

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市家庭教育中心編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本中心辦理社會教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數61,189,000元，決算數58,926,431元。

(一)社會教育業務計畫：

1. 強化志工素質，辦理志工招募；辦理志工在職進修課程，提升志工專業知能；培訓家庭教育專業志工，提供需要關懷家庭輔導訪視。
2. 推動4128185全國單一碼諮詢專線，提供民眾家庭教育諮詢與輔導服務。
3. 辦理社區生活營校園輔導活動。
4. 成立家庭教育輔導團，落實學校家庭教育課程。
5. 推動親職教育、新住民家庭教育及家庭展能教育支持計畫。
6. 推動性別教育與社區婦女教育、婚姻教育、倫理教育及家庭教育宣導。
7. 辦理夜光天使點燈專案計畫。

本年度家庭教育共辦理1,381場次，44,888人次參與；家庭教育諮詢專線共服務1,227案次。本年度決算數56,042,275元，較本年度法定預算數54,488,000元，增加1,554,275元，計增加2.85%。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合家庭教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇家庭教育服務水準。本年度決算數309,976元，較本年度法定預算數311,000元，減少1,024元，計減少0.33%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項公務設備及辦理臺南市家庭教育中心暨學生輔導諮商中心聯合辦公室新建工程(總經費94,543,000元，自113年開始辦理，為5年期延續性工程，預計117年完工，已執行542,773元，整體執行率為0.57%，目前依原預算進度執行中)、溪北辦公處電梯汰換工程等，提高行政效率，增進服務品質。本年度決算數2,574,180元，較本年度法定預算數6,390,000元，減少3,815,820元，計減少59.72%。主要係因：新建工程及電梯汰換工程仍未完工，辦理基金保留所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數67,046,298元，較法定預算數61,189,000元，增加5,857,298元，計增加9.57%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數47,281元，較法定預算數0元，增加47,281元。主要係因：114年度身心障礙者婚姻教育計畫勞務採購案等廠商逾期違約金覈實辦理繳庫。
2. 財產處分收入：決算數6,310元，較法定預算數0元，增加6,310元。主要係因：變賣報廢財產殘值收入依實際情形辦理繳庫。
3. 利息收入：決算數16,247元，較法定預算數2,000元，增加14,247元，計增加712.35%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

4. 公庫撥款收入：決算數36,954,000元，法定預算數36,954,000元。
5. 政府其他撥入收入：決算數30,016,454元，較法定預算數24,233,000元，增加5,783,454元，計增加23.87%。主要係因：超收教育部114年度推動家庭教育實施計畫等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數6,006元，較法定預算數0元，增加6,006元。主要係因：財產遺失賠償收入覈實辦理繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數58,926,431元，較法定預算數61,189,000元，減少2,262,569元，計減少3.70%，其增減情形分析如下：

1. 社會教育計畫：決算數56,042,275元，較法定預算數54,488,000元，增加1,554,275元，計增加2.85%。
2. 一般行政管理計畫：決算數309,976元，較法定預算數311,000元，減少1,024元，計減少0.33%。
3. 建築及設備計畫：決算數2,574,180元，較法定預算數6,390,000元，減少3,815,820元，計減少59.72%。主要係因：臺南市家庭教育中心暨學生輔導諮商中心聯合辦公室新建工程及溪北辦公處電梯汰換工程仍未完工，辦理基金保留所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數8,119,867元，剩餘原因：基金保留數7,017,357元於以後年度執行，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入12,751,700元。
- (二) 投資活動之淨現金流出2,574,180元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入463,209元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增10,640,729元。
 期初現金及約當現金11,010,705元。
 期末現金及約當現金21,651,434元。

四、資產負債情況

(一) 資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	21,651,434	11,010,705	96.64
土地改良物	19,573	21,385	-8.47
機械及設備	569,090	701,548	-18.88
交通及運輸設備	255,601	184,908	38.23
雜項設備	1,177,364	723,622	62.70
購建中固定資產	542,773	0	-
電腦軟體	2,593	2,593	0.00
代管資產	28,537	7,253	293.45

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

應付代管資產	-28,537	-7,253	293.45
資產合計	24,218,428	12,644,761	91.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係超收教育部114年度推動家庭教育實施計畫等補助款所致。
2. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦等設備所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視器等設備所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置影印機等設備所致。
5. 購建中固定資產：主要增加係增列聯合辦公室新建工程設計監造費第一期勞務費用所致。
6. 代管資產：主要增加係修復字幕機增列財產帳值所致。
7. 應付代管資產：主要增加係修復字幕機增列財產帳值所致。

(二) 負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	4,128,201	1,654,498	149.51
應付費用	1,178,262	1,689,312	-30.25
應付工程款	95,000	0	-
存入保證金	570,733	107,524	430.80
負債合計	5,972,196	3,451,334	73.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係增列114、115年度全國家庭教育個案管理平臺系統維運計畫等經費所致。
2. 應付費用：主要減少係減列教育部補助114年度推動家庭教育計畫外包費等應付費用所致。
3. 應付工程款：主要增加係增列溪南辦公室友善廁所改善工程設計監造費應付工程款所致。
4. 存入保證金：主要增加係增列廠商保固保證金及履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額18,246,232元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

社會教育計畫決算數56,042,275元，較預算數54,488,000元，增加1,554,275元，係為辦理教育部114年度推動家庭教育實施計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年5月23日府教會(二)字第1140749075號函、114年12月3日府教會(二)字第1141637852號函、114年12月23日府教會(二)字第1141761538號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：本年度奉准補辦預算總額為3,131,000元，奉准明細如下：

興建房屋及建築：辦理臺南市家庭教育中心及學生輔導諮商中心聯合辦公室新建工

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

程，計3,131,000元，因未及於114年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於115年度補辦預算3,130,000元，並經臺南市政府114年5月13日府主基字第1140695553號函核定。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	61,189,000	100.00	67,046,298	100.00	5,857,298	9.57	55,641,257	100.00
41 徵收及依法分配收入			47,281	0.07	47,281	0.00	19,960	0.04
411 徵收收入			47,281	0.07	47,281			
45 財產收入	2,000	0.00	22,557	0.03	20,557	1,027.85	13,529	0.02
451 財產處分收入			6,310	0.01	6,310		3,830	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	16,247	0.02	14,247	712.35	9,699	0.02
46 政府撥入收入	61,187,000	100.00	66,970,454	99.89	5,783,454	9.45	55,592,821	99.91
462 公庫撥款收入	36,954,000	60.39	36,954,000	55.12			25,969,000	46.67
46Y 政府其他撥入收入	24,233,000	39.60	30,016,454	44.77	5,783,454	23.87	29,623,821	53.24
4Y 其他收入			6,006	0.01	6,006	0.00	14,947	0.03
4YY 雜項收入			6,006	0.01	6,006		14,947	0.03
5 基金用途	61,189,000	100.00	58,926,431	87.89	-2,262,569	-3.70	58,074,232	104.37
56 社會教育計畫	54,488,000	89.05	56,042,275	83.59	1,554,275	2.85	56,702,406	101.91
5L 一般行政管理計畫	311,000	0.51	309,976	0.46	-1,024	-0.33	310,476	0.56
5M 建築及設備計畫	6,390,000	10.44	2,574,180	3.84	-3,815,820	-59.72	1,061,350	1.91
購建固定資產	6,390,000	10.44	2,574,180	3.84	-3,815,820	-59.72	1,061,350	1.91
本期賸餘 (短絀)			8,119,867		8,119,867	0.00	-2,432,975	
期初基金餘額	5,311,000		7,559,371		2,248,371	42.33	9,992,346	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,311,000		15,679,238		10,368,238	195.22	7,559,371	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	61,189,000	67,046,298	5,857,298	9.57	
41 徵收及依法分配收入		47,281	47,281	0.00	
411 徵收收入		47,281	47,281	0.00	114年度身心障礙者婚姻教育計畫勞務採購案等廠商逾期違約金覈實辦理繳庫。
45 財產收入	2,000	22,557	20,557	1,027.85	
451 財產處分收入		6,310	6,310	0.00	變賣報廢財產殘值收入依實際情形辦理繳庫。
454 利息收入	2,000	16,247	14,247	712.35	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	61,187,000	66,970,454	5,783,454	9.45	
462 公庫撥款收入	36,954,000	36,954,000		0.00	
46Y 政府其他撥入收入	24,233,000	30,016,454	5,783,454	23.87	超收教育部114年度推動家庭教育實施計畫等補助款所致。
4Y 其他收入		6,006	6,006	0.00	
4YY 雜項收入		6,006	6,006	0.00	財產遺失賠償收入覈實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
基金用途明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	61,189,000	58,926,431	-2,262,569	-3.70	
56 社會教育計畫	54,488,000	56,042,275	1,554,275	2.85	
561 社會教育	54,488,000	56,042,275	1,554,275	2.85	
56100100 社會教育行政及督導	31,343,000	28,797,890	-2,545,110	-8.12	
1 用人費用	13,765,000	13,658,799	-106,201	-0.77	
11 正式員額薪資	7,240,000	7,052,993	-187,007	-2.58	
113 職員薪金	7,240,000	7,052,993	-187,007	-2.58	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,018,000	2,188,770	170,770	8.46	
121 聘用人員薪金	2,018,000	2,109,770	91,770	4.55	
124 兼職人員酬金		79,000	79,000		
13 加(夜)班費	474,000	463,243	-10,757	-2.27	
131 延長工時加班費	211,000	210,925	-75	-0.04	
134 未休假加班費	263,000	252,318	-10,682	-4.06	
15 獎金	1,871,000	1,685,180	-185,820	-9.93	
151 考績獎金	692,000	611,810	-80,190	-11.59	
152 年終獎金	1,179,000	1,073,370	-105,630	-8.96	
16 退休及卹償金	943,000	908,818	-34,182	-3.62	
161 職員退休及離職金	943,000	908,818	-34,182	-3.62	
18 福利費	1,219,000	1,359,795	140,795	11.55	
181 分擔員工保險費	891,000	949,770	58,770	6.60	
183 傷病醫藥費	15,000	18,000	3,000	20.00	
18Y 其他福利費	313,000	392,025	79,025	25.25	
2 服務費用	4,988,000	5,144,999	156,999	3.15	
21 水電費	497,000	161,629	-335,371	-67.48	
212 工作場所電費	480,000	150,537	-329,463	-68.64	
214 工作場所水費	17,000	11,092	-5,908	-34.75	
22 郵電費	297,000	221,571	-75,429	-25.40	
221 郵費	57,000	52,981	-4,019	-7.05	
222 電話費	150,000	108,590	-41,410	-27.61	
224 數據通信費	90,000	60,000	-30,000	-33.33	
23 旅運費	359,000	375,571	16,571	4.62	
231 國內旅費	357,000	375,571	18,571	5.20	
235 貨物運費	2,000		-2,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,568,000	1,536,826	-31,174	-1.99	
241 印刷及裝訂費	180,000	154,346	-25,654	-14.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
242 廣告費	770,000	581,000	-189,000	-24.55	
245 業務宣導費	618,000	801,480	183,480	29.69	
25 修理保養及保固費	384,000	106,071	-277,929	-72.38	
252 一般房屋修護費	200,000	55,712	-144,288	-72.14	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	100,000	43,849	-56,151	-56.15	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	1,700	-2,300	-57.50	
257 雜項設備修護費	50,000	4,810	-45,190	-90.38	
26 保險費	51,000	48,143	-2,857	-5.60	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	6,000	5,000	500.00	
26Y 其他保險費	50,000	42,143	-7,857	-15.71	
27 一般服務費	1,617,000	2,203,628	586,628	36.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
279 外包費	330,000	966,540	636,540	192.89	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數258,000元(不含機械保全72,000元)，決算數902,385元(不含機械保全64,155元)，內容：辦公室化糞池清理、家庭教育計畫單身育兒不孤單個別輔導計畫等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,272,000	1,198,068	-73,932	-5.81	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,272,000元，決算數1,198,068元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工2名。
27F 體育活動費	15,000	38,990	23,990	159.93	
28 專業服務費	170,000	446,560	276,560	162.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,000	381,960	261,960	218.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費		12,600	12,600		
28A 電腦軟體服務費	50,000	15,500	-34,500	-69.00	
28Y 其他專業服務費		36,500	36,500		
29 公共關係費	45,000	45,000			
291 公共關係費	45,000	45,000			
3 材料及用品費	918,000	812,630	-105,370	-11.48	
31 使用材料費		2,770	2,770		
312 燃料		2,770	2,770		
32 用品消耗	918,000	809,860	-108,140	-11.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	337,000	399,792	62,792	18.63	
322 報章雜誌	21,000	60	-20,940	-99.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,790	2,790		
326 食品	140,000	270,145	130,145	92.96	
32Y 其他用品消耗	420,000	137,073	-282,927	-67.36	
4 租金、償債、利息及相關手續費	114,000	67,626	-46,374	-40.68	
41 地租及水租		27,000	27,000		
413 場地租金		27,000	27,000		
43 機器租金	114,000	24,000	-90,000	-78.95	
432 機械及設備租金	114,000	24,000	-90,000	-78.95	
45 雜項設備租金		16,626	16,626		
451 雜項設備租金		16,626	16,626		
6 稅捐及規費(強制費)		1,800	1,800		
66 規費		1,800	1,800		
661 行政規費與強制費		1,800	1,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,558,000	9,112,036	-2,445,964	-21.16	
72 捐助、補助與獎助	11,558,000	9,112,036	-2,445,964	-21.16	
721 補（協）助政府機關(構)	11,558,000	8,701,320	-2,856,680	-24.72	
722 捐助國內團體		39,700	39,700		
723 捐助私校		371,016	371,016		
56110000 中央政府補助社會教育經費	23,145,000	27,244,385	4,099,385	17.71	
1 用人費用	2,922,000	3,056,634	134,634	4.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,203,000	2,301,846	98,846	4.49	
121 聘用人員薪金	1,490,000	1,610,624	120,624	8.10	56社會教育計畫-中央政府補助社會教育經費-用人費用差異3%以上原因：係調高薪級所致。
122 約僱職員薪金	713,000	691,222	-21,778	-3.05	
15 獎金	282,000	291,472	9,472	3.36	
152 年終獎金	282,000	291,472	9,472	3.36	
16 退休及卹償金	135,000	144,042	9,042	6.70	
161 職員退休及離職金	135,000	144,042	9,042	6.70	
18 福利費	302,000	319,274	17,274	5.72	
181 分擔員工保險費	302,000	319,274	17,274	5.72	
2 服務費用		4,586,437	4,586,437		

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23 旅運費		148,446	148,446		
231 國內旅費		148,446	148,446		
24 印刷裝訂與廣告費		1,223,965	1,223,965		
241 印刷及裝訂費		721,965	721,965		
245 業務宣導費		502,000	502,000		
26 保險費		6,882	6,882		
26Y 其他保險費		6,882	6,882		
27 一般服務費		1,808,441	1,808,441		
279 外包費		1,099,145	1,099,145		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數1,099,145元，內容：家庭教育計畫單身育兒不孤單個別輔導計畫等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		709,296	709,296		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數709,296元，內容：工讀生3名。
28 專業服務費		1,398,703	1,398,703		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,387,203	1,387,203		
28Y 其他專業服務費		11,500	11,500		
3 材料及用品費		3,562,779	3,562,779		
32 用品消耗		3,562,779	3,562,779		
321 辦公（事務）用品		360,199	360,199		
322 報章雜誌		2,160	2,160		
326 食品		746,921	746,921		
32Y 其他用品消耗		2,453,499	2,453,499		
4 租金、償債、利息及相關手續費		104,300	104,300		
41 地租及水租		30,200	30,200		
413 場地租金		30,200	30,200		
44 交通及運輸設備租金		17,000	17,000		
442 車租		17,000	17,000		
45 雜項設備租金		57,100	57,100		
451 雜項設備租金		57,100	57,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,223,000	15,934,235	-4,288,765	-21.21	
72 捐助、補助與獎助	20,223,000	15,934,235	-4,288,765	-21.21	
721 補（協）助政府機關（構）	20,223,000	15,146,235	-5,076,785	-25.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

基金用途明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
722 捐助國內團體		202,250	202,250		
723 捐助私校		585,770	585,770		
5L 一般行政管理計畫	311,000	309,976	-1,024	-0.33	
5L1 行政管理及推展	311,000	309,976	-1,024	-0.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	311,000	292,476	-18,524	-5.96	
1 用人費用	311,000	292,476	-18,524	-5.96	
16 退休及卹償金	311,000	292,476	-18,524	-5.96	
161 職員退休及離職金	311,000	292,476	-18,524	-5.96	
5L100400 調整待遇及其他經費		17,500	17,500		
1 用人費用		1,500	1,500		
18 福利費		1,500	1,500		
18Y 其他福利費		1,500	1,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		16,000	16,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		16,000	16,000		
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000		
5M 建築及設備計畫	6,390,000	2,574,180	-3,815,820	-59.72	5M 建築及設備計畫本年度法定預算數6,390,000元、以前年度保留數200,000元、本年度奉准先行辦理數3,130,000元，可用預算數計9,720,000元，決算數2,574,180元，其中本年度預算執行數2,031,407元，以前年度保留執行數200,000元，本年度奉准先行執行數342,773元，減少原因：溪北辦公處電梯汰換工程等尚未完工，辦理基金保留所致。
5M2 營建及修建工程	5,065,000	885,601	-4,179,399	-82.52	
5M240000 由所屬機關編列執行之營建及修繕工程	5,065,000	885,601	-4,179,399	-82.52	
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	5,065,000	885,601	-4,179,399	-82.52	
51 購建固定資產	5,065,000	885,601	-4,179,399	-82.52	
513 擴充改良房屋建築及設備	5,065,000	885,601	-4,179,399	-82.52	
5M3 交通及運輸設備		103,850	103,850		
5M340000 由所屬機關編列執行之交通及運輸設備		103,850	103,850		

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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		103,850	103,850		
51 購建固定資產		103,850	103,850		
515 購置交通及運輸設備		103,850	103,850		
5M4 其他設備	237,000	621,049	384,049	162.05	
5M440000 由所屬機關編列執行之其他設備	237,000	621,049	384,049	162.05	
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	237,000	621,049	384,049	162.05	
51 購建固定資產	237,000	621,049	384,049	162.05	
514 購置機械及設備	15,000	18,305	3,305	22.03	
516 購置雜項設備	222,000	602,744	380,744	171.51	
5M6 中央政府補助建築及設備經費	1,088,000	963,680	-124,320	-11.43	
5M610000 中央政府補助建築及設備經費	1,088,000	963,680	-124,320	-11.43	
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	1,088,000	963,680	-124,320	-11.43	
51 購建固定資產	1,088,000	963,680	-124,320	-11.43	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,088,000	934,680	-153,320	-14.09	
514 購置機械及設備		29,000	29,000		

臺南市地方教育發展基
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	4,647,966	3,013,910	9,720,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	45,675	24,290	
房屋及建築			8,964,000
機械及設備	2,490,300	1,788,752	48,000
交通及運輸設備	296,175	111,267	104,000
雜項設備	1,813,223	1,089,601	604,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,593		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.房屋及建築：主要增加原因係溪南辦公處友善廁所整修工程等財產增值。主要減少原因係溪南辦公處友善廁所整修工程等財產增值無償移撥永康復興國小。
- 2.機械及設備：主要增加原因係購置筆記型電腦等設備。主要減少原因係報廢個人電腦等設備。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因係購置監視器等設備。
- 4.雜項設備：主要增加原因係購置影印機等。主要減少原因係報廢投影機等設備。
- 5.購建中固定資產：主要增加原因係增列聯合辦公室新建工程設計監造費第一期款所致。主要減少原因係減列溪南友善廁所改善工程空汙費轉房屋及建築資產所致。

二、本表預算數為可用預算數，包括本年度法定預算數6,390,000元、以前年度保留數200,000元及本年度奉准先行辦理數3,130,000元。本年度申請保留金額7,017,357元。

金一臺南市家庭教育中心

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,670,932	10,000	1,835,410	-97,416	2,566,994
			1,812	19,573
1,277,508		1,277,508		
72,587		269,343	-64,298	569,090
103,850			33,157	255,601
670,744		285,089	-68,087	1,177,364
546,243		3,470		542,773
	10,000			2,593

註：

臺南市地方教育發展基
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

金一臺南市家庭教育中心

明細表

114 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	200,000	6,153,000	3,130,000	-519,000	8,964,000	1,820,281	-7,143,719	7,017,357
房屋及建築	200,000	6,153,000	3,130,000	-519,000	8,964,000	1,277,508	-7,686,492	7,017,357
購建中固定資產						542,773	542,773	
機械及設備		15,000		33,000	48,000	47,305	-695	
機械及設備		15,000		33,000	48,000	47,305	-695	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				104,000	104,000	103,850	-150	
交通及運輸設備				104,000	104,000	103,850	-150	
購建中固定資產								
雜項設備		222,000		382,000	604,000	602,744	-1,256	
雜項設備		222,000		382,000	604,000	602,744	-1,256	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	200,000	6,390,000	3,130,000		9,720,000	2,574,180	-7,145,820	7,017,357

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	18	0	
職員	9	9	0	公務人員9人。
聘用人員	7	7	0	
約僱人員	2	2	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	18	20	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名、臨時技術工2名、工讀生3名；279外包費，內容：辦公室化糞池清理、家庭教育計畫單身育兒不孤單個別輔導計畫等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
社會教育計畫	7,240,000	4,221,000	474,000		2,153,000	1,078,000		1,521,000		16,687,000		16,687,000
正式人員	7,240,000		474,000		1,603,000	825,000		811,000		10,953,000		10,953,000
聘僱人員		4,221,000			550,000	253,000		710,000		5,734,000		5,734,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						311,000				311,000		311,000
正式人員												
其他人員						311,000				311,000		311,000
合 計	7,240,000	4,221,000	474,000		2,153,000	1,389,000		1,521,000		16,998,000		16,998,000

- 1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,272,000元，決算數1,907,364元；279外包費：預算數258,000元(不含機械保全72,000元)，決算數2,001,530元(不含機械保全64,155元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數692,000元，決算數611,810元，內容：職員考績獎金決算人數9名，依據公務人員考績法；152年終獎金，預算數1,461,000元，決算數1,364,842元，內容：職員、約聘人員及約僱人員年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
7,052,993	4,411,616	463,243		1,976,652	1,052,860		1,679,069		16,636,433	79,000	16,715,433
7,052,993		442,861		1,435,700	782,314		912,675		10,626,543		10,626,543
	4,411,616	20,382		540,952	270,546		766,394		6,009,890		6,009,890
					292,476		1,500		293,976	79,000	293,976
							1,500		1,500		1,500
					292,476				292,476		292,476
7,052,993	4,411,616	463,243		1,976,652	1,345,336		1,680,569		16,930,409	79,000	17,009,409

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：無。
 2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車2台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			64,519,000		58,926,431		-5,592,569	-8.67	
社會教育計畫			54,488,000		56,042,275		1,554,275	2.85	
一般行政管理 計畫			311,000		309,976		-1,024	-0.33	
建築及設備計 畫			9,720,000		2,574,180		-7,145,820	-73.52	5M 建築及設備計 畫本年度法定預算 數 6,390,000 元、以 前年度保留 數 200,000 元、本年 度奉准先行辦 理 3,130,000 元，可 用預算數 計 9,720,000 元，決 算 數 2,574,180 元，其 中本年度預算執行 數 2,031,407 元，以 前年度保留執行 數 200,000 元，本年 度奉准先行執行 數 342,773 元，減少 原因：溪北辦公處 電梯汰換工程等尚 未完工辦理基金保 留所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	16,998,000	17,009,409	11,409	0.07
11 正式員額薪資	7,240,000	7,052,993	-187,007	-2.58
12 聘僱及兼職人員薪資	4,221,000	4,490,616	269,616	6.39
13 加(夜)班費	474,000	463,243	-10,757	-2.27
15 獎金	2,153,000	1,976,652	-176,348	-8.19
16 退休及卹償金	1,389,000	1,345,336	-43,664	-3.14
18 福利費	1,521,000	1,680,569	159,569	10.49
2 服務費用	4,988,000	9,731,436	4,743,436	95.10
21 水電費	497,000	161,629	-335,371	-67.48
22 郵電費	297,000	221,571	-75,429	-25.40
23 旅運費	359,000	524,017	165,017	45.97
24 印刷裝訂與廣告費	1,568,000	2,760,791	1,192,791	76.07
25 修理保養及保固費	384,000	106,071	-277,929	-72.38
26 保險費	51,000	55,025	4,025	7.89
27 一般服務費	1,617,000	4,012,069	2,395,069	148.12
28 專業服務費	170,000	1,845,263	1,675,263	985.45
29 公共關係費	45,000	45,000	0	0.00
3 材料及用品費	918,000	4,375,409	3,457,409	376.62
31 使用材料費	0	2,770	2,770	0.00
32 用品消耗	918,000	4,372,639	3,454,639	376.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	114,000	171,926	57,926	50.81
41 地租及水租	0	57,200	57,200	0.00
43 機器租金	114,000	24,000	-90,000	-78.95
44 交通及運輸設備租金	0	17,000	17,000	0.00
45 雜項設備租金	0	73,726	73,726	0.00
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	6,390,000	2,574,180	-3,815,820	-59.72
51 購建固定資產	6,390,000	2,574,180	-3,815,820	-59.72
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,800	1,800	0.00
66 規費	0	1,800	1,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,781,000	25,062,271	-6,718,729	-21.14
72 捐助、補助與獎助	31,781,000	25,046,271	-6,734,729	-21.19
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	16,000	16,000	0.00
合 計	61,189,000	58,926,431	-2,262,569	-3.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	1,433,000	1,929,480	496,480	34.65	超支原因：配合教育部114年3月11日臺教社(二)字第1142400616號函辦理「114年度推動家庭教育實施計畫」。
242 廣告費	770,000	581,000	-189,000	-24.55	
245 業務宣導費	618,000	1,303,480	685,480	110.92	
291 公共關係費	45,000	45,000			
統計所需項目	33,173,000	28,722,798	-4,450,202	-13.42	
27D 計時與計件人員酬金	1,272,000	1,907,364	635,364	49.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,000	1,769,163	1,649,163	1,374.30	
721 補(協)助政府機關(構)	31,781,000	23,847,535	-7,933,465	-24.96	
722 捐助國內團體		241,950	241,950		
723 捐助私校		956,786	956,786		

臺南市地方教育發展基
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	24,218,428	100.00	12,644,761	100.00	11,573,667	91.53
流動資產	21,651,434	89.40	11,010,705	87.08	10,640,729	96.64
現金	21,651,434	89.40	11,010,705	87.08	10,640,729	96.64
銀行存款	21,651,434	89.40	11,010,705	87.08	10,640,729	96.64
固定資產	2,564,401	10.59	1,631,463	12.90	932,938	57.18
土地改良物	19,573	0.08	21,385	0.17	-1,812	-8.47
土地改良物	45,675	0.19	45,675	0.36	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-26,102	-0.11	-24,290	-0.19	-1,812	7.46
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
機械及設備	569,090	2.35	701,548	5.55	-132,458	-18.88
機械及設備	2,293,544	9.47	2,490,300	19.69	-196,756	-7.90
累計折舊-機械及設備	-1,724,454	-7.12	-1,788,752	-14.15	64,298	-3.59
交通及運輸設備	255,601	1.06	184,908	1.46	70,693	38.23
交通及運輸設備	400,025	1.65	296,175	2.34	103,850	35.06
累計折舊-交通及運輸設備	-144,424	-0.60	-111,267	-0.88	-33,157	29.80
雜項設備	1,177,364	4.86	723,622	5.72	453,742	62.70
雜項設備	2,198,878	9.08	1,813,223	14.34	385,655	21.27
累計折舊-雜項設備	-1,021,514	-4.22	-1,089,601	-8.62	68,087	-6.25
購建中固定資產	542,773	2.24	0	0.00	542,773	0.00
購建中固定資產	542,773	2.24	0	0.00	542,773	0.00
無形資產	2,593	0.01	2,593	0.02	0	0.00
無形資產	2,593	0.01	2,593	0.02	0	0.00
電腦軟體	2,593	0.01	2,593	0.02	0	0.00
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	28,537	0.12	7,253	0.06	21,284	293.45
應付代管資產	-28,537	-0.12	-7,253	-0.06	-21,284	293.45
合 計	24,218,428	100.00	12,644,761	100.00	11,573,667	91.53

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金一臺南市家庭教育中心
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	5,972,196	24.66	3,451,334	27.29	2,520,862	73.04
流動負債	5,401,463	22.30	3,343,810	26.44	2,057,653	61.54
應付款項	5,401,463	22.30	3,343,810	26.44	2,057,653	61.54
應付代收款	4,128,201	17.05	1,654,498	13.08	2,473,703	149.51
應付費用	1,178,262	4.87	1,689,312	13.36	-511,050	-30.25
應付工程款	95,000	0.39	0	0.00	95,000	0.00
其他負債	570,733	2.36	107,524	0.85	463,209	430.80
什項負債	570,733	2.36	107,524	0.85	463,209	430.80
存入保證金	570,733	2.36	107,524	0.85	463,209	430.80
淨資產	18,246,232	75.34	9,193,427	72.71	9,052,805	98.47
淨資產	18,246,232	75.34	9,193,427	72.71	9,052,805	98.47
淨資產	18,246,232	75.34	9,193,427	72.71	9,052,805	98.47
累積餘額	18,246,232	75.34	9,193,427	72.71	9,052,805	98.47
合 計	24,218,428	100.00	12,644,761	100.00	11,573,667	91.53

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	67,092,298	100.00	55,677,215	100.00	11,415,083	20.50
徵收及依法分配收入	47,281	0.07	19,960	0.04	27,321	136.88
違規罰款收入	47,281	0.07	19,960	0.04	27,321	136.88
財產收益	68,557	0.10	49,487	0.09	19,070	38.54
財產孳息收入	16,247	0.02	9,699	0.02	6,548	67.51
廢舊物品售價收入	6,310	0.01	3,830	0.01	2,480	64.75
其他財產收入	46,000	0.07	35,958	0.06	10,042	27.93
政府撥入收入	66,970,454	99.82	55,592,821	99.85	11,377,633	20.47
公庫撥款收入	36,954,000	55.08	25,969,000	46.64	10,985,000	42.30
政府其他撥入收入	30,016,454	44.74	29,623,821	53.21	392,633	1.33
其他收入	6,006	0.01	14,947	0.03	-8,941	-59.82
雜項收入	6,006	0.01	14,947	0.03	-8,941	-59.82
支出	56,762,572	84.60	58,284,930	104.68	-1,522,358	-2.61
人事支出	17,009,409	25.35	15,858,522	28.48	1,150,887	7.26
人事支出	17,009,409	25.35	15,858,522	28.48	1,150,887	7.26
業務支出	14,296,571	21.31	15,470,237	27.79	-1,173,666	-7.59
業務支出	14,296,571	21.31	15,470,237	27.79	-1,173,666	-7.59
獎補助支出	25,046,271	37.33	25,421,781	45.66	-375,510	-1.48
補(協)助政府機關(構)	23,847,535	35.54	24,526,472	44.05	-678,937	-2.77
捐助國內團體	241,950	0.36	240,936	0.43	1,014	0.42
捐助私校	956,786	1.43	654,373	1.18	302,413	46.21
財產損失	5,077	0.01	863,331	1.55	-858,254	-99.41
財產交易損失	5,077	0.01	863,331	1.55	-858,254	-99.41
折舊、折耗及攤銷	405,244	0.60	408,717	0.73	-3,473	-0.85
固定資產折舊	405,244	0.60	401,785	0.72	3,459	0.86
無形資產攤銷	0	0.00	6,932	0.01	-6,932	-100.00
其他支出	0	0.00	262,342	0.47	-262,342	-100.00
其他支出	0	0.00	262,342	0.47	-262,342	-100.00
本期賸餘(短絀)	10,329,726	15.40	-2,607,715	-4.68	12,937,441	-496.12
期初淨資產	9,193,427	13.70	11,801,142	21.20	-2,607,715	-22.10
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	-
淨資產調整數	-1,276,921	-1.90	0	0.00	-1,276,921	-
期末淨資產	18,246,232	27.20	9,193,427	16.51	9,052,805	98.47

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	10,329,726
8002 調整非現金項目	2,421,974
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,751,700
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	213,049
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,787,229
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,574,180
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	988,859
8404 減少短期債務及其他負債	-525,650
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	463,209
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,640,729
87 期初現金及約當現金	11,010,705
88 期末現金及約當現金	21,651,434

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-21,284元;增加應付代管資產+21,284元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市家庭教育中心

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	67,046,298	46,000	67,092,298	收入
徵收及依法分配收入	47,281		47,281	徵收及依法分配收入
財產收入	22,557	46,000	68,557	財產收益
政府撥入收入	66,970,454		66,970,454	政府撥入收入
其他收入	6,006		6,006	其他收入
基金用途	58,926,431	-2,163,859	56,762,572	支出
用人費用	17,009,409		17,009,409	人事支出
服務費用	9,731,436	4,565,135	14,296,571	業務支出
材料及用品費	4,375,409	-4,375,409		
租金、償債、利息及相關手續費	171,926	-171,926		
稅捐及規費(強制費)	1,800	-1,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	-16,000		
捐助、補助與獎助	25,046,271		25,046,271	獎補助支出
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	2,574,180	-2,574,180	5,077	財產損失
折舊、折耗及攤銷		405,244	405,244	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	8,119,867	2,209,859	10,329,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,559,371	1,634,056	9,193,427	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-1,276,921	-1,276,921	淨資產調整數
期末基金餘額	15,679,238	2,566,994	18,246,232	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數46,000元，主要係教育局代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數4,565,135元，係〈材料及用品費〉4,375,409 + 〈租金、償債、利息及相關手續費〉171,926 + 〈稅捐及規費(強制費)〉1,800 + 〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉16,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數5,077元，係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數2,574,180元，係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數405,244元，係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數1,276,921元，係其他機關間財產撥出。

主辦會計人員：王美羚



基金主持人：張冰嫻

