

臺北市政府地政局土地開發總隊

# 會計月報

中華民國113年10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10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	812,000	110,191	-116,364	
				規費收入	-			695,636		
	01			05193910100	400,000	400,000	330,000	80,600	10,500	
				行政規費收入	-			340,500		
		01		05193910101	400,000	400,000	330,000	80,600	10,500	
				審查費	-			340,500		
	03			05193910300	580,000	580,000	482,000	29,591	-126,864	
				使用規費收入	-			355,136		
		03		05193910303	580,000	580,000	482,000	29,591	-126,864	
				資料使用費	-			355,136		
07				0719000000	14,000	14,000	14,000	-	-7,770	
				財產收入	-			6,230		
	05			07193910500	14,000	14,000	14,000	-	-7,770	
				廢舊物資售價	-			6,230		
		01		07193910501	14,000	14,000	14,000	-	-7,770	
				廢舊物資售價	-			6,230		
12				1219000000	19,000	19,000	15,000	3,721	16,225	
				其他收入	-			31,225		
	02			12193910200	19,000	19,000	15,000	3,721	16,225	
				雜項收入	-			31,225		
		01		12193910201	-	-	-	665	665	
				收回以前年度歲出	-			665		

# 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10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)		
		10		12193910210 其他雜項收入	19,000	19,000	15,000	3,056	-	15,560
					-			30,560		
				經常門合計	1,013,000	1,013,000	841,000	113,912	-	-107,319
					-			733,681		
				總計	1,013,000	1,013,000	841,000	113,912	-	-107,319
					-			733,681		

# 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10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				
01				3719391010000 一般行政	152,055,000	-	155,887,461	146,350,461	11,132,335	9,908,876
					-	-		136,441,585		
					-	-		-		356,675
					3,832,461	-				
	01			3719391010100 行政管理	152,055,000	-	155,887,461	146,350,461	11,132,335	9,908,876
					-	-		136,441,585		
					-	-		-		356,675
					3,832,461	-				
		10		100000 人事費	141,492,000	-	145,324,461	137,653,461	10,284,017	9,044,983
					-	-		128,608,478		
					-	-		-		-
					3,832,461	-				
		20		200000 業務費	10,563,000	-	10,563,000	8,697,000	848,318	863,893
					-	-		7,833,107		
					-	-		-		356,675
					-	-		-		
20				3719391200000 促進土地利用	4,086,000	-	4,086,000	3,769,000	104,363	1,431,931
					-	-		2,337,069		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	02			3719391200200 土地開發及測繪業務	4,086,000	-	4,086,000	3,769,000	104,363	1,431,931
					-	-		2,337,069		
					-	-		-		-
					-	-		-		

# 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10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	3,768,000	104,363	1,430,931
					-	-		2,337,069		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	1,000	-	1,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	156,141,000	-	159,973,461	150,119,461	11,236,698	11,340,807
					-	-		138,778,654		
					-	-		-		356,675
					3,832,461	-		-		
90				3719391900000 一般建築及設備	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	22,780	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3719391900400 其他設備*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	22,780	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	22,780	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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10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				
				資本門合計	1,886,000	-	1,886,000	1,886,000	22,780	17,576
					-	-		1,868,424		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	158,027,000	-	161,859,461	152,005,461	11,259,478	11,358,383
					-	-		140,647,078		
					-	-		-		356,675
					3,832,461	-		-		
01				7619391010000 公務人員退休及撫卹給付	22,886,824	-	22,886,824	22,886,824	2,256,878	-
					-	-		22,886,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7619391010100 公務人員退休及撫卹給付	22,886,824	-	22,886,824	22,886,824	2,256,878	-
					-	-		22,886,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	22,864,824	-	22,864,824	22,864,824	2,256,878	-
					-	-		22,864,824		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	22,000	-	22,000	22,000	-	-
					-	-		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10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	-	-
					-	-		6,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7619391030100 公務人員因公傷亡慰問金	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8919391030000 公務人員各項補助	1,018,920	-	1,018,920	1,018,920	164,840	-
					-	-		1,018,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8919391030100 公務人員各項補助	1,018,920	-	1,018,920	1,018,920	164,840	-
					-	-		1,018,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	862,920	-	862,920	862,920	135,840	-
					-	-		862,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-



# 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10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	156,000	-	156,000	29,000	-	
					-	-		156,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	23,911,744	-	23,911,744	2,421,718	-	
					-	-		23,911,744	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	181,938,744	-	185,771,205	13,681,196	11,358,383	
					-	-		164,558,822	-	
					-	-		-	356,675	
					3,832,461	-		-	-	

# 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10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	128,608,478			22,864,824
1015 法定編制人員待遇	65,801,782			
1025 技工及工友待遇	20,730,512			
1030 獎金	20,422,285			
1035 其他給與	3,377,325			
1040 加班費	831,602			
1045 退休退職給付	1,325,204			22,864,824
1050 退休離職儲金	8,587,344			
1055 保險	7,532,424			
2000 業務費	7,833,107	2,337,069		
2003 教育訓練費	34,000			
2006 水電費	1,397,788			
2009 通訊費	273,574			
2018 資訊服務費	830,743			
2024 稅捐及規費	102,270			
2027 保險費	33,060	42,655		
2036 按日按件計資酬金	34,200	40,000		
2039 委辦費	369,116			
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	822,625	159,227		
2054 一般事務費	1,880,049	1,911,023		
2063 房屋建築養護費	229,900			
2066 車輛及辦公器具養護費	174,480			
2069 設施及機械設備養護費	1,472,784	103,795		

# 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10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	37,132	75,369		
2093 特別費	141,386			
3000 設備及投資			1,868,424	
3030 資訊軟硬體設備費			874,167	
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	136,441,585	2,337,069	1,868,424	22,886,824

# 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10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	862,920	152,342,222
1015 法定編制人員待遇			65,801,782
1025 技工及工友待遇			20,730,512
1030 獎金			20,422,285
1035 其他給與	6,000	862,920	4,246,245
1040 加班費			831,602
1045 退休退職給付			24,190,028
1050 退休離職儲金			8,587,344
1055 保險			7,532,424
2000 業務費		156,000	10,326,176
2003 教育訓練費		40,000	74,000
2006 水電費			1,397,788
2009 通訊費			273,574
2018 資訊服務費			830,743
2024 稅捐及規費			102,270
2027 保險費			75,715
2036 按日按件計資酬金			74,200
2039 委辦費			369,116
2045 國內組織會費			5,000
2051 物品			981,852
2054 一般事務費		116,000	3,907,072
2063 房屋建築養護費			229,900
2066 車輛及辦公器具養護費			174,480
2069 設施及機械設備養護費			1,576,579



# 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10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	733,681	0	0	0	0	0	0	0	733,681
本年度	733,681	0	0	0	0	0	0	0	733,681
04030100 一般賠償收入	590	0	0	0	0	0	0	0	590
05010100 審查費	340,500	0	0	0	0	0	0	0	340,500
05030300 資料使用費	355,136	0	0	0	0	0	0	0	355,136
07050100 廢舊物資售價	6,230	0	0	0	0	0	0	0	6,230
12020100 收回以前年度歲出	665	0	0	0	0	0	0	0	665
12021000 其他雜項收入	30,560	0	0	0	0	0	0	0	30,560

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10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	164,558,822	356,675	0	0	100,000	9,620	0	0	0	0	165,025,117	10,901,708
本年度	164,558,822	356,675	0	0	100,000	0	0	0	0	0	165,015,497	10,901,708
一、本年度經費	140,647,078	356,675	0	0	100,000	0	0	0	0	0	141,103,753	10,901,708
0137010100 行政管理	136,441,585	356,675	0	0	100,000	0	0	0	0	0	136,898,260	9,452,201
0137200200 土地開發及測繪業務	2,337,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,337,069	1,431,931
0137900400* 其他設備	1,868,424	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,868,424	17,576
二、統籌科目	23,911,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,911,744	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	22,886,824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,886,824	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	1,018,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,018,920	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10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10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	868,158,523	負債	3,535,196
流動資產	2,252,248	流動負債	1,402,043
專戶存款	1,795,573	應付代收款	1,402,043
零用金	100,000	長期負債	1,739,623
預付款	356,675	應付租賃款	1,739,623
固定資產	865,708,832	其他負債	393,530
土地	710,137,320	存入保證金	393,530
房屋建築及設備	208,616,227	淨資產	864,623,327
累計折舊－房屋建築及設備	-61,672,105	資產負債淨額	864,623,327
機械及設備	12,965,016	資產負債淨額	864,623,327
累計折舊－機械及設備	-10,189,648		
交通及運輸設備	19,038,938		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,806,551		
雜項設備	11,122,865		
累計折舊－雜項設備	-7,553,247		
租賃資產	3,718,994		
累計折舊－租賃資產	-1,668,977		
無形資產	197,443		
電腦軟體	197,443		
合 計	868,158,523	合 計	868,158,523
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10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	13,846,622	165,758,798
公庫撥入數	13,732,710	165,025,117
罰款及賠償收入	0	590
規費收入	110,191	695,636
財產收益	0	6,230
其他收入	3,721	31,225
支出	14,233,739	169,077,216
繳付公庫數	113,912	733,681
人事支出	12,676,735	152,342,222
業務支出	981,681	11,320,433
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	7,910
折舊、折耗及攤銷	461,411	4,650,970
收支餘絀	-387,117	-3,318,418

# 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10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	-2,868,470	146,944,122
機械及設備	13,581,529	-10,519,607	174,071	790,584	329,959	2,775,368
交通及運輸設備	19,038,938	-18,741,197	0	0	-65,354	232,387
雜項設備	11,122,865	-6,957,726	0	0	-595,521	3,569,618
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	6,166,791	790,584	-3,199,386	863,658,815
租賃資產	3,131,024	-1,134,617	587,970	0	-534,360	2,050,017
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	134,550	0	197,443
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	587,970	134,550	-534,360	2,247,460
合 計	959,967,176	-96,156,782	6,754,761	925,134	-3,733,746	865,906,275

# 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10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6,754,761元，較取得財產合計數1,868,424元，增加4,886,337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。

四、本年度新租之租賃資產現值587,970元，支付第一期租賃款97,600元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加490,370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10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	587,970	97,600	1,739,623
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10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	733,681	165,025,117	165,758,798	收入
		165,025,117	165,025,117	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	590		590	罰款及賠償收入
規費收入	695,636		695,636	規費收入
信託管理收入				
財產收入	6,230		6,230	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	31,225		31,225	其他收入
歲出	164,558,822	4,518,394	169,077,216	支出
		733,681	733,681	繳付公庫數
人事費	152,342,222		152,342,222	人事支出
業務費	10,326,176	994,257	11,320,433	業務支出
獎補助費	22,000		22,000	獎補助支出
設備及投資	1,868,424	-1,868,424		
		7,910	7,910	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		4,650,970	4,650,970	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-163,825,141	160,506,723	-3,318,418	收支餘絀

# 臺北市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10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1,868,424元,其中174,071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1,868,424元,其中700,096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1,868,424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」4,650,970元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」7,910元,係報廢固定資產所發生之損失。