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 8 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	140,118,685	6,943,658	147,062,343	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	6,943,658	7,634,858	財產收益
政府撥入收入	138,417,000		138,417,000	政府撥入收入
教學收入	469,000		469,000	教學收入
其他收入	75,285		75,285	其他收入
基金用途	121,344,728	7,617,728	128,962,456	支出
用人費用	110,878,672		110,878,672	人事支出
服務費用	6,389,424	3,686,578	10,076,002	業務支出
材料及用品費	3,656,578	-3,656,578		
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		
		7,771,663	7,771,663	折舊、折耗及攤銷
其他	225,554		225,554	其他支出
本期賸餘(短絀)	18,773,957	-674,070	18,099,887	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	27,447,945	627,182,827	654,630,772	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 8 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6,943,658元，係代辦經費專款購置固定資產之利益6,943,658元。

2.支出調整數7,617,728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7,771,663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。