

中 華 民 國 114 年 度

機關編號
02005

嘉義縣總預算

嘉義縣政府主管

嘉義縣地方教育發展基金 附屬單位預算分預算

(非營業部分)

嘉義縣家庭教育中心編

嘉義縣家庭教育中心

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	1-2	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第	3	頁
(二) 現金流量預計表	第	4	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表	第	5	頁
(二) 基金用途明細表	第	6-10	頁
四、預算附表			
(一) 單位（或計畫）成本分析表	第	11	頁
五、預算參考表			
(一) 5年來主要業務計畫分析表	第	12	頁
(二) 員工人數彙計表	第	13	頁
(三) 用人費用彙計表	第	14-15	頁
(四) 各項費用彙計表	第	16-18	頁
六、附錄			
(一) 預計平衡表	第	19	頁
(二) 資本資產明細表	第	20	頁

嘉義縣家庭教育中心
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：

為增進家庭生活知能、家人關係，健全家庭功能，強化親職教育、婚姻經營及提供家庭教育等相關議題及諮詢服務，以期促進縣民生活幸福、社會祥和，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課程及活動、家庭教育諮詢及輔導事項、推動志工人力招募、培訓、在職訓練及其他有關家庭教育推展事項。

三、組織概況：

依據「嘉義縣家庭教育中心組織規程」及「嘉義縣家庭教育中心編製表」規定，編制 2 人(主任 1 人及課員 1 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。

貳、業務計畫：

一、基金來源：預計收入 19,556,000 元，係政府撥入收入 19,556,000 元。

二、基金用途：預計用途 19,556,000 元，包括：

(一)社會教育計畫係辦理家庭教育編列 19,441,000 元。

(二)建築及設備計畫係辦理購置固定資產、無形資產編列 115,000 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 19,556,000 元，較上年度預算數 18,416,000 元，增加 1,140,000 元，約 6.19%，係教育優先區計畫親職教育活動及各項家庭教育服務中央補助款增加所致。

(二)本年度基金用途 19,556,000 元，較上年度預算數 18,416,000 元，增加 1,140,000 元，約 6.19%，係辦理教育優先區計畫親職教育活動及各項家庭教育服務增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘數 0 元，期初基金餘額 929,000 元，期末基金餘額 929,000 元。

嘉義縣家庭教育中心
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 114 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 113 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前年度決算結果：

（一）基金來源：112 年度預算數編列 6,471,000 元，決算數 17,462,952 元，預算執行率 269.86%。

（二）基金用途：112 年度預算數編列 6,471,000 元，決算數 16,533,668 元，預算執行率 255.50%。

二、上年度已過期間預算執行情形：

（一）基金來源：113 年度預算數編列 18,416,000 元，截至 113 年 6 月 30 日止預算分配數 14,750,000 元，累計實收數 13,986,907 元，預算執行率 94.82%。

（二）基金用途：

1.社會教育計畫：113 年度預算數編列 18,268,000 元，截至 113 年 6 月 30 日止預算分配數 7,913,000 元，累計實支數 7,554,556 元，預算執行率 95.47%。

2.建築及設備計畫：113 年度預算數編列 148,000 元，截至 113 年 6 月 30 日止預算分配數 75,000 元，累計實支數 73,482 元，預算執行率 97.97%。

嘉義縣家庭教育中心
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(一)
17,463	基金來源	19,556	18,416	1,140
17,463	政府撥入收入	19,556	18,416	1,140
17,463	公庫撥款收入	19,556	18,416	1,140
16,534	基金用途	19,556	18,416	1,140
16,445	社會教育計畫	19,441	18,268	1,173
16,445	社會教育	19,441	18,268	1,173
88	建築及設備計畫	115	148	-33
88	其他設備	75	75	0
0	中央政府補助建築及設備經費	40	73	-33
929	本期賸餘（短絀－）	0	0	0
0	期初基金餘額	929	0	929
0	解繳公庫	0	0	0
929	期末基金餘額	929	0	929

備註：

嘉義縣家庭教育中心
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)	0	
調整非現金項目	0	
流動負債淨增(淨減)	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增(淨減)	0	
期初現金及約當現金	1,003	
期末現金及約當現金	1,003	

註：

嘉義縣家庭教育中心
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	19,556,000	19,556	
公庫撥款收入				19,556	
總 計：				19,556	

嘉義縣家庭教育中心
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
16,445	56 社會教育計畫	19,441	18,268	
16,445	561 社會教育	19,441	18,268	
5,343	56120000 各所屬社會教育單位經常門分支計畫	6,726	6,403	
2,543	1 用人費用	2,883	2,749	
1,748	11 正式員額薪資	1,909	1,879	
1,748	113 職員薪金	1,909	1,879	主任、職員待遇及主任、兼任會計、人事主管加給
77	13 加（夜）班費	103	97	
77	131 延長工時加班費	5	5	辦理家庭教育業務及活動所需之加班費
0	134 未休假加班費	98	92	主任、職員未休假加班費
351	15 獎金	481	391	
141	151 考績獎金	221	156	主任、職員及兼任會計、人事主管考績獎金
209	152 年終獎金	260	235	主任、職員及兼任會計、人事主管年終獎金
183	16 退休及卹償金	199	197	
183	161 職員退休及離職金	199	197	公務人員機關提撥退撫基金
185	18 福利費	191	185	
153	181 分擔員工保險費	154	148	公務人員健保、公保、二代健保雇主應納補充保費及各項保險費
0	183 傷病醫藥費	5	5	員工體檢等傷病醫藥費
32	18Y 其他福利費	32	32	主任、職員休假旅遊補助與婚喪、生育及子女教育補助費用等福利費用
1,953	2 服務費用	3,103	2,975	
24	22 郵電費	57	57	
0	221 郵費	30	30	辦理家庭教育業務郵費
24	222 電話費	27	27	家庭教育中心電話費等
30	23 旅運費	40	40	
30	231 國內旅費	40	40	辦理各項家庭教育活動、出差、調遣、受訓等交通費等
157	24 印刷裝訂與廣告費	40	40	
147	242 廣告費	10	10	辦理家庭教育活動行銷經費（含宣傳影片拍攝製作、文案撰寫、Line貼圖及電視、廣播、網路、戶外媒體等通路廣告費）

嘉義縣家庭教育中心
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
10245	業務宣導費	30	30	辦理業務相關活動宣導費與宣傳品及其他費用
025	修理保養及保固費	10	10	
0257	雜項設備修護費	10	10	辦公室電腦、電話通訊等及其他雜項設施設備之修理維護費
1326	保險費	10	10	
1326Y	其他保險費	10	10	家庭教育中心志工意外保險
1,66527	一般服務費	2,924	2,796	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	辦理家庭教育業務給付金融機構匯費、經理費及手續費等相關費用
1,067277	代理(辦)費	900	900	推動家庭教育宣導、活動推廣及辦理志工業務等
0		1,349	1,244	辦理114年度推動家庭教育實施計畫及新住民教育輔導活動(縣配合款)
59627D	計時與計件人員酬金	670	647	臨時約僱290薪點1人(含勞、健保費、退儲金、加班費及年終獎金)
227F	體育活動費	4	4	員工文康休閒活動(800x3人)，員工年終尾牙餐敘活動(400元x3人)，四捨五入進位，編列至千元
6428	專業服務費	22	22	
64285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	辦理家庭教育諮詢委員會委員出席費等費用
5923	材料及用品費	114	114	
59232	用品消耗	114	114	
589321	辦公(事務)用品	15	15	辦理家庭教育各項業務活動用品及各項雜支
0		95	95	辦理各項業務及會議用物品等
4322	報章雜誌	4	4	訂閱公務期刊、報紙
424	租金、償債、利息及相關手續費	55	55	
4243	機器租金	55	55	
42432	機械及設備租金	55	55	辦公影印機租賃費用
2127	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	571	510	
21272	捐助、補助與獎助	571	510	

嘉義縣家庭教育中心
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
212	721	補（協）助政府機關 (構)	500	450	補助辦理教育優先區計畫推展 親職教育活動(縣配合款)
0			21	10	補助辦理各項家庭教育服務-親 子共學母語實施計畫(縣配合款)
0	722	捐助國內團體	50	50	補助民間團體推行辦理家庭教 育。
11,103	56130000	中央政府補助家庭教育中 心經費	12,715	11,865	
2,363	1	用人費用	2,656	2,420	
1,788	12	聘僱及兼職人員薪資	2,008	1,860	
1,788	123	約僱工員薪資	2,008	1,860	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教 育專業人員等人薪資(中央補助 款)
222	15	獎金	246	189	
222	152	年終獎金	246	189	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教 育專業人員等人年終獎金(中央 補助款)
109	16	退休及卹償金	125	114	
109	161	職員退休及離職金	125	114	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教 育專業人員等人退休準備金(中 央補助款)
244	18	福利費	277	257	
244	181	分擔員工保險費	277	257	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教 育專業人員等人勞、健保費(中 央補助款)
6,355	2	服務費用	8,259	7,645	
214	23	旅運費	200	150	
214	231	國內旅費	200	150	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教 育專業人員差旅費(中央補助款)
60	24	印刷裝訂與廣告費	0	0	
60	245	業務宣導費	0	0	
17	26	保險費	0	0	
17	26Y	其他保險費	0	0	

嘉義縣家庭教育中心
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
5,248.27	一般服務費	8,059	7,495	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-家庭教育 教育專案計畫(中央補助款)
5,241.277	代理(辦)費	8,059	7,495	
7.27D	計時與計件人員酬金	0	0	
816.28	專業服務費	0	0	
816.285	講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	0	0	
1,405.3	材料及用品費	0	0	
1,405.32	用品消耗	0	0	
1,405.321	辦公(事務)用品	0	0	
979.7	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	1,800	1,800	
979.72	捐助、補助與獎助	1,800	1,800	
979.721	補(協)助政府機關 (構)	1,800	1,800	補助辦理教育優先區計畫推展 親職教育活動(中央補助款)
88.5M	建築及設備計畫	115	148	
88.5M4	其他設備	75	75	
88.5M400008	家教其他設備	75	75	
88.5	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	75	75	
26.51	購建固定資產	74	74	
26.514	購置機械及設備	70	70	
0.516	購置雜項設備	4	4	
62.52	購置無形資產	1	1	
62.521	購置電腦軟體	1	1	
0.5M6	中央政府補助建築及設備經 費	40	73	購置家庭教育中心電腦及相關 硬體設備等 購置家庭教育中心圖書、書櫃 、其他雜項設備及改善家庭教 育空間設備設施等。 購置家庭教育中心電腦軟體等
0.5M600008	中央政府補助家教建築及 設備經費	40	73	
0.5	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	40	73	
0.51	購建固定資產	40	73	

嘉義縣家庭教育中心
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
0	514	購置機械及設備	40	73	114年度辦理各項家庭教育服務 及新住民教育輔導活動-資本門 經費(中央補助款)
16,534	總	計	19,556	18,416	

嘉義縣家庭教育中心
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				19,441	
社會教育				19,441	
建築及設備計畫				115	
其他設備				75	
中央政府補助建築及設備經費				40	
合 計				19,556	

嘉義縣家庭教育中心
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				19,556	
社會教育計畫				19,441	
建築及設備計畫				115	
上年度預算數				18,416	
社會教育計畫				18,268	
建築及設備計畫				148	
前年度決算數				16,534	
社會教育計畫				16,445	
建築及設備計畫				88	

單位:人

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：

嘉義縣家
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	1,909	2,008	103		506	221		324
社會教育計畫	1,909	2,008	103		506	221		324
職員薪金	1,909							
約僱工員薪資		2,008						
延長工時加班費			5					
未休假加班費			98					
考績獎金						221		
年終獎金					506			
職員退休及離職金								324
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

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				
		431	5		32		5,539		5,539
		431	5		32		5,539		5,539
							1,909		1,909
							2,008		2,008
							5		5
							98		98
							221		221
							506		506
							324		324
		431					431		431
			5				5		5
					32		32		32

嘉義縣家庭教育中心
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		
4,906	5,169	用人費用	5,539	5,539	0		
1,748	1,879	正式員額薪資	1,909	1,909	0		
1,748	1,879	職員薪金	1,909	1,909	0		
1,788	1,860	聘僱及兼職人員薪資	2,008	2,008	0		
1,788	1,860	約僱工員薪資	2,008	2,008	0		
77	97	加（夜）班費	103	103	0		
77	5	延長工時加班費	5	5	0		
	92	未休假加班費	98	98	0		
572	580	獎金	727	727	0		
141	156	考績獎金	221	221	0		
431	424	年終獎金	506	506	0		
292	311	退休及卹償金	324	324	0		
292	311	職員退休及離職金	324	324	0		
430	442	福利費	468	468	0		
398	405	分擔員工保險費	431	431	0		
	5	傷病醫藥費	5	5	0		
32	32	其他福利費	32	32	0		
8,309	10,620	服務費用	11,362	11,362	0		
24	57	郵電費	57	57	0		
	30	郵費	30	30	0		
24	27	電話費	27	27	0		
244	190	旅運費	240	240	0		
244	190	國內旅費	240	240	0		
217	40	印刷裝訂與廣告費	40	40	0		
147	10	廣告費	10	10	0		
70	30	業務宣導費	30	30	0		
	10	修理保養及保固費	10	10	0		
	10	雜項設備修護費	10	10	0		
30	10	保險費	10	10	0		
30	10	其他保險費	10	10	0		

嘉義縣家庭教育中心
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		
6,913	10,291	一般服務費	10,983	10,983	0		
	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0		
6,308	9,639	代理(辦)費	10,308	10,308	0		
603	647	計時與計件人員酬金	670	670	0		
2	4	體育活動費	4	4	0		
880	22	專業服務費	22	22	0		
880	22	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22	22	0		
1,997	114	材料及用品費	114	114	0		
1,997	114	用品消耗	114	114	0		
1,994	110	辦公(事務)用品	110	110	0		
4	4	報章雜誌	4	4	0		
42	55	租金、償債、利息及相關手續費	55	55	0		
42	55	機器租金	55	55	0		
42	55	機械及設備租金	55	55	0		
88	148	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	115	0	115		
26	147	購建固定資產	114	0	114		
26	143	購置機械及設備	110	0	110		
	4	購置雜項設備	4	0	4		
62	1	購置無形資產	1	0	1		
62	1	購置電腦軟體	1	0	1		
1,191	2,310	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,371	2,371	0		
1,191	2,310	捐助、補助與獎助	2,371	2,371	0		
1,191	2,260	補(協)助政府機關(構)	2,321	2,321	0		

嘉義縣家庭教育中心
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

平山・利根市1/2							
前 決 算 年 度 數	上 年 預 算 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	社會教育計 畫	建築及設備 計畫		
	50	捐助國內團體	50	50	0		
16,534	18,416	合 計	19,556	19,441	115		

嘉義縣家庭教育中心
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
1,003	資 產 合 計	1,003	1,003	0
1,003	資 產	1,003	1,003	0
1,003	流動資產	1,003	1,003	0
1,003	現金	1,003	1,003	0
1,003	銀行存款	1,003	1,003	0
74	負 債	74	74	0
74	流動負債	74	74	0
74	應付款項	74	74	0
74	應付代收款	74	74	0
929	基金餘額	929	929	0
929	基金餘額	929	929	0
929	基金餘額	929	929	0
929	累積餘額	929	929	0
1,003	負債及基金餘額合計	1,003	1,003	0

嘉義縣家庭教育中心
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					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									
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	169	20	110					16	243
交通及運輸設備									
雜項設備	4	1	4					1	6
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	52		1		12				41
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	225	21	115		12			17	290

註：