

臺北市政府秘書處

會計月報

中華民國114年07月份

主辦會計人員 潘冠男代理

機關長官 李泰興

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 9 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 17 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 18 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
二、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 24 頁至第 25 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 26 頁至第 26 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 27 頁至第 28 頁
---------------------	---------------

臺北市政府秘書處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	02			3202002900200 營建工程*	17,466,000	-	17,466,000	60,000	20,473	12,977
					-	-			47,023	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	17,466,000	-	17,466,000	60,000	20,473	12,977
					-	-			47,023	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			3202002900400 其他設備*	1,535,000	-	1,535,000	1,336,566	55,242	91,791
					-	-			1,244,775	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	1,535,000	-	1,535,000	1,336,566	55,242	91,791
					-	-			1,244,775	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	22,001,000	-	22,001,000	4,396,566	1,370,535	1,809,948
					-	-			2,586,618	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	336,040,000	-	336,040,000	232,658,973	24,172,222	27,721,550
					-	-			204,937,423	
					-	-			-	2,087,109
					-	-				

臺北市政府秘書處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計	本月實現數		應付數(3)	備註(預付款)	
					預算追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)				
					第一預備金	調整待遇準備						
					各類員工 待遇準備	預算調整數						
01				7602002010000 公務人員退休及撫卹給付	42,283,218	-	42,283,218	42,283,218	5,419,012	-		
					-	-		42,283,218				
					-	-		-		-		
					-	-						
	01			7602002010100 公務人員退休及撫卹給付	42,283,218	-	42,283,218	42,283,218	5,419,012	-		
					-	-		42,283,218				
					-	-		-		-		
					-	-						
			10	100000 人事費	42,173,618	-	42,173,618	42,173,618	5,419,012	-		
					-	-		42,173,618				
					-	-		-		-		
					-	-						
			40	400000 獎補助費	109,600	-	109,600	109,600	-	-		
					-	-		109,600				
					-	-		-		-		
					-	-						
03				7602002030000 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	-		
					-	-		20,000				
					-	-		-		-		
					-	-						
	01			7602002030100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	-	20,000	20,000	-	-		
					-	-		20,000				
					-	-		-		-		
					-	-						

臺北市政府秘書處
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	57				公共關係業務	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
		01			公共關係	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
			05		大陸事務	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,079,802	-	-	-	-	1,079,802	1,079,802
113	57				公共關係業務	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
		01			公共關係	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
			05		大陸事務	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						689,936	-	-	685,132	-	4,804	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,334,936	-	-	1,168,882	-	166,054	-

臺北市政府秘書處

以前年度歲出轉入數累計表

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年7月31日

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,769,738	-	-	685,132	-	1,084,606	1,079,802
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						645,000	-	-	483,750	-	161,250	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						2,414,738	-	-	1,168,882	-	1,245,856	1,079,802

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第12頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	市政綜理	為民服務	公共關係
1000 人事費	184,626,606			
1015 法定編制人員待遇	88,913,001			
1020 約聘僱人員待遇	19,876,674			
1025 技工及工友待遇	5,569,357			
1030 獎金	37,774,624			
1035 其他給與	2,065,965			
1040 加班費	3,228,661			
1045 退休退職給付	744,564			
1050 退休離職儲金	18,628,252			
1055 保險	7,825,508			
2000 業務費	6,913,367	2,287,005	1,045,196	4,970,918
2003 教育訓練費	14,000			
2006 水電費	63,138			
2009 通訊費	578,949			
2018 資訊服務費	2,051,551		245,700	
2021 其他業務租金	298,200			
2024 稅捐及規費	133,563			
2027 保險費	44,809		10,250	
2036 按日按件計資酬金	338,688		225,000	65,000
2042 國際組織會費				1,034,380
2051 物品	981,329		51,000	
2054 一般事務費	1,471,993	46,067	513,246	2,167,845
2063 房屋建築養護費	135,660			
2066 車輛及辦公器具養護費	208,580			

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數: 第13頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	市政綜理	為民服務	公共關係
2069 設施及機械設備養護費	206,752			1,703,693
2072 國內旅費	21,131			
2078 國外旅費	362,818			
2081 運費	2,206			
2084 短程車資		73,693		
2093 特別費		2,167,245		
3000 設備及投資				
3010 房屋建築及設備費				
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費	74,000			
4085 獎勵及慰問	74,000			
合計	191,613,973	2,287,005	1,045,196	4,970,918

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第14頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	交通及運輸設備	營建工程	其他設備	發布市政新聞
1000 人事費				
1015 法定編制人員待遇				
1020 約聘僱人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與				
1040 加班費				
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				2,433,713
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				12,789
2021 其他業務租金				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2042 國際組織會費				
2051 物品				69,187
2054 一般事務費				1,949,696
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第15頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	交通及運輸設備	營建工程	其他設備	發布市政新聞
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				
2078 國外旅費				402,041
2081 運費				
2084 短程車資				
2093 特別費				
3000 設備及投資	1,294,820	47,023	1,244,775	
3010 房屋建築及設備費		47,023		
3025 運輸設備費	1,294,820			
3030 資訊軟硬體設備費			1,006,589	
3035 雜項設備費			238,186	
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	1,294,820	47,023	1,244,775	2,433,713

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	42,173,618	20,000	947,450	227,767,674
1015 法定編制人員待遇				88,913,001
1020 約聘僱人員待遇				19,876,674
1025 技工及工友待遇				5,569,357
1030 獎金				37,774,624
1035 其他給與		20,000	947,450	3,033,415
1040 加班費				3,228,661
1045 退休退職給付	42,173,618			42,918,182
1050 退休離職儲金				18,628,252
1055 保險				7,825,508
2000 業務費			382,017	18,032,216
2003 教育訓練費			56,747	70,747
2006 水電費				63,138
2009 通訊費				578,949
2018 資訊服務費				2,310,040
2021 其他業務租金				298,200
2024 稅捐及規費				133,563
2027 保險費				55,059
2036 按日按件計資酬金				628,688
2042 國際組織會費				1,034,380
2051 物品				1,101,516
2054 一般事務費			325,270	6,474,117
2063 房屋建築養護費				135,660
2066 車輛及辦公器具養護費				208,580

臺北市政府秘書處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第17頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費				206,752
2072 國內旅費				21,131
2078 國外旅費				2,468,552
2081 運費				2,206
2084 短程車資				73,693
2093 特別費				2,167,245
3000 設備及投資				2,586,618
3010 房屋建築及設備費				47,023
3025 運輸設備費				1,294,820
3030 資訊軟硬體設備費				1,006,589
3035 雜項設備費				238,186
4000 獎補助費	109,600			183,600
4085 獎勵及慰問	109,600			183,600
合計	42,283,218	20,000	1,329,467	248,570,108

臺北市政府秘書處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	1,737,830	0	0	0	0	0	0	0	1,737,830
本年度	1,737,830	0	0	0	0	0	0	0	1,737,830
04030100 一般賠償收入	14,072	0	0	0	0	0	0	0	14,072
07010300 租金收入	540,000	0	0	0	0	0	0	0	540,000
07050100 廢舊物資售價	6,533	0	0	0	0	0	0	0	6,533
12020100 收回以前年度歲出	1,132,240	0	0	0	0	0	0	0	1,132,240
12021000 其他雜項收入	44,985	0	0	0	0	0	0	0	44,985

臺北市政府秘書處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第19頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	249,738,990	2,087,109	0	0	100,000	0	0	0	0	0	251,926,099	25,635,995
本年度	248,570,108	2,087,109	0	0	100,000	0	0	0	0	0	250,757,217	25,534,441
一、本年度經費	204,937,423	2,087,109	0	0	100,000	0	0	0	0	0	207,124,532	25,534,441
0132010100 行政管理	191,613,973	230,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	191,943,973	18,478,894
0132020100 市政綜理	2,287,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,287,005	1,281,395
0132040100 為民服務	1,045,196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,045,196	88,434
0132570100 公共關係	4,970,918	1,857,109	0	0	0	0	0	0	0	0	6,828,027	2,244,323
0132900100* 交通及運輸設備	1,294,820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,294,820	1,705,180
0132900200* 營建工程	47,023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,023	12,977
0132900400* 其他設備	1,244,775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,244,775	91,791

臺北市政府秘書處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第20頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0253020100 發布市政新聞	2,433,713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,433,713	1,631,447
二、統籌科目	43,632,685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,632,685	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	42,283,218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,283,218	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
0989030100 公務人員各項補助	1,329,467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,329,467	0
以前年度	1,168,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,168,882	101,554
一、以前年度應付(保留)數	1,168,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,168,882	101,554
113年度 0132570100 公共關係	685,132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	685,132	4,804
113年度 0132900200* 營建工程	483,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	483,750	96,750
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府秘書處

平衡表

中華民國114年7月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	503,971,650	負債	14,302,594
流動資產	11,152,739	流動負債	8,920,976
專戶存款	7,885,828	應付代收款	8,920,976
零用金	100,000	長期負債	1,477,723
預付款	3,166,911	應付租賃款	1,477,723
固定資產	484,877,947	其他負債	3,903,895
土地	473,109,834	存入保證金	1,722,929
土地改良物	264,712	應付保管款	2,180,966
累計折舊－土地改良物	-190,689	淨資產	489,669,056
房屋建築及設備	14,347,925	資產負債淨額	489,669,056
累計折舊－房屋建築及設備	-9,643,254	資產負債淨額	489,669,056
機械及設備	14,182,831		
累計折舊－機械及設備	-11,550,363		
交通及運輸設備	8,339,333		
累計折舊－交通及運輸設備	-6,729,524		
雜項設備	7,249,058		
累計折舊－雜項設備	-6,509,062		
租賃資產	4,815,591		
累計折舊－租賃資產	-2,808,445		
無形資產	3,000,921		
電腦軟體	3,000,921		
其他資產	4,940,043		
暫付款	4,939,043		
存出保證金	1,000		

臺北市政府秘書處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	29,747,997	253,719,079
公庫撥入數	29,521,590	251,926,099
罰款及賠償收入	14,072	14,072
財產收益	2,803	546,533
捐獻及贈與收入	55,150	55,150
其他收入	154,382	1,177,225
支出	28,827,846	251,008,644
繳付公庫數	171,257	1,737,830
人事支出	22,262,759	227,767,674
業務支出	6,101,660	19,266,121
獎補助支出	0	183,600
財產損失	0	4,511
利息費用及手續費	0	776
折舊、折耗及攤銷	292,170	2,048,132
收支餘絀	920,151	2,710,435

臺北市府秘書處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年7月31日

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	513,569,774	0	25,909,140	66,369,080	0	473,109,834
土地改良物	264,712	-180,497	0	0	-10,192	74,023
房屋建築及設備	21,016,354	-14,369,164	0	6,668,429	4,725,910	4,704,671
機械及設備	13,197,465	-10,259,345	1,132,216	146,850	-1,291,018	2,632,468
交通及運輸設備	7,085,913	-6,623,066	1,294,820	41,400	-106,458	1,609,809
雜項設備	7,432,360	-6,663,027	105,000	288,302	153,965	739,996
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	562,566,578	-38,095,099	28,441,176	73,514,061	3,472,207	482,870,801
租賃資產	5,647,621	-3,130,611	125,850	957,880	322,166	2,007,146
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,478,791	0	0	477,870	0	3,000,921
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	9,126,412	-3,130,611	125,850	1,435,750	322,166	5,008,067
合 計	571,692,990	-41,225,710	28,567,026	74,949,811	3,794,373	487,878,868

臺北市政府秘書處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 25 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動28,567,026元,較取得財產合計數3,070,368元,增加25,496,658之原因說明如下:

一、電腦租賃費係因另列租賃資產科目,致成本變動增加數較取得財產合計數減少880,739元。

二、土地公告現值調整,致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,909,140元。

三、汰換冷氣機舊機拆除費用、信義職舍外置電梯(含外牆檢測修復)工程未達登載財產標準或未達資本化條件,致成本變動增加數較取得財產合計數減少548,773元。

四、租期屆滿取得租賃物,致成本變動增加數較取得財產合計數增加957,880元。

五、汰換冷氣機減徵貨物稅,致成本變動增加數較取得財產合計數增加4,000元。

六、採購碳粉匣廠商贈送印表機2臺,致成本變動增加數較取得財產合計數增加55,150元。

臺北市政府秘書處
應付租貸款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數：第 26 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	1,377,857	126,626	26,760	1,477,723
二、其他長期負債				

臺北市政府秘書處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 27 頁

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
歲入	1,737,830	251,981,249	253,719,079	收入
		251,926,099	251,926,099	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	14,072		14,072	罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入	546,533		546,533	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入		55,150	55,150	捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	1,177,225		1,177,225	其他收入
歲出	248,570,108	2,438,536	251,008,644	支出
		1,737,830	1,737,830	繳付公庫數
人事費	227,767,674		227,767,674	人事支出
業務費	18,032,216	1,233,905	19,266,121	業務支出
獎補助費	183,600		183,600	獎補助支出
設備及投資	2,586,618	-2,586,618		
		4,511	4,511	財產損失
				投資損失
債務費		776	776	利息費用及手續費
		2,048,132	2,048,132	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-246,832,278	249,542,713	2,710,435	收支餘絀

臺北市政府秘書處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年7月31日

頁數:第 28 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數2,586,618元，其中1,515,006元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數2,586,618元，其中1,006,589元係支付採租賃方式取得之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數2,586,618元，其中65,023元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,048,132元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」776元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(四)會計科目「財產損失」4,511元，其中4,511元係報廢固定資產所發生之損失。

(五)會計科目「捐獻及贈與收入」55,150元，係採購碳粉匣廠商贈送印表機2臺所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。

四、其他

(一)會計科目「業務支出」19,266,121元，其中1,168,882元係執行以前年度歲出保留數。