

中華民國 114 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114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 9 | 頁 |
| 四、預算附表 | | | |
| 單位(或計畫)成本分析表..... | 第 10 | 頁至第 10 | 頁 |
| 五、預算參考表 | | | |
| 1、5年來主要業務計畫分析表..... | 第 11 | 頁至第 11 | 頁 |
| 2、員工人數彙計表..... | 第 12 | 頁至第 12 | 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 |

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114年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

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。

二、施政重點：

校務推動重點為落實「十二年國民基本教育課程綱要」核心素養，達成適性揚才終身學習的學習目標。提供多元學習及適性發展，透過各項活動課程，以鍛鍊學童強健的身心，藉由藝文、閱讀、生命教育的推動，促進學生全人發展。配合校務推動行政處室支援教學，進而增進校務運作。營造永續安全的校園，充實各項教學設備，增進行政效率，提升教學品質。

三、組織概況：

本校設置校長1人，綜理全校校務，下設教務處、總務處、學務處、會計室、人事室等單位，主要業務如下：

教務處：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。

總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

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。

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

人事室：依法辦理人事管理事項。

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 | 21,820 | 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 |
|---------|----------------|---|
| 國民教育計畫 | 26,193 | 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。 |
| 建築及設備計畫 | 70 | 改善教學環境、購置行政及教學所需相關設備等。 |

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源21,820千元，較上年度預算數24,103千元，減少2,283千元，9.47%。

(二) 本年度基金用途26,263千元，較上年度預算數26,003千元，增加260千元，1.00%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀4,443千元，較上年度預算短絀數1,900千元，增加短絀2,543千元，將移用以前基金餘額4,443千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述：

一、前(112)年度計畫實施成果概述

| 業務計畫 | 實施概況 | 實施成果 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|---------|---|------------------------------------|
| 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28,433千元，決算數23,989千元，執行率84.37%。 |
| 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70千元，執行率100.00%。 |

二、上年度已過期間（113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 |
|---------|---|--------------------------|
| 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113年6月30日止，執行數13,206千元。 |
| 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113年6月30日止，執行數15千元。 |

伍、其他：無

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) |
|--------|------------|--------|--------|---------|
| 26,954 | 基金來源 | 21,820 | 24,103 | -2,283 |
| 26,954 | 政府撥入收入 | 21,820 | 24,103 | -2,283 |
| 26,954 | 公庫撥款收入 | 21,820 | 24,103 | -2,283 |
| 0 | 其他收入 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 雜項收入 | 0 | 0 | 0 |
| 24,059 | 基金用途 | 26,263 | 26,003 | 260 |
| 23,989 | 國民教育計畫 | 26,193 | 25,933 | 260 |
| 23,989 | 國民中學教育 | 26,193 | 25,933 | 260 |
| 70 | 建築及設備計畫 | 70 | 70 | 0 |
| 70 | 其他設備 | 70 | 70 | 0 |
| 2,895 | 本期賸餘 (短絀一) | -4,443 | -1,900 | -2,543 |
| 3,617 | 期初基金餘額 | 4,613 | 2,068 | 2,544 |
| 0 | 解繳公庫 | 0 | 0 | 0 |
| 6,513 | 期末基金餘額 | 170 | 168 | 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) | -4,443 | |
| 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) | -4,443 | |
| 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) | -4,443 | |
| 期初現金及約當現金 | 12,217 | |
| 期末現金及約當現金 | 7,774 | |

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 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 | 21,820,000 | 21,820 | 公庫撥款收入(含太陽能 光電售電回饋金178千 元) |
| 公庫撥款收入 | | | | 21,820 | |
| 總 計： | | | | 21,820 | |

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 |
|------------|--------------------|------------|------------|------------------------------|
| 23,989 | 53 國民教育計畫 | 26,193 | 25,933 | |
| 23,989 | 531 國民中學教育 | 26,193 | 25,933 | |
| 23,989 | 53120000 各校經常門分支計畫 | 26,193 | 25,933 | |
| 23,056 | 1 用人費用 | 25,067 | 24,890 | |
| 15,586 | 11 正式員額薪資 | 16,806 | 16,701 | |
| 15,586 | 113 職員薪金 | 16,806 | 16,701 | 教職員待遇 |
| 259 | 12 聘僱及兼職人員薪資 | 344 | 378 | |
| 259 | 124 兼職人員酬金 | 344 | 378 | 兼代課鐘點費 |
| 379 | 13 加(夜)班費 | 521 | 527 | |
| 379 | 134 未休假加班費 | 521 | 527 | 不休假加班費 |
| 3,466 | 15 獎金 | 3,970 | 3,852 | |
| 1,399 | 151 考績獎金 | 1,894 | 1,789 | 考績獎金 |
| 2,067 | 152 年終獎金 | 2,076 | 2,063 | 年終工作獎金 |
| 1,523 | 16 退休及卹償金 | 1,817 | 1,821 | |
| 1,523 | 161 職員退休及離職金 | 1,817 | 1,821 | 教、職員機關提撥退撫基金 |
| 1,843 | 18 福利費 | 1,609 | 1,611 | |
| 1,702 | 181 分擔員工保險費 | 1,439 | 1,441 | 教職員工公、勞、健保保險補助 |
| 6 | 183 傷病醫藥費 | 10 | 10 | 健康檢查費 |
| 134 | 18Y 其他福利費 | 160 | 160 | 休假旅遊補助 |
| 568 | 2 服務費用 | 879 | 736 | |
| 0 | 21 水電費 | 304 | 149 | |
| 0 | 212 工作場所電費 | 249 | 119 | 學校設施(備)出借電費(太陽能光電售電回饋金149千元) |
| 0 | 214 工作場所水費 | 55 | 30 | 學校設施(備)出借水費(太陽能光電售電回饋金29千元) |
| 85 | 22 郵電費 | 85 | 85 | |
| 8 | 221 郵費 | 10 | 10 | 郵費 |
| 21 | 222 電話費 | 20 | 20 | 電話費 |
| 55 | 224 數據通信費 | 55 | 55 | 數據通信費 |
| 30 | 23 旅運費 | 70 | 70 | |
| 30 | 231 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。 |
| 6 | 24 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 10 | |
| 6 | 241 印刷及裝訂費 | 8 | 10 | 各項資料、考卷印刷及裝訂費 |
| 243 | 25 修理保養及保固費 | 170 | 190 | |
| 50 | 251 土地改良物修護費 | 0 | 0 | |
| 100 | 252 一般房屋修護費 | 60 | 70 | 教室、辦公廳舍等修理維護費 |
| 0 | 253 宿舍修護費 | 10 | 10 | 宿舍修繕 |

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 |
|------------|--------------------------------|------------|------------|---------------------------|
| 21255 | 機械及設備修護費 | 50 | 50 | 電梯、運動設施、電腦硬體及其他機械設施之修理維護費 |
| 72257 | 雜項設備修護費 | 50 | 60 | 事務設備、圖書設備及各項教學等設備維護費 |
| 10327 | 一般服務費 | 181 | 181 | |
| 90279 | 外包費 | 165 | 165 | 保全費 |
| 1327F | 體育活動費 | 16 | 16 | 文康活動費 |
| 5828 | 專業服務費 | 18 | 8 | |
| 58285 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10 | 0 | 講授鐘點費、稿費、出席審查及查詢費 |
| 0287 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 8 | 8 | 消防安全檢查及飲水機檢驗簽證費 |
| 4329 | 公共關係費 | 43 | 43 | |
| 43291 | 公共關係費 | 43 | 43 | 因公招待、餽贈、慰問及獎賞等 |
| 3243 | 材料及用品費 | 156 | 196 | |
| 331 | 使用材料費 | 5 | 5 | |
| 3312 | 燃料 | 5 | 5 | 割草機用油 |
| 32232 | 用品消耗 | 151 | 191 | |
| 53321 | 辦公(事務)用品 | 50 | 90 | 辦公用消耗品及非消耗品 |
| 4322 | 報章雜誌 | 3 | 3 | 報章雜誌、圖書 |
| 3323 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 18 | 18 | 校園綠美化環境及環境整潔用清潔衛生用品 |
| 0324 | 化學藥劑與實驗用品 | 6 | 6 | 學生實習實驗用品等 |
| 6326 | 食品 | 3 | 3 | 便當及茶水費等 |
| 26328 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 12 | 12 | 健康中心醫療保健用品等 |
| 23032Y | 其他用品消耗 | 20 | 20 | 學生獎品、畢業典禮活動及運動會經費 |
| 0 | | 6 | 6 | 特教班教材編輯費 |
| 0 | | 17 | 17 | 社會教育經費 |
| 0 | | 16 | 16 | 教學用之消耗品及非消耗品 |
| 164 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 50 | 60 | |
| 1645 | 雜項設備租金 | 50 | 60 | |
| 16451 | 雜項設備租金 | 50 | 60 | 影印機及油印機等租金 |
| 247 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 41 | 51 | |
| 171 | 會費 | 1 | 1 | |

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 |
|------------|--|------------|------------|----------------------------------|
| 1713 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 護理師營養師會費 |
| 272 | 捐助、補助與獎助 | 12 | 12 | |
| 2726 | 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 | 競賽及交流活動費 | 10 | 20 | |
| 3751 | 技能競賽 | 10 | 20 | 學生參加各項競賽及活動之交 通、膳宿、報名費用等 |
| 705M | 建築及設備計畫 | 70 | 70 | |
| 705M4 | 其他設備 | 70 | 70 | |
| 705M420000 | 由學校編列執行之其他設 備 | 70 | 70 | |
| 705 | 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 | 70 | 70 | |
| 7051 | 購建固定資產 | 70 | 70 | |
| 44514 | 購置機械及設備 | 35 | 35 | 電梯、運動設施、電腦硬體及 其他機械設施相關費用 |
| 26516 | 購置雜項設備 | 35 | 35 | 事務設備、圖書設備及各項教 學設備等購置 |
| 24,059 | 總計 | 26,263 | 26,003 | |

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 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 |
|---------|----|-----------------------------|----|--------|-----|
| 國民教育計畫 | | | | 26,193 | |
| 國民中學教育 | | | | 26,193 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 70 | |
| 其他設備 | | | | 70 | |
| 合 計 | | | | 26,263 | |

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 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 | | | | 26,263 | |
| 國民教育計畫 | | | | 26,193 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 70 | |
| 上年度預算數 | | | | 26,003 | |
| 國民教育計畫 | | | | 25,933 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 70 | |
| 前年度決算數 | | | | 24,059 | |
| 國民教育計畫 | | | | 23,989 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 70 | |
| 111年度決算數 | | | | 27,377 | |
| 國民教育計畫 | | | | 27,308 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 70 | |
| 110年度決算數 | | | | 28,489 | |
| 國民教育計畫 | | | | 28,412 | |
| 建築及設備計畫 | | | | 77 | |

南投縣立鹿谷國民中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 114 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 | 19 | 0 | 19 | 職員4人、教員15人 |
| 職員 | 19 | 0 | 19 | |
| 總 計 | 19 | 0 | 19 | |

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：

本
頁
空
白

南投縣立鹿
 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 | 16,806 | | 521 | | 2,076 | 1,894 | | 1,817 |
| 國民教育計畫 | 16,806 | | 521 | | 2,076 | 1,894 | | 1,817 |
| 職員薪金 | 16,806 | | | | | | | |
| 兼職人員酬金 | | | | | | | | |
| 未休假加班費 | | | 521 | | | | | |
| 考績獎金 | | | | | | 1,894 | | |
| 年終獎金 | | | | | 2,076 | | | |
| 職員退休及離職金 | | | | | | | | 1,817 |
| 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
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 | | | | |
| | | 1,439 | 10 | | 160 | | 24,723 | 344 | 25,067 |
| | | 1,439 | 10 | | 160 | | 24,723 | 344 | 25,067 |
| | | | | | | | 16,806 | | 16,806 |
| | | | | | | | | 344 | 344 |
| | | | | | | | 521 | | 521 |
| | | | | | | | 1,894 | | 1,894 |
| | | | | | | | 2,076 | | 2,076 |
| | | | | | | | 1,817 | | 1,817 |
| | | 1,439 | | | | | 1,439 | | 1,439 |
| | | | 10 | | | | 10 | | 10 |
| | | | | | 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 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | |
| 23,056 | 24,890 | 用人費用 | 25,067 | 25,067 | 0 | |
| 15,586 | 16,701 | 正式員額薪資 | 16,806 | 16,806 | 0 | |
| 15,586 | 16,701 | 職員薪金 | 16,806 | 16,806 | 0 | |
| 259 | 378 | 聘僱及兼職人員薪資 | 344 | 344 | 0 | |
| 259 | 378 | 兼職人員酬金 | 344 | 344 | 0 | |
| 379 | 527 | 加(夜)班費 | 521 | 521 | 0 | |
| 379 | 527 | 未休假加班費 | 521 | 521 | 0 | |
| 3,466 | 3,852 | 獎金 | 3,970 | 3,970 | 0 | |
| 1,399 | 1,789 | 考績獎金 | 1,894 | 1,894 | 0 | |
| 2,067 | 2,063 | 年終獎金 | 2,076 | 2,076 | 0 | |
| 1,523 | 1,821 | 退休及卹償金 | 1,817 | 1,817 | 0 | |
| 1,523 | 1,821 | 職員退休及離職金 | 1,817 | 1,817 | 0 | |
| 1,843 | 1,611 | 福利費 | 1,609 | 1,609 | 0 | |
| 1,702 | 1,441 | 分擔員工保險費 | 1,439 | 1,439 | 0 | |
| 6 | 10 | 傷病醫藥費 | 10 | 10 | 0 | |
| 134 | 160 | 其他福利費 | 160 | 160 | 0 | |
| 568 | 736 | 服務費用 | 879 | 879 | 0 | |
| | 149 | 水電費 | 304 | 304 | 0 | |
| | 119 | 工作場所電費 | 249 | 249 | 0 | |
| | 30 | 工作場所水費 | 55 | 55 | 0 | |
| 85 | 85 | 郵電費 | 85 | 85 | 0 | |
| 8 | 10 | 郵費 | 10 | 10 | 0 | |
| 21 | 20 | 電話費 | 20 | 20 | 0 | |
| 55 | 55 | 數據通信費 | 55 | 55 | 0 | |
| 30 | 70 | 旅運費 | 70 | 70 | 0 | |
| 30 | 70 | 國內旅費 | 70 | 70 | 0 | |
| 6 | 10 | 印刷裝訂與廣告費 | 8 | 8 | 0 | |
| 6 | 10 | 印刷及裝訂費 | 8 | 8 | 0 | |
| 243 | 190 | 修理保養及保固費 | 170 | 170 | 0 | |
| 50 | | 土地改良物修護費 | 0 | 0 | 0 | |

註:公共關係費編列43千元。

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 | 國民教育計畫 | 建築及設備計畫 | |
| 100 | 70 | 一般房屋修護費 | 60 | 60 | 0 | |
| | 10 | 宿舍修護費 | 10 | 10 | 0 | |
| 21 | 50 | 機械及設備修護費 | 50 | 50 | 0 | |
| 72 | 60 | 雜項設備修護費 | 50 | 50 | 0 | |
| 103 | 181 | 一般服務費 | 181 | 181 | 0 | |
| 90 | 165 | 外包費 | 165 | 165 | 0 | |
| 13 | 16 | 體育活動費 | 16 | 16 | 0 | |
| 58 | 8 | 專業服務費 | 18 | 18 | 0 | |
| 58 | | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 10 | 10 | 0 | |
| | 8 | 委託檢驗(定)試驗認證費 | 8 | 8 | 0 | |
| 43 | 43 | 公共關係費 | 43 | 43 | 0 | |
| 43 | 43 | 公共關係費 | 43 | 43 | 0 | |
| 324 | 196 | 材料及用品費 | 156 | 156 | 0 | |
| 3 | 5 | 使用材料費 | 5 | 5 | 0 | |
| 3 | 5 | 燃料 | 5 | 5 | 0 | |
| 322 | 191 | 用品消耗 | 151 | 151 | 0 | |
| 53 | 90 | 辦公(事務)用品 | 50 | 50 | 0 | |
| 4 | 3 | 報章雜誌 | 3 | 3 | 0 | |
| 3 | 18 | 農業與園藝用品及環境美化費 | 18 | 18 | 0 | |
| | 6 | 化學藥劑與實驗用品 | 6 | 6 | 0 | |
| 6 | 3 | 食品 | 3 | 3 | 0 | |
| 26 | 12 | 醫療用品(非醫療院所使用) | 12 | 12 | 0 | |
| 230 | 59 | 其他用品消耗 | 59 | 59 | 0 | |
| 16 | 60 | 租金、償債、利息及相關手續費 | 50 | 50 | 0 | |
| 16 | 60 | 雜項設備租金 | 50 | 50 | 0 | |
| 16 | 60 | 雜項設備租金 | 50 | 50 | 0 | |

註:公共關係費編列43千元。

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 | 國民教育計 畫 | 建築及設備 計畫 | |
| 70 | 70 | 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 | 70 | 0 | 70 | |
| 70 | 70 | 購建固定資產 | 70 | 0 | 70 | |
| 44 | 35 | 購置機械及設備 | 35 | 0 | 35 | |
| 26 | 35 | 購置雜項設備 | 35 | 0 | 35 | |
| 24 | 51 | 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費 | 41 | 41 | 0 | |
| 1 | 1 | 會費 | 1 | 1 | 0 | |
| 1 | 1 | 職業團體會費 | 1 | 1 | 0 | |
| 2 | 12 | 捐助、補助與獎助 | 12 | 12 | 0 | |
| 2 | 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 | 20 | 競賽及交流活動費 | 10 | 10 | 0 | |
| 3 | 20 | 技能競賽 | 10 | 10 | 0 | |
| 24,059 | 26,003 | 合 計 | 26,263 | 26,193 | 70 | |

註:公共關係費編列43千元。

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 |
|---------------------|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 14,146 | 資 產 合 計 | 7,803 | 12,246 | -4,443 |
| 14,146 | 資 產 | 7,803 | 12,246 | -4,443 |
| 14,146 | 流動資產 | 7,803 | 12,246 | -4,443 |
| 14,117 | 現金 | 7,774 | 12,217 | -4,443 |
| 14,117 | 銀行存款 | 7,774 | 12,217 | -4,443 |
| 29 | 預付款項 | 29 | 29 | 0 |
| 29 | 其他預付款 | 29 | 29 | 0 |
| 7,633 | 負 債 | 7,633 | 7,633 | 0 |
| 7,470 | 流動負債 | 7,470 | 7,470 | 0 |
| 7,470 | 應付款項 | 7,470 | 7,470 | 0 |
| 7,069 | 應付代收款 | 7,069 | 7,069 | 0 |
| 401 | 應付費用 | 401 | 401 | 0 |
| 164 | 其他負債 | 164 | 164 | 0 |
| 164 | 什項負債 | 164 | 164 | 0 |
| 164 | 存入保證金 | 164 | 164 | 0 |
| 6,513 | 基金餘額 | 170 | 4,613 | -4,443 |
| 6,513 | 基金餘額 | 170 | 4,613 | -4,443 |
| 6,513 | 基金餘額 | 170 | 4,613 | -4,443 |
| 6,513 | 累積餘額 | 170 | 4,613 | -4,443 |
| 14,146 | 負債及基金餘額合計 | 7,803 | 12,246 | -4,443 |

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 | 8,498 | | | | | | | 8,498 | |
| 土地改良物 | 14,404 | 8,821 | | | | | 317 | 5,266 | |
| 房屋及建築 | 127,462 | 49,456 | | | | | 2,861 | 75,145 | |
| 機械及設備 | 7,720 | 6,117 | 35 | (1) | | 增置 | 885 | 753 | |
| 交通及運輸設備 | 766 | 692 | | | | | 31 | 43 | |
| 雜項設備 | 5,927 | 5,157 | 35 | (1) | | 增置 | 429 | 376 | |
| 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 | 164,777 | 70,243 | 70 | | | | 4,523 | 90,081 | |

註：