

臺北市士林區戶政事務所

# 會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 張采婕

機關長官 李富錦

# 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

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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				0403000000	罰款及賠償收入	72,000	72,000	66,000	11,900	-	40,200
						-			106,200		
	01			04030710100	罰金罰鍰及息金	72,000	72,000	66,000	11,900	-	40,200
						-			106,200		
		01		04030710101	罰金罰鍰	72,000	72,000	66,000	11,900	-	40,200
						-			106,200		
05				0503000000	規費收入	7,912,000	7,912,000	7,197,000	674,521	-	763,954
						-			7,960,954		
	01			05030710100	行政規費收入	3,581,000	3,581,000	3,260,000	317,490	-	355,022
						-			3,615,022		
		02		05030710102	證照費	3,410,000	3,410,000	3,104,000	301,910	-	339,902
						-			3,443,902		
		03		05030710103	登記費	168,000	168,000	154,000	15,080	-	10,120
						-			164,120		
		04		05030710104	考試報名費	3,000	3,000	2,000	500	-	5,000
						-			7,000		
	03			05030710300	使用規費收入	4,331,000	4,331,000	3,937,000	357,031	-	408,932
						-			4,345,932		
		03		05030710303	資料使用費	4,142,000	4,142,000	3,762,000	344,854	-	392,583
						-			4,154,583		
		07		05030710307	服務費	189,000	189,000	175,000	12,177	-	16,349
						-			191,349		
07				0703000000	財產收入	361,000	361,000	331,000	42,820	-	19,241
						-			350,241		
	01			07030710100	財產孳息	360,000	360,000	330,000	30,000	-	1
						-			330,001		
		01		07030710101	利息收入	-	-	-	-	-	1
						-			1		

# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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		執行較 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)		
		03		07030710103	360,000	360,000	330,000	30,000	-	-
				租金收入	-			330,000		
	05			07030710500	1,000	1,000	1,000	12,820	-	19,240
				廢舊物資售價	-			20,240		
		01		07030710501	1,000	1,000	1,000	12,820	-	19,240
				廢舊物資售價	-			20,240		
12				12030000000	-	-	-	340	-	1,060
				其他收入	-			1,060		
	02			12030710200	-	-	-	340	-	1,060
				雜項收入	-			1,060		
		10		12030710210	-	-	-	340	-	1,060
				其他雜項收入	-			1,060		
				經常門合計	8,345,000	8,345,000	7,594,000	729,581	-	824,455
					-			8,418,455		
				總計	8,345,000	8,345,000	7,594,000	729,581	-	824,455
					-			8,418,455		

# 臺北市士林區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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				3703071010000 一般行政	87,477,000	-	87,627,000	86,176,000	5,959,150	4,018,484
					-	-		82,157,516		
					-	-		-	150,000	
					150,000	-		-		
01				3703071010100 行政管理	87,477,000	-	87,627,000	86,176,000	5,959,150	4,018,484
					-	-		82,157,516		
					-	-		-	150,000	
					150,000	-		-		
		10		100000 人事費	83,363,000	-	83,513,000	82,492,000	5,609,871	3,366,740
					-	-		79,125,260		
					-	-		-	-	
					150,000	-		-		
		20		200000 業務費	4,114,000	-	4,114,000	3,684,000	349,279	651,744
					-	-		3,032,256		
					-	-		-	150,000	
					-	-		-		
55				3703071550000 戶政業務	2,692,000	-	2,692,000	2,331,000	124,623	306,019
					-	-		2,024,981		
					-	-		-	58,718	
					-	-		-		
02				3703071550200 戶籍登記及管理	2,692,000	-	2,692,000	2,331,000	124,623	306,019
					-	-		2,024,981		
					-	-		-	58,718	
					-	-		-		

# 臺北市士林區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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				備註(預付款)
		20		200000 業務費	2,692,000	-	2,692,000	2,331,000	124,623	306,019
					-	-			2,024,981	
					-	-			-	58,718
					-	-			-	-
				經常門合計	90,169,000	-	90,319,000	88,507,000	6,083,773	4,324,503
					-	-			84,182,497	
					-	-			-	208,718
					150,000	-			-	-
90				3703071900000 一般建築及設備	824,000	-	824,000	823,435	24,000	202
					-	-			823,233	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			3703071900400 其他設備*	824,000	-	824,000	823,435	24,000	202
					-	-			823,233	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	824,000	-	824,000	823,435	24,000	202
					-	-			823,233	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	824,000	-	824,000	823,435	24,000	202
					-	-			823,233	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市士林區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
				經資門合計	90,993,000	-	91,143,000	6,107,773	4,324,705	
					-	-		85,005,730		
					-	-		-	208,718	
					150,000	-		-		
01				7603071010000 公務人員退休及撫卹給付	7,804,584	-	7,804,584	648,923	-	
					-	-		7,804,584		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603071010100 公務人員退休及撫卹給付	7,804,584	-	7,804,584	648,923	-	
					-	-		7,804,584		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	7,798,584	-	7,798,584	648,923	-	
					-	-		7,798,584		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903071030000 公務人員各項補助	1,460,108	-	1,460,108	9,000	-	
					-	-		1,460,108		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市士林區戶政事務所

## 經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
	01			8903071030100 公務人員各項補助	1,460,108	-	1,460,108	9,000	-	
					-	-		1,460,108	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,298,608	-	1,298,608	-	-	
					-	-		1,298,608	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	161,500	-	161,500	9,000	-	
					-	-		161,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,264,692	-	9,264,692	657,923	-	
					-	-		9,264,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	100,257,692	-	100,407,692	6,765,696	4,324,705	
					-	-		94,270,422	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					150,000	-		-	208,718	



# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第7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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	79,125,260			7,798,584
1015 法定編制人員待遇	53,721,819			
1025 技工及工友待遇	796,560			
1030 獎金	12,800,772			10,000
1035 其他給與	1,884,507			
1040 加班值班費	382,616			
1045 退休退職給付				7,788,584
1050 退休離職儲金	5,277,763			
1055 保險	4,261,223			
2000 業務費	3,032,256	2,024,981		
2003 教育訓練費	8,820			
2006 水電費	715,128			
2009 通訊費	365,249	16,560		
2018 資訊服務費	78,531	107,573		
2021 其他業務租金	80,000	122,800		
2024 稅捐及規費	18,461			
2027 保險費	8,400	9,774		
2036 按日按件計資酬金		32,000		
2051 物品	150,608	1,252,797		
2054 一般事務費	973,562	478,407		
2063 房屋建築養護費	53,945			
2066 車輛及辦公器具養護費	40,037			
2069 設施及機械設備養護費	464,590			
2072 國內旅費	35,695			

# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	戶籍登記及管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2084 短程車資		5,070		
2093 特別費	39,230			
3000 設備及投資			823,233	
3030 資訊軟硬體設備費			299,940	
3035 雜項設備費			523,293	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	82,157,516	2,024,981	823,233	7,804,584

# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	1,298,608	88,222,452	
1015 法定編制人員待遇		53,721,819	
1025 技工及工友待遇		796,560	
1030 獎金		12,810,772	
1035 其他給與	1,298,608	3,183,115	
1040 加班值班費		382,616	
1045 退休退職給付		7,788,584	
1050 退休離職儲金		5,277,763	
1055 保險		4,261,223	
2000 業務費	161,500	5,218,737	
2003 教育訓練費		8,820	
2006 水電費		715,128	
2009 通訊費		381,809	
2018 資訊服務費		186,104	
2021 其他業務租金		202,800	
2024 稅捐及規費		18,461	
2027 保險費		18,174	
2036 按日按件計資酬金		32,000	
2051 物品		1,403,405	
2054 一般事務費	161,500	1,613,469	
2063 房屋建築養護費		53,945	
2066 車輛及辦公器具養護費		40,037	
2069 設施及機械設備養護費		464,590	
2072 國內旅費		35,695	

# 臺北市士林區戶政事務所

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	
2084 短程車資		5,070	
2093 特別費		39,230	
3000 設備及投資		823,233	
3030 資訊軟硬體設備費		299,940	
3035 雜項設備費		523,293	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	1,460,108	94,270,422	

# 臺北市士林區戶政事務所

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
合計	8,418,455	57,284	0	0	0	0	0	0	8,361,171
本年度	8,418,455	57,284	0	0	0	0	0	0	8,361,171
04010100 罰金罰鍰	106,200	3,400	0	0	0	0	0	0	102,800
05010200 證照費	3,443,902	24,594	0	0	0	0	0	0	3,419,308
05010300 登記費	164,120	1,480	0	0	0	0	0	0	162,640
05010400 考試報名費	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
05030300 資料使用費	4,154,583	27,000	0	0	0	0	0	0	4,127,583
05030700 服務費	191,349	810	0	0	0	0	0	0	190,539
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
07010300 租金收入	330,000	0	0	0	0	0	0	0	330,000
07050100 廢舊物資售價	20,240	0	0	0	0	0	0	0	20,240

臺北市士林區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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)			
12021000 其他雜項收入	1,060	0	0	0	0	0	0	1,060	

# 臺北市士林區戶政事務所

## 公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30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	94,270,422	208,718	0	0	80,000	0	0	0	0	0	94,559,140	4,035,987
本年度	94,270,422	208,718	0	0	80,000	0	0	0	0	0	94,559,140	4,035,987
一、本年度經費	85,005,730	208,718	0	0	80,000	0	0	0	0	0	85,294,448	4,035,987
0137010100 行政管理	82,157,516	150,000	0	0	80,000	0	0	0	0	0	82,387,516	3,788,484
0137550200 戶籍登記及管理	2,024,981	58,718	0	0	0	0	0	0	0	0	2,083,699	247,301
0137900400* 其他設備	823,233	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823,233	202
二、統籌科目	9,264,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,264,692	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,804,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,804,584	0
0989030100 公務人員各項補助	1,460,108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,460,108	0

# 臺北市士林區戶政事務所

## 平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	67,628,070	負債	28,317,203
流動資產	27,839,987	流動負債	27,373,189
各機關現金—在途現金	57,284	應付代收款	27,373,189
專戶存款	27,493,985	長期負債	823,218
零用金	80,000	應付租賃款	823,218
預付款	208,718	其他負債	120,796
固定資產	39,776,142	存入保證金	120,796
房屋建築及設備	70,848,703	淨資產	39,310,867
累計折舊—房屋建築及設備	-34,095,664	資產負債淨額	39,310,867
機械及設備	7,434,224	資產負債淨額	39,310,867
累計折舊—機械及設備	-6,458,905		
交通及運輸設備	795,886		
累計折舊—交通及運輸設備	-707,359		
雜項設備	5,086,284		
累計折舊—雜項設備	-4,040,382		
租賃資產	1,552,866		
累計折舊—租賃資產	-639,511		
無形資產	11,941		
電腦軟體	11,941		
合 計	67,628,070	合 計	67,628,070
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	1	待抵銷債權憑證	1



# 臺北市士林區戶政事務所

## 收入支出表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	7,553,995	102,991,737
公庫撥入數	6,824,414	94,559,140
罰款及賠償收入	11,900	106,200
規費收入	674,521	7,960,954
財產收益	42,820	350,241
捐獻及贈與收入	0	14,142
其他收入	340	1,060
支出	7,665,499	104,259,935
繳付公庫數	736,152	8,361,171
人事支出	6,258,794	88,222,452
業務支出	482,902	5,218,737
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	4,335
折舊、折耗及攤銷	187,651	2,447,240
收支餘絀	-111,504	-1,268,198

# 臺北市士林區戶政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 16 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	70,848,703	-33,024,077	0	0	-1,071,587	36,753,039
機械及設備	7,177,157	-5,761,578	402,822	145,755	-697,327	975,319
交通及運輸設備	795,886	-642,701	0	0	-64,658	88,527
雜項設備	5,223,029	-4,091,267	164,857	301,602	50,885	1,045,902
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	84,044,775	-43,519,623	567,679	447,357	-1,782,687	38,862,787
租賃資產	1,198,060	-398,872	354,806	0	-240,639	913,355
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	23,077	0	0	11,136	0	11,941
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	1,221,137	-398,872	354,806	11,136	-240,639	925,296
合 計	85,265,912	-43,918,495	922,485	458,493	-2,023,326	39,788,083

# 臺北市士林區戶政事務所

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數922,485元，較取得財產合計數823,233元，增加99,252元之原因說明如下：

一、租賃電腦於購置時按每期支付租賃款現值總額入財產帳，按期支付各期租賃款，係沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產合計數減少299,940元。

二、原因係購置冷氣機退還貨物稅，致成本變動增加數較取得財產合計數增加14,000元。

三、原因係取得112年度電腦租賃資產現值總額354,806元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加354,806元。

四、因內政部贈與網路伺服器及影像擷取器等財產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,386元。

臺北市士林區戶政事務所  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 18 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	532,612	354,806	64,200	823,218
二、其他長期負債				

# 臺北市士林區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 19 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	8,418,455	94,573,282	102,991,737	收入
		94,559,140	94,559,140	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	106,200		106,200	罰款及賠償收入
規費收入	7,960,954		7,960,954	規費收入
信託管理收入				
財產收入	350,241		350,241	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		14,142	14,142	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	1,060		1,060	其他收入
歲出	94,270,422	9,989,513	104,259,935	支出
		8,361,171	8,361,171	繳付公庫數
人事費	88,222,452		88,222,452	人事支出
業務費	5,218,737		5,218,737	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	823,233	-823,233		
		4,335	4,335	財產損失
				投資損失
債務費		2,447,240	2,447,240	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-85,851,967	84,583,769	-1,268,198	收支餘絀

# 臺北市士林區戶政事務所

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 20 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823,233元，其中523,293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823,233元，其中299,940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「折舊、折耗及攤銷」2,447,240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」4,335元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四) 會計科目「捐獻及贈與收入」14,142元，係接受內政部贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。