

臺北市中山區戶政事務所

# 會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 陳盈潔

機關長官 艾蕾

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第1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		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)		
款	項	目	節	代碼及名稱			原預算數	合計		本月實現數	應收數(3)
				追加(減)數	-		截至本月止 累計實現數(2)	保留數(4)			
04				0403000000	罰款及賠償收入	70,000	70,000	70,000	9,493	-	-971
						-			69,029	-	
	01			04030660100	罰金罰鍰及息金	70,000	70,000	70,000	8,200	-	-2,900
						-			67,100	-	
		01		04030660101	罰金罰鍰	70,000	70,000	70,000	8,200	-	-2,900
						-			67,100	-	
			03	04030660300	賠償收入	-	-	-	1,293	-	1,929
						-			1,929	-	
						-			1,929	-	
		01		04030660301	一般賠償收入	-	-	-	1,293	-	1,929
						-			1,929	-	
05				05030000000	規費收入	10,174,000	10,174,000	10,174,000	865,920	-	-275,711
						-			9,898,289	-	
	01			05030660100	行政規費收入	3,551,000	3,551,000	3,551,000	297,770	-	31,530
						-			3,582,530	-	
		02		05030660102	證照費	3,377,000	3,377,000	3,377,000	282,770	-	46,670
						-			3,423,670	-	
		03		05030660103	登記費	172,000	172,000	172,000	15,000	-	-14,140
						-			157,860	-	
		04		05030660104	考試報名費	2,000	2,000	2,000	-	-	-1,000
						-			1,000	-	
		03		05030660300	使用規費收入	6,623,000	6,623,000	6,623,000	568,150	-	-307,241
						-			6,315,759	-	
		03		05030660303	資料使用費	6,434,000	6,434,000	6,434,000	515,878	-	-442,118
						-			5,991,882	-	
		07		05030660307	服務費	189,000	189,000	189,000	52,272	-	134,877
						-			323,877	-	
07				07030000000	財產收入	3,000	3,000	3,000	112	-	-857
						-			2,143	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數(3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		保留數(4)
	01			07030660100 財產孳息	-	-	112	-	223	
					-		223	-		
		01		07030660101 利息收入	-	-	112	-	223	
					-		223	-		
	05			07030660500 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-1,080	
					-		1,920	-		
		01		07030660501 廢舊物資售價	3,000	3,000	3,000	-	-1,080	
					-		1,920	-		
12				12030000000 其他收入	38,000	38,000	38,000	2,981	-707	
					-		37,293	-		
	02			12030660200 雜項收入	38,000	38,000	38,000	2,981	-707	
					-		37,293	-		
		10		12030660210 其他雜項收入	38,000	38,000	38,000	2,981	-707	
					-		37,293	-		
				經常門合計	10,285,000	10,285,000	10,285,000	878,506	-278,246	
					-		10,006,754	-		
				總計	10,285,000	10,285,000	10,285,000	878,506	-278,246	
					-		10,006,754	-		

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第3頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數		保留數(4)		
備註 (預付款)										
01				3703066010000 一般行政	74,883,000	-	79,371,000	79,371,000	3,280,528	219,492
					-	-			79,151,508	
					-	-			-	
					4,488,000	-			-	
	01			3703066010100 行政管理	74,883,000	-	79,371,000	79,371,000	3,280,528	219,492
					-	-			79,151,508	
					-	-			-	
					4,488,000	-			-	
		10		100000 人事費	70,926,000	-	75,414,000	75,414,000	2,788,872	132,626
					-	-			75,281,374	
					-	-			-	
					4,488,000	-			-	
		20		200000 業務費	3,957,000	-	3,957,000	3,957,000	491,656	86,866
					-	-			3,870,134	
					-	-			-	
					-	-			-	
55				3703066550000 戶政業務	2,200,000	-	2,200,000	2,200,000	293,347	39,496
					-	-			2,160,504	
					-	-			-	
					-	-			-	
	02			3703066550200 戶籍登記及管理	2,200,000	-	2,200,000	2,200,000	293,347	39,496
					-	-			2,160,504	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第4頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
			20	200000 業務費	2,200,000	-	2,200,000	2,200,000	293,347	39,496
					-	-		2,160,504	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	77,083,000	-	81,571,000	81,571,000	3,573,875	258,988
					-	-		81,312,012	-	
					-	-		-	-	
					4,488,000	-		-	-	
90				3703066900000 一般建築及設備	398,000	-	398,000	398,000	-	8,720
					-	-		389,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			3703066900400 其他設備*	398,000	-	398,000	398,000	-	8,720
					-	-		389,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	398,000	-	398,000	398,000	-	8,720
					-	-		389,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	398,000	-	398,000	398,000	-	8,720
					-	-		389,280	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第5頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
				經資門合計	77,481,000	-	81,969,000	3,573,875	267,708	
					-	-		81,701,292		
					-	-		-		
					4,488,000	-		-		
01				7603066010000 公務人員退休及撫卹給付	10,456,559	-	10,456,559	-32,219	32,219	
					-	-		10,424,340		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603066010100 公務人員退休及撫卹給付	10,456,559	-	10,456,559	-32,219	32,219	
					-	-		10,424,340		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	10,444,559	-	10,444,559	-32,219	32,219	
					-	-		10,412,340		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903066030000 公務人員各項補助	856,900	-	856,900	4,500	-	
					-	-		856,900		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市中山區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	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			應付數(3)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)		
	01			8903066030100 公務人員各項補助	856,900	-	856,900	856,900	4,500	-	
					-	-		856,900	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			10	100000 人事費	728,400	-	728,400	728,400	-	-	
					-	-		728,400	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			20	200000 業務費	128,500	-	128,500	128,500	4,500	-	
					-	-		128,500	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				統籌科目合計	11,313,459	-	11,313,459	11,313,459	-27,719	32,219	
					-	-		11,281,240	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	88,794,459	-	93,282,459	93,282,459	3,546,156	299,927	
					-	-		92,982,532	-	-	
					-	-		-	-	-	
					4,488,000	-		-	-	-	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第7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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	75,281,374			10,412,340
1015 法定編制人員待遇	49,091,574			
1025 技工及工友待遇	1,428,600			
1030 獎金	10,176,377			66,409
1035 其他給與	1,906,175			
1040 加班費	2,625,414			
1045 退休退職給付				10,345,931
1050 退休離職儲金	5,149,462			
1055 保險	4,903,772			
2000 業務費	3,870,134	2,160,504		
2003 教育訓練費	21,000			
2006 水電費	973,808			
2009 通訊費	374,912	15,208		
2018 資訊服務費	78,482	374,478		
2021 其他業務租金	98,400	37,440		
2027 保險費	9,572	7,265		
2036 按日按件計資酬金		12,000		
2051 物品	202,255	1,234,476		
2054 一般事務費	1,655,971	472,827		
2063 房屋建築養護費	63,428			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,730			
2069 設施及機械設備養護費	288,030			
2072 國內旅費	30,571			
2084 短程車資		6,810		

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第8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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費 3000 設備及投資 3030 資訊軟硬體設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4085 獎勵及慰問	71,975		389,280 287,080 102,200	12,000 12,000
合計	79,151,508	2,160,504	389,280	10,424,340

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	728,400	86,422,114	
1015 法定編制人員待遇		49,091,574	
1025 技工及工友待遇		1,428,600	
1030 獎金		10,242,786	
1035 其他給與	728,400	2,634,575	
1040 加班費		2,625,414	
1045 退休退職給付		10,345,931	
1050 退休離職儲金		5,149,462	
1055 保險		4,903,772	
2000 業務費	128,500	6,159,138	
2003 教育訓練費	10,000	31,000	
2006 水電費		973,808	
2009 通訊費		390,120	
2018 資訊服務費		452,960	
2021 其他業務租金		135,840	
2027 保險費		16,837	
2036 按日按件計資酬金		12,000	
2051 物品		1,436,731	
2054 一般事務費	118,500	2,247,298	
2063 房屋建築養護費		63,428	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,730	
2069 設施及機械設備養護費		288,030	
2072 國內旅費		30,571	
2084 短程車資		6,810	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
2093 特別費		71,975	
3000 設備及投資		389,280	
3030 資訊軟硬體設備費		287,080	
3035 雜項設備費		102,200	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	856,900	92,982,532	

# 臺北市中山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第11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	10,006,754	0	0	0	0	0	0	0	10,006,754
本年度	10,006,754	0	0	0	0	0	0	0	10,006,754
04010100 罰金罰鍰	67,100	0	0	0	0	0	0	0	67,100
04030100 一般賠償收入	1,929	0	0	0	0	0	0	0	1,929
05010200 證照費	3,423,670	0	0	0	0	0	0	0	3,423,670
05010300 登記費	157,860	0	0	0	0	0	0	0	157,860
05010400 考試報名費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030300 資料使用費	5,991,882	0	0	0	0	0	0	0	5,991,882
05030700 服務費	323,877	0	0	0	0	0	0	0	323,877
07010100 利息收入	223	0	0	0	0	0	0	0	223
07050100 廢舊物資售價	1,920	0	0	0	0	0	0	0	1,920

# 臺北市中山區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第12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)			
12021000 其他雜項收入	37,293	0	0	0	0	0	0	37,293	

臺北市中山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第13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	92,982,532	0	0	0	0	0	32,219	0	0	0	93,014,751	267,708
本年度	92,982,532	0	0	0	0	0	32,219	0	0	0	93,014,751	267,708
一、本年度經費	81,701,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,701,292	267,708
0137010100 行政管理	79,151,508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,151,508	219,492
0137550200 戶籍登記及管理	2,160,504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,160,504	39,496
0137900400* 其他設備	389,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,280	8,720
二、統籌科目	11,281,240	0	0	0	0	0	32,219	0	0	0	11,313,459	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,424,340	0	0	0	0	0	32,219	0	0	0	10,456,559	0
0989030100 公務人員各項補助	856,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	856,900	0

# 臺北市中山區戶政事務所

## 平衡表

中華民國114年12月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,569,875	負債	18,404,288
流動資產	17,863,583	流動負債	15,045,987
各機關現金		應付代收款	14,819,417
各機關現金－在途現金		其他應付款	226,570
專戶存款	17,831,364	長期負債	346,354
零用金		應付租賃款	346,354
其他應收款	32,219	其他負債	3,011,947
預付款		存入保證金	
固定資產	4,694,272	應付保管款	3,011,947
房屋建築及設備	9,518,245	淨資產	4,165,587
累計折舊－房屋建築及設備	-6,700,633	資產負債淨額	4,165,587
機械及設備	8,021,731	資產負債淨額	4,165,587
累計折舊－機械及設備	-7,563,243		
交通及運輸設備	325,811		
累計折舊－交通及運輸設備	-208,804		
雜項設備	6,007,662		
累計折舊－雜項設備	-5,323,626		
租賃資產	1,376,163		
累計折舊－租賃資產	-759,034		
無形資產	12,020		
電腦軟體	12,020		
合 計	22,569,875	合 計	22,569,875
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

# 臺北市中山區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,230,655	103,021,505
公庫撥入數	3,352,149	93,014,751
罰款及賠償收入	9,493	69,029
規費收入	865,920	9,898,289
財產收益	112	2,143
其他收入	2,981	37,293
支出	4,706,432	103,513,781
繳付公庫數	931,369	10,006,754
人事支出	2,756,653	86,422,114
業務支出	789,503	6,159,138
獎補助支出	0	12,000
利息費用及手續費	13,314	13,450
折舊、折耗及攤銷	215,593	900,325
收支餘絀	-475,777	-492,276

# 臺北市中山區戶政事務所

## 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12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,518,245	-6,543,577	0	0	-157,056	2,817,612
機械及設備	7,747,941	-7,143,194	273,790	0	-420,049	458,488
交通及運輸設備	325,811	-182,056	0	0	-26,748	117,007
雜項設備	5,905,462	-5,044,446	102,200	0	-279,180	684,036
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,497,459	-18,913,273	375,990	0	-883,033	4,077,143
租賃資產	1,471,905	-755,672	178,048	273,790	-3,362	617,129
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	25,950	0	0	13,930	0	12,020
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	1,497,855	-755,672	178,048	287,720	-3,362	629,149
合 計	24,995,314	-19,668,945	554,038	287,720	-886,395	4,706,292

# 臺北市中山區戶政事務所

## 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12月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數554,038元，較取得財產合計數389,280元，增加164,758元之原因說明如下：

1. 租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少287,080元。
2. 取得114年電腦租賃資產現值總額178,048元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加178,048元。
3. 因109年電腦租賃租期屆滿取得租賃資產所有權轉列資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加273,790元。

臺北市中山區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年12月31日

頁數：第 18 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	418,982	191,498	264,126	346,354
二、其他長期負債				

# 臺北市中山區戶政事務所

## 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12月31日

頁數：第 19 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	10,006,754	93,014,751	103,021,505	收入
	-----	-----	-----	
		93,014,751	93,014,751	公庫撥入數
稅課收入	-----	-----	-----	稅課收入
罰款及賠償收入	69,029	-----	69,029	罰款及賠償收入
規費收入	9,898,289	-----	9,898,289	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	2,143	-----	2,143	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	-----	-----	-----	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	37,293	-----	37,293	其他收入
歲出	92,982,532	10,531,249	103,513,781	支出
	-----	-----	-----	
		10,006,754	10,006,754	繳付公庫數
人事費	86,422,114	-----	86,422,114	人事支出
業務費	6,159,138	-----	6,159,138	業務支出
獎補助費	12,000	-----	12,000	獎補助支出
設備及投資	389,280	-389,280	-----	
	-----	-----	-----	財產損失
		-----	-----	投資損失
債務費	-----	13,450	13,450	利息費用及手續費
	-----	900,325	900,325	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-82,975,778	82,483,502	-492,276	收支餘絀

# 臺北市中山區戶政事務所

## 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12月31日

頁數：第 20 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389,280元，其中287,080元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

(二) 預算項目「設備及投資」執行數389,280元，其中102,200元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、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「利息費用及手續費」13,450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。

(三) 會計科目「折舊、折耗及攤銷」900,325元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。