基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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	115,104,685	6,880,817	121,985,502	收入
徵收及依法分配收入	6,000		6,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	460,200		460,200	勞務收入
財產收入	691,200	6,880,817	7,572,017	財產收益
政府撥入收入	113,494,000		113,494,000	政府撥入收入
教學收入	378,000		378,000	教學收入
其他收入	75,285		75,285	其他收入
基金用途	108,699,288	6,604,848	115,304,136	支出
用人費用	99,116,226		99,116,226	人事支出
服務費用	5,538,234	3,665,274	9,203,508	業務支出
材料及用品費	3,635,274	-3,635,274		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	-30,000		
		10,565	10,565	財產損失
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	164,500	-164,500		
		6,758,783	6,758,783	折舊、折耗及攤銷
其他	215,054		215,054	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,405,397	275,969	6,681,366	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,673,988	601,050,349	609,724,337	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		26,806,548	26,806,548	淨資產調整數
期末基金餘額	15,079,385	628,132,866	643,212,251	期末淨資產

基隆市地方教育發展基金—基隆市建德國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 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

註： 「收入的調整數總額」及「支出的調整數總額」分別說明差異原因如下:

1.收入調整數6,880,817元，係代辦經費專款購置固定資產之利益6,880,817元。

2.支出調整數6,604,848元，係購建資本資產-164,500元、報廢資本資產損失10,565元、固定資產折舊6,758,783元。

3.淨資產調整數26,806,548元，係土地公告地價調增26,806,548元。