

中華民國107年度 4-0501708

議會
審定

(自107年1月1日起至107年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

附屬單位預算之分預算

(特別收入基金)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

目次

中華民國107年度

一、財務摘要	第 1	頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 - 7	頁
三、主要表		
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表	第 9	頁
(二) 現金流量預計表	第 10	頁
四、附屬表		
(一) 基金來源－財產處分收入明細表	第 11	頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表	第 12	頁
(三) 基金來源－學雜費收入明細表	第 13	頁
(四) 基金來源－雜項收入明細表	第 14	頁
(五) 基金用途－學前教育計畫明細表	第 15 - 23	頁
(六) 基金用途－一般行政管理計畫明細表	第 24 - 27	頁
(七) 基金用途－建築及設備計畫明細表	第 28 - 31	頁
五、參考表		
(一) 預計平衡表	第 33 - 34	頁
(二) 各項費用彙計表	第 35 - 39	頁
(三) 員工人數彙計表	第 40	頁
(四) 用人費用彙計表	第 42 - 45	頁
(五) 單位(或計畫)成本分析表	第 46	頁
(六) 5年來主要業務計畫分析表	第 47	頁
(七) 固定項目明細表	第 48	頁

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-3

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景：

(一) 本園遵照憲法第 158 條及第 160 條規定，教育文化應發展民族精神、自治精神，國民道德與健全體格、科學及生活智能，並配合幼兒園課程綱要，實施統整性六大領域學習活動以培養幼兒六大能力，進而達成幼兒教育及照顧法提供學齡前幼兒優質教保服務之目標。

(二) 本園自 101 年 8 月 1 日起因應幼兒教育及照顧法頒佈實施，由公立托兒所改制為幼兒園，納入「臺北市地方教育發展基金」。

二、組織概況（另附組織系統圖）：

本園設置園長 1 人，綜理全園園務，下設教務組、保育組、行政組等單位。

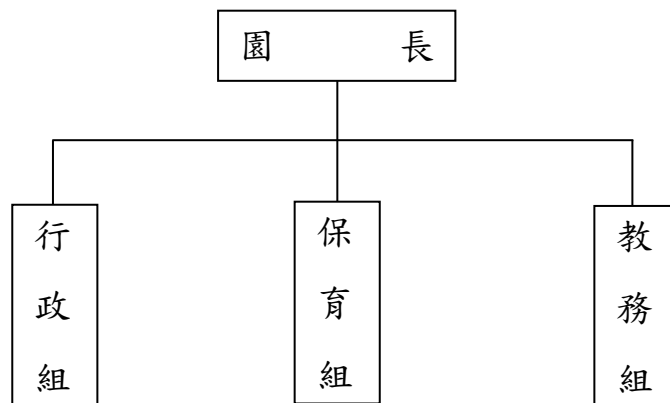
內部分層業務如下：

教務組：秉承園長之命，掌理全園招生、註冊、教學活動之安排、教學設備之規劃、管理與運用調配及其他教務相關事項。

保育組：秉承園長之命，掌理全園幼兒保育、衛生保健、疾病預防、親職教育、社工與特殊幼兒輔導及其他保育相關事項。

行政組：秉承園長之命，掌理全園會計、人事、廚工、幼兒經費補助、出納、文書、公文收發、採購、財產管理、事務管理及其他一般行政與庶務相關事項。

三、組織系統圖：



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

四、基金歸類及屬性：本園地方教育發展基金依據教育經費編列與管理法第 13 條規定設置，本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，以本府教育局為管理機關。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：為保障幼兒接受適當教育及照顧之權利，確立幼兒教育及照顧方針，健全幼兒教育及照顧體係，以促進其身心健全發展。

二、最近 5 年經營趨勢：

基金來源、用途及餘絀

單位：新臺幣元

來源 用途 餘絀	年 度	103 年度決算 金 額	104 年度決算 金 額	105 年度決算 金 額	106 年度預算 金 額	本年度預算 金 額
來源部分		31,682,007	24,768,345	21,502,785	25,022,130	27,204,001
用途部分		29,991,785	26,456,935	27,632,979	25,956,780	27,451,921
餘絀部分		1,690,222	-1,688,590	-6,130,194	-934,650	-247,920

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-5

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

參、業務計畫

一、業務計畫及目標：

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

- (一) 學前教育計畫：本年度預算編列 19,394,405 元，預定招收 7 班，幼兒人數 182 人，新購單槍投影機等教學設備，革新教學方法，提高教學效能；並辦理幼兒園各項活動，以鍛鍊幼兒強健的身體，增進幼兒各項生活智能。
- (二) 一般行政管理計畫：本年度預算編列 7,492,541 元，係配合園務推動行政處室支援工作，進而增進園務運作。
- (三) 建築及設備計畫：本年度預算編列 564,975 元，係汰換、充實教學及電腦設備，並辦理增設吸音布簾及增設吸音板工程，以改善教學環境，增進教學效能，並提高行政效率。

二、執行政府重要政策：

- (一) 開啟多元智慧：尊重每位幼兒獨特的個性，以多元智慧的觀點協助他找到學習的快樂，肯定其適性的成長。
- (二) 培養生活能力：因應新世紀知識社會的到來，培養幼兒人際溝通能力、團體生活的互相尊重與協調，為小學階段的學習適應。
- (三) 蘊育人文情懷：在溫馨開放的校園文化中，孕育人文情懷，學會尊重、包容；學會欣賞美育陶冶性情。
- (四) 建置溫馨民主的校園文化：
 1. 以參與式管理、落實行政、教師、家長三者的良性互動。
 2. 以學生第一，教學優先的觀念提昇行政服務效率。
- (五) 推動適性教學：
 1. 運用獨立幼兒園優勢，採多元化、活潑化的教學。
 2. 運用校內外資源，加強小朋友生活之輔導。
 3. 發展多元教學，強調快樂學習，處處學習，奠定學習基礎。
 4. 加強關懷特殊幼兒生活能力教學及發掘優點加以輔導。
- (六) 辦理發展性的訓輔活動：
 1. 辦理各項親子活動、趣味競賽等加強親子互動。
 2. 加強幼兒基礎教育，並奠定學習興趣。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-6

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

3. 鼓勵校外教學及體驗學習。

肆、預算概要

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源：財產處分收入 20,000 元，市庫撥款收入 23,060,381 元，學雜費收入 3,623,620 元，雜項收入 500,000 元，基金來源合計 27,204,001 元。

(二) 本年度基金用途：學前教育計畫 19,394,405 元，一般行政管理計畫 7,492,541 元，建築及設備計畫 564,975 元，基金用途合計 27,451,921 元。

二、本期餘絀之預計：本年度短絀 247,920 元。

三、現金流量之預計：本年度業務活動淨現金流出 247,920 元。

四、補辦預算事項：無。

伍、其他重要說明

一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 員工人數增減原因之分析：本年度園長 1 人，教師 7 人，護士 1 人，行政人員 4 人，工友 3 人，教保員 7 人，廚工 3 人，總計 26 人。

(二) 基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

1. 財產處分收入本年度預算數 20,000 元，較上年度預算數 20,000 元，無增減。

2. 市庫撥款收入本年度預算數 23,060,381 元，較上年度預算數 22,152,750 元，依業務需要核實增列 907,631 元。

3. 學雜費收入本年度預算數 3,623,620 元，較上年度預算數 2,349,380 元，依業務需要核實增列 1,274,240 元。

4. 雜項收入本年度預算數 500,000 元，較上年度預算 500,000 元，無增減。

5. 用人費用本年度預算數 22,858,502 元，較上年度預算數 22,142,374 元，依業務需要核實增列 716,128 元。

6. 服務費用本年度預算數 1,660,083 元，較上年度預算數 1,760,352 元，依業務需要核實減列 100,269 元。

7. 材料及用品費本年度預算數 1,834,221 元，較上年度預算數 365,894 元，依業務需要核實增列 1,468,327 元。

8. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資本年度預算數 564,975 元，較上年度預算數 1,247,084 元，依業務需要核實減列 682,109 元。

9. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費本年度預算數 438,140 元，較上年度預算數 345,076 元，依業務需要核實增列 93,064 元。

10. 其他本年度預算數 96,000 元，較上年度預算數 96,000 元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

業務計畫及預算概要

中華民國 107 年度

40501708-7

二、106 學年度第 2 學期核定招收 7 班，預定招收幼兒人數 182 人，107 學年度第 1 學期預估招收 7 班，預定招收幼兒人數 182 人。

三、其他有關說明：無。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-1

財務摘要

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	27,204,001	25,022,130	2,181,871	8.72
基金用途	27,451,921	25,956,780	1,495,141	5.76
賸餘(短絀－)	-247,920	-934,650	686,730	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,193,790	1,441,710	-247,920	-17.20
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減－)	-247,920	-934,650	686,730	--

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-9

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
21,502,785	4	基金來源	27,204,001	25,022,130	2,181,871
	45	財產收入	20,000	20,000	
	451	財產處分收入	20,000	20,000	
18,992,679	46	政府撥入收入	23,060,381	22,152,750	907,631
18,170,465	462	市庫撥款收入	23,060,381	22,152,750	907,631
822,214	46Y	政府其他撥入收入			
2,510,106	4S	教學收入	3,623,620	2,349,380	1,274,240
2,510,106	4S1	學雜費收入	3,623,620	2,349,380	1,274,240
	4Y	其他收入	500,000	500,000	
	4YY	雜項收入	500,000	500,000	
27,632,979	5	基金用途	27,451,921	25,956,780	1,495,141
19,455,836	54	學前教育計畫	19,394,405	16,220,787	3,173,618
7,556,862	5L	一般行政管理計畫	7,492,541	8,488,909	-996,368
620,281	5M	建築及設備計畫	564,975	1,247,084	-682,109
-6,130,194	6	本期賸餘(短絀-)	-247,920	-934,650	686,730
8,506,554	71	期初基金餘額	1,441,710	3,359,874	-1,918,164
2,376,360	73	期末基金餘額	1,193,790	2,425,224	-1,231,434

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

現金流量預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-247,920	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-247,920	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-247,920	
84	期初現金及約當現金	2,578,037	
85	期末現金及約當現金	2,330,117	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-11

基金來源－財產處分收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	20,000		合計				20,000	
	20,000	451	財產處分收入	年	1	20,000	20,000	較上年度預算數20,000元，無增減。 財物報廢殘值收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
18,170,465	22,152,750		合計				23,060,381	
18,170,465	22,152,750	462	市庫撥款收入	年	1	23,060,381	23,060,381	較上年度預算數22,152,750元，增加907,631元。 市府補助款。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-13

基金來源－學雜費收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
2,510,106	2,349,380		合計				3,623,620	
2,510,106	2,349,380	4S1	學雜費收入				3,623,620	較上年度預算數2,349,380元，增加1,274,240元。
				人、學期	182x2	2,955	1,075,620	幼兒園學生雜費。(全日班)
				人、學期	182x2	7,000	2,548,000	幼兒園學生學費。(全日班)

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金來源－雜項收入明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本 年 度 預 算 數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	500,000		合計				500,000	
	500,000	4YY	雜項收入	年	1	500,000	500,000	較上年度預算數500,000元，無增減。 採購圖說費等其他雜項收入。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-15

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
19,455,836	16,220,787		合 計				19,394,405	
16,382,652	14,478,906	1	用人費用				16,187,402	
9,300,425	9,019,440	11	正式員額薪資				9,987,600	較上年度預算數9,019,440元，增加968,160元。
9,300,425	7,939,440	113	職員薪金	年	1	8,832,000	8,907,600	
				人、月	7x12	900	75,600	教職員15人薪金(詳用人費用彙計表)。
	1,080,000	114	工員工資	年	1	1,080,000	1,080,000	教保員教保費。
				年	1	1,080,000	1,080,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
61,578	57,200	12	聘僱及兼職人員薪資				57,200	較上年度預算數57,200元，無增減。
61,578	57,200	124	兼職人員酬金	節	220	260	57,200	
							57,200	教師代課鐘點費以本園編制教師7人，按9分之1計，編列1人，每人220節，總節數1人*220節=220節。
219,568	260,265	13	超時工作報酬				283,198	較上年度預算數260,265元，增加22,933元。
219,568	260,265	131	加班費				283,198	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
2,301,850	1,906,552	15	獎金	年	1	283,198	283,198	不休假出勤加班費。
							2,115,000	較上年度預算數1,906,552元，增加208,448元。
703,853	792,620	151	考績獎金				876,000	
				年	1	876,000	876,000	依考績法規定核發之獎金。
1,597,997	1,113,932	152	年終獎金				1,239,000	
				年	1	1,239,000	1,239,000	依規定於年節加發之獎金。
2,711,482	849,499	16	退休及卹償金				1,654,182	較上年度預算數849,499元，增加804,683元。
2,143,494	781,776	161	職員退休及離職金				1,621,782	
				年	1	735,696	735,696	提撥退撫基金。
				年	1	886,086	886,086	教職員月退休金(新增)。
567,988	67,723	162	工員退休及離職金				32,400	
				年	1	32,400	32,400	提撥勞工退休準備金。
1,787,749	2,385,950	18	福利費				2,090,222	較上年度預算數2,385,950元，減少295,728元。
927,147	870,000	181	分擔員工保險費				863,952	
				年	1	863,952	863,952	分擔公保、勞保、健保費。
52,100	65,380	183	傷病醫藥費				65,380	
				人	3	16,000	48,000	教職員健康檢查費。
				人	3	3,500	10,500	教職員健康檢查費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-17

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明		
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額			
190,854	239,400	187	員工通勤交通費	人	5	860	4,300	幼兒園教保人員健康檢查費。		
				人	3	860	2,580	幼兒園廚工健康檢查費。		
									254,520	
				人、月、段	7x10x2	630	88,200	教師上下班交通費。		
				人、月、段	11x12x2	630	166,320	職員及教保員上下班交通費。		
617,648	1,211,170	18Y	其他福利費				906,370			
				年	1	64,000	64,000	休假旅遊補助費。		
				人、年	2x1	6,000	12,000	退休人員三節慰問金		
				年	1	121,720	121,720	結婚補助費(30,430元*2月*2人) 。		
				年	1	354,250	354,250	喪葬補助費(35,425元*5月*2人) 。		
				年	1	354,400	354,400	教職員工子女教育補助。		
				1,830,147	1,203,701	2	服務費用			
393,471	342,487	21	水電費				342,487	較上年度預算數342,487元，無增減。		
354,137	273,348	212	工作場所電費				273,348			
				年	1	273,348	273,348	電費。		
24,683	39,200	214	工作場所水費				39,200			
14,651	29,939	217	氣體費	年	1	39,200	39,200	水費。		
							29,939			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
7,470	1,550	23	旅運費	年	1	29,939	29,939	瓦斯費。
7,470	1,550	231	國內旅費				12,400	較上年度預算數1,550元，增加10,850元。
401,044	378,800	25	修理保養及保固費	年	1	12,400	12,400	因公市外出差旅費。
318,014	318,750	252	一般房屋修護費				379,000	較上年度預算數378,800元，增加200元。
4,200	3,800	255	機械及設備修護費	班、年	15x1	21,250	318,750	依規定標準編列25,000元*15班*85%=318,750元(16至30年)學校校舍及其他建築物之修理。
78,830	56,250	257	什項設備修護費	年	1	4,000	4,000	電腦設備維護費(電腦專案計畫)。
	3,152	26	保險費	班、年	15x1	3,750	56,250	依規定標準編列25,000元*15班*15%=56,250元各項教學設備及其他公用用具之保養修護。
	3,152	26Y	其他保險費				3,152	較上年度預算數3,152元，無增減。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-19

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	3,152	3,152	公共意外責任保險費(班級業務費)。
503,084	104,068	27	一般服務費				104,176	較上年度預算數104,068元，增加108元。
1,926	5,148	276	佣金、匯費、經理費及手續費				5,256	
				人、學期	146x2	18	5,256	委託超商代收學雜費手續費。
493,158	62,920	27D	計時與計件人員酬金				62,920	
				小時	440	143	62,920	代理教保員(及助理教保員)薪資，本園編制教保員及助理教保員總人數7人，按5分之1計，編列2人，每人220節，總時數2人x220小時=440小時。
8,000	36,000	27F	體育活動費				36,000	
				人、年	6x1	2,000	12,000	文康活動費，本園編列契約進用教保員2人，護士1人，廚工3人，合計6人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
				人、年	12x1	2,000	24,000	文康活動費，本園編列教職員12人，每人編列2,000元。
525,078	373,644	28	專業服務費				266,217	較上年度預算數373,644元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
196,515	236,891	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				137,264	少107,427元。
				節	61	1,600	97,600	外聘講師鐘點費(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
				節	4	1,600	6,400	性別平等教育宣導活動外聘講授鐘點費(性別平等教育宣導活動計畫)。
				小時	6	1,600	9,600	小田園教育體驗實習計畫外聘講師鐘點費(由教育局移列)。
				人次	2	2,000	4,000	專家學者評析出席費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
				節	12	1,600	19,200	外聘講師鐘點費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
				年	1	464	464	講師鐘點費公付二代健保補充保費(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
5,875	10,753	287	委託檢驗(定)試驗認證費				11,953	
				年	1	5,875	5,875	公共安檢簽證及申報費(班級業務費)。
				年	1	3,678	3,678	消防安全檢測費(班級業務費)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-21

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
322,688	126,000	28Y	其他	臺、年	2x1	1,200	2,400	飲水機水質檢驗費。
							117,000	
				班、人、月	7x2x9	500	63,000	學童午餐指導費。
				人、月	12x9	500	54,000	工作人員午餐指導費。
228,715	206,104	3	材料及用品費				1,674,431	
72,655		31	使用材料費					
72,655		315	設備零件					
156,060	206,104	32	用品消耗				1,674,431	較上年度預算數206,104元，增加1,468,327元。
122	3,600	321	辦公(事務)用品				3,600	
				年	1	3,600	3,600	性別平等教育宣導活動用文具、紙張(性別平等教育宣導活動計畫)。
11,857	20,000	328	醫療用品(非醫療院所使用)				20,000	
				年	1	20,000	20,000	學童保健藥品。
144,081	182,504	32Y	其他				1,650,831	
				班、年	7x1	4,535	31,745	衛生器材費(班級業務費)。
				班、年	7x1	850	5,950	專用垃圾袋費等(班級業務費)。
				年	1	10,000	10,000	電腦耗材(電腦專案計畫)。
				年	1	44,000	44,000	運動會經費(運動會計畫)。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
				年	1	2,400	2,400	辦理活動場地布置及文具用品等雜支(育兒友善園及學前啟蒙方案計畫)。
				組	113	500	56,500	小田園教育體驗實習計畫親子活動用花苗、種子及盆栽(由教育局移列)。
				包	10	350	3,500	小田園教育體驗實習計畫用花肥及培養土(由教育局移列)。
				式	1	9,000	9,000	小田園教育體驗實習計畫教學海報等(由教育局移列)。
				個	285	40	11,400	小田園教育體驗實習計畫用田園彩繪玻璃杯(由教育局移列)。
				年	1	26,336	26,336	辦理活動場地布置及文具用品等雜支(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
				式	8	100,000	800,000	美感與藝術聯合成果發表會8大主題靜態展示(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
				式	8	37,500	300,000	美感與藝術聯合成果發表會8大主題動態親子遊戲區(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
				場	1	350,000	350,000	美感與藝術聯合成果發表會海

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-23

基金用途－學前教育計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
361,812	236,076	7	會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費				329,140	報、舞台、拱門等會場佈置(幼兒園美感教育中長程發展計畫)。
361,812	236,076	74	補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟				329,140	較上年度預算數236,076元，增加93,064元。
361,812	236,076	74Y	其他				329,140	
				人、月	4x12	2,010	96,480	危機家庭幼生餐點費補助。
				人、學期	10x2	11,633	232,660	低收入戶家庭幼生月費補助。
652,510	96,000	9	其他				96,000	
652,510	96,000	91	其他支出				96,000	較上年度預算數96,000元，無增減。
652,510	96,000	91Y	其他				96,000	
				年	1	96,000	96,000	幼兒導護費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
7,556,862	8,488,909		合 計				7,492,541	
7,142,920	7,663,468	1	用人費用				6,671,100	
3,921,083	5,184,000	11	正式員額薪資				4,464,000	較上年度預算數5,184,000元，減少720,000元。
2,764,328	3,360,000	113	職員薪金	年	1	3,360,000	3,360,000	職員5人薪金(詳用人費用彙計表)。
1,156,755	1,824,000	114	工員工資	年	1	1,104,000	1,104,000	工員3人工資(詳用人費用彙計表)。
126,387	253,808	13	超時工作報酬				269,808	較上年度預算數253,808元，增加16,000元。
126,387	253,808	131	加班費	年	1	198,398	198,398	不休假出勤加班費。
				年	1	33,300	33,300	課後延托加班費(統籌業務費移列)。
				年	1	22,570	22,570	趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
				年	1	15,540	15,540	會計、人事趕辦業務加班費(統籌業務費移列)。
716,969	1,057,000	15	獎金				967,000	較上年度預算數1,057,000元，減

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-25

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
180,360	409,000	151	考績獎金	年	1	409,000	409,000	少90,000元。
536,609	648,000	152	年終獎金	年	1	558,000	558,000	依考績法規定核發之獎金。
1,867,457	381,360	16	退休及卹償金				378,480	依規定於年節加發之獎金。
128,340	290,160	161	職員退休及離職金	年	1	290,160	290,160	較上年度預算數381,360元，減少2,880元。
1,739,117	91,200	162	工員退休及離職金	年	1	88,320	88,320	提撥退撫基金。
511,024	787,300	18	福利費				591,812	提撥勞工退休準備金。
354,802	513,900	181	分擔員工保險費	年	1	413,532	413,532	較上年度預算數787,300元，減少195,488元。
97,440	113,400	187	員工通勤交通費	人、月、段	5x12x2	630	98,280	分擔公保、勞保、健保費。
58,782	160,000	18Y	其他福利費	人、月、段	3x12x1	630	80,000	職員、工友上下班交通費。
148,020	556,651	2	服務費用	年	1	80,000	80,000	職員、工友上下班交通費。
							552,651	休假旅遊補助費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
23,700	434,651	27	一般服務費				430,651	較上年度預算數434,651元，減少4,000元。
	414,651	279	外包費	人	3	40,000	414,651	消化超額職工(技工、工友)業務外包費。
				小時、天、月	5x21x12	233.85	294,651	校園安全保全人員費用。
23,700	20,000	27F	體育活動費	人、年	6x1	2,000	16,000	職工文康活動費，本園編列職員3人，工員3人，合計6人，每人編列2,000元。
				人、年	2x1	2,000	4,000	文康活動費，本園編列契約進用職員2人，每人編列2,000元(上述人員係幼托整合前得編列文康活動費之人員)。
52,320	50,000	28	專業服務費				50,000	較上年度預算數50,000元，無增減。
52,320	50,000	28Y	其他	年	1	50,000	50,000	校園安全保全系統服務經費。
72,000	72,000	29	公共關係費				72,000	較上年度預算數72,000元，無增減。
72,000	72,000	291	公共關係費				72,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-27

基金用途－一般行政管理計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
157,922	159,790	3	材料及用品費	月	12	6,000	72,000	園長特別費。
157,922	159,790	32	用品消耗				159,790	較上年度預算數159,790元，無增減。
157,922	159,790	321	辦公(事務)用品				159,790	
				年	1	159,790	159,790	本園奉核定7班，不足15班以15班計列，統籌業務費計算如下： ：1,290元x15班x12月=232,200元，除依實際需求移列加班費71,410元及會費1,000元外，其餘如列數。
108,000	109,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費				109,000	
	1,000	71	會費				1,000	較上年度預算數1,000元，無增減。
	1,000	713	職業團體會費				1,000	
108,000	108,000	73	分擔	人、年	1x1	1,000	1,000	護理師公會會費(統籌業務費)。
							108,000	較上年度預算數108,000元，無增減。
108,000	108,000	732	分擔大樓管理費				108,000	
				月	12	9,000	108,000	分擔大樓管理費。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
620,281	1,247,084		合計				564,975	
620,281	1,247,084	5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資				564,975	
440,971	317,000	51	購置固定資產				330,000	
440,971	317,000		一般建築及設備計畫				330,000	
92,500			國教署補助幼兒園改善教學環境設備經費					
34,500		515	購置交通及運輸設備					
58,000		516	購置什項設備					
42,500			廣播系統整修工程					
42,500		516	購置什項設備					
195,756	210,000		班級設備				210,000	
10,500	188,000	514	購置機械及設備				106,974	
				臺	7	15,282	106,974	新購單眼反光式數位相機。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-29

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
		515	購置交通及運輸設備	臺	1	18,500	18,500	新購混音擴大機(功率120W)。
185,256	22,000	516	購置什項設備	套	1	10,000	10,000	
				臺	1	28,500	28,500	新購無線手持數位馬達吸塵器。
				臺	1	25,000	25,000	新購程控殺菌冰溫熱飲水機。
				臺	1	21,026	21,026	汰舊換新單槍投影機。
95,215	107,000		資訊設備				120,000	
95,215	107,000	514	購置機械及設備	年	1	20,000	20,000	汰舊換新網路及資訊周邊設備(電腦專案計畫)。
				部	4	25,000	100,000	汰換個人電腦4部(電腦專案計畫)。
15,000			幼兒園設備					
15,000		516	購置什項設備					
30,000	30,000	52	購置無形資產				36,000	
30,000	30,000		一般建築及設備計				36,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
30,000	30,000		畫					
			資訊設備				36,000	
30,000	30,000	521	購置電腦軟體	年	1	36,000	36,000	電腦教學軟體費(電腦專案計畫)
149,310	900,084	58	遞延支出(臺北市地方教育發展基金及臺北市臺北都會區捷運固定資產重置基金專用)				198,975	
149,310	900,084		一般建築及設備計畫				198,975	
53,310			廣播系統整修工程					
53,310		581	遞延修繕房屋建築支出					
96,000			電話網路通信整修工程					
96,000		581	遞延修繕房屋建築支出					
	900,084		廚房器具整修					

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-31

基金用途－建築及設備計畫明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
	900,084	581	工程 遞延修繕房 屋建築支出 增設吸音布簾				99,855	
		581	工程 遞延修繕房 屋建築支出				99,855	
				式	1	11,305	11,305	一、施工費
				尺	35	2,530	88,550	木作油漆批土等施工工資。 吸音布簾。
			增設吸音板工 程				99,120	
		581	遞延修繕房 屋建築支出				99,120	
				式	1	29,100	29,100	一、施工費
				式	1	16,900	16,900	燈具移位及底板等安裝工資。 木作檔板及橫檔油漆批土。
				平方公尺	20	1,200	24,000	平板毛毯吸音板。
				片	12	1,660	19,920	3D造型版。
				坪	8	1,150	9,200	輕鋼骨架。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-33

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
307,177,848	100.00		資產合計	305,995,278	100.00	289,054,019	17,189,179	306,243,198	100.00	-247,920
307,177,848	100.00	1	資產	305,995,278	100.00	289,054,019	17,189,179	306,243,198	100.00	-247,920
3,622,687	1.18	11	流動資產	2,440,117	0.80	3,265,975	-577,938	2,688,037	0.88	-247,920
3,512,687	1.14	111	現金	2,330,117	0.76	3,155,975	-577,938	2,578,037	0.84	-247,920
3,512,687	1.14	1112	銀行存款	2,330,117	0.76	3,155,975	-577,938	2,578,037	0.84	-247,920
50,000	0.02	113	應收款項	50,000	0.02	50,000		50,000	0.02	
50,000	0.02	113Y	其他應收款	50,000	0.02	50,000		50,000	0.02	
60,000	0.02	115	預付款項	60,000	0.02	60,000		60,000	0.02	
60,000	0.02	1154	預付費用	60,000	0.02	60,000		60,000	0.02	
2,393,212	0.78	12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	2,393,212	0.78	983,757	1,409,455	2,393,212	0.78	
2,393,212	0.78	124	準備金	2,393,212	0.78	983,757	1,409,455	2,393,212	0.78	
1,999,422	0.65	1241	退休及離職準備金	1,999,422	0.65	574,967	1,424,455	1,999,422	0.65	
393,790	0.13	124Y	其他準備金	393,790	0.13	408,790	-15,000	393,790	0.13	
301,161,949	98.04	13	其他資產	301,161,949	98.42	284,804,287	16,357,662	301,161,949	98.34	
301,161,949	98.04	131	什項資產	301,161,949	98.42	284,804,287	16,357,662	301,161,949	98.34	
301,161,949	98.04	1316	代管資產	301,161,949	98.42	284,804,287	16,357,662	301,161,949	98.34	
307,177,848	100.00		負債及基金餘額合計	305,995,278	100.00	289,054,019	17,189,179	306,243,198	100.00	-247,920
304,801,488	99.23	2	負債	304,801,488	99.61	286,628,795	18,172,693	304,801,488	99.53	
1,525,117	0.50	21	流動負債	1,525,117	0.50	969,671	555,446	1,525,117	0.50	
1,525,117	0.50	212	應付款項	1,525,117	0.50	969,671	555,446	1,525,117	0.50	
1,525,117	0.50	2123	應付代收款	1,525,117	0.50	969,671	555,446	1,525,117	0.50	
303,276,371	98.73	22	其他負債	303,276,371	99.11	285,659,124	17,617,247	303,276,371	99.03	
303,276,371	98.73	221	什項負債	303,276,371	99.11	285,659,124	17,617,247	303,276,371	99.03	
115,000	0.04	2211	存入保證金	115,000	0.04	174,870	-59,870	115,000	0.04	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

105年(前年)12月31日		科 目		107年12月31日		106年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數(±)	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,999,422	0.65	2213	應付退休及離職金	1,999,422	0.65	574,967	1,424,455	1,999,422	0.65	
301,161,949	98.04	2214	應付代管資產	301,161,949	98.42	284,804,287	16,357,662	301,161,949	98.34	
		2215	暫收及待結轉帳項			105,000	-105,000			
2,376,360	0.77	3	基金餘額	1,193,790	0.39	2,425,224	-983,514	1,441,710	0.47	-247,920
2,376,360	0.77	31	基金餘額	1,193,790	0.39	2,425,224	-983,514	1,441,710	0.47	-247,920
2,376,360	0.77	311	基金餘額	1,193,790	0.39	2,425,224	-983,514	1,441,710	0.47	-247,920
2,376,360	0.77	3111	累積餘額	1,193,790	0.39	2,425,224	-983,514	1,441,710	0.47	-247,920

註：1.信託代理與保證資產(負債)前年度決算數0元，上年度調整後預計數0元，本年度預計數0元。

2.或有資產(負債)0元。

3.本基金自101年8月1日起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項，包括固定資產3,206,032元、無形資產82,800元及長期債務0元等，另立帳類管理，未納入本表。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-35

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
27,632,979	25,956,780	合計	27,451,921	19,394,405	7,492,541	564,975	
23,525,572	22,142,374	用人費用	22,858,502	16,187,402	6,671,100		
13,221,508	14,203,440	正式員額薪資	14,451,600	9,987,600	4,464,000		
12,064,753	11,299,440	職員薪金	12,267,600	8,907,600	3,360,000		
1,156,755	2,904,000	工員工資	2,184,000	1,080,000	1,104,000		
61,578	57,200	聘僱及兼職人員薪資	57,200	57,200			
61,578	57,200	兼職人員酬金	57,200	57,200			
345,955	514,073	超時工作報酬	553,006	283,198	269,808		
345,955	514,073	加班費	553,006	283,198	269,808		
3,018,819	2,963,552	獎金	3,082,000	2,115,000	967,000		
884,213	1,201,620	考績獎金	1,285,000	876,000	409,000		
2,134,606	1,761,932	年終獎金	1,797,000	1,239,000	558,000		
4,578,939	1,230,859	退休及卹償金	2,032,662	1,654,182	378,480		
2,271,834	1,071,936	職員退休及離職金	1,911,942	1,621,782	290,160		
2,307,105	158,923	工員退休及離職金	120,720	32,400	88,320		
2,298,773	3,173,250	福利費	2,682,034	2,090,222	591,812		
1,281,949	1,383,900	分擔員工保險費	1,277,484	863,952	413,532		
52,100	65,380	傷病醫藥費	65,380	65,380			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
		用途別科目					
288,294	352,800	員工通勤交通費	352,800	254,520	98,280		
676,430	1,371,170	其他福利費	986,370	906,370	80,000		
1,978,167	1,760,352	服務費用	1,660,083	1,107,432	552,651		
393,471	342,487	水電費	342,487	342,487			
354,137	273,348	工作場所電費	273,348	273,348			
24,683	39,200	工作場所水費	39,200	39,200			
14,651	29,939	氣體費	29,939	29,939			
7,470	1,550	旅運費	12,400	12,400			
7,470	1,550	國內旅費	12,400	12,400			
401,044	378,800	修理保養及保固費	379,000	379,000			
318,014	318,750	一般房屋修護費	318,750	318,750			
4,200	3,800	機械及設備修護費	4,000	4,000			
78,830	56,250	什項設備修護費	56,250	56,250			
	3,152	保險費	3,152	3,152			
	3,152	其他保險費	3,152	3,152			
526,784	538,719	一般服務費	534,827	104,176	430,651		
1,926	5,148	佣金、匯費、經理費及手續費	5,256	5,256			
	414,651	外包費	414,651		414,651		

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-37

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
493,158	62,920	計時與計件人員酬金	62,920	62,920			
31,700	56,000	體育活動費	52,000	36,000	16,000		
577,398	423,644	專業服務費	316,217	266,217	50,000		
196,515	236,891	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	137,264	137,264			
5,875	10,753	委託檢驗(定)試驗認證費	11,953	11,953			
375,008	176,000	其他	167,000	117,000	50,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
72,000	72,000	公共關係費	72,000		72,000		
386,637	365,894	材料及用品費	1,834,221	1,674,431	159,790		
72,655		使用材料費					
72,655		設備零件					
313,982	365,894	用品消耗	1,834,221	1,674,431	159,790		
158,044	163,390	辦公(事務)用品	163,390	3,600	159,790		
11,857	20,000	醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	20,000			
144,081	182,504	其他	1,650,831	1,650,831			
620,281	1,247,084	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	564,975			564,975	
440,971	317,000	購置固定資產	330,000			330,000	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	計畫別			
				學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
105,715	295,000	購置機械及設備	226,974			226,974	
34,500		購置交通及運輸設備	18,500			18,500	
300,756	22,000	購置什項設備	84,526			84,526	
30,000	30,000	購置無形資產	36,000			36,000	
30,000	30,000	購置電腦軟體	36,000			36,000	
149,310	900,084	遞延支出(臺北市地方教育 發展基金及臺北市臺北都會 區捷運固定資產重置基金專 用)	198,975			198,975	
149,310	900,084	遞延修繕房屋建築支出	198,975			198,975	
469,812	345,076	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	438,140	329,140	109,000		
	1,000	會費	1,000		1,000		
	1,000	職業團體會費	1,000		1,000		
108,000	108,000	分擔	108,000		108,000		
108,000	108,000	分擔大樓管理費	108,000		108,000		
361,812	236,076	補貼(償)、獎勵、慰問、照 護與救濟	329,140	329,140			
361,812	236,076	其他	329,140	329,140			
652,510	96,000	其他	96,000	96,000			
652,510	96,000	其他支出	96,000	96,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-39

各項費用彙計表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	學前教育計畫	一般行政管理計畫	建築及設備計畫	
652,510	96,000	其他	96,000	96,000			

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

計畫及項目	本年度預算數	上年度預算數	本年度增減數	增減原因
合計	26	28	-2	
學前教育計畫部分	18	18		
正式職員	15	15		
正式工員	3	3		
一般行政管理計畫部分	8	10	-2	
正式職員	5	5		
正式工員	3	5	-2	

註：1.本表不包含臨時工員人數。

2.本表臨時職員係指奉准有案之約聘僱人員。

本 頁 空 白

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
合計	22,858,502	14,451,600	57,200	553,006		1,797,000		1,285,000
學前教育計畫	16,187,402	9,987,600	57,200	283,198		1,239,000		876,000
職員薪金	8,907,600	8,907,600						
工員工資	1,080,000	1,080,000						
兼職人員酬金	57,200		57,200					
加班費	283,198			283,198				
考績獎金	876,000							876,000
年終獎金	1,239,000					1,239,000		
職員退休及離職金	1,621,782							
工員退休及離職金	32,400							
分擔員工保險費	863,952							
傷病醫藥費	65,380							
員工通勤交通費	254,520							
其他福利費	906,370							
一般行政管理計畫	6,671,100	4,464,000		269,808		558,000		409,000
職員薪金	3,360,000	3,360,000						
工員工資	1,104,000	1,104,000						
加班費	269,808			269,808				

彙計表

107年度

單位：新臺幣元

其他獎金	退休及卹償金		資遣費	福 利 費					提繳費
	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	員工通勤交通費	其他福利費	
	2,032,662			1,277,484	65,380		352,800	986,370	
	1,654,182			863,952	65,380		254,520	906,370	
	1,621,782								
	32,400			863,952	65,380		254,520	906,370	
	378,480			413,532			98,280	80,000	

用人費用

中華民國

計畫及項目	合計	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
						年終獎金	績效獎金	考績獎金
考績獎金	409,000							409,000
年終獎金	558,000					558,000		
職員退休及離職金	290,160							
工員退休及離職金	88,320							
分擔員工保險費	413,532							
員工通勤交通費	98,280							
其他福利費	80,000							

註：本表不包含臨時工員薪津。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園單位（或計畫）成本分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				27,451,921	
學前教育計畫				19,394,405	
一般行政管理計畫				7,492,541	
建築及設備計畫				564,975	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

40501708-47

5年來主要業務計畫分析表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				19,394,405	
學前教育計畫				19,394,405	
(上)年度預算數				16,220,787	
學前教育計畫				16,220,787	
(前)年度決算數				19,455,836	
學前教育計畫				19,455,836	
(104)年度決算數				18,269,842	
學前教育計畫				18,269,842	
(103)年度決算數				16,911,333	
學前教育計畫				16,911,333	

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大安幼兒園

固定項目明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價/ 未攤銷溢(折)價	本年度增加	本年度減少	本年度提列折舊(耗)/ 長期投資評價變動數 /攤銷數	期末餘額
資產	4,104,301	2,291,395	366,000		736,780	1,442,126
機械及設備	2,488,326	1,152,262	226,974		454,602	1,108,436
交通及運輸設備	64,900	39,504	18,500		8,509	35,387
什項設備	1,491,075	1,099,629	84,526		260,469	215,503
電腦軟體	60,000		36,000		13,200	82,800

註：自93年度起本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理。