

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 2 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	11,328,000	418,453	11,746,453	收入
財產收入		418,453	418,453	財產收益
政府撥入收入	11,328,000		11,328,000	政府撥入收入
基金用途	10,267,702	513,010	10,780,712	支出
用人費用	9,978,617		9,978,617	人事支出
服務費用	255,435	30,450	285,885	業務支出
材料及用品費	22,450	-22,450		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	8,000	-8,000		
		513,010	513,010	折舊、折耗及攤銷
其他	3,200		3,200	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,060,298	-94,557	965,741	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	2,654,854	116,844,027	119,498,881	期末淨資產

註：調整數應敘明調整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」255,435元與會計科目「業務支出」285,885元間之調整數30,450元，係「材料及用品費」22,450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。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中418,453元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。

2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」513,010元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。