

中 華 民 國 116 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  
(非營業部分)

南投縣立鹿谷國民中學編

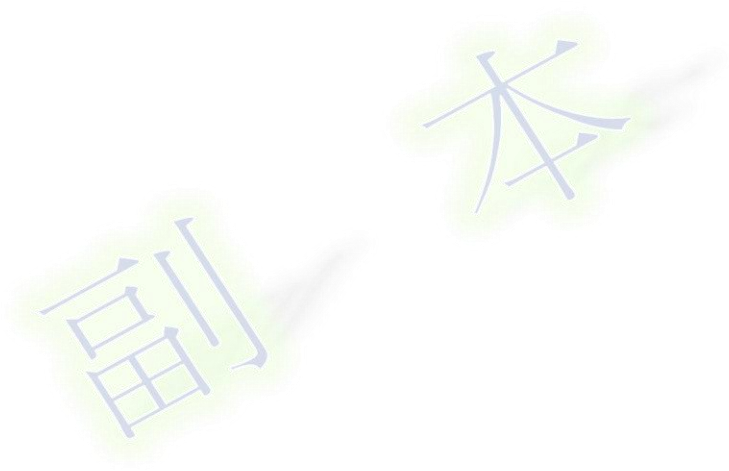
南投縣立鹿谷國民中學

地方教育發展基金

目次

中華民國116年度

|                      |      |        |   |
|----------------------|------|--------|---|
| 一、業務計畫及預算說明·····     | 第 1  | 頁至第 3  | 頁 |
| 二、預算主要表              |      |        |   |
| 1、基金來源、用途及餘絀預計表····· | 第 4  | 頁至第 4  | 頁 |
| 2、現金流量預計表·····       | 第 5  | 頁至第 5  | 頁 |
| 三、預算明細表              |      |        |   |
| 1、基金來源明細表·····       | 第 6  | 頁至第 6  | 頁 |
| 2、基金用途明細表·····       | 第 7  | 頁至第 10 | 頁 |
| 四、預算附表               |      |        |   |
| 單位(或計畫)成本分析表·····    | 第 11 | 頁至第 11 | 頁 |
| 五、預算參考表              |      |        |   |
| 1、5年來主要業務計畫分析表·····  | 第 12 | 頁至第 12 | 頁 |
| 2、員工人數彙計表·····       | 第 13 | 頁至第 13 | 頁 |
| 3、用人費用彙計表·····       | 第 14 | 頁至第 15 | 頁 |
| 4、各項費用彙計表·····       | 第 16 | 頁至第 18 | 頁 |
| 六、附錄                 |      |        |   |
| 1、預計平衡表·····         | 第 19 | 頁至第 19 | 頁 |
| 2、資本資產明細表·····       | 第 20 | 頁至第 20 | 頁 |



主辦會計人員： 林淑玲

基金主持人： 吳毓真

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國116年度

|                                                                         | 列<br>號 | 列<br>高 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| 壹、基金概況：                                                                 | 2      | 23.5   |
| 一、設立宗旨及願景：                                                              | 3      | 23.5   |
| 為充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，並加強職業科目及技藝訓練，養成德、智、體、群、美育均衡發展之學生，提升教育經費運用績效。  | 4      | 82.0   |
| 二、施政重點：                                                                 | 5      | 23.5   |
| （一）依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。                       | 6      | 42.5   |
| （二）汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質，營造安全永續的友善校園。                              | 7      | 43.0   |
| 三、組織概況：                                                                 | 13     | 23.5   |
| 本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教導處、學務處、輔導室、會計室、人事室等單位，主要業務如下：                        | 14     | 42.5   |
| 教導處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。 | 15     | 82.0   |
| 學務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理、並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。          | 16     | 82.0   |
| 輔導室：掌理學生資料蒐集與分析，學生智力、性向、人格等測驗之實施、學生學習興趣成就與志願之調查，輔導與諮詢之進行，並辦理親職教育等事項。    | 17     | 82.0   |
| 會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。                                                   | 18     | 23.5   |
| 人事室：依法辦理人事管理事項。                                                         | 19     | 23.5   |
| 四、基金歸類及屬性：                                                              | 26     | 23.5   |

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。 27 52.5

貳、業務計畫： 28 23.5

一、基金來源 29 27.5

| 來源別    | 本年度預算數<br>(千元) | 實施內容    | 31 45.5 |
|--------|----------------|---------|---------|
| 政府撥入收入 | 28,700         | 公庫撥款收入。 | 34 25.5 |

二、基金用途 38 27.5

| 業務計畫    | 本年度預算數<br>(千元) | 實施內容                                                              | 40 45.5  |
|---------|----------------|-------------------------------------------------------------------|----------|
| 國民教育計畫  | 29,899         | 辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。 | 42 181.5 |
| 建築及設備計畫 | 50             | 改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。                                            | 43 62.5  |

參、預算概要： 45 23.5

一、基金來源及用途之預計： 46 23.5

（一）本年度基金來源28,700千元，較上年度預算數23,427千元，增加5,273千元，22.51%。 47 43.0

（二）本年度基金用途29,949千元，較上年度預算數27,788千元，增加2,161千元，7.78%。 48 43.0

二、基金餘絀之預計： 49 23.5

本年度基金來源及用途相抵後，短絀1,249千元，較上年度預算短絀數4,361千元，減少短絀3,112千元，將移用以前基金餘額1,249千元支應。 50 62.5

肆、以前年度計畫實施成果概述： 51 23.5

一、前(114)年度計畫實施成果概述

52 27.5

| 業務計畫    | 實施概況                                                              | 實施成果                               | 54 | 25.5  |
|---------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----|-------|
| 國民教育計畫  | 辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。 | 預算數26,193千元，決算數24,951千元，執行率95.26%。 | 56 | 210.5 |
| 建築及設備計畫 | 改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。                                            | 預算數70千元，決算數64千元，執行率91.43%。         | 57 | 82.0  |

二、上年度已過期間(115年1月1日至5月31日止)計畫實施成果概述

59 37.5

| 業務計畫    | 實施概況                                                              | 實施成果                     | 60 | 25.5  |
|---------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|-------|
| 國民教育計畫  | 辦理基本開支項目、革新教學方法、充實各科教材、提高教學效能及辦理各項活動等業務，並配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。 | 至115年5月31日止，執行數12,707千元。 | 63 | 210.5 |
| 建築及設備計畫 | 改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。                                            | 至115年5月31日止，執行數29千元。     | 64 | 82.0  |

伍、其他：無

66 23.5

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀預計表**  
中華民國116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) |
|--------|-----------|--------|--------|---------|
| 21,820 | 基金來源      | 28,700 | 23,427 | 5,273   |
| 21,820 | 政府撥入收入    | 28,700 | 23,427 | 5,273   |
| 21,820 | 公庫撥款收入    | 28,700 | 23,427 | 5,273   |
| 0      | 其他收入      | 0      | 0      | 0       |
| 0      | 雜項收入      | 0      | 0      | 0       |
| 25,015 | 基金用途      | 29,949 | 27,788 | 2,161   |
| 24,951 | 國民教育計畫    | 29,899 | 27,628 | 2,271   |
| 24,951 | 國民中學教育    | 29,899 | 27,628 | 2,271   |
| 64     | 建築及設備計畫   | 50     | 160    | -110    |
| 0      | 交通及運輸設備   | 0      | 0      | 0       |
| 64     | 其他設備      | 50     | 160    | -110    |
| -3,195 | 本期賸餘（短絀－） | -1,249 | -4,361 | 3,112   |
| 9,306  | 期初基金餘額    | 1,750  | 4,863  | -3,113  |
| 0      | 解繳公庫      | 0      | 0      | 0       |
| 6,111  | 期末基金餘額    | 501    | 502    | -1      |

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。

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
**現金流量預計表**  
中華民國116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)       | -1,249 |     |
| 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) | -1,249 |     |
| 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) | -1,249 |     |
| 期初現金及約當現金      | 8,729  |     |
| 期末現金及約當現金      | 7,480  |     |

註：

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 116 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<br>(業務量) | 利(費)率      | 金 額    |                                  |
| 政府撥入收入  | 年   | 1           | 28,700,000 | 28,700 | 公庫撥款收入(含太陽能<br>光電售電回饋金178千<br>元) |
| 公庫撥款收入  |     |             |            | 28,700 |                                  |
| 總 計：    |     |             |            | 28,700 |                                  |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目     | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                           |
|------------|--------------------|------------|------------|----------------------------------|
| 24,951     | 53 國民教育計畫          | 29,899     | 27,628     |                                  |
| 24,951     | 531 國民中學教育         | 29,899     | 27,628     |                                  |
| 24,951     | 53120000 各校經常門分支計畫 | 29,899     | 27,628     |                                  |
| 24,076     | 1 用人費用             | 28,015     | 26,148     |                                  |
| 16,493     | 11 正式員額薪資          | 19,213     | 17,885     |                                  |
| 16,493     | 113 職員薪金           | 19,213     | 17,885     | 教職員待遇                            |
| 317        | 12 聘僱及兼職人員薪資       | 419        | 332        |                                  |
| 317        | 124 兼職人員酬金         | 419        | 332        | 兼代課鐘點費                           |
| 491        | 13 加(夜)班費          | 539        | 523        |                                  |
| 491        | 134 未休假加班費         | 539        | 523        | 不休假加班費                           |
| 3,350      | 15 獎金              | 4,232      | 4,070      |                                  |
| 1,452      | 151 考績獎金           | 1,981      | 1,943      | 考績獎金                             |
| 1,898      | 152 年終獎金           | 2,179      | 2,127      | 年終工作獎金                           |
| 0          | 15Y 其他獎金           | 72         | 0          | 行政工作獎金                           |
| 1,586      | 16 退休及卹償金          | 1,910      | 1,857      |                                  |
| 1,586      | 161 職員退休及離職金       | 1,910      | 1,857      | 教、職員機關提撥退撫基金                     |
| 1,840      | 18 福利費             | 1,702      | 1,481      |                                  |
| 1,698      | 181 分擔員工保險費        | 1,514      | 1,303      | 教職員工公、勞、健保保險補助                   |
| 10         | 183 傷病醫藥費          | 18         | 18         | 健康檢查費                            |
| 0          |                    | 10         | 0          | 校長健康檢查費(專款專用)                    |
| 131        | 18Y 其他福利費          | 160        | 160        | 休假旅遊補助                           |
| 714        | 2 服務費用             | 1,146      | 1,050      |                                  |
| 135        | 21 水電費             | 250        | 220        |                                  |
| 111        | 212 工作場所電費         | 150        | 150        | 一般性電費(一般性水電費核定共180千元)            |
| 0          |                    | 40         | 40         | 冷氣電費(冷氣電費及維護費核定共51千元)            |
| 23         | 214 工作場所水費         | 30         | 30         | 一般性水費(一般性水電費核定共180千元)            |
| 0          | 216 氣體費            | 30         | 0          | 午餐用瓦斯費-午餐經費(專款專用)                |
| 83         | 22 郵電費             | 85         | 85         |                                  |
| 12         | 221 郵費             | 10         | 10         | 郵費                               |
| 16         | 222 電話費            | 20         | 20         | 電話費                              |
| 55         | 224 數據通信費          | 55         | 55         | 校園網路電路費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共105千元) |
| 48         | 23 旅運費             | 70         | 70         |                                  |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目   | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                                   |
|------------|------------------|------------|------------|------------------------------------------|
| 48231      | 國內旅費             | 70         | 70         | 教職員工國內出差、調遣、受訓等交通費、住宿費等                  |
| 1424       | 印刷裝訂與廣告費         | 20         | 30         |                                          |
| 14241      | 印刷及裝訂費           | 20         | 30         | 各項資料、考卷印刷及裝訂費                            |
| 24825      | 修理保養及保固費         | 451        | 400        |                                          |
| 39252      | 一般房屋修護費          | 31         | 52         | 教室、辦公廳舍等修理維護費                            |
| 0253       | 宿舍修護費            | 61         | 10         | 宿舍修護費(宿舍維護費核定共61千元)                      |
| 60255      | 機械及設備修護費         | 40         | 49         | 電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費                |
| 0          |                  | 11         | 11         | 冷氣維護費(冷氣電費及維護費核定共51千元)                   |
| 0          |                  | 50         | 50         | 電腦維護費(電腦維護管理費及校園網路電路費核定共105千元)           |
| 0          |                  | 50         | 0          | 午餐用品維修維護費-午餐經費(專款專用)                     |
| 149257     | 雜項設備修護費          | 178        | 178        | 事務設備、圖書設備及各項教學設備等維護費(太陽能光電售電回饋金核定共178千元) |
| 0          |                  | 30         | 50         | 飲水機設備維修費                                 |
| 10627      | 一般服務費            | 197        | 187        |                                          |
| 0276       | 佣金、匯費、經理費及手續費    | 2          | 2          | 匯款匯費、手續費                                 |
| 90279      | 外包費              | 165        | 165        | 保全費                                      |
| 1627F      | 體育活動費            | 30         | 20         | 文康活動費                                    |
| 3728       | 專業服務費            | 43         | 28         |                                          |
| 0285       | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10         | 10         | 講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費                        |
| 7287       | 委託檢驗(定)試驗認證費     | 8          | 8          | 飲水機檢驗簽證費(飲用水檢驗維護費核定共8千元)                 |
| 0          |                  | 5          | 0          | 午餐相關檢驗費-午餐經費(專款專用)                       |
| 3028A      | 電腦軟體服務費          | 20         | 10         | 委託研究設計軟體、系統維護及購買套裝軟體等費用                  |
| 4329       | 公共關係費            | 30         | 30         |                                          |
| 43291      | 公共關係費            | 30         | 30         | 因公招待、餽贈、慰問及獎賞等                           |
| 1253       | 材料及用品費           | 657        | 319        |                                          |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業務計畫及<br>用途別科目                 | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                       |
|------------|--------------------------------|------------|------------|------------------------------|
| 131        | <b>使用材料費</b>                   | 10         | 10         |                              |
| 1312       | 燃料                             | 10         | 10         | 割草機用油                        |
| 12332      | <b>用品消耗</b>                    | 647        | 309        |                              |
| 60321      | 辦公（事務）用品                       | 50         | 70         | 辦公用消耗品及非消耗品                  |
| 0322       | 報章雜誌                           | 10         | 10         | 報章雜誌、圖書                      |
| 4323       | 農業與園藝用品及環境美化費                  | 30         | 52         | 校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品          |
| 2324       | 化學藥劑與實驗用品                      | 5          | 5          | 學生實習實驗用品等                    |
| 0325       | 服裝                             | 2          | 0          | 午餐廚工工作服-午餐經費(專款專用)           |
| 6326       | 食品                             | 20         | 5          | 便當及茶水費等                      |
| 0          |                                | 405        | 0          | 午餐食材費-午餐經費(專款專用)             |
| 7328       | 醫療用品（非醫療院所使用）                  | 10         | 15         | 健康中心醫療保健用品等                  |
| 4532Y      | 其他用品消耗                         | 20         | 50         | 學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費            |
| 0          |                                | 10         | 10         | 特教班教材編輯費                     |
| 0          |                                | 10         | 20         | 社會教育經費                       |
| 0          |                                | 50         | 72         | 教學用之消耗品及非消耗品                 |
| 0          |                                | 25         | 0          | 廚房用品費-午餐經費(專款專用)             |
| 84         | <b>租金、償債、利息及相關手續費</b>          | 30         | 50         |                              |
| 845        | 雜項設備租金                         | 30         | 50         |                              |
| 8451       | 雜項設備租金                         | 30         | 50         | 影印機及油印機等租金                   |
| 287        | <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | 51         | 61         |                              |
| 171        | 會費                             | 1          | 1          |                              |
| 1713       | 職業團體會費                         | 1          | 1          | 護理師營養師會費                     |
| 772        | 捐助、補助與獎助                       | 12         | 12         |                              |
| 7726       | 獎助學員生給與                        | 12         | 12         | 優秀學生獎學金(專款專用)                |
| 1874       | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                 | 18         | 18         |                              |
| 18744      | 慰問、照護及濟助金                      | 18         | 18         | 退休人員暨撫卹（在職亡故）人員遺族三節慰問金(專款專用) |
| 375        | <b>競賽及交流活動費</b>                | 20         | 30         |                              |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 業 務 計 畫 及<br>用 途 別 科 目 |                                  | 本年度<br>預算數 | 上年度<br>預算數 | 計畫內容說明                  |
|------------|------------------------|----------------------------------|------------|------------|-------------------------|
| 3751       |                        | 技能競賽                             | 20         | 30         | 學生參加各項競賽及活動之交通、膳宿、報名費用等 |
| 645M       |                        | 建築及設備計畫                          | 50         | 160        |                         |
| 645M4      |                        | 其他設備                             | 50         | 160        |                         |
| 645M420000 |                        | 由學校編列執行之其他設備                     | 50         | 160        |                         |
| 645        |                        | 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 | 50         | 160        |                         |
| 6451       |                        | 購建固定資產                           | 50         | 160        |                         |
| 64514      |                        | 購置機械及設備                          | 50         | 80         | 電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施相關費用 |
| 0516       |                        | 購置雜項設備                           | 0          | 80         |                         |
| 25,015     | 總                      | 計                                | 29,949     | 27,788     |                         |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
單位（或計畫）成本分析表  
中華民國 116 年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別   | 單位 | 單位成本<br>(元) 或<br>平 均 利<br>(費) 率 | 數量 | 預 算 數  | 說 明 |
|---------|----|---------------------------------|----|--------|-----|
| 國民教育計畫  |    |                                 |    | 29,899 |     |
| 國民中學教育  |    |                                 |    | 29,899 |     |
| 建築及設備計畫 |    |                                 |    | 50     |     |
| 其他設備    |    |                                 |    | 50     |     |
| 合 計     |    |                                 |    | 29,949 |     |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 116 年 度

單位：新臺幣千元

| 年 度 及 項 目 | 單位 | 數量 | 單位成<br>本(元)或平<br>均利(費)率 | 預（決）算 數 | 說 明 |
|-----------|----|----|-------------------------|---------|-----|
| 本年度預算數    |    |    |                         | 29,949  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 29,899  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 50      |     |
| 上年度預算數    |    |    |                         | 27,788  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 27,628  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 160     |     |
| 前年度決算數    |    |    |                         | 25,015  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 24,951  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 64      |     |
| 113年度決算數  |    |    |                         | 23,518  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 23,490  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 28      |     |
| 112年度決算數  |    |    |                         | 24,059  |     |
| 國民教育計畫    |    |    |                         | 23,989  |     |
| 建築及設備計畫   |    |    |                         | 70      |     |

## 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：

南投縣立鹿  
地方教育  
用人費用  
中華民國

| 科 目      | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津 貼 | 獎 金   |       |    | 退休及   |
|----------|------------|------------|------------|-----|-------|-------|----|-------|
|          |            |            |            |     | 年終獎金  | 考績獎金  | 其他 | 退休金   |
| 總 計      | 19,213     |            | 539        |     | 2,179 | 1,981 | 72 | 1,910 |
| 國民教育計畫   | 19,213     |            | 539        |     | 2,179 | 1,981 | 72 | 1,910 |
| 職員薪金     | 19,213     |            |            |     |       |       |    |       |
| 兼職人員酬金   |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 未休假加班費   |            |            | 539        |     |       |       |    |       |
| 考績獎金     |            |            |            |     |       | 1,981 |    |       |
| 年終獎金     |            |            |            |     | 2,179 |       |    |       |
| 其他獎金     |            |            |            |     |       |       | 72 |       |
| 職員退休及離職金 |            |            |            |     |       |       |    | 1,910 |
| 分擔員工保險費  |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 傷病醫藥費    |            |            |            |     |       |       |    |       |
| 其他福利費    |            |            |            |     |       |       |    |       |

谷國民中學  
發展基金  
彙計表  
116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<br>用人費用 | 總 計    |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-----|-----|--------|--------------|--------|
|     |     | 分擔保<br>險費 | 傷病醫<br>藥費 | 提撥福<br>利金 | 其他  |     |        |              |        |
|     |     | 1,514     | 28        |           | 160 |     | 27,596 | 419          | 28,015 |
|     |     | 1,514     | 28        |           | 160 |     | 27,596 | 419          | 28,015 |
|     |     |           |           |           |     |     | 19,213 |              | 19,213 |
|     |     |           |           |           |     |     |        | 419          | 419    |
|     |     |           |           |           |     |     | 539    |              | 539    |
|     |     |           |           |           |     |     | 1,981  |              | 1,981  |
|     |     |           |           |           |     |     | 2,179  |              | 2,179  |
|     |     |           |           |           |     |     | 72     |              | 72     |
|     |     |           |           |           |     |     | 1,910  |              | 1,910  |
|     |     | 1,514     |           |           |     |     | 1,514  |              | 1,514  |
|     |     |           | 28        |           |     |     | 28     |              | 28     |
|     |     |           |           |           | 160 |     | 160    |              | 160    |

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目    | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|-----------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |           | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 24,076                     | 26,148                     | 用人費用      | 28,015      | 28,015 | 0       |  |  |
| 16,493                     | 17,885                     | 正式員額薪資    | 19,213      | 19,213 | 0       |  |  |
| 16,493                     | 17,885                     | 職員薪金      | 19,213      | 19,213 | 0       |  |  |
| 317                        | 332                        | 聘僱及兼職人員薪資 | 419         | 419    | 0       |  |  |
| 317                        | 332                        | 兼職人員酬金    | 419         | 419    | 0       |  |  |
| 491                        | 523                        | 加（夜）班費    | 539         | 539    | 0       |  |  |
| 491                        | 523                        | 未休假加班費    | 539         | 539    | 0       |  |  |
| 3,350                      | 4,070                      | 獎金        | 4,232       | 4,232  | 0       |  |  |
| 1,452                      | 1,943                      | 考績獎金      | 1,981       | 1,981  | 0       |  |  |
| 1,898                      | 2,127                      | 年終獎金      | 2,179       | 2,179  | 0       |  |  |
|                            |                            | 其他獎金      | 72          | 72     | 0       |  |  |
| 1,586                      | 1,857                      | 退休及卹償金    | 1,910       | 1,910  | 0       |  |  |
| 1,586                      | 1,857                      | 職員退休及離職金  | 1,910       | 1,910  | 0       |  |  |
| 1,840                      | 1,481                      | 福利費       | 1,702       | 1,702  | 0       |  |  |
| 1,698                      | 1,303                      | 分擔員工保險費   | 1,514       | 1,514  | 0       |  |  |
| 10                         | 18                         | 傷病醫藥費     | 28          | 28     | 0       |  |  |
| 131                        | 160                        | 其他福利費     | 160         | 160    | 0       |  |  |
| 714                        | 1,050                      | 服務費用      | 1,146       | 1,146  | 0       |  |  |
| 135                        | 220                        | 水電費       | 250         | 250    | 0       |  |  |
| 111                        | 190                        | 工作場所電費    | 190         | 190    | 0       |  |  |
| 23                         | 30                         | 工作場所水費    | 30          | 30     | 0       |  |  |
|                            |                            | 氣體費       | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 83                         | 85                         | 郵電費       | 85          | 85     | 0       |  |  |
| 12                         | 10                         | 郵費        | 10          | 10     | 0       |  |  |
| 16                         | 20                         | 電話費       | 20          | 20     | 0       |  |  |
| 55                         | 55                         | 數據通信費     | 55          | 55     | 0       |  |  |
| 48                         | 70                         | 旅運費       | 70          | 70     | 0       |  |  |
| 48                         | 70                         | 國內旅費      | 70          | 70     | 0       |  |  |
| 14                         | 30                         | 印刷裝訂與廣告費  | 20          | 20     | 0       |  |  |
| 14                         | 30                         | 印刷及裝訂費    | 20          | 20     | 0       |  |  |

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                   | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 |            |             |  |  |
|-----------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|------------|-------------|--|--|
|                       |                            |                          | 合<br>計                     | 國民教育計<br>畫 | 建築及設備<br>計畫 |  |  |
| 248                   | 400                        | 修理保養及保固費                 | 451                        | 451        | 0           |  |  |
| 39                    | 52                         | 一般房屋修護費                  | 31                         | 31         | 0           |  |  |
|                       | 10                         | 宿舍修護費                    | 61                         | 61         | 0           |  |  |
| 60                    | 110                        | 機械及設備修護費                 | 151                        | 151        | 0           |  |  |
| 149                   | 228                        | 雜項設備修護費                  | 208                        | 208        | 0           |  |  |
| 106                   | 187                        | 一般服務費                    | 197                        | 197        | 0           |  |  |
|                       | 2                          | 佣金、匯費、經理<br>費及手續費        | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 90                    | 165                        | 外包費                      | 165                        | 165        | 0           |  |  |
| 16                    | 20                         | 體育活動費                    | 30                         | 30         | 0           |  |  |
| 37                    | 28                         | 專業服務費                    | 43                         | 43         | 0           |  |  |
|                       | 10                         | 講課鐘點、稿<br>費、出席審查及查<br>詢費 | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 7                     | 8                          | 委託檢驗(定)試驗<br>認證費         | 13                         | 13         | 0           |  |  |
| 30                    | 10                         | 電腦軟體服務費                  | 20                         | 20         | 0           |  |  |
| 43                    | 30                         | 公共關係費                    | 30                         | 30         | 0           |  |  |
| 43                    | 30                         | 公共關係費                    | 30                         | 30         | 0           |  |  |
| 125                   | 319                        | 材料及用品費                   | 657                        | 657        | 0           |  |  |
| 1                     | 10                         | 使用材料費                    | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 1                     | 10                         | 燃料                       | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 123                   | 309                        | 用品消耗                     | 647                        | 647        | 0           |  |  |
| 60                    | 70                         | 辦公(事務)用品                 | 50                         | 50         | 0           |  |  |
|                       | 10                         | 報章雜誌                     | 10                         | 10         | 0           |  |  |
| 4                     | 52                         | 農業與園藝用品及<br>環境美化費        | 30                         | 30         | 0           |  |  |
| 2                     | 5                          | 化學藥劑與實驗用<br>品            | 5                          | 5          | 0           |  |  |
|                       |                            | 服裝                       | 2                          | 2          | 0           |  |  |
| 6                     | 5                          | 食品                       | 425                        | 425        | 0           |  |  |
| 7                     | 15                         | 醫療用品(非醫療<br>院所使用)        | 10                         | 10         | 0           |  |  |

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 前<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 上<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 科<br>目                           | 本 年 度 預 算 數 |        |         |  |  |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-------------|--------|---------|--|--|
|                            |                            |                                  | 合 計         | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 |  |  |
| 45                         | 152                        | 其他用品消耗                           | 115         | 115    | 0       |  |  |
| 8                          | 50                         | 租金、償債、利息及相關手續費                   | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 8                          | 50                         | 雜項設備租金                           | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 8                          | 50                         | 雜項設備租金                           | 30          | 30     | 0       |  |  |
| 64                         | 160                        | 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 | 50          | 0      | 50      |  |  |
| 64                         | 160                        | 購建固定資產                           | 50          | 0      | 50      |  |  |
| 64                         | 80                         | 購置機械及設備                          | 50          | 0      | 50      |  |  |
|                            | 80                         | 購置雜項設備                           | 0           | 0      | 0       |  |  |
| 28                         | 61                         | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 51          | 51     | 0       |  |  |
| 1                          | 1                          | 會費                               | 1           | 1      | 0       |  |  |
| 1                          | 1                          | 職業團體會費                           | 1           | 1      | 0       |  |  |
| 7                          | 12                         | 捐助、補助與獎助                         | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 7                          | 12                         | 獎助學員生給與                          | 12          | 12     | 0       |  |  |
| 18                         | 18                         | 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                   | 18          | 18     | 0       |  |  |
| 18                         | 18                         | 慰問、照護及濟助金                        | 18          | 18     | 0       |  |  |
| 3                          | 30                         | 競賽及交流活動費                         | 20          | 20     | 0       |  |  |
| 3                          | 30                         | 技能競賽                             | 20          | 20     | 0       |  |  |
| 25,015                     | 27,788                     | 合 計                              | 29,949      | 29,899 | 50      |  |  |

註：公共關係費編列30千元。

南投縣立鹿谷國民中學  
地方教育發展基金  
**預計平衡表**  
中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

| 114年12月31日<br>實 際 數 | 科 目       | 116年12月31日<br>預 計 數 | 115年12月31日<br>預 計 數 | 比較增減   |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 13,197              | 資 產 合 計   | 7,587               | 8,836               | -1,249 |
| 13,197              | 資 產       | 7,587               | 8,836               | -1,249 |
| 13,197              | 流動資產      | 7,587               | 8,836               | -1,249 |
| 13,090              | 現金        | 7,480               | 8,729               | -1,249 |
| 13,090              | 銀行存款      | 7,480               | 8,729               | -1,249 |
| 107                 | 預付款項      | 107                 | 107                 | 0      |
| 107                 | 其他預付款     | 107                 | 107                 | 0      |
| 7,086               | 負 債       | 7,086               | 7,086               | 0      |
| 5,626               | 流動負債      | 5,626               | 5,626               | 0      |
| 5,626               | 應付款項      | 5,626               | 5,626               | 0      |
| 5,626               | 應付代收款     | 5,626               | 5,626               | 0      |
| 0                   | 應付費用      | 0                   | 0                   | 0      |
| 1,460               | 其他負債      | 1,460               | 1,460               | 0      |
| 1,460               | 什項負債      | 1,460               | 1,460               | 0      |
| 1,460               | 存入保證金     | 1,460               | 1,460               | 0      |
| 6,111               | 基金餘額      | 501                 | 1,750               | -1,249 |
| 6,111               | 基金餘額      | 501                 | 1,750               | -1,249 |
| 6,111               | 基金餘額      | 501                 | 1,750               | -1,249 |
| 6,111               | 累積餘額      | 501                 | 1,750               | -1,249 |
| 13,197              | 負債及基金餘額合計 | 7,587               | 8,836               | -1,249 |

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。

南投縣立鹿谷國民中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        | 取得成本<br>(期初餘額) | 以前年度<br>累計折舊/<br>長期投資<br>評價 | 本 年 度 變 動 |     |     |    |              | 本年度累<br>計折舊/長<br>期投資評<br>價變動數 | 期末餘額   |
|------------|----------------|-----------------------------|-----------|-----|-----|----|--------------|-------------------------------|--------|
|            |                |                             | 增 加       |     | 減 少 |    | 主要增減<br>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         | 8,498          |                             |           |     |     |    |              |                               | 8,498  |
| 土地改良物      | 14,404         | 9,456                       |           |     |     |    |              | 317                           | 4,631  |
| 房屋及建築      | 86,788         | 79,692                      |           |     |     |    |              | 6,227                         | 869    |
| 機械及設備      | 11,194         | 9,262                       | 50        | (1) |     |    | 增置           | 1,640                         | 342    |
| 交通及運輸設備    | 999            | 801                         |           |     |     |    |              | 54                            | 144    |
| 雜項設備       | 6,328          | 5,688                       |           |     |     |    |              | 333                           | 307    |
| 購建中固定資產    |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 租賃資產       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 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       |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 其他         |                |                             |           |     |     |    |              |                               |        |
| 合計         | 128,211        | 104,899                     | 50        |     |     |    |              | 8,571                         | 14,791 |

註：