

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 111 年 1 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 | 8,447,000 | 375,000 | 8,822,000 | 收入 |
| 財產收入 | | 375,000 | 375,000 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 8,447,000 | | 8,447,000 | 政府撥入收入 |
| 基金用途 | 7,265,766 | 252,829 | 7,518,595 | 支出 |
| 用人費用 | 7,132,368 | | 7,132,368 | 人事支出 |
| 服務費用 | 108,948 | 21,250 | 130,198 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 13,250 | -13,250 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 8,000 | -8,000 | | |
| | | 252,829 | 252,829 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 3,200 | | 3,200 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,181,234 | 122,171 | 1,303,405 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,594,556 | 116,938,584 | 118,533,140 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,775,790 | 117,060,755 | 119,836,545 | 期末淨資產 |

註：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」375,000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」108,948元與會計收支欄「業務支出」130,198元間之調整數21,250元，係「材料及用品費」13,250元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」8,000元之調整數合計。
3. 會計收支欄「折舊、折耗及攤銷」252,829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。