

基隆市地方教育發展基金—基隆市正濱國民小學

12

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 7 月 31 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	48,802,792	663,942	49,466,734	收入
財產收入	376,652	663,942	1,040,594	財產收益
政府撥入收入	48,048,000		48,048,000	政府撥入收入
教學收入	343,000		343,000	教學收入
其他收入	35,140		35,140	其他收入
基金用途	45,301,456	3,492,161	48,793,617	支出
用人費用	40,655,909		40,655,909	人事支出
服務費用	1,871,658	1,087,720	2,959,378	業務支出
材料及用品費	1,070,720	-1,070,720		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		74,735	74,735	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及營舍與 設施工程支出	1,505,710	-1,505,710		
		4,923,136	4,923,136	折舊、折耗及攤銷
其他	180,459		180,459	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,501,336	-2,828,219	673,117	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,514,311	162,136,457	166,650,768	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		296,180	296,180	淨資產調整數
期末基金餘額	8,015,647	159,604,418	167,620,065	期末淨資產

註： 1. 收入調整數663,942元，係代辦經費專款購置資本資產之利益663,942元。

2. 支出調整數3,492,161元，係購建資本資產-1,505,710元、報廢資本資產損失74,735元、固定資產折舊4,923,136元。