

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢商業高級中等學校

16-7-1

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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	310,074,953	14,043,347	324,118,300	收入
徵收及依法分配收入	12,954		12,954	徵收及依法分配收入
勞務收入	22,700		22,700	勞務收入
財產收入	3,168,796	12,483,847	15,652,643	財產收益
政府撥入收入	271,473,510		271,473,510	政府撥入收入
教學收入	27,459,814		27,459,814	教學收入
其他收入	7,937,179	1,559,500	9,496,679	其他收入
基金用途	299,150,337	8,757,957	307,908,294	支出
用人費用	268,036,011		268,036,011	人事支出
服務費用	16,702,259	3,921,588	20,623,847	業務支出
材料及用品費	3,607,900	-3,607,900		
租金、償債、利息及相關手續費	82,735	-82,735		
稅捐及規費(強制費)	25,056	-25,056		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	205,897	-205,897		
捐助、補助與獎助	1,620,636		1,620,636	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,264,106	-7,264,106		
其他	1,605,737	15,948,765	15,948,765	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	10,924,616	5,285,390	16,210,006	其他支出
期初基金餘額	86,360,671	64,678,108	151,038,779	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		24,892	24,892	期初淨資產
期末基金餘額	97,285,287	69,988,390	167,273,677	解繳公庫
				淨資產調整數
				期末淨資產

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢商業高級中等學校

16-7-2

預算執行與會計收支對照表

中華民國 113 年 1 月 1 日 至 12 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： 1. 基金來源調整數14,043,347元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數130,903元)
2. 調整數3,921,588元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數73,298元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數7,264,106元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數15,948,765元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數24,892元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數64,678,108元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。