

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年08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8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 (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	650,000	77,126	-113,003	
				規費收入	-			536,997		
	01			05193910100	400,000	400,000	264,000	43,380	-20,600	
				行政規費收入	-			243,400		
		01		05193910101	400,000	400,000	264,000	43,380	-20,600	
				審查費	-			243,400		
	03			05193910300	580,000	580,000	386,000	33,746	-92,403	
				使用規費收入	-			293,597		
		03		05193910303	580,000	580,000	386,000	33,746	-92,403	
				資料使用費	-			293,597		
07				0719000000	14,000	14,000	-	-	2,760	
				財產收入	-			2,760		
	05			07193910500	14,000	14,000	-	-	2,760	
				廢舊物資售價	-			2,760		
		01		07193910501	14,000	14,000	-	-	2,760	
				廢舊物資售價	-			2,760		
12				1219000000	19,000	19,000	12,000	3,056	12,448	
				其他收入	-			24,448		
	02			12193910200	19,000	19,000	12,000	3,056	12,448	
				雜項收入	-			24,448		
		10		12193910210	19,000	19,000	12,000	3,056	12,448	
				其他雜項收入	-			24,448		

# 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8月31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	662,000	80,182	-	-97,205
					-			564,795		
				總計	1,013,000	1,013,000	662,000	80,182	-	-97,205
					-			564,795		

# 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8月31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			備註(預付款)	
01				3719391010000 一般行政	152,055,000	-	152,055,000	120,097,000	11,653,532	5,068,575
					-	-		115,028,425		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	152,055,000	120,097,000	11,653,532	5,068,575
					-	-		115,028,425		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	141,492,000	-	141,492,000	113,124,000	10,568,474	4,130,153
					-	-		108,993,847		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	6,973,000	1,085,058	938,422
					-	-		6,034,578		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		-
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	2,267,000	469,995	1,180,133
					-	-		1,086,867		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	2,267,000	469,995	1,180,133
					-	-		1,086,867		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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8月31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	2,266,000	469,995	1,179,133
					-	-		1,086,867		
					-	-		-		
					-	-		-		
			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	122,364,000	12,123,527	6,248,708
					-	-		116,115,292		
					-	-		-		300,000
					-	-		-		
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8月31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				備註(預付款)
				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	124,250,000	6,399,617	
					-	-		12,123,527		
					-	-		117,850,383		
					-	-		-	300,000	
					-	-		-	-	
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	18,608,509	-	18,608,509	2,057,363	-	
					-	-		18,608,509	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	18,608,509	-	18,608,509	2,057,363	-	
					-	-		18,608,509	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	18,586,509	-	18,586,509	2,051,363	-	
					-	-		18,586,509	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	22,000	-	22,000	6,000	-	
					-	-		22,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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8月31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	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7619391030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8919391030000 公務人員各項補助	848,580	-	848,580	115,960	101,400	
					-	-		747,180	-	
					-	-		-	101,400	
					-	-		-	-	
	01			8919391030100 公務人員各項補助	848,580	-	848,580	115,960	101,400	
					-	-		747,180	-	
					-	-		-	101,400	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	726,080	-	726,080	63,460	101,400	
					-	-		624,680	-	
					-	-		-	101,400	
					-	-		-	-	

# 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8月31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	122,500	-	122,500	52,500	-	
					-	-		122,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	19,463,089	-	19,463,089	2,173,323	101,400	
					-	-		19,361,689	-	
					-	-		-	101,400	
					-	-		-	-	
				總計	177,490,089	-	177,490,089	14,296,850	6,501,017	
					-	-		137,212,072	-	
					-	-		-	401,400	
					-	-		-	-	

# 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8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	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	108,993,847			18,586,509
1015 法定編制人員待遇	54,232,301			
1025 技工及工友待遇	16,764,085			
1030 獎金	20,348,195			
1035 其他給與	2,718,952			
1040 加班費	663,378			
1045 退休退職給付	1,325,204			18,586,509
1050 退休離職儲金	6,610,520			
1055 保險	6,331,212			
2000 業務費	6,034,578	1,086,867		
2003 教育訓練費	34,000			
2006 水電費	974,025			
2009 通訊費	205,224			
2018 資訊服務費	674,636			
2024 稅捐及規費	101,670			
2027 保險費	27,899	42,655		
2036 按日按件計資酬金	26,200	40,000		
2039 委辦費	267,299			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	594,164	140,993		
2054 一般事務費	1,594,841	746,385		
2063 房屋建築養護費	193,200			
2066 車輛及辦公器具養護費	121,730			
2069 設施及機械設備養護費	1,119,145	88,995		

# 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8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			
	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
2072 國內旅費	3,000	22,839		
2093 特別費	97,545			
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				22,000
4085 獎勵及慰問				22,000
合計	115,028,425	1,086,867	1,735,091	18,608,509

# 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8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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,000	624,680	128,211,036
1015 法定編制人員待遇			54,232,301
1025 技工及工友待遇			16,764,085
1030 獎金			20,348,195
1035 其他給與	6,000	624,680	3,349,632
1040 加班費			663,378
1045 退休退職給付			19,911,713
1050 退休離職儲金			6,610,520
1055 保險			6,331,212
2000 業務費		122,500	7,243,945
2003 教育訓練費		20,000	54,000
2006 水電費			974,025
2009 通訊費			205,224
2018 資訊服務費			674,636
2024 稅捐及規費			101,670
2027 保險費			70,554
2036 按日按件計資酬金			66,200
2039 委辦費			267,299
2045 國內組織會費			5,000
2051 物品			735,157
2054 一般事務費		102,500	2,443,726
2063 房屋建築養護費			193,200
2066 車輛及辦公器具養護費			121,730
2069 設施及機械設備養護費			1,208,140



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8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)			
合計	564,795	0	0	0	0	0	0	0	564,795
本年度	564,795	0	0	0	0	0	0	0	564,795
04030100 一般賠償收入	590	0	0	0	0	0	0	0	590
05010100 審查費	243,400	0	0	0	0	0	0	0	243,400
05030300 資料使用費	293,597	0	0	0	0	0	0	0	293,597
07050100 廢舊物資售價	2,760	0	0	0	0	0	0	0	2,760
12021000 其他雜項收入	24,448	0	0	0	0	0	0	0	24,448

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8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	137,212,072	401,400	0	0	100,000	9,620	0	0	0	0	137,723,092	5,999,617
本年度	137,212,072	401,400	0	0	100,000	0	0	0	0	0	137,713,472	5,999,617
一、本年度經費	117,850,383	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	118,250,383	5,999,617
0137010100 行政管理	115,028,425	300,000	0	0	100,000	0	0	0	0	0	115,428,425	4,668,575
0137200200 土地開發及測繪業務	1,086,867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,086,867	1,180,133
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	19,361,689	101,400	0	0	0	0	0	0	0	0	19,463,089	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	18,608,509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,608,509	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	0
0989030100 公務人員各項補助	747,180	101,400	0	0	0	0	0	0	0	0	848,580	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8月31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8月31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	868,905,478	負債	3,440,239
流動資產	2,692,386	流動負債	1,795,386
專戶存款	2,190,986	應付代收款	1,795,386
零用金	100,000	長期負債	1,249,253
預付款	401,400	應付租賃款	1,249,253
固定資產	865,998,777	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	865,465,239
累計折舊－房屋建築及設備	-61,098,411	資產負債淨額	865,465,239
機械及設備	13,719,867	資產負債淨額	865,465,239
累計折舊－機械及設備	-10,889,570		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,797,089		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,435,793		
租賃資產	3,131,024		
累計折舊－租賃資產	-1,546,601		
無形資產	214,315		
電腦軟體	214,315		
合 計	868,905,478	合 計	868,905,478
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8月31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	14,478,432	138,287,887
公庫撥入數	14,398,250	137,723,092
罰款及賠償收入	0	590
規費收入	77,126	536,997
財產收益	0	2,760
其他收入	3,056	24,448
支出	14,828,561	140,764,393
繳付公庫數	80,182	564,795
人事支出	12,683,297	128,211,036
業務支出	1,607,553	8,238,202
獎補助支出	6,000	22,000
折舊、折耗及攤銷	451,529	3,728,360
收支餘絀	-350,129	-2,476,506

# 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8月31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	-2,294,776	147,517,816
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	138,338	0	-369,963	2,830,297
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-55,892	241,849
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-478,067	3,687,072
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	-3,198,698	864,414,354
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	0	0	-411,984	1,584,423
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	117,678	0	214,315
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	117,678	-411,984	1,798,738
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,131,058	117,678	-3,610,682	866,213,092

# 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8月31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8月31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8月31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	564,795	137,723,092	138,287,887	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		137,723,092	137,723,092	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	536,997	-----	536,997	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	2,760	-----	2,760	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	24,448	-----	24,448	
歲出	137,212,072	3,552,321	140,764,393	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		564,795	564,795	人事支出
人事費	128,211,036	-----	128,211,036	業務支出
業務費	7,243,945	994,257	8,238,202	獎補助支出
獎補助費	22,000	-----	22,000	
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	-----	3,728,360	3,728,360	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-136,647,277	134,170,771	-2,476,506	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8月31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」3,728,360元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。