

基隆市地方教育發展基金—基隆市堵南國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 11 月份

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                        | 34,550,369 | 1,537,714   | 36,088,083  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                   | 127,845    |             | 127,845     | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                        | 180,836    | 1,537,714   | 1,718,550   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                      | 33,851,000 |             | 33,851,000  | 政府撥入收入    |
| 教學收入                        | 358,000    |             | 358,000     | 教學收入      |
| 其他收入                        | 32,688     |             | 32,688      | 其他收入      |
| 基金用途                        | 34,680,170 | 2,987,642   | 37,667,812  | 支出        |
| 用人費用                        | 32,352,217 |             | 32,352,217  | 人事支出      |
| 服務費用                        | 1,970,936  | 301,000     | 2,271,936   | 業務支出      |
| 材料及用品費                      | 283,000    | -283,000    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 18,000     | -18,000     |             |           |
|                             |            | 27,896      | 27,896      | 財產損失      |
|                             |            | 2,959,746   | 2,959,746   | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                          | 56,017     |             | 56,017      | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                    | -129,801   | -1,449,928  | -1,579,729  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                      | 2,517,145  | 118,656,338 | 121,173,483 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                        |            |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                      | 2,387,344  | 117,206,410 | 119,593,754 | 期末淨資產     |

註：整數調整項目及金額如下：

1. 財產收入/財產收益：會計收支欄「財產收益」153萬7,714元，係基金間及其他機關撥入固定資產所發生利益，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。
2. 預算執行數欄「服務費用」197萬936元與會計收支欄「業務支出」227萬1,936元間之調整數30萬1,000元，係「材料及用品費」28萬3,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1萬8,000元之調整數合計。
3. 會計收支欄「財產損失」2萬7,896元係撥出固定資產所發生損失，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整加回。
4. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」295萬9,746元係採用權責發生基礎所產生之評價科目，不在基金來源、用途及餘絀表表達，應自調整數欄位加回。