

中 華 民 國 111 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111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 111 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	7,290	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	7,648	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	140	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 7,290 千元，較上年度預算 7,433 千元，減少 143 千元，1.92%。

(二) 本年度基金用途 7,788 千元，較上年度預算 7,815 千元，減少 27 千元，0.35%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 498 千元，較上年度預算數短絀 382 千元，增加短絀 116 千元，將移用以前基金餘額 116 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(109)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 6,991 千元，決算數 6,158 千元，執行率 88.08%
建築及設備計畫	改善本中心所需相關設備等。	預算數 40 千元，決算數 40 千元，執行率 100%

二、上年度已過期間(110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 110 年 6 月 30 日止，執行數 3,641 千元
建築及設備計畫	改善本中心所需相關設備等。	至 110 年 6 月 30 日止，尚未執行

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111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	7,290	7,433	-143
6,265	政府撥入收入	7,290	7,433	-143
6,265	公庫撥款收入	7,290	7,433	-143
8	其他收入	0	0	0
8	雜項收入	0	0	0
6,198	基金用途	7,788	7,815	-27
6,158	社會教育計畫	7,648	7,765	-117
6,158	社會教育	7,648	7,765	-117
40	建築及設備計畫	140	50	90
0	交通及運輸設備	80	0	80
40	其他設備	60	50	10
75	本期賸餘 (短絀一)	-498	-382	-116
10,122	期初基金餘額	9,815	9,356	459
0	解繳公庫	0	0	0
10,197	期末基金餘額	9,317	8,974	343

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111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)			-498		
	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)			-498		
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)				-498		
期初現金及約當現金				12,710		
期末現金及約當現金				12,212		

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 111 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 公庫撥款收入 總 計：	年	1	7,290,000	7,290 7,290 7,290	公庫撥款收入

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111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
6,158	56 社會教育計畫	7,648	7,765	
6,158	561 社會教育	7,648	7,765	
6,158	56120000 各所屬社會教育單位經常門分支計畫	7,648	7,765	
3,961	1 用人費用	4,417	4,444	
1,575	11 正式員額薪資	1,850	1,778	
1,575	113 職員薪金	1,850	1,778	主任、職員待遇及主任、兼任會計、人事主管加給
1,343	12 聘僱及兼職人員薪資	1,198	1,341	
1,341	121 聘用人員薪金	1,198	1,341	聘用人員薪金
2	124 兼職人員酬金	0	0	兼任主任兼職費
160	13 超時工作報酬	164	164	
160	131 加班費	98	90	主任、職員不休假加班費
0		66	74	約聘人員未休畢慰勞假加班費
328	15 獎金	599	568	
63	151 考績獎金	200	200	主任、職員及兼任會計、人事考績獎金
265	152 年終獎金	149	168	約聘人員年終工作獎金
0		250	200	主任、職員及兼任會計、人事年終工作獎金
215	16 退休及卹償金	245	242	
215	161 職員退休及離職金	170	160	公務人員機關提撥退撫基金
0		75	82	約聘人員機關提撥離職儲金
341	18 福利費	361	351	
277	181 分擔員工保險費	150	140	公務人員健保、公保保險補助
0		147	147	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
1,522	2 服務費用	2,893	2,983	
141	21 水電費	170	180	
136	212 工作場所電費	160	170	家庭教育中心電費及文化局圖書館大樓公共用電分攤
5	214 工作場所水費	10	10	家庭教育中心水費
84	22 郵電費	85	90	
15	221 郵費	10	10	郵費
69	222 電話費	75	80	電話費
95	23 旅運費	126	126	
95	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

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111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
14324	印刷裝訂與廣告費	234	295	
42241	印刷及裝訂費	134	170	各項資料印刷及裝訂費
101245	業務宣導費	100	125	辦理業務相關活動宣導費與宣傳品及其他費用
30825	修理保養及保固費	230	225	
59252	一般房屋修護費	30	5	聯合辦公大樓廁所修繕
52255	機械及設備修護費	40	50	升降機、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費
198257	雜項設備修護費	10	10	飲水機設備維修費
0		150	160	冷氣機、管線等什項設備修理維護費
71027	一般服務費	2,011	2,030	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	業務相關費用
575277	代理(辦)費	1,850	1,849	家庭教育相關計劃所需經費
89279	外包費	46	46	保全費
0		46	46	清潔費
3827D	計時與計件人員酬金	60	80	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)
827F	體育活動費	8	8	員工文康休閒活動
4028	專業服務費	29	29	
31285	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
9287	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	8	
0291	公共關係費	8	8	主任推動業務所需公共關係費
2373	材料及用品費	138	138	
23732	用品消耗	138	138	
101321	辦公(事務)用品	80	80	辦公用消耗品及非消耗品
4322	報章雜誌	8	8	報章什誌、圖書
13232Y	其他用品消耗	50	50	辦理活動所需經費
604	租金、償債、利息及相關手續費	0	0	
6045	雜項設備租金	0	0	
60451	雜項設備租金	0	0	影印機租金

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111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
2007	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200	200	
20072	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
200722	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
1799	其他	0	0	
17991	其他支出	0	0	
17991Y	其他	0	0	家庭教育相關活動經費
405M	建築及設備計畫	140	50	
05M3	交通及運輸設備	80	0	
05M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	80	0	
05	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80	0	
051	購建固定資產	80	0	
0515	購置交通及運輸設備	80	0	更換音響設備
405M4	其他設備	60	50	
405M420000	由學校編列執行之其他設備	60	50	
405	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60	50	
4051	購建固定資產	60	50	
21514	購置機械及設備	60	50	購置電腦設備及冷氣
19516	購置雜項設備	0	0	
6,198	總計	7,788	7,815	

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 111 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				7,648	
社會教育				7,648	
建築及設備計畫				140	
交通及運輸設備				80	
其他設備				60	
合 計				7,788	

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 111 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				7,788	
社會教育計畫				7,648	
建築及設備計畫				140	
上年度預算數				7,815	
社會教育計畫				7,765	
建築及設備計畫				50	
前年度決算數				6,198	
社會教育計畫				6,158	
建築及設備計畫				40	
108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	

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 111 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	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	1,850	1,198	164		399	200		245
社會教育計畫	1,850	1,198	164		399	200		245
職員薪金	1,850							
聘用人員薪金		1,198						
加班費			164					
考績獎金						200		
年終獎金					399			
職員退休及離職金								245
分擔員工保險費								
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6萬元。

庭教育中心
發展基金
彙計表
111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				
		297			64		4,417		4,417
		297			64		4,417		4,417
							1,850		1,850
							1,198		1,198
							164		164
							200		200
							399		399
							245		245
		297					297		297
					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111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		
3,961	4,444	用人費用	4,417	4,417	0		
1,575	1,778	正式員額薪資	1,850	1,850	0		
1,575	1,778	職員薪金	1,850	1,850	0		
1,343	1,341	聘僱及兼職人員薪資	1,198	1,198	0		
1,341	1,341	聘用人員薪金	1,198	1,198	0		
2		兼職人員酬金	0	0	0		
160	164	超時工作報酬	164	164	0		
160	164	加班費	164	164	0		
328	568	獎金	599	599	0		
63	200	考績獎金	200	200	0		
265	368	年終獎金	399	399	0		
215	242	退休及卹償金	245	245	0		
215	242	職員退休及離職金	245	245	0		
341	351	福利費	361	361	0		
277	287	分擔員工保險費	297	297	0		
64	64	其他福利費	64	64	0		
1,522	2,983	服務費用	2,893	2,893	0		
141	180	水電費	170	170	0		
136	170	工作場所電費	160	160	0		
5	10	工作場所水費	10	10	0		
84	90	郵電費	85	85	0		
15	10	郵費	10	10	0		
69	80	電話費	75	75	0		
95	126	旅運費	126	126	0		
95	126	國內旅費	126	126	0		
143	295	印刷裝訂與廣告費	234	234	0		
42	170	印刷及裝訂費	134	134	0		
101	125	業務宣導費	100	100	0		
308	225	修理保養及保固費	230	230	0		
59	5	一般房屋修護費	30	30	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111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		
52	50	機械及設備修護費	40	40	0		
198	170	雜項設備修護費	160	160	0		
710	2,030	一般服務費	2,011	2,011	0		
	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
575	1,849	代理(辦)費	1,850	1,850	0		
89	92	外包費	92	92	0		
38	80	計時與計件人員酬 金	60	60	0		
8	8	體育活動費	8	8	0		
40	29	專業服務費	29	29	0		
31	24	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	24	24	0		
9	5	委託檢驗(定)試驗 認證費	5	5	0		
	8	公共關係費	8	8	0		
	8	公共關係費	8	8	0		
237	138	材料及用品費	138	138	0		
237	138	用品消耗	138	138	0		
101	80	辦公(事務)用品	80	80	0		
4	8	報章雜誌	8	8	0		
132	50	其他用品消耗	50	50	0		
60		租金、償債、利息及相 關手續費	0	0	0		
60		雜項設備租金	0	0	0		
60		雜項設備租金	0	0	0		
40	50	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	140	0	140		
40	50	購建固定資產	140	0	140		
21	50	購置機械及設備	60	0	60		
		購置交通及運輸設 備	80	0	80		

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111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	
19		購置雜項設備	0	0	0	
200	200	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	200	200	0	
200	200	捐助、補助與獎助	200	200	0	
	100	補(協)助政府機關 (構)	100	100	0	
200	50	捐助國內團體	50	50	0	
	50	捐助私校	50	50	0	
179		其他	0	0	0	
179		其他支出	0	0	0	
179		其他	0	0	0	
6,198	7,815	合 計	7,788	7,648	140	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
14,874	資 產 合 計	13,994	14,492	-498
14,874	資 產	13,994	14,492	-498
13,092	流動資產	12,212	12,710	-498
13,092	現金	12,212	12,710	-498
13,092	銀行存款	12,212	12,710	-498
0	預付款項	0	0	0
0	其他預付款	0	0	0
1,782	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	1,782	1,782	0
1,782	準備金	1,782	1,782	0
1,782	退休及離職準備 金	1,782	1,782	0
4,677	負 債	4,677	4,677	0
2,895	流動負債	2,895	2,895	0
2,895	應付款項	2,895	2,895	0
2,743	應付代收款	2,743	2,743	0
153	應付費用	153	153	0
1,782	其他負債	1,782	1,782	0
1,782	什項負債	1,782	1,782	0
0	應付保管款	0	0	0
1,782	應付退休及離職 金	1,782	1,782	0
10,197	基金餘額	9,317	9,815	-498
10,197	基金餘額	9,317	9,815	-498
10,197	基金餘額	9,317	9,815	-498
10,197	累積餘額	9,317	9,815	-498
14,874	負債及基金餘額合計	13,994	14,492	-498

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111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	673	541	60	(1)			增置電腦及 更換冷氣設 備	31	161
交通及運輸設備			80	(1)			更換音響設 備		80
雜項設備	781	564						50	167
購建中固定資產									
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-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									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	1,454	1,105	140					81	408

註：