

臺北市建成地政事務所

會計月報

中華民國113年01月份

主辦會計人員 陳明珠

機關長官 沈瑞芬

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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 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
---------------------	---------------

臺北市建成地政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1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	罰款及賠償收入	2,900,000	2,900,000	220,000	520,596	-	300,596
						-			520,596		
	01			04193960100	罰金罰鍰及息金	2,900,000	2,900,000	220,000	520,596	-	300,596
						-			520,596		
		01		04193960101	罰金罰鍰	2,900,000	2,900,000	220,000	520,596	-	300,596
						-			520,596		
05				0519000000	規費收入	193,071,000	193,071,000	14,305,000	19,632,841	-	5,327,841
						-			19,632,841		
	01			05193960100	行政規費收入	187,140,000	187,140,000	13,825,000	19,197,392	-	5,372,392
						-			19,197,392		
		01		05193960101	審查費	6,300,000	6,300,000	525,000	720,420	-	195,420
						-			720,420		
		02		05193960102	證照費	3,840,000	3,840,000	300,000	430,160	-	130,160
						-			430,160		
		03		05193960103	登記費	177,000,000	177,000,000	13,000,000	18,046,812	-	5,046,812
						-			18,046,812		
	03			05193960300	使用規費收入	5,931,000	5,931,000	480,000	435,449	-	-44,551
						-			435,449		
		03		05193960303	資料使用費	5,929,000	5,929,000	480,000	435,365	-	-44,635
						-			435,365		
		06		05193960306	場地設施使用費	2,000	2,000	-	84	-	84
						-			84		
07				0719000000	財產收入	18,000	18,000	-	-	-	-
						-			-		
	01			07193960100	財產孳息	12,000	12,000	-	-	-	-
						-			-		
		03		07193960103	租金收入	12,000	12,000	-	-	-	-
						-			-		

臺北市建成地政事務所

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年1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)		
	05			07193960500 廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	
					-		-			
		01		07193960501 廢舊物資售價	6,000	6,000	-	-	-	
					-		-			
12				12190000000 其他收入	-	-	-	335	-	335
					-		-	335		
	02			12193960200 雜項收入	-	-	-	335	-	335
					-		-	335		
		01		12193960201 收回以前年度歲出	-	-	-	335	-	335
					-		-	335		
				經常門合計	195,989,000	195,989,000	14,525,000	20,153,772	-	5,628,772
					-		-	20,153,772		
				總計	195,989,000	195,989,000	14,525,000	20,153,772	-	5,628,772
					-		-	20,153,772		

臺北市建成地政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1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				3719396010000 一般行政	106,964,000	-	106,964,000	29,272,000	20,884,759	8,387,241
					-	-		20,884,759		
					-	-		-	4,214,470	
					-	-		-	-	
	01			3719396010100 行政管理	106,964,000	-	106,964,000	29,272,000	20,884,759	8,387,241
					-	-		20,884,759		
					-	-		-	4,214,470	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	97,286,000	-	97,286,000	28,773,000	20,637,438	8,135,562
					-	-		20,637,438		
					-	-		-	4,189,470	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	9,678,000	-	9,678,000	499,000	247,321	251,679
					-	-		247,321		
					-	-		-	25,000	
					-	-		-	-	
51				3719396510000 地籍管理	4,783,000	-	4,783,000	57,000	43,209	13,791
					-	-		43,209		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			3719396510200 地籍登記測量及管理	4,783,000	-	4,783,000	57,000	43,209	13,791
					-	-		43,209		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市建成地政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1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)
			30	300000 設備及投資*	2,561,000	-	2,561,000	-	-	
				資本門合計	6,425,000	-	6,425,000	-	-	
				經資門合計	118,172,000	-	118,172,000	29,329,000	8,401,032	
								20,927,968	4,214,470	
								20,927,968		
01				7619396010000 公務人員退休及撫卹給付	1,147,895	-	1,147,895	1,147,895	-	
								1,147,895	-	
	01			7619396010100 公務人員退休及撫卹給付	1,147,895	-	1,147,895	1,147,895	-	
								1,147,895	-	
			10	100000 人事費	1,139,895	-	1,139,895	1,139,895	-	
								1,139,895	-	

臺北市建成地政事務所

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年1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	備註(預付款)			
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	
					-	-	8,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8919396030000 公務人員各項補助	131,000	-	131,000	131,000	-	
					-	-	131,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8919396030100 公務人員各項補助	131,000	-	131,000	131,000	-	
					-	-	131,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	131,000	-	131,000	131,000	-	
					-	-	131,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	1,278,895	-	1,278,895	1,278,895	-	
					-	-	1,278,895	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	119,450,895	-	119,450,895	30,607,895	22,206,863	
					-	-	119,450,895	22,206,863	8,401,032	
					-	-	-	-	4,214,470	
					-	-	-	-	-	

臺北市建成地政事務所
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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
110	04				罰款及賠償收入	4,500	-	-	-	-	4,500
		01			罰金罰鍰及息金	4,500	-	-	-	-	4,500
			01		罰金罰鍰	4,500	-	-	-	-	4,500
					小計	4,500	-	-	-	-	4,500
111	04				罰款及賠償收入	665	-	-	-	-	665
		01			罰金罰鍰及息金	665	-	-	-	-	665
			01		罰金罰鍰	665	-	-	-	-	665
					小計	665	-	-	-	-	665
112	04				罰款及賠償收入	288,862	-	45,978	45,978	-	242,884
		01			罰金罰鍰及息金	288,862	-	45,978	45,978	-	242,884
			01		罰金罰鍰	288,862	-	45,978	45,978	-	242,884
					小計	288,862	-	45,978	45,978	-	242,884
					經常門合計	294,027	-	45,978	45,978	-	248,049
					總計	294,027	-	45,978	45,978	-	248,049

臺北市建成地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	20,637,438		1,139,895	131,000
1015 法定編制人員待遇	7,565,470			
1025 技工及工友待遇	1,753,451			
1030 獎金	8,708,898		121,182	
1035 其他給與	202,583			131,000
1040 加班費	125,920			
1045 退休退職給付	1,722,368		1,018,713	
1050 退休離職儲金	455,891			
1055 保險	102,857			
2000 業務費	247,321	43,209		
2006 水電費	98,216			
2009 通訊費	17,621			
2027 保險費	5,850			
2051 物品	20,000			
2054 一般事務費	82,974	42,000		
2063 房屋建築養護費	4,800			
2066 車輛及辦公器具養護費	3,360			
2069 設施及機械設備養護費	14,000			
2072 國內旅費		1,209		
2093 特別費	500			
4000 獎補助費			8,000	
4085 獎勵及慰問			8,000	
合計	20,884,759	43,209	1,147,895	131,000

臺北市建成地政事務所

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年1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			
	合計			
1000 人事費	21,908,333			
1015 法定編制人員待遇	7,565,470			
1025 技工及工友待遇	1,753,451			
1030 獎金	8,830,080			
1035 其他給與	333,583			
1040 加班費	125,920			
1045 退休退職給付	2,741,081			
1050 退休離職儲金	455,891			
1055 保險	102,857			
2000 業務費	290,530			
2006 水電費	98,216			
2009 通訊費	17,621			
2027 保險費	5,850			
2051 物品	20,000			
2054 一般事務費	124,974			
2063 房屋建築養護費	4,800			
2066 車輛及辦公器具養護費	3,360			
2069 設施及機械設備養護費	14,000			
2072 國內旅費	1,209			
2093 特別費	500			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	22,206,863			

臺北市建成地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第10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	20,199,750	0	0	0	0	0	0	0	20,199,750
本年度	20,153,772	0	0	0	0	0	0	0	20,153,772
04010100 罰金罰鍰	520,596	0	0	0	0	0	0	0	520,596
05010100 審查費	720,420	0	0	0	0	0	0	0	720,420
05010200 證照費	430,160	0	0	0	0	0	0	0	430,160
05010300 登記費	18,046,812	0	0	0	0	0	0	0	18,046,812
05030300 資料使用費	435,365	0	0	0	0	0	0	0	435,365
05030600 場地設施使用費	84	0	0	0	0	0	0	0	84
12020100 收回以前年度歲出	335	0	0	0	0	0	0	0	335
以前年度	45,978	0	0	0	0	0	0	0	45,978
一、以前年度應收(保留) 數	45,978	0	0	0	0	0	0	0	45,978

臺北市建成地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1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)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	45,978	0	0	0	0	0	0	0	45,978
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
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

臺北市建成地政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年1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)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺北市建成地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1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	22,206,863	4,214,470	0	0	80,000	36,620	0	0	0	0	26,537,953	4,106,562
本年度	22,206,863	4,214,470	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,501,333	4,106,562
一、本年度經費	20,927,968	4,214,470	0	0	80,000	0	0	0	0	0	25,222,438	4,106,562
0137010100 行政管理	20,884,759	4,214,470	0	0	80,000	0	0	0	0	0	25,179,229	4,092,771
0137510200 地籍登記測量及管理	43,209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,209	13,791
二、統籌科目	1,278,895	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,278,895	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,147,895	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,147,895	0
0989030100 公務人員各項補助	131,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	36,620	0	0	0	0	36,620	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市建成地政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年1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)		
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	36,620	0	0	0	0	36,620	0
112年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	5,400	0	0	0	0	5,400	0
112年度 05010200 證照費	0	0	0	0	0	1,120	0	0	0	0	1,120	0
112年度 05010300 登記費	0	0	0	0	0	30,100	0	0	0	0	30,100	0

臺北市建成地政事務所

平衡表

中華民國113年1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	136,658,538	負債	2,139,590
流動資產	5,384,867	流動負債	716,612
專戶存款	842,348	應付代收款	298,556
零用金	80,000	其他應付款	418,056
應收帳款	248,049	長期負債	879,186
預付款	4,214,470	應付租賃款	879,186
固定資產	130,802,112	其他負債	543,792
房屋建築及設備	186,769,232	存入保證金	385,241
累計折舊－房屋建築及設備	-69,569,502	暫收款	158,551
機械及設備	21,135,520	淨資產	134,518,948
累計折舊－機械及設備	-18,378,336	資產負債淨額	134,518,948
交通及運輸設備	4,057,792	資產負債淨額	134,518,948
累計折舊－交通及運輸設備	-3,677,979		
雜項設備	19,332,775		
累計折舊－雜項設備	-10,229,980		
租賃資產	2,171,279		
累計折舊－租賃資產	-808,689		
無形資產	471,559		
電腦軟體	471,559		
合 計	136,658,538	合 計	136,658,538
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	66	待抵銷債權憑證	66

臺北市建成地政事務所

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年1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	46,691,725	46,691,725
公庫撥入數	26,537,953	26,537,953
罰款及賠償收入	520,596	520,596
規費收入	19,632,841	19,632,841
其他收入	335	335
支出	42,880,564	42,880,564
繳付公庫數	20,199,750	20,199,750
人事支出	21,908,333	21,908,333
業務支出	290,530	290,530
獎補助支出	8,000	8,000
財產損失	12,831	12,831
折舊、折耗及攤銷	461,120	461,120
收支餘絀	3,811,161	3,811,161

臺北市建成地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	186,769,232	-69,277,307	0	0	-292,195	117,199,730
機械及設備	22,391,760	-19,527,417	0	1,256,240	1,149,081	2,757,184
交通及運輸設備	4,057,792	-3,666,340	0	0	-11,639	379,813
雜項設備	19,359,617	-10,244,702	0	26,842	14,722	9,102,795
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	232,578,401	-102,715,766	0	1,283,082	859,969	129,439,522
租賃資產	2,171,279	-772,924	0	0	-35,765	1,362,590
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	486,632	0	0	15,073	0	471,559
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	2,657,911	-772,924	0	15,073	-35,765	1,834,149
合 計	235,236,312	-103,488,690	0	1,298,155	824,204	131,273,671

臺北市建成地政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年1月31日

頁數：第 18 頁
單位：新臺幣元

備註：

臺北市建成地政事務所
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1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	879,186			879,186
二、其他長期負債				

臺北市建成地政事務所

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1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	20,153,772	26,537,953	46,691,725	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	26,537,953	26,537,953	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	520,596	-----	520,596	規費收入
規費收入	19,632,841	-----	19,632,841	
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	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	335	-----	335	
歲出	22,206,863	20,673,701	42,880,564	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	20,199,750	20,199,750	人事支出
人事費	21,908,333	-----	21,908,333	業務支出
業務費	290,530	-----	290,530	獎補助支出
獎補助費	8,000	-----	8,000	
設備及投資	-----	-----	-----	財產損失
	-----	12,831	12,831	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	461,120	461,120	其他支出
歲計餘絀	-2,053,091	5,864,252	3,811,161	收支餘絀

臺北市建成地政事務所
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1月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」461,120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」12,831元，係報廢固定資產所發生之損失。