

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 曾美瑗

機關長官 黃群

# 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 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0419000000	-	-	-	-	590	
				罰款及賠償收入	-		590			
	03			04193910300	-	-	-	-	590	
				賠償收入	-		590			
		01		04193910301	-	-	-	-	590	
				一般賠償收入	-		590			
05				0519000000	980,000	980,000	486,000	48,489	-92,257	
				規費收入	-			393,743		
	01			05193910100	400,000	400,000	198,000	10,000	-22,500	
				行政規費收入	-			175,500		
		01		05193910101	400,000	400,000	198,000	10,000	-22,500	
				審查費	-			175,500		
	03			05193910300	580,000	580,000	288,000	38,489	-69,757	
				使用規費收入	-			218,243		
		03		05193910303	580,000	580,000	288,000	38,489	-69,757	
				資料使用費	-			218,243		
07				0719000000	14,000	14,000	-	-	1,940	
				財產收入	-			1,940		
	05			07193910500	14,000	14,000	-	-	1,940	
				廢舊物資售價	-			1,940		
		01		07193910501	14,000	14,000	-	-	1,940	
				廢舊物資售價	-			1,940		
12				1219000000	19,000	19,000	9,000	3,056	9,336	
				其他收入	-			18,336		
	02			12193910200	19,000	19,000	9,000	3,056	9,336	
				雜項收入	-			18,336		
		10		12193910210	19,000	19,000	9,000	3,056	9,336	
				其他雜項收入	-			18,336		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第2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 (4)=(2)+(3)-(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)		
				經常門合計	1,013,000	1,013,000	495,000	51,545	-	-80,391
					-			414,609		
				總計	1,013,000	1,013,000	495,000	51,545	-	-80,391
					-			414,609		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
01				3719391010000 一般行政	152,055,000	-	152,055,000	97,080,000	10,437,455	4,211,851
					-	-		92,868,149		
					-	-		-		316,000
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	152,055,000	97,080,000	10,437,455	4,211,851
					-	-		92,868,149		
					-	-		-		316,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	91,834,000	9,684,849	3,173,775
					-	-		88,660,225		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	5,246,000	752,606	1,038,076
					-	-		4,207,924		
					-	-		-		316,000
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	1,954,000	77,612	1,535,770
					-	-		418,230		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	1,954,000	77,612	1,535,770
					-	-		418,230		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
			20	200000 業務費	4,084,000	-	4,084,000	1,953,000	77,612	1,534,770
					-	-			418,230	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	156,141,000	-	156,141,000	99,034,000	10,515,067	5,747,621
					-	-			93,286,379	-
					-	-			-	316,000
					-	-			-	-
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	150,909
					-	-			1,735,091	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	150,909
					-	-			1,735,091	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	-	150,909
					-	-			1,735,091	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
				資本門合計	1,886,000	-	1,886,000	-	150,909	
					-	-		1,735,091		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	158,027,000	-	158,027,000	100,920,000	5,898,530	
					-	-		10,515,067		
					-	-		95,021,470		
					-	-		-	316,000	
					-	-		-	-	
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	14,541,894	-	14,541,894	14,541,894	-	
					-	-		1,984,038	-	
					-	-		14,541,894	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	14,541,894	-	14,541,894	14,541,894	-	
					-	-		1,984,038	-	
					-	-		14,541,894	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	14,525,894	-	14,525,894	14,525,894	-	
					-	-		1,984,038	-	
					-	-		14,525,894	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
03				7619391030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	
					-	-		3,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8919391030000 公務人員各項補助	631,220	-	631,220	349,300	-	
					-	-		631,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	631,220	-	631,220	349,300	-	
					-	-		631,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	561,220	-	561,220	328,800	-	
					-	-		561,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	70,000	-	70,000	20,500	-	
					-	-		70,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	15,176,114	-	15,176,114	2,336,338	-	
					-	-		15,176,114	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	173,203,114	-	173,203,114	12,851,405	5,898,530	
					-	-		110,197,584	-	
					-	-		-	316,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	88,660,225			14,525,894
1015 法定編制人員待遇	42,546,815			
1025 技工及工友待遇	13,151,951			
1030 獎金	20,271,975			
1035 其他給與	1,959,299			
1040 加班費	441,828			
1045 退休退職給付	1,325,204			14,525,894
1050 退休離職儲金	4,902,520			
1055 保險	4,060,633			
2000 業務費	4,207,924	418,230		
2003 教育訓練費	18,000			
2006 水電費	598,385			
2009 通訊費	140,315			
2018 資訊服務費	410,845			
2024 稅捐及規費	65,970			
2027 保險費	27,899	42,655		
2036 按日按件計資酬金	16,200	16,000		
2039 委辦費	177,891			
2051 物品	431,780	132,927		
2054 一般事務費	1,219,545	169,813		
2063 房屋建築養護費	113,200			
2066 車輛及辦公器具養護費	113,230			
2069 設施及機械設備養護費	807,533	37,000		
2072 國內旅費		19,835		

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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			
	行政管理	土地開發及測繪業務	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2093 特別費	67,131			
3000 設備及投資			1,735,091	
3030 資訊軟硬體設備費			740,834	
3035 雜項設備費			994,257	
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				16,000
合計	92,868,149	418,230	1,735,091	14,541,894

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	3,000	561,220	103,750,339
1015 法定編制人員待遇			42,546,815
1025 技工及工友待遇			13,151,951
1030 獎金			20,271,975
1035 其他給與	3,000	561,220	2,523,519
1040 加班費			441,828
1045 退休退職給付			15,851,098
1050 退休離職儲金			4,902,520
1055 保險			4,060,633
2000 業務費		70,000	4,696,154
2003 教育訓練費		20,000	38,000
2006 水電費			598,385
2009 通訊費			140,315
2018 資訊服務費			410,845
2024 稅捐及規費			65,970
2027 保險費			70,554
2036 按日按件計資酬金			32,200
2039 委辦費			177,891
2051 物品			564,707
2054 一般事務費		50,000	1,439,358
2063 房屋建築養護費			113,200
2066 車輛及辦公器具養護費			113,230
2069 設施及機械設備養護費			844,533
2072 國內旅費			19,835



臺北市政府地政局土地開發總隊

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30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)			
合計	414,609	0	0	0	0	0	0	0	414,609
本年度	414,609	0	0	0	0	0	0	0	414,609
04030100 一般賠償收入	590	0	0	0	0	0	0	0	590
05010100 審查費	175,500	0	0	0	0	0	0	0	175,500
05030300 資料使用費	218,243	0	0	0	0	0	0	0	218,243
07050100 廢舊物資售價	1,940	0	0	0	0	0	0	0	1,940
12021000 其他雜項收入	18,336	0	0	0	0	0	0	0	18,336

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	110,197,584	316,000	0	0	100,000	9,620	0	0	0	0	110,623,204	5,482,530
本年度	110,197,584	316,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	110,613,584	5,482,530
一、本年度經費	95,021,470	316,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	95,437,470	5,482,530
0137010100 行政管理	92,868,149	316,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	93,284,149	3,795,851
0137200200 土地開發及測繪業務	418,230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	418,230	1,535,770
0137900400* 其他設備	1,735,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,735,091	150,909
二、統籌科目	15,176,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,176,114	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,541,894	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,541,894	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
0989030100 公務人員各項補助	631,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	631,220	0

臺北市政府地政局土地開發總隊

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第14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)		
以前年度	0	0	0	0	0	9,620	0	0	0	0	9,620	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	9,620	0	0	0	0	9,620	0
111年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	6,820	0	0	0	0	6,820	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	2,800	0	0	0	0	2,800	0

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 平衡表

中華民國113年6月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	869,003,472	負債	2,713,852
流動資產	1,880,599	流動負債	1,068,999
專戶存款	1,464,599	應付代收款	1,068,999
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	316,000	應付租賃款	1,249,253
固定資產	866,884,921	其他負債	395,600
土地	710,137,320	存入保證金	395,600
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	866,289,620
累計折舊－房屋建築及設備	-60,524,717	資產負債淨額	866,289,620
機械及設備	13,719,867	資產負債淨額	866,289,620
累計折舊－機械及設備	-10,808,180		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,787,627		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,317,191		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,443,605		
無形資產	237,952		
電腦軟體	237,952		
合 計	869,003,472	合 計	869,003,472
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	-

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	12,884,950	111,037,813
公庫撥入數	12,833,405	110,623,204
罰款及賠償收入	0	590
規費收入	48,489	393,743
財產收益	0	1,940
其他收入	3,056	18,336
支出	13,368,287	112,689,938
繳付公庫數	51,545	414,609
人事支出	12,000,687	103,750,339
業務支出	850,718	5,690,411
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	465,337	2,818,579
收支餘絀	-483,337	-1,652,125

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 17 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	704,144,600	0	5,992,720	0	0	710,137,320
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	208,616,227	-58,803,635	0	0	-1,721,082	148,091,510
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	138,338	0	-288,573	2,911,687
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-46,430	251,311
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-359,465	3,805,674
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	956,504,159	-95,022,165	6,131,058	0	-2,415,550	865,197,502
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-308,988	1,687,419
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	331,993	0	0	94,041	0	237,952
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	3,463,017	-1,134,617	0	94,041	-308,988	1,925,371
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,131,058	94,041	-2,724,538	867,122,873

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動6,131,058元，較取得財產合計數1,735,091元，增加4,395,967元之原因說明如下：

一、土地公告現值調整數，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,992,720元。

二、設備及投資包含未達財產標準列為物品之支出，致成本變動增加數較取得財產合計數減少994,257元。

三、設備及投資包含支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少602,496元。

臺北市政府地政局土地開發總隊  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 19 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	1,249,253			1,249,253
二、其他長期負債				

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數：第 20 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	414,609	110,623,204	111,037,813	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		110,623,204	110,623,204	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	590	-----	590	規費收入
規費收入	393,743	-----	393,743	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	1,940	-----	1,940	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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
其他收入	18,336	-----	18,336	-----
歲出	110,197,584	2,492,354	112,689,938	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		414,609	414,609	人事支出
人事費	103,750,339	-----	103,750,339	業務支出
業務費	4,696,154	994,257	5,690,411	獎補助支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	-----
設備及投資	1,735,091	-1,735,091	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	2,818,579	2,818,579	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-109,782,975	108,130,850	-1,652,125	收支餘絀

# 臺北市政府地政局土地開發總隊

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年6月30日

頁數:第 21 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1,735,091元,其中138,338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1,735,091元,其中602,496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、預算項目對應不同會計科目:

(一)預算項目「設備及投資」執行數1,735,091元,其中994,257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」2,818,579元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。