

中華民國 111 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111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 05054-7 頁
2、現金流量預計表-----	第 05054-8 頁
三、預算明細表	
1、基金來源明細表-----	第 05054-9 頁
2、基金用途明細表-----	第 05054-10 頁
四、預算附表	
1、單位(或計畫)成本分析表-----	第 05054-17 頁
五、預算參考表	
1、5年來主要業務計畫分析表-----	第 05054-18 頁
2、員工人數彙計表-----	第 05054-19 頁
3、用人費用彙計表-----	第 05054-20 頁
4、各項費用彙計表-----	第 05054-22 頁
5、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

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 111 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 111 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 111 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	207	207	209	-2
技工	2	2	3	-1
工友	3	3	4	-1

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	672	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	343,848	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	5,315	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 111 年度

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
高中及高職教育計畫	304,433	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	57,562	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 361,875 千元，較上年度預算數 362,853 千元，減少 978 千元，減少 0.27%。

(二) 本年度基金用途 362,975 千元，較上年度預算數 363,953 千元，減少 978 千元，減少 0.27%。

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學生用平板電腦、化糞池排水馬達案計 558,000 元及樸學樓頂樓鐵門案計 30,000 元。(依據臺中市政府教育局 109.9.29 中市教高字第 1090082920 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  
業務計畫及預算說明  
中華民國 111 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（109）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 302,442 千元，決算數 305,060 千元，執行率 100.87%。
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 57,160 千元，決算數 58,119 千元，執行率 101.68%。
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 1,185 千元，決算數 1,068 千元，執行率 90.13%；以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數執行數 558 千元。

二、上年度已過期間（110 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
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 202,308 千元，實際執行數 174,395 千元，執行率 86.20%。
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 38,178 千元，實際執行數 35,045 千元，執行率 91.79%。
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 554 千元，實際執行數 395 千元，執行率 71.30%。

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 111 年度

伍、其他

本年度預計班級數：普通班 24 班、體育班 3 班、國中普通班 48 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 81 班，學生 2,385 人。補校 6 班，學生 71 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111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(-)
367,780	基金來源	361,875	362,853	-978
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
61	勞務收入	70	95	-25
61	服務收入	70	95	-25
501	財產收入	672	677	-5
30	財產處分收入	20	20	0
432	租金收入	617	617	0
39	利息收入	35	40	-5
347,843	政府撥入收入	343,848	345,037	-1,189
347,843	公庫撥款收入	343,848	345,037	-1,189
13,957	教學收入	11,970	11,714	256
13,957	學雜費收入	11,970	11,714	256
5,417	其他收入	5,315	5,330	-15
32	受贈收入	40	55	-15
5,385	雜項收入	5,275	5,275	0
364,804	基金用途	362,975	363,953	-978
305,060	高中及高職教育計畫	304,433	306,528	-2,095
305,060	高中教育	304,433	306,528	-2,095
58,119	一般行政管理計畫	57,562	56,441	1,121
58,119	行政管理及推展	57,562	56,441	1,121
1,626	建築及設備計畫	980	984	-4
1,626	其他設備	980	869	111
0	無形資產	0	115	-115
2,975	本期賸餘 (短絀-)	-1,100	-1,100	0
13,505	期初基金餘額	15,381	12,232	3,149
0	解繳公庫	0	0	0
16,481	期末基金餘額	14,281	11,132	3,149

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111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	-9,810	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-9,810	
業務活動之淨現金流入(流出)	-10,910	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	572	
減少其他負債	572	
減少短期債務及其他負債	-1,453	
減少其他負債	-1,453	
其他活動之淨現金流入(流出)	-881	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,791	
期初現金及約當現金	119,662	
期末現金及約當現金	107,871	

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 111 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				672	
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	17,000	17	員生消費合作社租金收入。
租金收入	年	1	600,000	600	場地租借收入。(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				343,848	
公庫撥款收入	年	1	343,848,000	343,848	公庫撥款收入。
教學收入				11,970	
學雜費收入	年	1	9,360,000	9,360	高中部學費收入。
學雜費收入	年	1	2,610,000	2,610	高中部雜費收入。(收支對列)
其他收入				5,315	
受贈收入	年	1	40,000	40	畢業典禮及校慶等捐款收入。(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)
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	320,000	320	實習實驗費收入。(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	980,000	980	學生重補修學分費收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	420,000	420	電腦使用費收入。(收支對列)
總 計：				361,875	

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111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
305,060	52	高中及高職教育計畫	304,433	306,528	
305,060	521	高中教育	304,433	306,528	
275,276	52121000	人員維持費	272,359	275,092	
275,276	1	用人費用	272,359	275,092	
193,571	11	正式員額薪資	193,025	194,800	
190,803	113	職員薪金	191,390	192,000	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,768	114	工員工資	1,635	2,800	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
2,000	13	超時工作報酬	1,700	1,700	
2,000	131	加班費	1,700	1,700	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
43,988	15	獎金	41,582	41,582	
20,019	151	考績獎金	18,800	18,800	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
23,969	152	年終獎金	22,782	22,782	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
16,782	16	退休及卹償金	16,440	16,440	
16,782	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)
18,935	18	福利費	19,612	20,570	
17,967	181	分擔員工保險費	18,000	18,958	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
968	18Y	其他福利費	1,612	1,612	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
29,784	52122000	一般教學計畫	32,074	31,436	
12,852	1	用人費用	14,251	14,665	
12,534	12	聘僱及兼職人員薪資	13,753	14,193	
419	122	約僱職員薪金	419	419	約僱人員五等1人薪資。(詳用人費用彙計表)
12,115	124	兼職人員酬金	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)
0			20	20	補校兼職人員工作補助費。(詳用人費用彙計表)

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111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	1,800	1,800	補校鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		6,934	7,374	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
0		336	336	補校兼職費。(詳用人費用彙計表)
7713	<b>超時工作報酬</b>	341	318	
77131	加班費	121	121	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
0		197	197	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		23	0	約僱人員不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
5215	<b>獎金</b>	52	52	
52152	年終獎金	52	52	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
2616	<b>退休及卹償金</b>	28	28	
26161	職員退休及離職金	28	28	約僱人員離職儲金。(詳用人費用彙計表)
16218	<b>福利費</b>	77	74	
53181	分擔員工保險費	61	58	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
93183	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)
10,2632	<b>服務費用</b>	11,893	11,171	
2,05321	<b>水電費</b>	3,216	3,216	
1,654212	工作場所電費	2,544	2,544	電費。(專款專用)
0		238	238	電費。(收支對列)
399214	工作場所水費	35	35	水費。(收支對列)
0		399	399	水費。(專款專用)
32622	<b>郵電費</b>	303	304	
88221	郵費	2	3	郵資。(收支對列)
0		85	85	郵資。
139222	電話費	180	180	電話等業務聯繫費用。
99224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
9123	<b>旅運費</b>	224	224	
81231	國內旅費	119	119	國內出差旅費。

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111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
0231	國內旅費	75	75	國內出差旅費。(收支對列)
9235	貨物運費	30	30	公物運輸、快遞等費用。
27724	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	340	340	
192241	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)
85245	業務宣導費	94	94	招生宣導費。(收支對列)
2,97125	<b>修理保養及保固費</b>	3,337	3,040	
973252	一般房屋修護費	200	200	教室及辦公廳舍修護費。(收支對列)
0		335	335	教室及辦公廳舍修護費。
0		0	278	建築物公共安全修護費。(專款專用)
0		800	800	教學環境改善計畫。
456255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		380	280	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)
14256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務車輛養護費。
1,527257	雜項設備修護費	595	120	雜項設備修護費。
0		651	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)
1326	<b>保險費</b>	29	29	
5261	一般房屋保險費	0	0	
1264	交通及運輸設備保險費	1	1	公務車輛保險費。
826Y	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。
3,05727	<b>一般服務費</b>	3,656	3,180	
4276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	匯費及手續費等費用。
1,002279	外包費	1,058	1,002	警衛人員2名外包費。

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111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
1,678	27D 計時與計件人員酬金	1,612	1,194	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)
373	27F 體育活動費	484	482	文康活動費。
1,296	28 專業服務費	608	658	
360	283 法律事務費	0	0	
614	285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	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。
0		38	30	專家學者出席費。
0		200	200	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
47	287 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		0	35	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)
20	288 委託考選訓練費	5	5	教育訓練費。
57	289 試務甄選費	62	85	辦理體育班考試相關經費。(收支對列)
198	28A 電腦軟體服務費	56	56	電腦軟體、系統修護費。
180	29 公共關係費	180	180	
180	291 公共關係費	180	180	因公務所需之應酬、捐贈等費用。
3,690	3 材料及用品費	2,890	2,596	
431	使用材料費	14	15	
4312	燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		8	9	公務車輛油料費。
3,686	32 用品消耗	2,876	2,581	
2,104	321 辦公(事務)用品	485	130	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。

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111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
0	321 辦公(事務)用品	626	670	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
145	322 報章雜誌	117	117	圖書、報紙及雜誌等費用。(收支對列)
0		119	119	圖書、報紙及雜誌等費用。
282	323 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)
277	324 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)
3	325 服裝	3	3	守衛人員冬、夏季制服。
120	326 食品	50	50	因公誤餐費。
0		5	6	因公誤餐費。(收支對列)
159	328 醫療用品(非醫療院所使用)	70	70	健康中心醫療保健用品。
597	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		10	25	辦理畢業典禮活動經費。(收支對列)
0		30	30	辦理校慶活動經費。(收支對列)
0		2	5	辦理資源回收活動經費。(收支對列)
0		223	220	辦理各項活動經費。(收支對列)
0		188	188	辦理各項活動經費。
0		103	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)
412	4 租金、償債、利息及相關手續費	400	400	
412	45 雜項設備租金	400	400	



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111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
412451	雜項設備租金	400	400	影印機、列表機等租金。
1056	<b>稅捐及規費(強制費)</b>	1	1	
064	<b>消費與行為稅</b>	0	0	
0644	營業稅	0	0	
10566	<b>規費</b>	1	1	
4661	行政規費與強制費	0	0	
0663	汽車燃料使用費	1	1	公務車輛汽車燃料使用費。
10166Y	其他規費	0	0	
2,4607	<b>會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費</b>	2,639	2,603	
2171	<b>會費</b>	27	27	
17712	學術團體會費	22	22	童軍、體育等相關團體會費。
5713	職業團體會費	5	5	護理師護士、營養師等公會會費。
1,41272	<b>捐助、補助與獎助</b>	1,418	1,412	
1,412726	獎助學員生給與	168	162	高中部優秀學生獎學金。
0		250	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。
29774	<b>補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟</b>	336	306	
116743	獎勵費用	134	132	資深教師獎勵金。
24744	慰問、照護及濟助金	42	24	退休(職)人員三節慰問金。
15774Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	160	150	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
73075	<b>競賽及交流活動費</b>	858	858	
730751	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。
58,1195L	<b>一般行政管理計畫</b>	57,562	56,441	
58,1195L1	行政管理及推展	57,562	56,441	
55,6335L100300	<b>教職員退休及撫卹給付</b>	55,449	54,153	
55,6331	用人費用	55,449	54,153	
2515	獎金	60	60	
2515Y	其他獎金	60	60	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
55,60816	<b>退休及卹償金</b>	55,389	54,093	

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111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
55,401	161 職員退休及離職金	55,389	54,093	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)
207	163 卹償金	0	0	
2,486	5L100400 調整待遇及其他經費	2,113	2,288	
2,486	1 用人費用	2,113	2,288	
2,486	18 福利費	2,113	2,288	
2,486	18Y 其他福利費	2,113	2,288	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,626	5M 建築及設備計畫	980	984	
1,626	5M4 其他設備	980	869	
1,626	5M420000 由學校編列執行之其他設備	980	869	
1,626	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	980	869	
1,626	51 購建固定資產	980	869	
1,077	514 購置機械及設備	300	300	充實各項教學及辦公設備。
0		0	90	購置機械及設備。(收支對列)
0		56	90	充實各項教學及辦公設備。
549	516 購置雜項設備	362	177	購置雜項設備。(收支對列)
0		262	212	充實各項教學及辦公設備。
0	5M5 無形資產	0	115	
0	5M520000 由學校編列執行之無形資產	0	115	
0	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	115	
0	52 購置無形資產	0	115	
0	521 購置電腦軟體	0	20	充實教學及辦公用電腦軟體。
0		0	95	購置電腦軟體。(收支對列)
364,804	總 計	362,975	363,953	

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 111 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				304,433	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。
高中教育				304,433	
一般行政管理計畫				57,562	
行政管理及推展				57,562	
建築及設備計畫				980	
其他設備				980	
合 計				362,975	

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 111 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				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	
上年度預算數				363,953	
高中及高職教育計畫				306,528	
一般行政管理計畫				56,441	
建築及設備計畫				984	
前年度決算數				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	
107年度決算數				359,683	
高中及高職教育計畫				298,308	
一般行政管理計畫				60,248	
建築及設備計畫				1,128	

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 111 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	241	-4	237	
職員	233	-2	231	
技工	3	-1	2	
約僱人員	1	0	1	
工友	4	-1	3	
總 計	241	-4	237	

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」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，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	193,025	419	2,041		22,834	18,800	60	71,857
高中及高職教育計畫	193,025	419	2,041		22,834	18,800		16,468
正式人員	193,025		2,018		22,782	18,800		16,440
聘僱人員		419	23		52			28
兼任人員								
一般行政管理計畫							60	55,389
正式人員								
其他人員							60	55,389

備註：1.行政助理2,113千元，警衛外包1,058千元。

2.年終獎金參照「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數237人，金額為22,834千元。

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236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  
111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				
		18,061			3,741		330,838	13,334	344,172
		18,061			1,628		273,276	13,334	286,610
		18,000			1,612		272,677		272,677
		61			16		599		599
								13,334	13,334
					2,113		57,562		57,562
					2,113		2,113		2,113
							55,449		55,449

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111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
346,247	346,198	用人費用	344,172	286,610	57,562	0
193,571	194,800	正式員額薪資	193,025	193,025	0	0
190,803	192,000	職員薪金	191,390	191,390	0	0
2,768	2,800	工員工資	1,635	1,635	0	0
12,534	14,193	聘僱及兼職人員薪資	13,753	13,753	0	0
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0
12,115	13,774	兼職人員酬金	13,334	13,334	0	0
2,078	2,018	超時工作報酬	2,041	2,041	0	0
2,078	2,018	加班費	2,041	2,041	0	0
44,065	41,694	獎金	41,694	41,634	60	0
20,019	18,800	考績獎金	18,800	18,800	0	0
24,021	22,834	年終獎金	22,834	22,834	0	0
25	60	其他獎金	60	0	60	0
72,416	70,561	退休及卹償金	71,857	16,468	55,389	0
72,209	70,561	職員退休及離職金	71,857	16,468	55,389	0
207		卹償金	0	0	0	0
21,583	22,932	福利費	21,802	19,689	2,113	0
18,020	19,016	分擔員工保險費	18,061	18,061	0	0
93		傷病醫藥費	0	0	0	0
3,470	3,916	其他福利費	3,741	1,628	2,113	0
10,263	11,171	服務費用	11,893	11,893	0	0
2,053	3,216	水電費	3,216	3,216	0	0
1,654	2,782	工作場所電費	2,782	2,782	0	0
399	434	工作場所水費	434	434	0	0
326	304	郵電費	303	303	0	0
88	88	郵費	87	87	0	0
139	180	電話費	180	180	0	0
99	36	數據通信費	36	36	0	0
91	224	旅運費	224	224	0	0
81	194	國內旅費	194	194	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111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
9	30	貨物運費	30	30	0	0
277	340	印刷裝訂與廣告費	340	340	0	0
192	246	印刷及裝訂費	246	246	0	0
85	94	業務宣導費	94	94	0	0
2,971	3,040	修理保養及保固費	3,337	3,337	0	0
973	1,613	一般房屋修護費	1,335	1,335	0	0
456	487	機械及設備修護費	587	587	0	0
14	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	0
1,527	938	雜項設備修護費	1,413	1,413	0	0
13	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
8	28	其他保險費	28	28	0	0
3,057	3,180	一般服務費	3,656	3,656	0	0
4	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0
1,002	1,002	外包費	1,058	1,058	0	0
1,678	1,695	計時與計件人員酬金	2,113	2,113	0	0
373	482	體育活動費	484	484	0	0
1,296	658	專業服務費	608	608	0	0
360		法律事務費	0	0	0	0
614	433	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	441	441	0	0
47	79	委託檢驗(定)試驗認證費	44	44	0	0
20	5	委託考選訓練費	5	5	0	0
57	85	試務甄選費	62	62	0	0
198	56	電腦軟體服務費	56	56	0	0
180	180	公共關係費	180	180	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111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
180	180	公共關係費	180	180	0	0
3,690	2,596	材料及用品費	2,890	2,890	0	0
4	15	使用材料費	14	14	0	0
4	15	燃料	14	14	0	0
3,686	2,581	用品消耗	2,876	2,876	0	0
2,104	800	辦公(事務)用品	1,111	1,111	0	0
145	236	報章雜誌	236	236	0	0
282	270	農業與園藝用品及 環境美化費	270	270	0	0
277	397	化學藥劑與實驗用 品	397	397	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
120	56	食品	55	55	0	0
159	70	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	0	0
597	749	其他用品消耗	734	734	0	0
412	400	租金、償債、利息及相 關手續費	400	400	0	0
412	400	雜項設備租金	400	400	0	0
412	400	雜項設備租金	400	400	0	0
1,626	984	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
1,626	869	購建固定資產	980	0	0	980
1,077	480	購置機械及設備	356	0	0	356
549	389	購置雜項設備	624	0	0	624
	115	購置無形資產	0	0	0	0
	115	購置電腦軟體	0	0	0	0
105	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0
		消費與行為稅	0	0	0	0
		營業稅	0	0	0	0
105	1	規費	1	1	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111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
4		行政規費與強制費	0	0	0	0
	1	汽車燃料使用費	1	1	0	0
101		其他規費	0	0	0	0
2,460	2,603	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,639	2,639	0	0
21	27	會費	27	27	0	0
17	22	學術團體會費	22	22	0	0
5	5	職業團體會費	5	5	0	0
1,412	1,412	捐助、補助與獎助	1,418	1,418	0	0
1,412	1,412	獎助學員生給與	1,418	1,418	0	0
297	306	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	336	336	0	0
116	132	獎勵費用	134	134	0	0
24	24	慰問、照護及濟助 金	42	42	0	0
157	150	其他補貼、獎 勵、慰問、照護與 救濟	160	160	0	0
730	858	競賽及交流活動費	858	858	0	0
730	858	技能競賽	858	858	0	0
364,804	363,953	合計	362,975	304,433	57,562	980

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111年度

單位：新臺幣元

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	588,000		
514購置機械及設備	588,000	109	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理學生用平板電腦及化糞池排水馬達案計558,000元。(依據臺中市政府教育局109.9.29中市教高字第1090082920號函核准補辦預算)
516購置雜項設備	30,000	109	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理樸學樓頂樓鐵門案計30,000元。(依據臺中市政府教育局109.9.29中市教高字第1090082920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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
434,175	資 產 合 計	420,712	433,075	-12,363
434,175	資 產	420,712	433,075	-12,363
120,762	流動資產	107,871	119,662	-11,791
120,762	現金	107,871	119,662	-11,791
120,762	銀行存款	107,871	119,662	-11,791
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
313,413	其他資產	312,841	313,413	-572
313,413	什項資產	312,841	313,413	-572
10	存出保證金	10	10	0
2,072	暫付及待結轉帳 項	1,500	2,072	-572
311,331	代管資產	311,331	311,331	0
417,694	負 債	406,431	417,694	-11,263
96,310	流動負債	86,500	96,310	-9,810
96,310	應付款項	86,500	96,310	-9,810
94,560	應付代收款	85,000	94,560	-9,560
1,750	應付費用	1,500	1,750	-250
0	其他應付款	0	0	0
321,384	其他負債	319,931	321,384	-1,453
321,384	什項負債	319,931	321,384	-1,453
10,053	存入保證金	8,600	10,053	-1,453
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
16,481	基金餘額	14,281	15,381	-1,100
16,481	基金餘額	14,281	15,381	-1,100
16,481	基金餘額	14,281	15,381	-1,100
16,481	累積餘額	14,281	15,381	-1,100
434,175	負債及基金餘額合計	420,712	433,075	-12,363

信託代理與保證資產  
保證品

3,675 信託代理與保證負債  
3,675 應付保證品

3,675  
3,675

## 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111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									
土地	1,572							1,572	
土地改良物	8,390	5,870					385	2,135	
房屋及建築	247,848	139,674					4,729	103,445	
機械及設備	52,471	38,783	356	(1)			6,710	7,334	
交通及運輸設備	5,378	4,565					219	594	
雜項設備	52,423	42,083	624	(1)			2,993	7,971	
購建中固定資產	61,415							61,415	
租賃資產									
累計折舊-租賃資產									
租賃權益改良									
累計折舊-租賃權益改良									
電腦軟體	1,104				750	(9)		354	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
累計折耗-遞耗資產									
其他									
合計	430,601	230,975	980		750		15,036	184,820	

註：