

臺北市勞動力重建運用處

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 林家嬋

機關長官 黃毓銘代理

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
---------------------	---------------

臺北市勞動力重建運用處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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				0410000000	罰款及賠償收入	140,000	140,000	-	-	-
	01			0410214010	罰金罰鍰及息金	100,000	100,000	-	-	-
		01		04102140101	罰金罰鍰	100,000	100,000	-	-	-
			03	04102140300	賠償收入	40,000	40,000	-	-	-
			01	04102140301	一般賠償收入	40,000	40,000	-	-	-
05				0510000000	規費收入	-	-	-	-	24
			03	05102140300	使用規費收入	-	-	-	-	24
			03	05102140303	資料使用費	-	-	-	-	24
07				0710000000	財產收入	111,000	111,000	96,000	-	-7,224
			01	07102140100	財產孳息	96,000	96,000	96,000	-	-7,224
			02	07102140102	權利金	-	-	-	-	3
			03	07102140103	租金收入	96,000	96,000	96,000	-	-7,227
			05	07102140500	廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-
			01	07102140501	廢舊物資售價	15,000	15,000	-	-	-

臺北市勞動力重建運用處

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
09				0910000000 補助及協助收入	12,489,000	12,489,000	5,739,000	1,010,000	-	110,296
					-			5,849,296		
	01			09102140100 上級政府補助收入	12,489,000	12,489,000	5,739,000	1,010,000	-	110,296
					-			5,849,296		
		02		09102140102 計畫型補助收入	12,489,000	12,489,000	5,739,000	1,010,000	-	110,296
					-			5,849,296		
12				12100000000 其他收入	187,000	187,000	29,000	12,227	-	-63
					-			28,937		
	02			12102140200 雜項收入	187,000	187,000	29,000	12,227	-	-63
					-			28,937		
		01		12102140201 收回以前年度歲出	-	-	-	553	-	553
					-			553		
		10		12102140210 其他雜項收入	187,000	187,000	29,000	11,674	-	-616
					-			28,384		
				經常門合計	12,927,000	12,927,000	5,864,000	1,022,227	-	103,033
					-			5,967,033		
				總計	12,927,000	12,927,000	5,864,000	1,022,227	-	103,033
					-			5,967,033		

臺北市勞動力重建運用處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				6410214010000 一般行政	29,510,000	-	29,510,000	10,792,000	1,673,320	3,313,094
					-	-		7,478,906		
					-	-		-		1,800,465
					-	-		-		-
	01			6410214010100 行政管理	29,510,000	-	29,510,000	10,792,000	1,673,320	3,313,094
					-	-		7,478,906		
					-	-		-		1,800,465
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	25,269,000	-	25,269,000	9,911,000	1,458,021	2,816,245
					-	-		7,094,755		
					-	-		-		1,605,465
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,241,000	-	4,241,000	881,000	215,299	496,849
					-	-		384,151		
					-	-		-		195,000
					-	-		-		-
08				6410214080000 身障就業重建業務	27,184,000	-	27,184,000	3,203,000	-	3,131,815
					-	-		71,185		
					-	-		-		2,972,630
					-	-		-		-
	01			6410214080100 身障就業促進業務	27,184,000	-	27,184,000	3,203,000	-	3,131,815
					-	-		71,185		
					-	-		-		2,972,630
					-	-		-		-

臺北市勞動力重建運用處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	12,684,000	-	12,684,000	203,000	-	131,815
					-	-		71,185		
					-	-		-		122,630
					-	-		-		-
		40	400000	獎補助費	14,500,000	-	14,500,000	3,000,000	-	3,000,000
					-	-		-		-
					-	-		-		2,850,000
					-	-		-		-
10			6410214100000	外勞事務管理	10,575,000	-	10,575,000	207,000	26,222	180,778
					-	-		26,222		-
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-
	01		6410214100100	外勞諮詢及檢查業務	10,575,000	-	10,575,000	207,000	26,222	180,778
					-	-		26,222		-
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-
		20	200000	業務費	10,575,000	-	10,575,000	207,000	26,222	180,778
					-	-		26,222		-
					-	-		-		40,000
					-	-		-		-
62			6410214620000	接受補助業務支出	12,490,000	-	12,490,000	1,491,000	605,060	557,320
					-	-		933,680		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市勞動力重建運用處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)	
	02			6410214620200 接受中央各部會補助業務支出	12,490,000	-	12,490,000	1,491,000	605,060	557,320
					-	-		933,680		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	4,823,000	-	4,823,000	976,000	178,852	468,528
					-	-		507,472		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	7,667,000	-	7,667,000	515,000	426,208	88,792
					-	-		426,208		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	79,759,000	-	79,759,000	15,693,000	2,304,602	7,183,007
					-	-		8,509,993		
					-	-		-		4,813,095
					-	-		-		
90				6410214900000 一般建築及設備	110,000	-	110,000	92,000	91,776	224
					-	-		91,776		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6410214900400 其他設備*	110,000	-	110,000	92,000	91,776	224
					-	-		91,776		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市勞動力重建運用處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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				
			30	300000 設備及投資*	110,000	-	110,000	92,000	91,776	224
					-	-		91,776		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	110,000	-	110,000	92,000	91,776	224
					-	-		91,776		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	79,869,000	-	79,869,000	15,785,000	2,396,378	7,183,231
					-	-		8,601,769		
					-	-		-		4,813,095
					-	-		-		
01				7610214010000 公務人員退休及撫卹給付	304,210	-	304,210	304,210	20,897	-
					-	-		304,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7610214010100 公務人員退休及撫卹給付	304,210	-	304,210	304,210	20,897	-
					-	-		304,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	304,210	-	304,210	304,210	20,897	-
					-	-		304,210		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市勞動力重建運用處

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	304,210	-	304,210	304,210	20,897	-
					-	-		304,210		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	80,173,210	-	80,173,210	16,089,210	2,417,275	7,183,231
					-	-		8,905,979		
					-	-		-		4,813,095
					-	-		-		

臺北市勞動力重建運用處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	身障就業促進業務	外勞諮詢及檢查業務	接受中央各部會補助業務支出
1000 人事費	7,094,755			
1015 法定編制人員待遇	3,418,089			
1020 約聘僱人員待遇	158,757			
1025 技工及工友待遇	351,351			
1030 獎金	2,046,640			
1035 其他給與	75,166			
1040 加班費	144,720			
1045 退休退職給付	581,652			
1050 退休離職儲金	252,335			
1055 保險	66,045			
2000 業務費	384,151	71,185	26,222	507,472
2006 水電費	47,863			
2009 通訊費	5,621			11,948
2012 土地租金		39,685		
2021 其他業務租金	1,750			
2033 臨時人員酬金				492,930
2036 按日按件計資酬金			26,222	2,594
2051 物品	610			
2054 一般事務費	322,307	31,500		
2093 特別費	6,000			
3000 設備及投資				
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費				426,208
4040 對國內團體之捐助				394,000

臺北市勞動力重建運用處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	身障就業促進業務	外勞諮詢及檢查業務	接受中央各部會補助業務支出
4090 其他補助及捐助				32,208
合計	7,478,906	71,185	26,222	933,680

臺北市勞動力重建運用處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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		
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費		304,210	7,398,965
1015 法定編制人員待遇			3,418,089
1020 約聘僱人員待遇			158,757
1025 技工及工友待遇			351,351
1030 獎金			2,046,640
1035 其他給與			75,166
1040 加班費			144,720
1045 退休退職給付		304,210	885,862
1050 退休離職儲金			252,335
1055 保險			66,045
2000 業務費			989,030
2006 水電費			47,863
2009 通訊費			17,569
2012 土地租金			39,685
2021 其他業務租金			1,750
2033 臨時人員酬金			492,930
2036 按日按件計資酬金			28,816
2051 物品			610
2054 一般事務費			353,807
2093 特別費			6,000
3000 設備及投資	91,776		91,776
3030 資訊軟硬體設備費	91,776		91,776
4000 獎補助費			426,208
4040 對國內團體之捐助			394,000

臺北市勞動力重建運用處

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	合計	
4090 其他補助及捐助			32,208	
合計	91,776	304,210	8,905,979	

臺北市勞動力重建運用處

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	5,967,033	0	0	0	0	0	22,523,767	0	28,490,800
本年度	5,967,033	0	0	0	0	0	0	0	5,967,033
05030300 資料使用費	24	0	0	0	0	0	0	0	24
07010200 權利金	3	0	0	0	0	0	0	0	3
07010300 租金收入	88,773	0	0	0	0	0	0	0	88,773
09010200 計畫型補助收入	5,849,296	0	0	0	0	0	0	0	5,849,296
12020100 收回以前年度歲出	553	0	0	0	0	0	0	0	553
12021000 其他雜項收入	28,384	0	0	0	0	0	0	0	28,384
預收款	0	0	0	0	0	0	22,523,767	0	22,523,767

臺北市勞動力重建運用處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	8,905,979	4,813,095	0	35,000	100,000	0	0	9,082,315	0	0	22,936,389	2,235,136
本年度	8,905,979	4,813,095	0	35,000	100,000	0	0	0	0	0	13,854,074	2,235,136
一、本年度經費	8,601,769	4,813,095	0	35,000	100,000	0	0	0	0	0	13,549,864	2,235,136
0464010100 行政管理	7,478,906	1,800,465	0	0	100,000	0	0	0	0	0	9,379,371	1,412,629
0464080100 身障就業促進業務	71,185	2,972,630	0	0	0	0	0	0	0	0	3,043,815	159,185
0464100100 外勞諮詢及檢查業務	26,222	40,000	0	35,000	0	0	0	0	0	0	101,222	105,778
0464620200 接受中央各部會補助業務支出	933,680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	933,680	557,320
0464900400* 其他設備	91,776	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91,776	224
二、統籌科目	304,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,210	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	304,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	304,210	0

臺北市勞動力重建運用處

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	9,082,315	0	0	9,082,315	0
1132000001 外國人諮詢服務中心實施計畫	0	0	0	0	0	0	0	2,061,911	0	0	2,061,911	0
1132000002 外國人動態資訊管理實施計畫	0	0	0	0	0	0	0	387,512	0	0	387,512	0
1132000003 加強查察違法外國人實施計畫	0	0	0	0	0	0	0	5,891,083	0	0	5,891,083	0
1132000004 加強查察違法外國專業人員實施 計畫	0	0	0	0	0	0	0	741,809	0	0	741,809	0

臺北市勞動力重建運用處

平衡表

中華民國113年2月29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	155,419,551	負債	27,671,007
流動資產	9,874,772	流動負債	24,826,358
專戶存款	4,961,677	應付代收款	2,302,591
零用金	100,000	其他應付款	
預付款	4,813,095	預收其他政府款	22,523,767
固定資產	145,508,501	長期負債	184,649
土地	17,580,805	應付租賃款	184,649
房屋建築及設備	149,124,351	其他負債	2,660,000
累計折舊－房屋建築及設備	-23,884,705	存入保證金	2,660,000
機械及設備	12,941,162	淨資產	127,748,544
累計折舊－機械及設備	-11,541,707	資產負債淨額	127,748,544
交通及運輸設備	7,660,738	資產負債淨額	127,748,544
累計折舊－交通及運輸設備	-6,927,132		
雜項設備	2,001,100		
累計折舊－雜項設備	-1,725,234		
租賃資產	469,973		
累計折舊－租賃資產	-190,850		
無形資產	364		
電腦軟體	364		
其他資產	35,914		
暫付款	914		
存出保證金	35,000		
合 計	155,419,551	合 計	155,419,551
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	-

臺北市勞動力重建運用處

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	8,652,320	28,903,422
公庫撥入數	7,630,093	22,936,389
規費收入	0	24
財產收益	0	88,776
補助及協助收入	1,010,000	5,849,296
其他收入	12,227	28,937
支出	28,340,255	46,888,788
繳付公庫數	23,545,994	28,490,800
人事支出	1,478,918	7,398,965
業務支出	2,639,376	10,071,345
獎補助支出	426,208	426,208
財產損失	928	3,808
折舊、折耗及攤銷	248,831	497,662
收支餘絀	-19,687,935	-17,985,366

臺北市勞動力重建運用處

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2月29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	17,413,677	0	167,128	0	0	17,580,805
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	149,124,351	-23,461,701	0	0	-423,004	125,239,646
機械及設備	13,033,972	-11,616,827	0	92,810	75,120	1,399,455
交通及運輸設備	8,558,480	-7,791,716	0	897,742	864,584	733,606
雜項設備	2,001,100	-1,707,004	0	0	-18,230	275,866
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	190,131,580	-44,577,248	167,128	990,552	498,470	145,229,378
租賃資產	469,973	-175,362	0	0	-15,488	279,123
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	364	0	0	0	0	364
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	470,337	-175,362	0	0	-15,488	279,487
合 計	190,601,917	-44,752,610	167,128	990,552	482,982	145,508,865

臺北市勞動力重建運用處

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2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動167,128元，較取得財產合計數91,776元，增加75,352元之原因說明如下：

1. 土地依113年調整公告現值與地值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加167,128元。

2. 支付採融資租賃方式取得資產之後續各期租賃款，已於取得年度認列租賃資產，致成本變動增加數較取得財產合計數減少91,776元。

二、市有財產分類統計表之機械及設備折舊數、期末帳面金額，係含租賃資產之折舊數、期末帳面金額。

三、機械及設備及雜項設備帳列數較市有財產統計數少，係因市有財產統計數包含中央補助款租購電腦及價購冷氣。

臺北市勞動力重建運用處
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2月29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	184,649			184,649
二、其他長期負債				

臺北市勞動力重建運用處

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2月29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	5,967,033	22,936,389	28,903,422	收入
		22,936,389	22,936,389	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	24		24	規費收入
信託管理收入				
財產收入	88,776		88,776	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	5,849,296		5,849,296	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	28,937		28,937	其他收入
歲出	8,905,979	37,982,809	46,888,788	支出
		28,490,800	28,490,800	繳付公庫數
人事費	7,398,965		7,398,965	人事支出
業務費	989,030	9,082,315	10,071,345	業務支出
獎補助費	426,208		426,208	獎補助支出
設備及投資	91,776	-91,776		
		3,808	3,808	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		497,662	497,662	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,938,946	-15,046,420	-17,985,366	收支餘絀

臺北市勞動力重建運用處
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2月29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：

預算項目「設備及投資」執行數91,776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」3,808元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」497,662元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他：會計科目「業務支出」調整數9,082,315元，係中央補助計畫，未及透列預算，經核准由市庫先行墊付。