用人員薪金		1,341						
加班費			134					
考績獎金						224		
年終獎金					385			
職員退休及離職金								238
分擔員工保險費								
其他福利費								

庭教育中心
發展基金
彙計表
109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				
		291			64		4,460		4,460
		291			64		4,460		4,460
							1,783		1,783
							1,341		1,341
							134		134
							224		224
							385		385
							238		238
		291					291		291
					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109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	
3,721	3,721	用人費用	4,460	4,460	0	
1,283	1,346	正式員額薪資	1,783	1,783	0	
1,283	1,346	職員薪金	1,783	1,783	0	
1,379	1,376	聘僱及兼職人員薪資	1,341	1,341	0	
1,341	1,340	聘用人員薪金	1,341	1,341	0	
38	36	兼職人員酬金	0	0	0	
33	42	超時工作報酬	134	134	0	
33	42	加班費	134	134	0	
516	446	獎金	609	609	0	
162	112	考績獎金	224	224	0	
354	334	年終獎金	385	385	0	
188	194	退休及卹償金	238	238	0	
188	194	職員退休及離職金	238	238	0	
322	317	福利費	355	355	0	
258	253	分擔員工保險費	291	291	0	
64	64	其他福利費	64	64	0	
1,104	1,524	服務費用	1,814	1,814	0	
139	210	水電費	200	200	0	
138	200	工作場所電費	190	190	0	
1	10	工作場所水費	10	10	0	
59	100	郵電費	90	90	0	
2	10	郵費	10	10	0	
57	90	電話費	80	80	0	
63	96	旅運費	96	96	0	
63	96	國內旅費	96	96	0	
135	155	印刷裝訂與廣告費	165	165	0	
16	40	印刷及裝訂費	40	40	0	
	115	業務宣導費	125	125	0	
118			0	0	0	
174	195	修理保養及保固費	175	175	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109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	
109	5	一般房屋修護費	5	5	0	
12	50	機械及設備修護費	50	50	0	
53	140	雜項設備修護費	120	120	0	
518	739	一般服務費	1,059	1,059	0	
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	
410	400	代理(辦)費	720	720	0	
69	130	外包費	130	130	0	
34	193	計時與計件人員酬 金	193	193	0	
5	15	體育活動費	15	15	0	
16	29	專業服務費	29	29	0	
12	24	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	24	24	0	
3	5	委託檢驗(定)試驗 認證費	5	5	0	
1		其他專業服務費	0	0	0	
333	517	材料及用品費	277	277	0	
333	517	用品消耗	277	277	0	
165	50	辦公(事務)用品	50	50	0	
4	7	報章雜誌	7	7	0	
165	460	其他用品消耗	220	220	0	
43	70	租金、償債、利息及相 關手續費	60	60	0	
43	70	雜項設備租金	60	60	0	
43	70	雜項設備租金	60	60	0	
		購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	40	0	40	
		購建固定資產	40	0	40	
		購置雜項設備	40	0	40	

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109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		
	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		
101	260	其他	180	180	0		
101	260	其他支出	180	180	0		
101	260	其他	180	180	0		
5,303	6,292	合 計	7,031	6,991	40		

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109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	1,243	1,200					31	12	
交通及運輸設備	59	58						1	
雜項設備	860	834	40	(1)		增置	36	30	
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	2,161	2,092	40				66	43	

註：

本頁空白