

中 華 民 國 112 年 度

臺中市總預算

臺中市政府教育局主管

臺中市地方教育發展基金
臺中市立西苑高級中學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

臺中市立西苑高級中學編

臺中市立西苑高級中學

地方教育發展基金

目 次

中華民國112年度

一、業務計畫及預算說明-----	第 05054-1 頁
二、預算主要表	
1、基金來源、用途及餘絀預計表-----	第 05054-6 頁
2、現金流量預計表-----	第 05054-7 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05054-8 頁
2、基金用途明細表-----	第 05054-9 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05054-16 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05054-17 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05054-18 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05054-19 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05054-21 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	第 05054-25 頁
6、補辦預算明細表-----	第 05054-26 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05054-27 頁
2、資本資產明細表-----	第 05054-28 頁
3、車輛明細表-----	第 05054-29 頁

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本校自 100 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「臺中市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提升教育經費運用績效。

二、施政重點

本校遵奉高級中等教育法及國民教育法辦理，本「接續九年國民教育，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民」及「發揚民族精神、增進學生智慧、鍛鍊學生體魄、培養國民道德」之宗旨，奠定德、智、體、群、美五育兼修之完備國民基礎教育。

三、組織概況

本校置校長 1 人，綜理校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導處、圖書館、會計室、人事室及補校等單位，主要業務如下：

1. 教務處：掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查及學籍管理等事宜。
2. 學生事務處：掌理學生思想、行為、生活管理、體育衛生及醫療保健等事宜。
3. 總務處：掌理財物採購、出納、保管、環境及設備維修、文書檔案之管理等事宜。
4. 輔導處：掌理學生性向、心理、學習、身心平衡發展及特殊教育等事宜。
5. 圖書館：掌理學生圖書、雜誌等相關書報借閱等事宜。
6. 會計室：掌理歲計、會計及統計等事宜。
7. 人事室：掌理教職員勤惰、考績、獎懲、任免、福利、退休及撫卹等事宜。
8. 補校：辦理附設補校之行政、教學及訓輔業務。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

組織系統表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱			
臺中市立西苑高級中學	教 務 處	教 學 組	註 冊 組	試 務 組	課程發展組
		特殊教育組	設 備 組	教學研究組	
	學生事務處	訓 育 組	生活教育組	衛生保健組	體育運動組
		社團活動組	生活輔導組		
	總 務 處	文 書 組	事 務 組	出 納 組	
	輔 導 處	輔 導 組	資 料 組	生涯發展組	
	圖 書 館	資訊教育組	讀者服務組		
	會 計 室				
	人 事 室				
	補 校	教 務 組	訓 輔 組		

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

員額編制表

類 別	法定編制 員 額	本 年 度 預 算 員 額	上 年 度 預 算 員 額	與上年度預算 員額比較增減
職 員	24	24	24	-
教 員	208	208	207	1
技 工	2	2	2	-
工 友	3	3	3	-

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

單位:新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	70	主要係考試報名費收入等。
財產收入	972	主要係場地租借、權利金及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	356, 673	主要係公庫撥款收入等。
教學收入	11, 970	主要係高中部學雜費收入等。
其他收入	5, 146	主要係高中課業輔導費收入等。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

二、基金用途

單位:新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	317,437	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	57,514	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費。
建築及設備計畫	980	為辦理行政及教學設備所需經費。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 374,831 千元，較上年度預算數 361,875 千元，增加 12,956 千元，增加 3.58%。

(二) 本年度基金用途 375,931 千元，較上年度預算數 362,975 千元，增加 12,956 千元，增加 3.57%。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀數為 1,100 千元。

三、補辦預算事項

動支年度基金賸餘款辦理重量訓練室設備、新增建置電腦教室購置電腦設備、新增教學廣播系統及本校活動中心抽水馬達損壞更換等案計 822,000 元。(依據臺中市政府教育局 110.9.3 中市教高字第 1100065619 號函核准補辦預算)。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(110)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	法定預算數 306,528 千元，決算數 310,855 千元，執行率 101.41%。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	法定預算數 56,441 千元，決算數 59,850 千元，執行率 106.04%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	法定預算數 984 千元，決算數 944 千元，執行率 95.93%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 816 千元。

二、上年度已過期間（111 年 1 月 1 日至 4 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
高中及高職教育計畫	為辦理行政及教學所需經費	分配預算數 152,241 千元，實際執行數 135,793 千元，執行率 89.20%。
一般行政管理計畫	為辦理教職員退休撫卹及各項補助所需經費	分配預算數 24,243 千元，實際執行數 23,504 千元，執行率 96.95%。
建築及設備計畫	為辦理行政及教學設備所需經費	分配預算數 40 千元，實際執行數 37 千元，執行率 92.50%。

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 24 班、體育班 5 班、國中普通班 47 班、體育班 3 班、不分類身心障礙資源班 1 班、不分類資賦優異資源班 2 班，共 82 班，學生 2,424 人。補校 6 班，學生 79 人。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國112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)
368,886	基金來源	374,831	361,875	12,956
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
68	勞務收入	70	70	0
68	服務收入	70	70	0
345	財產收入	972	672	300
54	財產處分收入	20	20	0
255	租金收入	317	617	-300
0	權利金收入	600	0	600
35	利息收入	35	35	0
350,968	政府撥入收入	356,673	343,848	12,825
350,968	公庫撥款收入	356,673	343,848	12,825
13,953	教學收入	11,970	11,970	0
13,953	學雜費收入	11,970	11,970	0
3,552	其他收入	5,146	5,315	-169
4	受贈收入	31	40	-9
3,548	雜項收入	5,115	5,275	-160
372,465	基金用途	375,931	362,975	12,956
310,855	高中及高職教育計畫	317,437	304,433	13,004
310,855	高中教育	317,437	304,433	13,004
59,850	一般行政管理計畫	57,514	57,562	-48
59,850	行政管理及推展	57,514	57,562	-48
1,760	建築及設備計畫	980	980	0
295	營建及修建工程	0	0	0
147	交通及運輸設備	0	0	0
1,233	其他設備	980	980	0
85	無形資產	0	0	0
-3,579	本期賸餘 (短絀一)	-1,100	-1,100	0
16,481	期初基金餘額	11,802	15,381	-3,579
0	解繳公庫	0	0	0
12,902	期末基金餘額	10,702	14,281	-3,579

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。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國112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)	-1,100	
調整非現金項目	50,658	
流動負債淨增(淨減)	50,658	
業務活動之淨現金流入(流出)	49,558	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	544	
增加其他負債	544	
增加其他資產	-98	
增加其他資產	-98	
其他活動之淨現金流入(流出)	446	
現金及約當現金之淨增(淨減)	50,004	
期初現金及約當現金	75,049	
期末現金及約當現金	125,053	

註：

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 112 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	
勞務收入				70	
服務收入	年	1	70,000	70	辦理體育班考試報名費收入。(收支對列)
財產收入				972	
財產處分收入	年	1	20,000	20	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	300,000	300	場地租借收入。(收支對列)
租金收入	年	1	17,000	17	員生消費合作社租金收入。
權利金收入	年	1	600,000	600	學校建物屋頂出租能源業者裝設太陽能光電系統營運權利金收入。(收支對列)
利息收入	年	1	35,000	35	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				356,673	
公庫撥款收入	年	1	356,673,000	356,673	公庫撥款收入。
教學收入				11,970	
學雜費收入	年	1	2,610,000	2,610	高中部雜費收入。(收支對列)
學雜費收入	年	1	9,360,000	9,360	高中部學費收入。
其他收入				5,146	
受贈收入	年	1	31,000	31	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	3,500,000	3,500	高中課業輔導費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	980,000	980	學生重補修學分費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	260,000	260	電腦使用費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	15,000	15	補發學生證、申請成績證明等工本費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	320,000	320	實習實驗費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	40,000	40	資源回收變賣收入。(收支對列)
總 計：				374,831	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
310,855	52	高中及高職教育計畫	317,437	304,433	
310,855	521	高中教育	317,437	304,433	
283,145	52121000	人員維持費	285,518	272,359	
283,145	1	用人費用	285,518	272,359	
196,284	11	正式員額薪資	206,184	193,025	
194,597	113	職員薪金	204,549	191,390	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
1,686	114	工員工資	1,635	1,635	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,243	13	超時工作報酬	1,700	1,700	
2,243	131	加班費	1,700	1,700	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
45,721	15	獎金	41,582	41,582	
21,511	151	考績獎金	18,800	18,800	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
24,210	152	年終獎金	22,782	22,782	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
18,554	16	退休及卹償金	16,440	16,440	
18,554	161	職員退休及離職金	16,440	16,440	提撥教職員退撫基金。(詳用人費用彙計表)
20,344	18	福利費	19,612	19,612	
19,442	181	分擔員工保險費	18,000	18,000	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
902	18Y	其他福利費	1,612	1,612	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
27,710	52122000	一般教學計畫	31,919	32,074	
10,932	1	用人費用	13,782	14,251	
10,602	12	聘僱及兼職人員薪資	13,297	13,753	
419	122	約僱職員薪金	436	419	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
10,183	124	兼職人員酬金	1,800	1,800	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			336	336	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
0			6,461	6,934	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0			3,150	3,150	課業輔導鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0			144	144	補校導師費。(詳用人費用彙計表)
0			950	950	重補修鐘點費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0124	兼職人員酬金	20	20	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)
9713	超時工作報酬	321	341	
97131	加班費	121	121	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		177	197	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		23	23	約僱人員不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
5215	獎金	54	52	
52152	年終獎金	54	52	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2616	退休及卹償金	29	28	
26161	職員退休及離職金	29	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
15518	福利費	81	77	
57181	分擔員工保險費	65	61	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
83183	傷病醫藥費	0	0	
1618Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
10,8182	服務費用	12,309	11,893	
2,04021	水電費	3,208	3,216	
1,465212	工作場所電費	2,544	2,544	電費。(專款專用)
0		248	238	電費。(收支對列)
575214	工作場所水費	17	35	水費。(收支對列)
0		399	399	水費。(專款專用)
31822	郵電費	303	303	
90221	郵費	2	2	郵資。(收支對列)
0		85	85	郵資。
127222	電話費	180	180	電話等業務聯繫費用。
101224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
3523	旅運費	224	224	
30231	國內旅費	119	119	國內出差旅費。
0		75	75	國內出差旅費。(收支對列)
5235	貨物運費	30	30	公物運輸、快遞等費用。
43724	印刷裝訂與廣告費	340	340	
379241	印刷及裝訂費	100	100	各項資料印刷及裝訂費。
0		146	146	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
58245	業務宣導費	94	94	招生宣導費。(收支對列)
3,18025	修理保養及保固費	3,578	3,337	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
892	252	一般房屋修護費	278	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0			200	200	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0			0	335	教室及辦公廳舍修護費。
0			800	800	教學環境改善計畫。
667	255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0			220	380	資訊設備修護費。(收支對列)
0			126	126	電梯修護費。
0			25	25	機械及設備修護費。(收支對列)
4	256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務車輛養護費。(詳車輛明細表)
1,618	257	雜項設備修護費	638	595	雜項設備修護費。
0			1,066	651	雜項設備修護費。(收支對列)
0			74	74	飲水設備修護費。
0			93	93	消防安全設備修護費。(專款專用)
11	26	保險費	29	29	
5	261	一般房屋保險費	0	0	
1	264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務車輛保險費。(詳車輛明細表)
6	26Y	其他保險費	6	6	學生對外參賽及活動保險費。
0			22	22	教育志工意外保險費。
3,350	27	一般服務費	3,804	3,656	
6	276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,002	279	外包費	1,116	1,058	警衛人員2名外包費。
1,932	27D	計時與計件人員酬金	1,700	1,612	一般事務性工作者(含電腦作業員)4人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
0			501	501	守衛人員1人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)
410	27F	體育活動費	486	484	文康活動費。
1,269	28	專業服務費	643	608	
252	283	法律事務費	0	0	
483	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	200	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0			3	3	教育志工講習鐘點費。(專款專用)
0			200	200	專題演講、校內進修及活動鐘點費。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	38	38	專家學者出席費。
82287	委託檢驗(定)試驗認證費	14	14	契約電匠養護費。
0		15	15	水質檢驗費。
0		35	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		15	15	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
20288	委託考選訓練費	5	5	教育訓練費。
63289	試務甄選費	62	62	辦理體育班考試相關經費。(收支對列)
36828A	電腦軟體服務費	56	56	電腦軟體、系統修護費。
228Y	其他專業服務費	0	0	
17829	公共關係費	180	180	
178291	公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3,1943	材料及用品費	2,796	2,890	
531	使用材料費	16	14	
5312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		10	8	公務車輛油料費。(詳車輛明細表)
3,18932	用品消耗	2,780	2,876	
1,045321	辦公(事務)用品	539	626	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
0		485	485	教學及辦公用文具、紙張、各項用品等。
138322	報章雜誌	119	119	圖書、報紙及雜誌等費用。
0		117	117	圖書、報紙及雜誌等費用。(收支對列)
415323	農業與園藝用品及環境美化費	240	240	校園綠化美化經費。
0		30	30	校園環境清潔衛生經費。(收支對列)
190324	化學藥劑與實驗用品	70	70	教學實驗用品及實習實驗費等。
0		327	327	教學實驗用品及實習實驗費等。(收支對列)
3325	服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
104326	食品	50	50	因公誤餐費。
0		5	5	因公誤餐費。(收支對列)
64328	醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	健康中心醫療保健用品。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
1,23200	32Y	其他用品消耗	16	16	辦理交通安全教育活動費。
0			32	32	特殊班教材教具活動費。
0			11	10	辦理畢業典禮活動經費。(收支對列)
0			20	30	辦理校慶活動經費。(收支對列)
0			2	2	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0			223	223	辦理各項活動經費。(收支對列)
0			187	188	辦理各項活動經費。
0			104	103	辦理教育志工活動費。(專款專用)
0			22	22	特教班教師教材編輯費。
0			96	96	廁所裝設衛生紙及洗手乳經費。(專款專用)
0			12	12	教育志工行政費。(專款專用)
3744		租金、償債、利息及相關手續費	400	400	
37445		雜項設備租金	400	400	
374451		雜項設備租金	400	400	影印機、列表機等租金。
36		稅捐及規費(強制費)	1	1	
364		消費與行為稅	0	0	
3644		營業稅	0	0	
066		規費	1	1	
0663		汽車燃料使用費	1	1	公務車輛汽車燃料使用費。(詳車輛明細表)
2,3887		會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,631	2,639	
471		會費	27	27	
3712		學術團體會費	22	22	童軍、體育等相關團體會費。
1713		職業團體會費	5	5	護理師護士、營養師等公會會費。
1,40772		捐助、補助與獎助	1,414	1,418	
1,407726		獎助學員生給與	174	168	高中部優秀學生獎學金。
0			240	250	優秀學生獎學金。
0			400	400	高中部入學成績優秀獎學金。
0			600	600	高中部在校成績優秀獎學金。
32774		補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	332	336	
108743		獎勵費用	110	134	資深教師獎勵金。
42744		慰問、照護及濟助金	42	42	退休(職)人員三節慰問金。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
177 74Y	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180	160	清寒、原住民及身心障礙學生教科書補助。
650 75	競賽及交流活動費	858	858	
650 751	技能競賽	658	658	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
0		200	200	參加各項競賽活動相關費用。
59,850 5L	一般行政管理計畫	57,514	57,562	
59,850 5L1	行政管理及推展	57,514	57,562	
55,122 5L100300	教職員退休及撫卹給付	53,089	55,449	
55,122 1	用人費用	53,089	55,449	
25 15	獎金	60	60	
25 15Y	其他獎金	60	60	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
55,097 16	退休及卹償金	53,029	55,389	
53,975 161	職員退休及離職金	53,029	55,389	教職員退休金(含加發退休金、補償金)、月退休金及月撫慰金等。(詳用人費用彙計表)
916 162	工員退休及離職金	0	0	
207 163	卹償金	0	0	
4,728 5L100400	調整待遇及其他經費	4,425	2,113	
4,728 1	用人費用	4,425	2,113	
4,728 18	福利費	4,425	2,113	
4,728 18Y	其他福利費	4,425	2,113	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,760 5M	建築及設備計畫	980	980	
295 5M2	營建及修建工程	0	0	
295 5M220000	由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
295 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
295 51	購建固定資產	0	0	
295 513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
147 5M3	交通及運輸設備	0	0	
147 5M320000	由學校編列執行之交通及運輸設備	0	0	
147 5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
147 51	購建固定資產	0	0	
147 515	購置交通及運輸設備	0	0	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國112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
1,233	5M4	其他設備	980	980	
1,233	5M420000	由學校編列執行之其他設備	980	980	
1,233	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	980	980	
1,233	51	購建固定資產	980	980	
489	514	購置機械及設備	300	300	充實各項教學及辦公設備。
0			56	56	充實各項教學及辦公設備。
744	516	購置雜項設備	362	362	購置雜項設備。(收支對列)
0			262	262	充實各項教學及辦公設備。
85	5M5	無形資產	0	0	
85	5M520000	由學校編列執行之無形資產	0	0	
85	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
85	52	購置無形資產	0	0	
85	521	購置電腦軟體	0	0	
372,465		總計	375,931	362,975	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 112 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
高中及高職教育計畫 高中教育				317,437 317,437	辦理基金各項教育計畫經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
一般行政管理計畫 行政管理及推展				57,514 57,514	
建築及設備計畫 其他設備				980 980	
合 計				375,931	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 112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				375,931	
高中及高職教育計畫				317,437	
一般行政管理計畫				57,514	
建築及設備計畫				980	
上年度預算數				362,975	
高中及高職教育計畫				304,433	
一般行政管理計畫				57,562	
建築及設備計畫				980	
前年度決算數				372,465	
高中及高職教育計畫				310,855	
一般行政管理計畫				59,850	
建築及設備計畫				1,760	
109年度決算數				364,804	
高中及高職教育計畫				305,060	
一般行政管理計畫				58,119	
建築及設備計畫				1,626	
108年度決算數				365,207	
高中及高職教育計畫				304,138	
一般行政管理計畫				59,463	
建築及設備計畫				1,606	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 112 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	237	1	238	
職員	231	1	232	
技工	2	0	2	
約僱人員	1	0	1	
工友	3	0	3	
總 計	237	1	238	

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：行政助理5名，警衛外包2名。

臺中市立西
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	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	206,184	436	2,021		22,836	18,800	60	69,498
高中及高職教育計畫	206,184	436	2,021		22,836	18,800		16,469
正式人員	206,184		1,998		22,782	18,800		16,440
聘僱人員		436	23		54			29
兼任人員								
一般行政管理計畫							60	53,029
正式人員								
其他人員							60	53,029

備註：1.行政助理2,201千元，警衛外包1,116千元。

2.年終獎金參照「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數238人，金額為22,836千元。

3.考績獎金依「公務人員考績法」、「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」及「工友管理要點」辦理，預算人數237人，金額為18,800千元。

4.獎章獎勵金依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，預算人數4人，金額為60千元。

苑高級中學
發展基金
彙計表
112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				
		18,065			6,053		343,953	12,861	356,814
		18,065			1,628		286,439	12,861	299,300
		18,000			1,612		285,816		285,816
		65			16		623		623
								12,861	12,861
					4,425		57,514		57,514
					4,425		4,425		4,425
							53,089		53,089

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
353,927	344,172	用人費用	356,814	299,300	57,514	0	
196,284	193,025	正式員額薪資	206,184	206,184	0	0	
194,597	191,390	職員薪金	204,549	204,549	0	0	
1,686	1,635	工員工資	1,635	1,635	0	0	
10,602	13,753	聘僱及兼職人員薪資	13,297	13,297	0	0	
419	419	約僱職員薪金	436	436	0	0	
10,183	13,334	兼職人員酬金	12,861	12,861	0	0	
2,339	2,041	超時工作報酬	2,021	2,021	0	0	
2,339	2,041	加班費	2,021	2,021	0	0	
45,798	41,694	獎金	41,696	41,636	60	0	
21,511	18,800	考績獎金	18,800	18,800	0	0	
24,262	22,834	年終獎金	22,836	22,836	0	0	
25	60	其他獎金	60	0	60	0	
73,677	71,857	退休及卹償金	69,498	16,469	53,029	0	
72,555	71,857	職員退休及離職金	69,498	16,469	53,029	0	
916		工員退休及離職金	0	0	0	0	
207		卹償金	0	0	0	0	
25,227	21,802	福利費	24,118	19,693	4,425	0	
19,498	18,061	分擔員工保險費	18,065	18,065	0	0	
83		傷病醫藥費	0	0	0	0	
5,646	3,741	其他福利費	6,053	1,628	4,425	0	
10,818	11,893	服務費用	12,309	12,309	0	0	
2,040	3,216	水電費	3,208	3,208	0	0	
1,465	2,782	工作場所電費	2,792	2,792	0	0	
575	434	工作場所水費	416	416	0	0	
318	303	郵電費	303	303	0	0	
90	87	郵費	87	87	0	0	
127	180	電話費	180	180	0	0	
101	36	數據通信費	36	36	0	0	
35	224	旅運費	224	224	0	0	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
30	194	國內旅費	194	194	0	0	
5	30	貨物運費	30	30	0	0	
437	340	印刷裝訂與廣告費	340	340	0	0	
379	246	印刷及裝訂費	246	246	0	0	
58	94	業務宣導費	94	94	0	0	
3,180	3,337	修理保養及保固費	3,578	3,578	0	0	
892	1,335	一般房屋修護費	1,278	1,278	0	0	
667	587	機械及設備修護費	427	427	0	0	
4	2	交通及運輸設備修 護費	2	2	0	0	
1,618	1,413	雜項設備修護費	1,871	1,871	0	0	
11	29	保險費	29	29	0	0	
5		一般房屋保險費	0	0	0	0	
1	1	交通及運輸設備保 險費	1	1	0	0	
6	28	其他保險費	28	28	0	0	
3,350	3,656	一般服務費	3,804	3,804	0	0	
6	1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0	0	
1,002	1,058	外包費	1,116	1,116	0	0	
1,932	2,113	計時與計件人員酬 金	2,201	2,201	0	0	
410	484	體育活動費	486	486	0	0	
1,269	608	專業服務費	643	643	0	0	
252		法律事務費	0	0	0	0	
483	441	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	441	441	0	0	
82	44	委託檢驗(定)試驗 認證費	79	79	0	0	
20	5	委託考選訓練費	5	5	0	0	
63	62	試務甄選費	62	62	0	0	
368	56	電腦軟體服務費	56	56	0	0	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管 理計畫	建築及設備 計畫	
2		其他專業服務費	0	0	0	0	
178	180	公共關係費	180	180	0	0	
178	180	公共關係費	180	180	0	0	
3,194	2,890	材料及用品費	2,796	2,796	0	0	
5	14	使用材料費	16	16	0	0	
5	14	燃料	16	16	0	0	
3,189	2,876	用品消耗	2,780	2,780	0	0	
1,045	1,111	辦公（事務）用品	1,024	1,024	0	0	
138	236	報章雜誌	236	236	0	0	
415	270	農業與園藝用品及 環境美化費	270	270	0	0	
190	397	化學藥劑與實驗用 品	397	397	0	0	
3	3	服裝	3	3	0	0	
104	55	食品	55	55	0	0	
64	70	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	0	0	
1,232	734	其他用品消耗	725	725	0	0	
374	400	租金、償債、利息及相 關手續費	400	400	0	0	
374	400	雜項設備租金	400	400	0	0	
374	400	雜項設備租金	400	400	0	0	
1,760	980	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	980	0	0	980	
1,675	980	購建固定資產	980	0	0	980	
295		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0	
489	356	購置機械及設備	356	0	0	356	
147		購置交通及運輸設 備	0	0	0	0	
744	624	購置雜項設備	624	0	0	624	
85		購置無形資產	0	0	0	0	

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國112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	高中及高職 教育計畫	一般行政管理 計畫	建築及設備 計畫
85		購置電腦軟體	0	0	0	0
3	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0
3		消費與行為稅	0	0	0	0
3		營業稅	0	0	0	0
	1	規費	1	1	0	0
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	0
2,388	2,639	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,631	2,631	0	0
4	27	會費	27	27	0	0
3	22	學術團體會費	22	22	0	0
1	5	職業團體會費	5	5	0	0
1,407	1,418	捐助、補助與獎助	1,414	1,414	0	0
1,407	1,418	獎助學員生給與	1,414	1,414	0	0
327	336	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	332	332	0	0
108	134	獎勵費用	110	110	0	0
42	42	慰問、照護及濟助金	42	42	0	0
177	160	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	180	180	0	0
650	858	競賽及交流活動費	858	858	0	0
650	858	技能競賽	858	858	0	0
372,465	362,975	合 計	375,931	317,437	57,514	980

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
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:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

其他車輛：機車1輛。

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
補辦預算明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充 建築及設備計畫	822		
514購置機械及設備	822		
	312	110	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理重量訓練室設備、新增建置電腦教室購置電腦設備及本校活動中心抽水馬達損壞更換等案計312,000元。(依據臺中市政府教育局110.9.3中市教高字第1100065619號函核准補辦預算)
515購置交通及運輸設備	80	110	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理新增建置電腦教室，新增教學廣播系統案計80,000元。(依據臺中市政府教育局110.9.3中市教高字第1100065619號函核准補辦預算)
516購置雜項設備	430	110	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理重量訓練室設備案計430,000元。(依據臺中市政府教育局110.9.3中市教高字第1100065619號函核准補辦預算)

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
390,965	資 產 合 計	439,967	389,865	50,102
390,965	資 產	439,967	389,865	50,102
76,149	流動資產	125,053	75,049	50,004
76,149	現金	125,053	75,049	50,004
76,149	銀行存款	125,053	75,049	50,004
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
314,816	其他資產	314,914	314,816	98
314,816	什項資產	314,914	314,816	98
10	存出保證金	10	10	0
3,475	暫付及待結轉帳 項	3,573	3,475	98
311,331	代管資產	311,331	311,331	0
378,063	負 債	429,265	378,063	51,202
58,052	流動負債	108,710	58,052	50,658
58,052	應付款項	108,710	58,052	50,658
57,810	應付代收款	108,468	57,810	50,658
242	應付費用	242	242	0
0	其他應付款	0	0	0
320,011	其他負債	320,555	320,011	544
320,011	什項負債	320,555	320,011	544
8,680	存入保證金	9,224	8,680	544
0	應付退休及離職 金	0	0	0
311,331	應付代管資產	311,331	311,331	0
12,902	基金餘額	10,702	11,802	-1,100
12,902	基金餘額	10,702	11,802	-1,100
12,902	基金餘額	10,702	11,802	-1,100
12,902	累積餘額	10,702	11,802	-1,100
390,965	負債及基金餘額合計	439,967	389,865	50,102

信託代理與保證資產
保證品

2,738
2,738

信託代理與保證負債
應付保證品

2,738
2,738

臺中市立西苑高級中學

地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國112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	1,572								1,572
土地改良物	8,390	6,255						385	1,750
房屋及建築	261,697	144,405						4,741	112,551
機械及設備	58,882	44,311	356	(1)				6,006	8,921
交通及運輸設備	5,541	4,523						347	671
雜項設備	57,413	42,600	624	(1)				2,919	12,518
購建中固定資產	245,728								245,728
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	520				360	(9)			160
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	639,743	242,094	980		360			14,398	383,871

註：

臺中市立西苑高級中學
地方教育發展基金
車輛明細表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置 年份	汽缸 總 排氣 量	合計	牌照稅 (全年)	燃料 使用費 (全年)	油料費(全年)			修護費	檢驗 執照及 保險費
								數量 (公升)	單價	金額		
合計	1 輛				12,533	0	450			9,672	1,700	711
高中及高職教 育計畫	1 輛				12,533	0	450			9,672	1,700	711
高中教育	1 輛				12,533	0	450			9,672	1,700	711
	機車	362-JLU	100 03	125	12,533	0	450	312	31	9,672	1,700	711