

14-560

中華民國112年度

(112年1月1日至112年12月31日)

新 竹 市 總 決 算

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市家庭教育中心

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市家庭教育中心 編

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
112年度附屬單位決算之分決算
目 次

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

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效：

(一)社會教育計畫：

本(112)年度中心各項計畫係以國民家庭生活知能、家人關係，健全家庭功能為主軸，實施內涵以提供本市市民家人溝通及關係經營策略，推展範圍如下：

- 1、預防推廣活動：計有親職、子職、性別、婚姻、倫理、情緒及人口教育、學校家庭教育等議題活動推展。
- 2、家庭教育個別化服務：計有412-8185家庭教育專線及面談服務、優先接受家庭教育服務，係以提供具市民親職教養、婚姻溝通、婚前教育、家人關係、自我情緒調適等問題之個別化諮詢服務；同時提供學校及社政單位轉介具家庭教育服務需求之個案，提供個別化親職或伴侶溝通之諮詢輔導服務及課程活動訊息，以普及其資源運用管道。

(二)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	4,549,000	4,568,116	19,116	
財產收入	0	19,116	19,116	
利息收入	0	19,116	19,116	主要係保管金專戶利息收入依實核收所致。
政府撥入收入	4,549,000	4,549,000	-	
公庫撥款收入	4,549,000	4,549,000	-	
基金用途	4,652,000	3,557,215	(-) 1,094,785	
社會教育計畫	4,652,000	3,557,215	(-) 1,094,785	覈實支付，擲節開支。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源456萬8,116元，較預算數454萬9,000元，增加1萬9,116元。

(二)本年度基金用途355萬7,215元，較預算數465萬2,000元，減少109萬4,785元。

(三)本年度賸餘101萬901元，較預算數短絀10萬3,000元，減少短絀10萬3,000元，並增加賸餘101萬901元。

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

總 說 明

中華民國112年度

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增100萬8,838元。

四、資產負債情況

- (一)流動資產本年度決算數333萬2,714元，主要增加原因係銀行存款-市庫存款增加所致。
- (二)固定資產本年度決算數233萬3,175元，主要減少原因係累計折舊增加所致。
- (三)流動負債7,052元，主要減少原因係應付代收款及應付費用減少所致。
- (四)其他負債0元，主要減少原因係暫收及待結轉帳項減少所致。
- (五)淨資產565萬8,837元。

五、其他：

- (一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百二十年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。
- (二)納入市庫集中支付說明：
本年度現金決算數333萬2,714元，其中332萬5,662元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。
- (三)本年度核准併決算情形說明如下：無。
- (四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：無。
- (五)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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。
- (六)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。

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	4,549,000	100.00	4,568,116	100.00	19,116	0.42	4,663,171	100.00
45 財產收入			19,116	0.42	19,116	0.00	19,171	0.41
451財產處分收入							11,004	0.24
454利息收入			19,116	0.42	19,116	0.00	8,167	0.18
46 政府撥入收入	4,549,000	100.00	4,549,000	99.58		0.00	4,644,000	99.59
462公庫撥款收入	4,549,000	100.00	4,549,000	99.58			4,644,000	99.59
5 基金用途	4,652,000	102.26	3,557,215	77.87	-1,094,785	-23.53	4,372,802	93.77
56 社會教育計畫	4,652,000	102.26	3,557,215	77.87	-1,094,785	-23.53	4,372,802	93.77
本期賸餘 (短絀)	-103,000		1,010,901		1,113,901	-1,081.46	290,369	
期初基金餘額	1,921,392		2,314,761		393,369	20.47	2,024,392	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,818,392		3,325,662		1,507,270	82.89	2,314,761	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

基金來源明細表

中華民國 112 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	4,549,000	4,568,116	19,116	0.42	
45 財產收入		19,116	19,116	0.00	
454 利息收入		19,116	19,116	0.00	
46 政府撥入收入	4,549,000	4,549,000		0.00	
462 公庫撥款收入	4,549,000	4,549,000		0.00	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	4,652,000	3,557,215	-1,094,785	-23.53	基金用途累計實際數較預算數差異超過10%，係各項計畫經費覈實支出，擲節開支
56 社會教育計畫	4,652,000	3,557,215	-1,094,785	-23.53	
1 用人費用	3,584,000	2,752,574	-831,426	-23.20	
11 正式員額薪資	2,038,000	1,559,836	-478,164	-23.46	
12 聘僱及兼職人員薪資	581,000	361,461	-219,539	-37.79	
13 超時工作報酬	113,000	33,011	-79,989	-70.79	
15 獎金	316,000	314,834	-1,166	-0.37	
16 退休及卹償金	227,000	195,190	-31,810	-14.01	
18 福利費	309,000	288,242	-20,758	-6.72	
2 服務費用	403,000	248,275	-154,725	-38.39	
22 郵電費	89,000	54,754	-34,246	-38.48	
23 旅運費	28,000	28,247	247	0.88	
25 修理保養及保固費	78,000	40,234	-37,766	-48.42	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	
27 一般服務費	6,000	5,962	-38	-0.63	
28 專業服務費	120,000	84,848	-35,152	-29.29	
29 公共關係費	72,000	34,230	-37,770	-52.46	
3 材料及用品費	80,000	24,788	-55,212	-69.02	
32 用品消耗	80,000	24,788	-55,212	-69.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000			
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
9 其他	555,000	501,578	-53,422	-9.63	
91 其他支出	555,000	501,578	-53,422	-9.63	

地方教育發展基金—
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	4,348,851	1,774,546		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	3,291,840	896,212		
機械及設備	689,090	531,552		
交通及運輸設備	96,571	78,145		
雜項設備	271,350	268,637		
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				
發展中之無形資產				
其他				

註：

新竹市家庭教育中心

產明細表

112 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		
			241,130	2,333,175
			162,948	2,232,680
			69,452	88,086
			8,730	9,696
				2,713

註：

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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			
合 計								

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	3	3	0	
職員	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	3	3	0	

填表說明：除上項表列人員外，另有教育部核定計畫進用家庭教育專業人員、社工人員及行政助理各1人。

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
社會教育計畫	2,038,000	436,000	113,000		316,000	227,000		309,000		3,439,000	145,000	3,584,000
正式人員	2,038,000		113,000		261,000	197,000		227,000		2,836,000		2,836,000
聘僱人員		436,000			55,000	30,000		82,000		603,000		603,000
兼任人員											145,000	145,000
合 計	2,038,000	436,000	113,000		316,000	227,000		309,000		3,439,000	145,000	3,584,000

一、以教育部核定計畫進用家庭教育專業人員、社工人員及行政助理各1人。

二、年終獎金：依據「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理(行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函核定)，發給人數3人，預算數31萬1,000元、決算數30萬9,834元。

三、其他獎金：係退休人員服務獎章獎勵金，依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」(考試院108年3月19日考臺組貳二字第10800021461號、行政院院授人給揆字第10800270032號令會銜修正發布)，發給人數1人，預算數5,000元、決算數5,000元。

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
1,559,836	217,898	33,011		314,834	195,190		288,242		2,609,011	143,563	2,752,574
1,559,836		33,011		260,360	181,438		223,584		2,258,229		2,258,229
	217,898			54,474	13,752		64,658		350,782		350,782
										143,563	143,563
1,559,836	217,898	33,011		314,834	195,190		288,242		2,609,011	143,563	2,752,574

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國112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	%	

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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 %	金額 %		
總 計			4,652,000		3,557,215		-1,094,785	-23.53	基金用途累計實際 數較預算數差異超 過10%，係各項計 畫經費覈實支 用，擲節開支
社會教育計畫			4,652,000		3,557,215		-1,094,785	-23.53	

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
各項費用彙計表
 中華民國112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	3,584,000	2,752,574	-831,426	-23.20
11 正式員額薪資	2,038,000	1,559,836	-478,164	-23.46
12 聘僱及兼職人員薪資	581,000	361,461	-219,539	-37.79
13 超時工作報酬	113,000	33,011	-79,989	-70.79
15 獎金	316,000	314,834	-1,166	-0.37
16 退休及卹償金	227,000	195,190	-31,810	-14.01
18 福利費	309,000	288,242	-20,758	-6.72
2 服務費用	403,000	248,275	-154,725	-38.39
22 郵電費	89,000	54,754	-34,246	-38.48
23 旅運費	28,000	28,247	247	0.88
25 修理保養及保固費	78,000	40,234	-37,766	-48.42
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	6,000	5,962	-38	-0.63
28 專業服務費	120,000	84,848	-35,152	-29.29
29 公共關係費	72,000	34,230	-37,770	-52.46
3 材料及用品費	80,000	24,788	-55,212	-69.02
32 用品消耗	80,000	24,788	-55,212	-69.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000	0	0.00
45 雜項設備租金	30,000	30,000	0	0.00
9 其他	555,000	501,578	-53,422	-9.63
91 其他支出	555,000	501,578	-53,422	-9.63
合 計	4,652,000	3,557,215	-1,094,785	-23.53

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	34,230	-37,770	-52.46	
291 公共關係費	72,000	34,230	-37,770	-52.46	

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,665,889	100.00	4,898,181	100.00	767,708	15.67
流動資產	3,332,714	58.82	2,323,876	47.44	1,008,838	43.41
現金	3,332,714	58.82	2,323,876	47.44	1,008,838	43.41
銀行存款	3,332,714	58.82	2,323,876	47.44	1,008,838	43.41
固定資產	2,333,175	41.18	2,574,305	52.56	-241,130	-9.37
房屋建築及設備	2,232,680	39.41	2,395,628	48.91	-162,948	-6.80
房屋建築及設備	3,291,840	58.10	3,291,840	67.21	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,059,160	-18.69	-896,212	-18.30	-162,948	18.18
機械及設備	88,086	1.55	157,538	3.22	-69,452	-44.09
機械及設備	689,090	12.16	689,090	14.07	0	0.00
累計折舊-機械及設備	-601,004	-10.61	-531,552	-10.85	-69,452	13.07
交通及運輸設備	9,696	0.17	18,426	0.38	-8,730	-47.38
交通及運輸設備	96,571	1.70	96,571	1.97	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-86,875	-1.53	-78,145	-1.60	-8,730	11.17
雜項設備	2,713	0.05	2,713	0.06	0	0.00
雜項設備	271,350	4.79	271,350	5.54	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-268,637	-4.74	-268,637	-5.48	0	0.00
合 計	5,665,889	100.00	4,898,181	100.00	767,708	15.67

信託代理與保證資產

0

註：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。

新竹市家庭教育中心
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	7,052	0.12	9,115	0.19	-2,063	-22.63
流動負債	7,052	0.12	8,660	0.18	-1,608	-18.57
應付款項	7,052	0.12	8,660	0.18	-1,608	-18.57
應付代收款	7,052	0.12	7,870	0.16	-818	-10.39
應付費用	0	0.00	790	0.02	-790	-100.00
其他負債	0	0.00	455	0.01	-455	-100.00
什項負債	0	0.00	455	0.01	-455	-100.00
暫收及待結轉帳項	0	0.00	455	0.01	-455	-100.00
淨資產	5,658,837	99.88	4,889,066	99.81	769,771	15.74
淨資產	5,658,837	99.88	4,889,066	99.81	769,771	15.74
淨資產	5,658,837	99.88	4,889,066	99.81	769,771	15.74
累積餘額	5,658,837	99.88	4,889,066	99.81	769,771	15.74
合 計	5,665,889	100.00	4,898,181	100.00	767,708	15.67

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心
收入支出表
中華民國112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	4,568,116	100.00	4,663,171	100.00	-95,055	-2.04
財產收益	19,116	0.42	19,171	0.41	-55	-0.29
財產孳息收入	19,116	0.42	8,167	0.18	10,949	134.06
財產交易利益	0	0.00	11,004	0.24	-11,004	-100.00
政府撥入收入	4,549,000	99.58	4,644,000	99.59	-95,000	-2.05
公庫撥款收入	4,549,000	99.58	4,644,000	99.59	-95,000	-2.05
政府其他撥入收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
支出	3,798,345	83.15	4,614,860	98.96	-816,515	-17.69
人事支出	2,752,574	60.26	3,588,098	76.95	-835,524	-23.29
人事支出	2,752,574	60.26	3,588,098	76.95	-835,524	-23.29
業務支出	303,063	6.63	356,100	7.64	-53,037	-14.89
業務支出	303,063	6.63	356,100	7.64	-53,037	-14.89
折舊、折耗及攤銷	241,130	5.28	242,058	5.19	-928	-0.38
固定資產折舊	241,130	5.28	242,058	5.19	-928	-0.38
其他支出	501,578	10.98	428,604	9.19	72,974	17.03
其他支出	501,578	10.98	428,604	9.19	72,974	17.03
本期賸餘(短絀)	769,771	16.85	48,311	1.04	721,460	1,493.37
期初淨資產	4,889,066	107.03	4,840,755	103.81	48,311	1.00
解繳公庫						
期末淨資產	5,658,837	123.88	4,889,066	104.84	769,771	15.74

註：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。

地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

現金流量表

中華民國112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)	769,771
8002 調整非現金項目	239,522
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,009,293
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-455
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-455
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,008,838
87 期初現金及約當現金	2,323,876
88 期末現金及約當現金	3,332,714

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。

新竹市地方教育發展基金—新竹市家庭教育中心

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	4,568,116		4,568,116	收入
財產收入	19,116		19,116	財產收益
政府撥入收入	4,549,000		4,549,000	政府撥入收入
基金用途	3,557,215	241,130	3,798,345	支出
用人費用	2,752,574		2,752,574	人事支出
服務費用	248,275	54,788	303,063	業務支出
材料及用品費	24,788	-24,788		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
		241,130	241,130	折舊、折耗及攤銷
其他	501,578		501,578	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,010,901	-241,130	769,771	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,314,761	2,574,305	4,889,066	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,325,662	2,333,175	5,658,837	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉 翔

基金主持人：陳木金