

臺北市政府政風處

# 會計月報

中華民國114年08月份

主辦會計人員 林佳慧

機關長官 高伯陽

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 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
---------------------	---------------

# 臺北市政府政風處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31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	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)		
07				0702000000 財產收入	-	-	-	-	1,830	
					-	-	1,830	-	-	
	05			07020060500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,830	
					-	-	1,830	-	-	
		01		07020060501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,830	
					-	-	1,830	-	-	
12				1202000000 其他收入	-	-	7,672	-	42,888	
					-	-	42,888	-	-	
	02			12020060200 雜項收入	-	-	7,672	-	42,888	
					-	-	42,888	-	-	
		01		12020060201 收回以前年度歲出	-	-	1,412	-	1,412	
					-	-	1,412	-	-	
		10		12020060210 其他雜項收入	-	-	6,260	-	41,476	
					-	-	41,476	-	-	
				經常門合計	-	-	7,672	-	44,718	
					-	-	44,718	-	-	
				總計	-	-	7,672	-	44,718	
					-	-	44,718	-	-	

# 臺北市政府政風處

## 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2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				3202006010000 一般行政	73,291,000	-	73,291,000	61,171,136	4,916,473	6,018,145
					-	-		55,152,991		776,876
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理	73,291,000	-	73,291,000	61,171,136	4,916,473	6,018,145
					-	-		55,152,991		776,876
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	70,814,000	-	70,814,000	59,355,143	4,810,541	5,287,593
					-	-		54,067,550		761,876
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,477,000	-	2,477,000	1,815,993	105,932	730,552
					-	-		1,085,441		15,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	3,350,950	187,986	2,315,826
					-	-		1,035,124		291,015
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務	4,617,000	-	4,617,000	3,350,950	187,986	2,315,826
					-	-		1,035,124		291,015
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 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			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	4,302,000	-	4,302,000	3,035,950	187,986	2,150,826
					-	-		885,124		
					-	-		-		291,015
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	315,000	-	315,000	315,000	-	165,000
					-	-		150,000		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
98				3202006980000 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006980100 第一預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			60	600000 預備金	200,000	-	200,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	78,108,000	-	78,108,000	64,522,086	5,104,459	8,333,971
					-	-		56,188,115		
					-	-		-		1,067,891
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 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)	
01				3202006010000 一般行政	130,000	-	130,000	130,000	-	4,688
					-	-		125,312		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006010100 行政管理*	130,000	-	130,000	130,000	-	4,688
					-	-		125,312		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	130,000	-	130,000	130,000	-	4,688
					-	-		125,312		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
23				3202006230000 政風業務	45,000	-	45,000	45,000	-	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3202006230100 政風業務*	45,000	-	45,000	45,000	-	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	45,000	-	45,000	45,000	-	11,060
					-	-		33,940		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 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			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				
90				3202006900000 一般建築及設備	1,685,000	-	1,685,000	-	1,542	
					-	-		1,683,458		
					-	-		-		
					-	-		-		
	03			3202006900300 交通及運輸設備*	1,300,000	-	1,300,000	-	880	
					-	-		1,299,120		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	1,300,000	-	1,300,000	-	880	
					-	-		1,299,120		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			3202006900400 其他設備*	385,000	-	385,000	-	662	
					-	-		384,338		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	385,000	-	385,000	-	662	
					-	-		384,338		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	1,860,000	-	1,860,000	-	17,290	
					-	-		1,842,710		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市政府政風處

## 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			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	79,968,000	-	79,968,000	66,382,086	5,104,459	8,351,261
					-	-		58,030,825		
					-	-		-		1,067,891
					-	-		-		-
01				7602006010000 公務人員退休及撫卹給付	3,968,674	-	3,968,674	3,968,674	350,283	-
					-	-		3,968,674		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7602006010100 公務人員退休及撫卹給付	3,968,674	-	3,968,674	3,968,674	350,283	-
					-	-		3,968,674		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	3,960,674	-	3,960,674	3,960,674	350,283	-
					-	-		3,960,674		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8902006030000 公務人員各項補助	585,142	-	585,142	585,142	16,000	-
					-	-		585,142		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府政風處

## 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)	
	01			8902006030100 公務人員各項補助	585,142	-	585,142	585,142	16,000	-
					-	-		585,142	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	425,910	-	425,910	425,910	-	-
					-	-		425,910	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	159,232	-	159,232	159,232	16,000	-
					-	-		159,232	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,553,816	-	4,553,816	4,553,816	366,283	-
					-	-		4,553,816	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	84,521,816	-	84,521,816	70,935,902	5,470,742	8,351,261
					-	-		62,584,641	-	
					-	-		-	1,067,891	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府政風處

## 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	政風業務	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	54,067,550			
1015 法定編制人員待遇	33,480,822			
1020 約聘僱人員待遇	938,925			
1025 技工及工友待遇	1,513,864			
1030 獎金	11,205,272			
1035 其他給與	699,810			
1040 加班費	352,929			
1045 退休退職給付	93,100			
1050 退休離職儲金	3,292,430			
1055 保險	2,490,398			
2000 業務費	1,085,441	885,124		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費	48,868			
2021 其他業務租金		83,394		
2024 稅捐及規費	37,172			
2027 保險費	19,728	8,700		
2036 按日按件計資酬金	15,000	79,114		
2051 物品	208,943	5,973		
2054 一般事務費	278,559	705,473		
2066 車輛及辦公器具養護費	13,021			
2072 國內旅費	600	1,075		
2075 大陸地區旅費	61,929			
2084 短程車資	518	1,395		
2093 特別費	401,103			

臺北市政府政風處  
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	政風業務	交通及運輸設備	其他設備
3000 設備及投資	125,312	33,940	1,299,120	384,338
3020 機械設備費		33,940		
3025 運輸設備費			1,299,120	
3030 資訊軟硬體設備費	98,422			384,338
3035 雜項設備費	26,890			
4000 獎補助費		150,000		
4085 獎勵及慰問		150,000		
合計	55,278,303	1,069,064	1,299,120	384,338

# 臺北市政府政風處

## 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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	3,960,674	425,910	58,454,134
1015 法定編制人員待遇			33,480,822
1020 約聘僱人員待遇			938,925
1025 技工及工友待遇			1,513,864
1030 獎金	66,257		11,271,529
1035 其他給與		425,910	1,125,720
1040 加班費			352,929
1045 退休退職給付	3,894,417		3,987,517
1050 退休離職儲金			3,292,430
1055 保險			2,490,398
2000 業務費		159,232	2,129,797
2003 教育訓練費		100,000	100,000
2009 通訊費			48,868
2021 其他業務租金			83,394
2024 稅捐及規費			37,172
2027 保險費			28,428
2036 按日按件計資酬金			94,114
2051 物品			214,916
2054 一般事務費		59,232	1,043,264
2066 車輛及辦公器具養護費			13,021
2072 國內旅費			1,675
2075 大陸地區旅費			61,929
2084 短程車資			1,913
2093 特別費			401,103

臺北市政府政風處  
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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
3000 設備及投資			1,842,710
3020 機械設備費			33,940
3025 運輸設備費			1,299,120
3030 資訊軟硬體設備費			482,760
3035 雜項設備費			26,890
4000 獎補助費	8,000		158,000
4085 獎勵及慰問	8,000		158,000
合計	3,968,674	585,142	62,584,641

# 臺北市政府政風處

## 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	44,718	0	0	0	0	0	0	0	44,718
本年度	44,718	0	0	0	0	0	0	0	44,718
07050100 廢舊物資售價	1,830	0	0	0	0	0	0	0	1,830
12020100 收回以前年度歲出	1,412	0	0	0	0	0	0	0	1,412
12021000 其他雜項收入	41,476	0	0	0	0	0	0	0	41,476

# 臺北市政府政風處

## 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	62,584,641	1,067,891	0	0	50,000	0	0	0	0	0	63,702,532	7,233,370
本年度	62,584,641	1,067,891	0	0	50,000	0	0	0	0	0	63,702,532	7,233,370
一、本年度經費	58,030,825	1,067,891	0	0	50,000	0	0	0	0	0	59,148,716	7,233,370
0132010100 行政管理	55,152,991	776,876	0	0	50,000	0	0	0	0	0	55,979,867	5,191,269
0132010100* 行政管理	125,312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,312	4,688
0132230100 政風業務	1,035,124	291,015	0	0	0	0	0	0	0	0	1,326,139	2,024,811
0132230100* 政風業務	33,940	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,940	11,060
0132900300* 交通及運輸設備	1,299,120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,299,120	880
0132900400* 其他設備	384,338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	384,338	662
二、統籌科目	4,553,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,553,816	0

# 臺北市政府政風處

## 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)		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,968,674	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,968,674	0
0989030100 公務人員各項補助	585,142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	585,142	0

# 臺北市政府政風處

## 平衡表

中華民國114年8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	4,589,529	負債	1,505,841
流動資產	1,808,112	流動負債	540,221
專戶存款	690,221	應付代收款	540,221
零用金	50,000	長期負債	815,620
預付款	1,067,891	應付租賃款	815,620
固定資產	2,781,054	其他負債	150,000
機械及設備	1,292,108	存入保證金	150,000
累計折舊－機械及設備	-977,274	淨資產	3,083,688
交通及運輸設備	2,158,516	資產負債淨額	3,083,688
累計折舊－交通及運輸設備	-801,833	資產負債淨額	3,083,688
雜項設備	1,035,590		
累計折舊－雜項設備	-949,756		
租賃資產	1,809,883		
累計折舊－租賃資產	-786,180		
無形資產	363		
電腦軟體	363		
合 計	4,589,529	合 計	4,589,529
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	-

# 臺北市政府政風處

## 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 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,430,330	63,747,250
公庫撥入數	5,422,658	63,702,532
財產收益	0	1,830
其他收入	7,672	42,888
支出	5,528,012	61,171,762
繳付公庫數	7,672	44,718
人事支出	5,160,824	58,454,134
業務支出	309,918	2,129,797
獎補助支出	0	158,000
財產損失	0	19,365
利息費用及手續費	0	212
折舊、折耗及攤銷	49,598	365,536
收支餘絀	-97,682	2,575,488

# 臺北市政府政風處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年8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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	1,457,371	-1,211,387	460,683	625,946	234,113	314,834
交通及運輸設備	1,565,427	-1,445,751	1,299,120	706,031	643,918	1,356,683
雜項設備	1,008,700	-928,757	26,890	0	-20,999	85,834
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	4,031,498	-3,585,895	1,786,693	1,331,977	857,032	1,757,351
租賃資產	1,749,691	-876,224	388,513	328,321	90,044	1,023,703
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	363	0	0	0	0	363
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	1,750,054	-876,224	388,513	328,321	90,044	1,024,066
合 計	5,781,552	-4,462,119	2,175,206	1,660,298	947,076	2,781,417

## 臺北市政府政風處

### 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數217萬5,206元，較取得財產合計數184萬2,710元，增加33萬2,496元之原因說明如下：

- 一、支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款38萬4,338元，已沖減平衡表「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38萬4,338元。
- 二、114年度個人電腦租賃案係以支付租賃款總額現值入財產帳38萬8,513元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加38萬8,513元。
- 三、109年度個人電腦租賃案租期屆滿，租賃資產轉入機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加32萬8,321元。

臺北市政府政風處

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 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	512,815	388,725	85,920	815,620
二、其他長期負債				

# 臺北市政府政風處

## 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 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	44,718	63,702,532	63,747,250	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	63,702,532	63,702,532	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	-----	-----	-----	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	1,830	-----	1,830	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	42,888	-----	42,888	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	62,584,641	-1,412,879	61,171,762	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	58,454,134	44,718	58,454,134	人事支出
業務費	2,129,797	-----	2,129,797	業務支出
獎補助費	158,000	-----	158,000	獎補助支出
設備及投資	1,842,710	-1,842,710	-----	
	-----	19,365	19,365	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	212	212	利息費用及手續費
	-----	365,536	365,536	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-62,539,923	65,115,411	2,575,488	收支餘絀

# 臺北市政府政風處

## 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 21 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目「設備及投資」執行數184萬2,710元，其中145萬8,372元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；餘38萬4,338元係支付採融資租賃方式取得資產之租賃款，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」1萬9,365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」212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」36萬5,536元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。