

中華民國 110 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110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、補辦預算明細表-----	第 05054-25 頁
六、附錄	
1、預計平衡表-----	第 05054-26 頁
2、資本資產明細表-----	第 05054-27 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 110 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 110 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	學生活動組		
	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 110 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	209	209	209	-
技工	3	3	3	-
工友	4	4	4	-

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

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
勞務收入	95	主要係考試報名費收入等。
財產收入	677	主要係場地租借及專戶存款利息收入等。
政府撥入收入	345,037	主要係公庫撥款收入等。
教學收入	11,714	主要係高中部學雜費收入等。
其他收入	5,330	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 110 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	306,528	為辦理行政及教學所需經費。
一般行政管理計畫	56,441	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	984	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 362,853 千元，較上年度預算數 359,514 千元，增加 3,339 千元，增加 0.93%。

(二) 本年度基金用途 363,953 千元，較上年度預算數 360,787 千元，增加 3,166 千元，增加 0.88%。

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因應 108 課綱改善師生教學及行政設備添購案計 540,000 元。(依據臺中市政府教育局 108.9.16 中市教高字第 1080084611 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 110 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（108）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 295,015 千元，決算數 304,138 千元，執行率 103.09%。
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 57,772 千元，決算數 59,463 千元，執行率 102.93%。
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 1,012 千元，決算數 1,606 千元，執行率 158.70%。

二、上年度已過期間（109 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 189,146 千元，實際執行數 172,720 千元，執行率 91.32%。
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 36,468 千元，實際執行數 33,550 千元，執行率 92.00%。
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 1,135 千元，實際執行數 617 千元，執行率 54.36%。

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 49 班、體育班 3 班、不分類身心障礙資源班 1 班及不分類資賦優異資源班 2 班，共 82 班，學生 2,518 人。補校 6 班，學生 73 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110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(-)
366,166	基金來源	362,853	359,514	3,339
5	徵收及依法分配收入	0	0	0
5	違規罰款收入	0	0	0
72	勞務收入	95	95	0
72	服務收入	95	95	0
735	財產收入	677	758	-81
117	財產處分收入	20	10	10
571	租金收入	617	718	-101
47	利息收入	40	30	10
345,362	政府撥入收入	345,037	341,159	3,878
345,362	公庫撥款收入	345,037	341,159	3,878
14,709	教學收入	11,714	12,647	-933
14,709	學雜費收入	11,714	12,647	-933
5,284	其他收入	5,330	4,855	475
19	受贈收入	55	60	-5
5,264	雜項收入	5,275	4,795	480
365,207	基金用途	363,953	360,787	3,166
304,138	高中及高職教育計畫	306,528	302,442	4,086
304,138	高中教育	306,528	302,442	4,086
59,463	一般行政管理計畫	56,441	57,160	-719
59,463	行政管理及推展	56,441	57,160	-719
1,606	建築及設備計畫	984	1,185	-201
33	營建及修建工程	0	0	0
1,495	其他設備	869	1,185	-316
77	無形資產	115	0	115
959	本期賸餘(短絀一)	-1,100	-1,273	173
12,546	期初基金餘額	12,232	11,446	786
0	解繳公庫	0	0	0
13,505	期末基金餘額	11,132	10,173	959

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110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	-7,643	
流動資產淨減(淨增)	0	
流動負債淨增(淨減)	-7,643	
業務活動之淨現金流入(流出)	-8,743	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	660	
減少其他資產	660	
增加短期債務及其他負債	928	
增加其他負債	928	
其他活動之淨現金流入(流出)	1,588	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,155	
期初現金及約當現金	90,551	
期末現金及約當現金	83,396	

註：不影響現金流量之活動如下：
 本年度代管資產較上年度減少192,396千元。
 本年度退休及離職儲金較上年度增加39千元。

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 110 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(元)	金 額	
勞務收入				95	
服務收入	年	1	95,000	95	辦理體育班考試報名費收入。(收支對列)
財產收入				677	
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	40,000	40	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				345,037	
公庫撥款收入	年	1	345,037,000	345,037	公庫撥款收入。
教學收入				11,714	
學雜費收入	年	1	9,160,000	9,160	高中部學費收入。
學雜費收入	年	1	2,554,000	2,554	高中部雜費收入。(收支對列)
其他收入				5,330	
受贈收入	年	1	55,000	55	畢業典禮及校慶等捐款收入。(收支對列)
雜項收入	年	1	420,000	420	電腦使用費收入。(收支對列)
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	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	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)
總 計：				362,853	

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110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
304,138	52	高中及高職教育計畫	306,528	302,442	
304,138	521	高中教育	306,528	302,442	
272,909	52121000	人員維持費	275,092	270,774	
272,909	1	用人費用	275,092	270,774	
192,563	11	正式員額薪資	194,800	190,800	
189,794	113	職員薪金	192,000	188,000	教職員待遇。(詳用人費用彙計表)
2,768	114	工員工資	2,800	2,800	技工工友待遇。(詳用人費用彙計表)
1,704	13	超時工作報酬	1,700	1,700	
1,704	131	加班費	1,700	1,700	不休假加班費。(詳用人費用彙計表)
43,040	15	獎金	41,582	41,582	
19,380	151	考績獎金	18,800	18,800	考績獎金。(詳用人費用彙計表)
23,660	152	年終獎金	22,782	22,782	年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
16,647	16	退休及卹償金	16,440	16,440	
16,647	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)
18,955	18	福利費	20,570	20,252	
18,011	181	分擔員工保險費	18,958	18,640	教職員工公保、健保、勞保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
944	18Y	其他福利費	1,612	1,612	休假補助費。(詳用人費用彙計表)
31,229	52122000	一般教學計畫	31,436	31,668	
13,639	1	用人費用	14,665	14,501	
13,376	12	聘僱及兼職人員薪資	14,193	14,007	
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)
12,957	124	兼職人員酬金	144	144	補校導師費。(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			950	630	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110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
0 124	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		7,374	7,508	教師兼代課鐘點費。(詳用人費用彙計表)
55 13	超時工作報酬	318	341	
55 131	加班費	197	220	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)(收支對列)
0		121	121	業務超時加班費。(詳用人費用彙計表)
52 15	獎金	52	52	
52 152	年終獎金	52	52	約僱人員年終工作獎金。(詳用人費用彙計表)
26 16	退休及卹償金	28	28	
26 161	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)
129 18	福利費	74	73	
54 181	分擔員工保險費	58	57	約僱人員勞保、健保保險費補助。(詳用人費用彙計表)
60 183	傷病醫藥費	0	0	
16 18Y	其他福利費	16	16	約僱人員休假補助費。(詳用人費用彙計表)
10,124 2	服務費用	11,171	11,277	
2,807 21	水電費	3,216	3,208	
2,486 212	工作場所電費	2,544	2,544	電費。(專款專用)
0		238	230	電費。(收支對列)
321 214	工作場所水費	35	35	水費。(收支對列)
0		399	399	水費。(專款專用)
374 22	郵電費	304	404	
99 221	郵費	3	3	郵資。(收支對列)
0		85	85	郵資。
182 222	電話費	180	280	電話等業務聯繫費用。
93 224	數據通信費	36	36	網路數據通訊費。
53 23	旅運費	224	229	
53 231	國內旅費	119	119	國內出差旅費。
0		75	80	國內出差旅費。(收支對列)
0 235	貨物運費	30	30	公物運輸、快遞等費用。

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110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
20824	印刷裝訂與廣告費	340	555	
152241	印刷及裝訂費	146	155	各項資料印刷及裝訂費。(收支對列)
0		100	300	各項資料印刷及裝訂費。
56245	業務宣導費	94	100	招生宣導費。(收支對列)
2,78325	修理保養及保固費	3,040	2,875	
92251	土地改良物修護費	0	0	
1,234252	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	464	教室及辦公廳舍修護費。
0		800	800	教室及辦公廳舍修護費。
0		278	0	建築物公共安全修護費。(專款專用)
362255	機械及設備修護費	56	56	資訊設備修護費。
0		280	135	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)
3256	交通及運輸設備修護費	2	2	公務車輛養護費。
1,091257	雜項設備修護費	120	120	雜項設備修護費。
0		74	74	飲水設備修護費。
0		651	780	雜項設備修護費。(收支對列)
0		93	93	消防安全設備修護費。(專款專用)
1526	保險費	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。
926Y	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。
3,03627	一般服務費	3,180	3,174	
13276	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	1,002	1,002	警衛人員2名外包費。
1,62527D	計時與計件人員酬金	1,194	1,188	一般事務性工作者(含電腦作業員)3人薪資。(含年終獎金、勞保、健保及勞工退休金提撥款)

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110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	27D 計時與計件人員酬金	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)
396	27F 體育活動費	482	482	文康活動費。
668	28 專業服務費	658	623	
101	283 法律事務費	0	0	
303	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		200	200	高中聯課(社團)活動教師鐘點費。(專款專用)
0		30	30	專家學者出席費。
89	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		15	15	消防安全檢查簽證申報費。(專款專用)
0		35	0	建築物安全檢查簽證申報費。(專款專用)
2	288 委託考選訓練費	5	5	教育訓練費。
68	289 試務甄選費	85	85	辦理體育班考試相關經費。(收支對列)
105	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。
4,526	3 材料及用品費	2,596	2,860	
4	31 使用材料費	15	15	
4	312 燃料	6	6	遞送公文油料費。
0		9	9	公務車輛油料費。
4,522	32 用品消耗	2,581	2,845	
2,814	321 辦公(事務)用品	130	330	教學及辦公文具、紙張、各項用品等。
0		670	661	辦理業務用文具、紙張、各項用品等。(收支對列)
161	322 報章雜誌	117	125	圖書、報紙及雜誌等費用。(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110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	322 報章雜誌	119	119	圖書、報紙及雜誌等費用。
317	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)
156	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	330	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。
131	326 食品	50	50	因公誤餐費。
0		6	6	因公誤餐費。(收支對列)
70	328 醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	健康中心醫療保健用品。
869	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		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)
0		25	30	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		5	5	辦理資源回收活動經費。(收支 對列)
0		220	277	辦理各項活動經費。(收支對列)
0		103	103	辦理教育志工活動費。(專款專 用)
0		188	188	辦理各項活動經費。
472	4 租金、償債、利息及相 關手續費	400	400	
472	45 雜項設備租金	400	400	
472	451 雜項設備租金	400	400	影印機、列表機等租金。
2	6 稅捐及規費(強制費)	1	1	
2	64 消費與行為稅	0	0	
2	644 營業稅	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110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
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。
2,4667	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	2,603	2,629	
2171	會費	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	捐助、補助與獎助	1,412	1,412	
1,412726	獎助學員生給與	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。
0		162	162	高中部優秀學生獎學金。
0		250	250	優秀學生獎學金。
20374	補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	306	290	
62743	獎勵費用	132	116	資深教師獎勵金。
24744	慰問、照護及濟助金	24	24	退休(職)人員三節慰問金。
11774Y	其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	150	150	清寒、原住民及身心障礙學生 教科書補助。
83075	競賽及交流活動費	858	900	
830751	技能競賽	200	200	參加各項競賽活動相關費用。
0		658	700	參加各項競賽活動相關費用。(收支對列)
59,4635L	一般行政管理計畫	56,441	57,160	
59,4635L1	行政管理及推展	56,441	57,160	
56,7715L100300	教職員退休及撫卹給付	54,153	54,895	
56,7711	用人費用	54,153	54,895	
4015	獎金	60	60	
4015Y	其他獎金	60	60	獎章獎勵金。(詳用人費用彙計表)
56,73116	退休及卹償金	54,093	54,835	
56,628161	職員退休及離職金	54,093	54,835	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)
103163	卹償金	0	0	
2,6925L100400	調整待遇及其他經費	2,288	2,265	
2,6921	用人費用	2,288	2,265	
2,69218	福利費	2,288	2,265	

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110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
2,692	18Y 其他福利費	2,288	2,265	教職員工婚、喪、生育及子女教育等補助。(詳用人費用彙計表)
1,606	5M 建築及設備計畫	984	1,185	
33	5M2 營建及修建工程	0	0	
33	5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	0	0	
33	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	0	0	
33	51 購建固定資產	0	0	
33	513 擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1,495	5M4 其他設備	869	1,185	
1,495	5M420000 由學校編列執行之其他設備	869	1,185	
1,495	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	869	1,185	
1,495	51 購建固定資產	869	1,185	
1,070	514 購置機械及設備	90	0	購置機械及設備。(收支對列)
0		90	245	充實各項教學及辦公設備。
0		300	435	充實各項教學及辦公設備。
425	516 購置雜項設備	177	385	購置雜項設備。(收支對列)
0		212	38	充實各項教學及辦公設備。
0		0	82	充實各項教學及辦公設備。
77	5M5 無形資產	115	0	
77	5M520000 由學校編列執行之無形資產	115	0	
77	5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	115	0	
77	52 購置無形資產	115	0	
77	521 購置電腦軟體	95	0	購置電腦軟體。(收支對列)
0		20	0	充實教學及辦公用電腦軟體。
365,207	總計	363,953	360,787	

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 110 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				306,528	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				306,528	
一般行政管理計畫				56,441	
行政管理及推展				56,441	
建築及設備計畫				984	
其他設備				869	
無形資產				115	
合 計				363,953	

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 110 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				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	
上年度預算數				360,787	
高中及高職教育計畫				302,442	
一般行政管理計畫				57,160	
建築及設備計畫				1,185	
前年度決算數				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	
106年度決算數				355,178	
高中及高職教育計畫				291,505	
一般行政管理計畫				60,303	
建築及設備計畫				3,369	

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 110 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	0	241	
職員	233	0	233	
技工	3	0	3	
約僱人員	1	0	1	
工友	4	0	4	
總 計	241	0	241	

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4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	194,800	419	2,018		22,834	18,800	60	70,561
高中及高職教育計畫	194,800	419	2,018		22,834	18,800		16,468
正式人員	194,800		2,018		22,782	18,800		16,440
聘僱人員		419			52			28
兼任人員								
一般行政管理計畫							60	54,093
正式人員								
其他人員							60	54,093

備註：1.行政助理1,695千元，警衛外包1,002千元。

2.年終獎金參照「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，預算人數241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240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
110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				
		19,016			3,916		332,424	13,774	346,198
		19,016			1,628		275,983	13,774	289,757
		18,958			1,612		275,410		275,410
		58			16		573		573
								13,774	13,774
					2,288		56,441		56,441
					2,288		2,288		2,288
							54,153		54,153

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110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
346,011	342,435	用人費用	346,198	289,757	56,441	0
192,563	190,800	正式員額薪資	194,800	194,800	0	0
189,794	188,000	職員薪金	192,000	192,000	0	0
2,768	2,800	工員工資	2,800	2,800	0	0
13,376	14,007	聘僱及兼職人員薪資	14,193	14,193	0	0
419	419	約僱職員薪金	419	419	0	0
12,957	13,588	兼職人員酬金	13,774	13,774	0	0
1,759	2,041	超時工作報酬	2,018	2,018	0	0
1,759	2,041	加班費	2,018	2,018	0	0
43,132	41,694	獎金	41,694	41,634	60	0
19,380	18,800	考績獎金	18,800	18,800	0	0
23,712	22,834	年終獎金	22,834	22,834	0	0
40	60	其他獎金	60	0	60	0
73,405	71,303	退休及卹償金	70,561	16,468	54,093	0
73,301	71,303	職員退休及離職金	70,561	16,468	54,093	0
103		卹償金	0	0	0	0
21,776	22,590	福利費	22,932	20,644	2,288	0
18,064	18,697	分擔員工保險費	19,016	19,016	0	0
60		傷病醫藥費	0	0	0	0
3,652	3,893	其他福利費	3,916	1,628	2,288	0
10,124	11,277	服務費用	11,171	11,171	0	0
2,807	3,208	水電費	3,216	3,216	0	0
2,486	2,774	工作場所電費	2,782	2,782	0	0
321	434	工作場所水費	434	434	0	0
374	404	郵電費	304	304	0	0
99	88	郵費	88	88	0	0
182	280	電話費	180	180	0	0
93	36	數據通信費	36	36	0	0
53	229	旅運費	224	224	0	0
53	199	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110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	貨物運費	30	30	0	0
208	555	印刷裝訂與廣告費	340	340	0	0
152	455	印刷及裝訂費	246	246	0	0
56	100	業務宣導費	94	94	0	0
2,783	2,875	修理保養及保固費	3,040	3,040	0	0
92		土地改良物修護費	0	0	0	0
1,234	1,464	一般房屋修護費	1,613	1,613	0	0
362	342	機械及設備修護費	487	487	0	0
3	2	交通及運輸設備修護費	2	2	0	0
1,091	1,067	雜項設備修護費	938	938	0	0
15	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
9	28	其他保險費	28	28	0	0
3,036	3,174	一般服務費	3,180	3,180	0	0
13	1	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	0	0
1,002	1,002	外包費	1,002	1,002	0	0
1,625	1,689	計時與計件人員酬金	1,695	1,695	0	0
396	482	體育活動費	482	482	0	0
668	623	專業服務費	658	658	0	0
101		法律事務費	0	0	0	0
303	433	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	433	433	0	0
89	44	委託檢驗(定)試驗認證費	79	79	0	0
2	5	委託考選訓練費	5	5	0	0
68	85	試務甄選費	85	85	0	0
105	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110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
180	180	公共關係費	180	180	0	0
4,526	2,860	材料及用品費	2,596	2,596	0	0
4	15	使用材料費	15	15	0	0
4	15	燃料	15	15	0	0
4,522	2,845	用品消耗	2,581	2,581	0	0
2,814	991	辦公(事務)用品	800	800	0	0
161	244	報章雜誌	236	236	0	0
317	270	農業與園藝用品及 環境美化費	270	270	0	0
156	400	化學藥劑與實驗用 品	397	397	0	0
3	3	服裝	3	3	0	0
131	56	食品	56	56	0	0
70	70	醫療用品(非醫療院 所使用)	70	70	0	0
869	811	其他用品消耗	749	749	0	0
472	400	租金、償債、利息及相 關手續費	400	400	0	0
472	400	雜項設備租金	400	400	0	0
472	400	雜項設備租金	400	400	0	0
1,606	1,185	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	984	0	0	984
1,529	1,185	購建固定資產	869	0	0	869
33		擴充改良房屋建築 及設備	0	0	0	0
1,070	680	購置機械及設備	480	0	0	480
425	505	購置雜項設備	389	0	0	389
77		購置無形資產	115	0	0	115
77		購置電腦軟體	115	0	0	115
2	1	稅捐及規費(強制費)	1	1	0	0
2		消費與行為稅	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110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		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
2,466	2,629	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,603	2,603	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	1,412	1,412	0	0
1,412	1,412	獎助學員生給與	1,412	1,412	0	0
203	290	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	306	306	0	0
62	116	獎勵費用	132	132	0	0
24	24	慰問、照護及濟助金	24	24	0	0
117	150	其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150	150	0	0
830	900	競賽及交流活動費	858	858	0	0
830	900	技能競賽	858	858	0	0
365,207	360,787	合計	363,953	306,528	56,441	984

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110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 514購置機械及設備	540,000 540,000 540,000	108	西苑高中動支年度基金賸餘款辦理因應108課綱改善師生教學及行政設備添購案計540,000元。(依據臺中市政府教育局108.9.16中市教高字第1080084611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110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
596,344	資 產 合 計	394,899	595,071	-200,172
596,344	資 產	394,899	595,071	-200,172
91,824	流動資產	83,396	90,551	-7,155
91,824	現金	83,396	90,551	-7,155
91,824	銀行存款	83,396	90,551	-7,155
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
123	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	162	123	39
123	準備金	162	123	39
123	退休及離職準備 金	162	123	39
504,397	其他資產	311,341	504,397	-193,056
504,397	什項資產	311,341	504,397	-193,056
10	存出保證金	10	10	0
661	暫付及待結轉帳 項	0	660	-660
503,727	代管資產	311,331	503,727	-192,396
582,839	負 債	383,767	582,839	-199,072
76,660	流動負債	69,017	76,660	-7,643
76,660	應付款項	69,017	76,660	-7,643
75,981	應付代收款	67,990	75,981	-7,991
171	應付費用	123	171	-48
508	其他應付款	904	508	396
506,179	其他負債	314,750	506,179	-191,429
506,179	什項負債	314,750	506,179	-191,429
2,329	存入保證金	3,257	2,329	928
123	應付退休及離職 金	162	123	39
503,727	應付代管資產	311,331	503,727	-192,396
13,505	基金餘額	11,132	12,232	-1,100
13,505	基金餘額	11,132	12,232	-1,100
13,505	基金餘額	11,132	12,232	-1,100
13,505	累積餘額	11,132	12,232	-1,100
596,344	負債及基金餘額合計	394,899	595,071	-200,172

信託代理與保證資產
保證品

1,800 信託代理與保證負債
1,800 應付保證品

1,800
1,800

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110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	2,544							2,544	
土地改良物	9,548	5,485					385	3,678	
房屋及建築	232,280	115,905					5,234	111,141	
機械及設備	48,793	33,085	480	(1)			7,032	9,156	
交通及運輸設備	5,512	4,326					300	886	
雜項設備	51,880	39,470	389	(1)			2,765	10,034	
購建中固定資產									
電腦軟體	1,312		115	(1)	683	(9)		744	
權利									
遞耗資產									
其他									
合計	351,869	198,271	984		683		15,716	138,183	

註：