

臺北市松山地政事務所

會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 高金好

機關長官 陳小玲

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 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 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:114/9/9

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第3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				
01				3719392010000 一般行政	127,846,000	-	127,846,000	101,610,166	8,858,704	8,148,166
					-	-			93,462,000	
					-	-			-	91,500
					-	-				
	01			3719392010100 行政管理	127,846,000	-	127,846,000	101,610,166	8,858,704	8,148,166
					-	-			93,462,000	
					-	-			-	91,500
					-	-				
			10	100000 人事費	115,332,000	-	115,332,000	93,144,166	7,797,368	7,147,750
					-	-			85,996,416	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	12,514,000	-	12,514,000	8,466,000	1,061,336	1,000,416
					-	-			7,465,584	
					-	-			-	91,500
					-	-				
51				3719392510000 地籍管理	8,815,000	-	8,815,000	4,891,000	471,382	644,820
					-	-			4,246,180	
					-	-			-	-
					-	-				
	02			3719392510200 地籍登記測量及管理	8,815,000	-	8,815,000	4,891,000	471,382	644,820
					-	-			4,246,180	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第5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					
				經資門合計	138,962,000	-	138,962,000	108,802,166	9,412,802	8,814,838	
					-	-			99,987,328		
					-	-			-	91,500	
					-	-					
01				7619392010000 公務人員退休及撫卹給付	7,503,411	-	7,503,411	7,503,411	819,508	-	
					-	-			7,503,411		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7619392010100 公務人員退休及撫卹給付	7,503,411	-	7,503,411	7,503,411	819,508	-	
					-	-			7,503,411		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	7,495,411	-	7,495,411	7,495,411	819,508	-	
					-	-			7,495,411		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-	
					-	-			8,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				8919392030000 公務人員各項補助	1,039,164	-	1,039,164	1,039,164	16,000	170,300	
					-	-			868,864		
					-	-			-	170,300	
					-	-					

臺北市松山地政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8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				
	01			8919392030100 公務人員各項補助	1,039,164	-	1,039,164	1,039,164	16,000	170,300
					-	-			868,864	
					-	-			-	170,300
					-	-				
			10	100000 人事費	922,114	-	922,114	922,114	-	170,300
					-	-			751,814	
					-	-			-	170,300
					-	-				
			20	200000 業務費	117,050	-	117,050	117,050	16,000	-
					-	-			117,050	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	8,542,575	-	8,542,575	8,542,575	835,508	170,300
					-	-			8,372,275	
					-	-			-	170,300
					-	-				
				總計	147,504,575	-	147,504,575	117,344,741	10,248,310	8,985,138
					-	-			108,359,603	
					-	-			-	261,800
					-	-				

臺北市松山地政事務所
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第7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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	03				罰款及賠償收入	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
					小計	25,331	-	-	-	-	25,331
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
					小計	32,120	-	-	-	-	32,120
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					小計	34,776	-	-	32,736	-	2,040
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	92,227	-	-	32,736	-	59,491
						-	-	-	-	-	-
					總計	92,227	-	-	32,736	-	59,491
						-	-	-	-	-	-

臺北市松山地政事務所

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	地籍登記測量及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	85,996,416			7,495,411
1015 法定編制人員待遇	43,196,234			
1025 技工及工友待遇	11,701,857			
1030 獎金	16,664,262			98,654
1035 其他給與	2,732,557			
1040 加班費	726,274			
1045 退休退職給付	1,205,057			7,396,757
1050 退休離職儲金	5,275,575			
1055 保險	4,494,600			
2000 業務費	7,465,584	4,246,180		
2003 教育訓練費	27,500			
2006 水電費	1,656,302			
2009 通訊費	753,828	23,521		
2018 資訊服務費	704,856			
2024 稅捐及規費	77,191			
2027 保險費	40,388			
2036 按日按件計資酬金	10,200			
2039 委辦費	282,250	2,540,194		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品	1,242,093	72,808		
2054 一般事務費	1,492,256	1,583,694		
2063 房屋建築養護費	26,403			
2066 車輛及辦公器具養護費	82,950			
2069 設施及機械設備養護費	1,016,583			

臺北市松山地政事務所

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	地籍登記測量及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費		20,963		
2084 短程車資	4,290			
2093 特別費	48,494			
3000 設備及投資			2,279,148	
3020 機械設備費			638,691	
3030 資訊軟硬體設備費			1,514,569	
3035 雜項設備費			125,888	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	93,462,000	4,246,180	2,279,148	7,503,411

臺北市松山地政事務所

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	751,814	94,243,641		
1015 法定編制人員待遇		43,196,234		
1025 技工及工友待遇		11,701,857		
1030 獎金		16,762,916		
1035 其他給與	751,814	3,484,371		
1040 加班費		726,274		
1045 退休退職給付		8,601,814		
1050 退休離職儲金		5,275,575		
1055 保險		4,494,600		
2000 業務費	117,050	11,828,814		
2003 教育訓練費	40,000	67,500		
2006 水電費		1,656,302		
2009 通訊費		777,349		
2018 資訊服務費		704,856		
2024 稅捐及規費		77,191		
2027 保險費		40,388		
2036 按日按件計資酬金		10,200		
2039 委辦費		2,822,444		
2045 國內組織會費		5,000		
2051 物品		1,314,901		
2054 一般事務費	77,050	3,153,000		
2063 房屋建築養護費		26,403		
2066 車輛及辦公器具養護費		82,950		
2069 設施及機械設備養護費		1,016,583		

臺北市松山地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數:第11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		
2072 國內旅費		20,963		
2084 短程車資		4,290		
2093 特別費		48,494		
3000 設備及投資		2,279,148		
3020 機械設備費		638,691		
3030 資訊軟硬體設備費		1,514,569		
3035 雜項設備費		125,888		
4000 獎補助費		8,000		
4085 獎勵及慰問		8,000		
合計	868,864	108,359,603		

臺北市松山地政事務所

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	214,751,303	0	0	0	0	0	0	0	214,751,303
本年度	214,718,567	0	0	0	0	0	0	0	214,718,567
04010100 罰金罰鍰	2,573,198	0	0	0	0	0	0	0	2,573,198
04030100 一般賠償收入	16,999	0	0	0	0	0	0	0	16,999
05010100 審查費	4,332,870	0	0	0	0	0	0	0	4,332,870
05010200 證照費	3,230,960	0	0	0	0	0	0	0	3,230,960
05010300 登記費	199,425,486	0	0	0	0	0	0	0	199,425,486
05030300 資料使用費	5,085,383	0	0	0	0	0	0	0	5,085,383
05030600 場地設施使用費	8,936	0	0	0	0	0	0	0	8,936
07010100 利息收入	11,512	0	0	0	0	0	0	0	11,512
07010300 租金收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第13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	26,223	0	0	0	0	0	0	0	26,223
以前年度	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736
一、以前年度應收(保留) 數	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736
113年度 04010100 罰金罰鍰	32,736	0	0	0	0	0	0	0	32,736
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市松山地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第14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)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第15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	108,359,603	261,800	0	0	100,000	61,174	0	0	0	0	108,782,577	8,623,338
本年度	108,359,603	261,800	0	0	100,000	0	0	0	0	0	108,721,403	8,623,338
一、本年度經費	99,987,328	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	100,178,828	8,623,338
0137010100 行政管理	93,462,000	91,500	0	0	100,000	0	0	0	0	0	93,653,500	7,956,666
0137510200 地籍登記測量及管理	4,246,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,246,180	644,820
0137900400* 其他設備	2,279,148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,279,148	21,852
二、統籌科目	8,372,275	170,300	0	0	0	0	0	0	0	0	8,542,575	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,503,411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,503,411	0
0989030100 公務人員各項補助	868,864	170,300	0	0	0	0	0	0	0	0	1,039,164	0
以前年度	0	0	0	0	0	61,174	0	0	0	0	61,174	0

臺北市松山地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第16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)		
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	61,174	0	0	0	0	61,174	0
112年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	11,780	0	0	0	0	11,780	0
113年度 05010100 審 查 費	0	0	0	0	0	44,650	0	0	0	0	44,650	0
113年度 05010200 證 照 費	0	0	0	0	0	560	0	0	0	0	560	0
113年度 05010300 登 記 費	0	0	0	0	0	4,184	0	0	0	0	4,184	0

臺北市松山地政事務所

平衡表

中華民國114年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	828,386,986	負債	2,656,414
流動資產	1,726,423	流動負債	747,112
專戶存款	1,305,132	應付代收款	747,112
零用金	100,000	長期負債	1,351,282
應收帳款	59,491	應付租賃款	1,351,282
預付款	261,800	其他負債	558,020
固定資產	825,369,064	存入保證金	558,020
土地	682,545,010	淨資產	825,730,572
房屋建築及設備	189,690,540	資產負債淨額	825,730,572
累計折舊－房屋建築及設備	-58,685,400	資產負債淨額	825,730,572
機械及設備	26,736,615		
累計折舊－機械及設備	-21,852,989		
交通及運輸設備	4,456,751		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,168,128		
雜項設備	20,224,189		
累計折舊－雜項設備	-15,257,315		
租賃資產	3,311,382		
累計折舊－租賃資產	-1,631,591		
無形資產	1,291,499		
電腦軟體	1,291,499		
合 計	828,386,986	合 計	828,386,986
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	21	待抵銷債權憑證	21

臺北市松山地政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	31,556,931	323,501,144
公庫撥入數	10,416,345	108,782,577
罰款及賠償收入	580,166	2,590,197
規費收入	20,557,626	212,083,635
財產收益	1,000	18,512
其他收入	1,794	26,223
支出	31,883,368	325,456,664
繳付公庫數	21,140,586	214,751,303
人事支出	8,616,876	94,243,641
業務支出	1,548,718	11,828,814
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	5,200
利息費用及手續費	0	98
折舊、折耗及攤銷	577,188	4,619,608
收支餘絀	-326,437	-1,955,520

臺北市松山地政事務所

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8月31日

頁數:第 19 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	650,958,420	0	31,586,590	0	0	682,545,010
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	189,690,540	-56,598,808	0	0	-2,086,592	131,005,140
機械及設備	25,101,808	-20,496,045	1,634,807	0	-1,356,944	4,883,626
交通及運輸設備	4,971,351	-4,605,865	5,400	520,000	437,737	288,623
雜項設備	20,104,309	-14,464,965	119,880	0	-792,350	4,966,874
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	890,826,428	-96,165,683	33,346,677	520,000	-3,798,149	823,689,273
租賃資產	3,310,811	-1,477,812	301,828	301,257	-153,779	1,679,791
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	1,269,299	0	175,080	152,880	0	1,291,499
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	4,580,110	-1,477,812	476,908	454,137	-153,779	2,971,290
合 計	895,406,538	-97,643,495	33,823,585	974,137	-3,951,928	826,660,563

臺北市松山地政事務所

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8月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動33,823,585元，較取得財產合計數2,279,148元，增加31,544,437元之原因說明如下：

一、土地公告現值調增，致成本變動增加數較取得財產合計數增加31,586,590元。

二、支付109-113年度租賃資產本期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少588,378元。

三、本年度新購租賃資產現值301,828元，支付第一期租賃款62,260元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加239,568元。

四、109年度租賃資產於本年度取得所有權，重分類為機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加301,257元。

五、依財產規制移入，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,400元。

臺北市松山地政事務所
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8月31日

頁數：第 21 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, 111, 714	301, 926	62, 358	1, 351, 282
二、其他長期負債				

臺北市松山地政事務所

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8月31日

頁數:第 22 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	214,718,567	108,782,577	323,501,144	收入
		108,782,577	108,782,577	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,590,197		2,590,197	罰款及賠償收入
規費收入	212,083,635		212,083,635	規費收入
信託管理收入				
財產收入	18,512		18,512	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	26,223		26,223	其他收入
歲出	108,359,603	217,097,061	325,456,664	支出
		214,751,303	214,751,303	繳付公庫數
人事費	94,243,641		94,243,641	人事支出
業務費	11,828,814		11,828,814	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	2,279,148	-2,279,148		
		5,200	5,200	財產損失
				投資損失
債務費		98	98	利息費用及手續費
		4,619,608	4,619,608	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	106,358,964	-108,314,484	-1,955,520	收支餘絀

臺北市松山地政事務所

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8月31日

頁數:第 23 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2,279,148元，其中1,628,510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2,279,148元，其中650,638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、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「財產損失」5,200元係報廢固定資產所發生之損失。
- (三)會計科目「利息費用及手續費」98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「折舊、折耗及攤銷」4,619,608元係採用權責發生基礎所產生之評價科目。