

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 4 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	5,909,000	6,074,000	-165,000	-2.72	32,878,715	33,334,000	-455,285	-1.37
財產收入	53,000					16,511		16,511	
租金收入	53,000					16,511		16,511	
政府撥入收入	66,074,000	5,909,000	5,909,000			32,642,000	32,642,000		
公庫撥款收入	66,074,000	5,909,000	5,909,000			32,642,000	32,642,000		
其他收入	2,001,000		165,000	-165,000	-100.00	220,204	692,000	-471,796	-68.18
雜項收入	2,001,000		165,000	-165,000	-100.00	220,204	692,000	-471,796	-68.18
基金用途	68,426,000	5,096,002	6,148,000	-1,051,998	-17.11	27,611,033	33,408,000	-5,796,967	-17.35
學前教育計畫	52,410,000	3,291,766	3,899,000	-607,234	-15.57	20,829,193	24,347,000	-3,517,807	-14.45
其他	52,410,000	3,291,766	3,899,000	-607,234	-15.57	20,829,193	24,347,000	-3,517,807	-14.45
一般行政管理計畫	15,418,000	1,431,236	1,875,000	-443,764	-23.67	6,408,840	8,687,000	-2,278,160	-26.22
其他	15,418,000	1,431,236	1,875,000	-443,764	-23.67	6,408,840	8,687,000	-2,278,160	-26.22
建築及設備計畫	598,000	373,000	374,000	-1,000	-0.27	373,000	374,000	-1,000	-0.27
購建固定資產	598,000	373,000	374,000	-1,000	-0.27	373,000	374,000	-1,000	-0.27
本期賸餘(短絀)	-298,000	812,998	-74,000	886,998	-1,198.65	5,267,682	-74,000	5,341,682	-7,218.49
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					7,268,338	1,692,000	5,576,338	329.57

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 4 月份

一、基金來源：

1. 租金收入：係太陽能光電租金超收16,511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471,796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。
3. 建築及設備計畫：冷氣採購案結餘款1,000元

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 4 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				3,291,766	3,899,000	-607,234	-15.57
		累計數				20,829,193	24,347,000	-3,517,807	-14.45
一般行政管理計畫		本月數				1,431,236	1,875,000	-443,764	-23.67
		累計數				6,408,840	8,687,000	-2,278,160	-26.22
建築及設備計畫		本月數				373,000	374,000	-1,000	-0.27
		累計數				373,000	374,000	-1,000	-0.27

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 4 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		
資產	344,690,152	34,809,657	5,313,053	529,516	76,244	314,587,788
非理財目的之長期投資						
土地	283,704,540		4,894,260			288,598,800
土地改良物	2,673,042	883,895			21,364	1,767,783
房屋及建築	42,219,794	23,239,907			301,808	18,678,079
機械及設備	4,133,884	2,684,959	45,793		119,061	1,375,657
交通及運輸設備	1,329,100	1,023,537			30,132	275,431
雜項設備	10,629,792	6,977,359	373,000	529,516	-396,121	3,892,038
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： 1.土地：增加數4,894,260元(公告現值調整增值4,894,260元)

2.機械與設備：增加數45,793元(代收款項購置45,793元)

3.雜項設備：增加數373,000元(預算內購置373,000元)；減少數529,516元(報廢529,516元-累計折舊524,220元)

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 4 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： 1.土地：增加數4,894,260元(公告現值調整增值4,894,260元)

2.機械與設備：增加數45,793元(代收款項購置45,793元)

3.雜項設備：增加數373,000元(預算內購置373,000元)；減少數529,516元(報廢529,516元-累計折舊524,220元)

高雄市教育發展基金—高雄市立前金幼兒園
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 113 年 4 月份

901-6

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定預 算數	本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		598,000		-374,000	224,000									
機械及設備		598,000		-374,000	224,000									
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備				374,000	374,000	374,000	373,000		373,000	99.73	-1,000	-0.27		
雜項設備				374,000	374,000	374,000	373,000		373,000	99.73	-1,000	-0.27	係冷氣採購案結餘款所致。	
購建中固定資產														
其他														
其他														
總計		598,000			598,000	374,000	373,000		373,000	99.73	-1,000	-0.27		

冷氣採購案預算科目由「機械與設備」調整為「雜項設備」。

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4月30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	338,234,125	100.00	負債	2	16,377,999	4.84
流動資產	11	23,646,337	6.99	流動負債	21	15,829,496	4.68
現金	1101	21,397,600	6.33	應付款項	2102	15,829,496	4.68
銀行存款	110102	21,337,600	6.31	應付代收款	210203	15,829,496	4.68
財政局市庫	110102-1	18,054,712	5.34	其他負債	28	548,503	0.16
保管金	110102-2	923,260	0.27	什項負債	2801	548,503	0.16
午餐專戶	110102-3	2,359,628	0.70	存入保證金	280104	548,503	0.16
其他專戶	110102-5	0	0.00	暫收及待結轉帳項	280108	0	0.00
零用及週轉金	110103	60,000	0.02	淨資產	3	321,856,126	95.16
預付款項	1108	2,248,737	0.66	淨資產	31	321,856,126	95.16
預付費用	110804	2,248,737	0.66	淨資產	3101	321,856,126	95.16
固定資產	14	314,587,788	93.01	累積餘額	310101	311,881,151	92.21
土地	1401	288,598,800	85.33	本期賸餘	310102	5,080,715	1.50
土地	140101	288,598,800	85.33	淨資產調整數	310104	4,894,260	1.00
土地改良物	1402	1,767,783	0.52	合計：		338,234,125	
土地改良物	140201	2,673,042	0.79				

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4月30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	-905,259	-0.27				
房屋建築及設備	1404	18,678,079	5.52				
房屋建築及設備	140401	42,219,794	12.48				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-23,541,715	-6.96				
機械及設備	1405	1,375,657	0.41				
機械及設備	140501	4,179,677	1.24				
累計折舊-機械及設備	140502	-2,804,020	-0.83				
交通及運輸設備	1406	275,431	0.08				
交通及運輸設備	140601	1,329,100	0.39				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,053,669	-0.31				
雜項設備	1407	3,892,038	1.15				
雜項設備	140701	10,473,276	3.10				
累計折舊-雜項設備	140702	-6,581,238	-1.95				
合計：		338,234,125					

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4月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	5,954,793	32,924,508
財產收益		16,511
財產孳息收入		16,511
政府撥入收入	5,909,000	32,642,000
公庫撥款收入	5,909,000	32,642,000
其他收入	45,793	265,997
雜項收入	45,793	265,997
支出	4,872,321	27,843,793
人事支出	4,477,033	25,673,283
人事支出	4,477,033	25,673,283
業務支出	239,209	861,915
業務支出	239,209	861,915
財產損失		5,296
財產交易損失		5,296
折舊、折耗及攤銷	149,319	600,464
固定資產折舊	149,319	600,464
其他支出	6,760	702,835
其他支出	6,760	702,835
本期賸餘（短絀）	1,082,472	5,080,715
期初淨資產		311,881,151
解繳公庫		
淨資產調整數		4,894,260
期末淨資產		321,856,126

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 4 月 30 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	32,878,715	45,793	32,924,508	收入
財產收入	16,511		16,511	財產收益
政府撥入收入	32,642,000		32,642,000	政府撥入收入
其他收入	220,204	45,793	265,997	其他收入
基金用途	27,611,033	232,760	27,843,793	支出
用人費用	25,673,283		25,673,283	人事支出
服務費用	818,128	43,787	861,915	業務支出
材料及用品費	43,787	-43,787		
資產短絀		5,296	5,296	財產損失
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	373,000	-373,000		
其他	702,835		702,835	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,267,682	-186,967	5,080,715	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
		4,894,260	4,894,260	淨資產調整數
期末基金餘額	7,268,338	314,587,788	321,856,126	期末淨資產

- 註： 1. 「其他收入」之調整數45,793元=代收款項購置機械與設備45,793元。
 2. 「財產損失」之調整數5,296元=雜項設備報廢損失5,296元(原值529,516元，累計折舊524,220元)
 3. 「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」之調整數373,000元=冷氣採購案預算科目由「機械與設備」調整為「雜項設備」。
 4. 「折舊、折耗及攤銷」之調整數600,464元=固定資產折舊600,464元。
 5. 「淨資產調整數」4,894,260元=土地公告現值增加4,894,260元