

# 高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-1

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	68,128,000	5,763,244	5,854,000	-90,756	-1.55	20,954,251	21,187,000	-232,749	-1.10
財產收入	53,000					11,007		11,007	
租金收入	53,000					11,007		11,007	
政府撥入收入	66,074,000	5,642,000	5,642,000			20,822,000	20,822,000		
公庫撥款收入	66,074,000	5,642,000	5,642,000			20,822,000	20,822,000		
其他收入	2,001,000	121,244	212,000	-90,756	-42.81	121,244	365,000	-243,756	-66.78
雜項收入	2,001,000	121,244	212,000	-90,756	-42.81	121,244	365,000	-243,756	-66.78
基金用途	68,426,000	5,211,230	5,854,000	-642,770	-10.98	17,659,487	21,187,000	-3,527,513	-16.65
學前教育計畫	52,410,000	3,931,875	4,002,000	-70,125	-1.75	13,921,454	16,252,000	-2,330,546	-14.34
其他	52,410,000	3,931,875	4,002,000	-70,125	-1.75	13,921,454	16,252,000	-2,330,546	-14.34
一般行政管理計畫	15,418,000	1,279,355	1,852,000	-572,645	-30.92	3,738,033	4,935,000	-1,196,967	-24.25
其他	15,418,000	1,279,355	1,852,000	-572,645	-30.92	3,738,033	4,935,000	-1,196,967	-24.25
建築及設備計畫	598,000								
購建固定資產	598,000								
本期賸餘(短絀)	-298,000	552,014		552,014		3,294,764		3,294,764	
期初基金餘額	1,766,000					2,000,656	1,766,000	234,656	13.29
解繳公庫									
期末基金餘額	1,468,000					5,295,420	1,766,000	3,529,420	199.85

註：

# 高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 2 月份

### 一、基金來源：

1. 租金收入：係太陽能光電租金超收11,007元所致。
2. 雜項收入：主要係延長照顧服務收入不如預期，致短收243,756元。

### 二、基金用途：

1. 學前教育計畫：主要係用人費用提前分配所致。
2. 一般行政管理計畫：主要係用人費用提前分配所致。

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
學前教育計畫		本月數				3,931,875	4,002,000	-70,125	-1.75
		累計數				13,921,454	16,252,000	-2,330,546	-14.34
一般行政管理計畫		本月數				1,279,355	1,852,000	-572,645	-30.92
		累計數				3,738,033	4,935,000	-1,196,967	-24.25

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-4

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
<b>資產</b>	344,690,152	34,809,657			301,787	309,578,708
非理財目的之長期投資						
土地	283,704,540					283,704,540
土地改良物	2,673,042	883,895			10,682	1,778,465
房屋及建築	42,219,794	23,239,907			150,904	18,828,983
機械及設備	4,133,884	2,684,959			59,689	1,389,236
交通及運輸設備	1,329,100	1,023,537			15,066	290,497
雜項設備	10,629,792	6,977,359			65,446	3,586,987
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-5

資本資產明細表

中華民國 113 年 2 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他						

註：



高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	327,357,906	100.00	負債	2	12,483,778	3.81
流動資產	11	17,779,198	5.43	流動負債	21	11,494,725	3.51
現金	1101	16,444,798	5.02	應付款項	2102	11,494,725	3.51
銀行存款	110102	16,384,798	5.01	應付代收款	210203	11,494,725	3.51
財政局市庫	110102-1	12,601,783	3.85	其他負債	28	989,053	0.30
保管金	110102-2	702,027	0.21	什項負債	2801	989,053	0.30
午餐專戶	110102-3	2,640,438	0.81	存入保證金	280104	548,503	0.17
其他專戶	110102-5	440,550	0.13	暫收及待結轉帳項	280108	440,550	0.13
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	3	314,874,128	96.19
預付款項	1108	1,334,400	0.41	淨資產	31	314,874,128	96.19
預付費用	110804	1,334,400	0.41	淨資產	3101	314,874,128	96.19
固定資產	14	309,578,708	94.57	累積餘額	310101	311,881,151	95.27
土地	1401	283,704,540	86.66	本期賸餘	310102	2,992,977	0.91
土地	140101	283,704,540	86.66	淨資產調整數	310104		
土地改良物	1402	1,778,465	0.54	合計：		327,357,906	
土地改良物	140201	2,673,042	0.82				

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。

高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

平衡表

中華民國113年2月29日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-土地改良物	140202	-894,577	-0.27				
房屋建築及設備	1404	18,828,983	5.75				
房屋建築及設備	140401	42,219,794	12.90				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,390,811	-7.15				
機械及設備	1405	1,389,236	0.42				
機械及設備	140501	4,133,884	1.26				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,744,648	-0.84				
交通及運輸設備	1406	290,497	0.09				
交通及運輸設備	140601	1,329,100	0.41				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,038,603	-0.32				
雜項設備	1407	3,586,987	1.10				
雜項設備	140701	10,629,792	3.25				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,042,805	-2.15				
合計：		327,357,906					

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

屬「信託代理與保證資產（負債）」性質之科目，不列入資產、負債項下，另以附註或附表方式說明其總額及內容：無。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產，應以附註方式分別說明其總額：無。



高雄市教育發展基金 — 高雄市立前金幼兒園

收入支出表

中華民國113年2月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,763,244	20,954,251
財產收益		11,007
財產孳息收入		11,007
政府撥入收入	5,642,000	20,822,000
公庫撥款收入	5,642,000	20,822,000
其他收入	121,244	121,244
雜項收入	121,244	121,244
支出	5,361,966	17,961,274
人事支出	4,191,670	16,508,094
人事支出	4,191,670	16,508,094
業務支出	333,560	465,393
業務支出	333,560	465,393
折舊、折耗及攤銷	150,736	301,787
固定資產折舊	150,736	301,787
其他支出	686,000	686,000
其他支出	686,000	686,000
本期賸餘（短絀）	401,278	2,992,977
期初淨資產		311,881,151
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		314,874,128

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園

901-10

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 2 月 29 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	20,954,251		20,954,251	收入
財產收入	11,007		11,007	財產收益
政府撥入收入	20,822,000		20,822,000	政府撥入收入
其他收入	121,244		121,244	其他收入
基金用途	17,659,487	301,787	17,961,274	支出
用人費用	16,508,094		16,508,094	人事支出
服務費用	437,319	28,074	465,393	業務支出
材料及用品費	28,074	-28,074		
		301,787	301,787	折舊、折耗及攤銷
其他	686,000		686,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,294,764	-301,787	2,992,977	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,000,656	309,880,495	311,881,151	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,295,420	309,578,708	314,874,128	期末淨資產

註：1. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數301,787元=固定資產折舊301,787元。