

臺北市松山區戶政事務所

會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 楊惠玲

機關長官 蔣宜君

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

臺北市松山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	60,000	60,000	42,000	4,500	-	31,100
						-			73,100		
	01			04030630100	罰金罰鍰及息金	60,000	60,000	42,000	4,500	-	31,100
						-			73,100		
		01		04030630101	罰金罰鍰	60,000	60,000	42,000	4,500	-	31,100
						-			73,100		
05				0503000000	規費收入	5,834,000	5,834,000	4,278,000	448,740	-	392,923
						-			4,670,923		
	01			05030630100	行政規費收入	2,484,000	2,484,000	1,883,000	223,478	-	256,872
						-			2,139,872		
		02		05030630102	證照費	2,366,000	2,366,000	1,800,000	213,598	-	238,792
						-			2,038,792		
		03		05030630103	登記費	116,000	116,000	82,000	9,380	-	17,580
						-			99,580		
		04		05030630104	考試報名費	2,000	2,000	1,000	500	-	500
						-			1,500		
	03			05030630300	使用規費收入	3,350,000	3,350,000	2,395,000	225,262	-	136,051
						-			2,531,051		
		03		05030630303	資料使用費	3,188,000	3,188,000	2,260,000	213,355	-	125,791
						-			2,385,791		
		07		05030630307	服務費	162,000	162,000	135,000	11,907	-	10,260
						-			145,260		
07				07030000000	財產收入	284,000	284,000	215,000	23,000	-	1,332
						-			216,332		
	01			07030630100	財產孳息	276,000	276,000	207,000	23,000	-	1
						-			207,001		
		01		07030630101	利息收入	-	-	-	-	-	1
						-			1		

臺北市松山區戶政事務所

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年9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		07030630103	276,000	276,000	207,000	23,000	-	-
				租金收入	-			207,000		
	05			07030630500	8,000	8,000	8,000	-	-	1,331
				廢舊物資售價	-			9,331		
		01		07030630501	8,000	8,000	8,000	-	-	1,331
				廢舊物資售價	-			9,331		
12				12030000000	-	-	-	3,276	-	10,128
				其他收入	-			10,128		
	02			12030630200	-	-	-	3,276	-	10,128
				雜項收入	-			10,128		
		10		12030630210	-	-	-	3,276	-	10,128
				其他雜項收入	-			10,128		
				經常門合計	6,178,000	6,178,000	4,535,000	479,516	-	435,483
					-			4,970,483		
				總計	6,178,000	6,178,000	4,535,000	479,516	-	435,483
					-			4,970,483		

臺北市松山區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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				
01				3703063010000 一般行政	69,441,000	-	69,441,000	58,466,000	4,787,544	2,091,009
					-	-		56,374,991		116,965
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			3703063010100 行政管理	69,441,000	-	69,441,000	58,466,000	4,787,544	2,091,009
					-	-		56,374,991		116,965
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	65,149,000	-	65,149,000	55,320,000	4,410,397	1,552,523
					-	-		53,767,477		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	4,292,000	-	4,292,000	3,146,000	377,147	538,486
					-	-		2,607,514		116,965
					-	-		-		-
					-	-		-		-
55				3703063550000 戶政業務	1,891,000	-	1,891,000	1,370,000	168,321	73,004
					-	-		1,296,996		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			3703063550200 戶籍登記及管理	1,891,000	-	1,891,000	1,370,000	168,321	73,004
					-	-		1,296,996		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市松山區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	1,891,000	-	1,891,000	1,370,000	168,321	73,004
					-	-			1,296,996	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	71,332,000	-	71,332,000	59,836,000	4,955,865	2,164,013
					-	-			57,671,987	
					-	-			-	116,965
					-	-			-	
90				3703063900000 一般建築及設備	466,000	-	466,000	466,000	40,060	63,633
					-	-			402,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			3703063900400 其他設備*	466,000	-	466,000	466,000	40,060	63,633
					-	-			402,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	466,000	-	466,000	466,000	40,060	63,633
					-	-			402,367	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	466,000	-	466,000	466,000	40,060	63,633
					-	-			402,367	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市松山區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	71,798,000	-	71,798,000	60,302,000	4,995,925	2,227,646
					-	-		58,074,354		
					-	-		-		116,965
					-	-		-		
01				7603063010000 公務人員退休及撫卹給付	6,676,772	-	6,676,772	6,676,772	620,948	-
					-	-		6,676,772		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603063010100 公務人員退休及撫卹給付	6,676,772	-	6,676,772	6,676,772	620,948	-
					-	-		6,676,772		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	6,664,772	-	6,664,772	6,664,772	616,948	-
					-	-		6,664,772		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	4,000	-
					-	-		12,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8903063030000 公務人員各項補助	291,143	-	291,143	291,143	-	-
					-	-		291,143		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市松山區戶政事務所

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9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				
	01			8903063030100 公務人員各項補助	291,143	-	291,143	-	-	
					-	-		291,143	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	280,780	-	280,780	-	-	
					-	-		280,780	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	10,363	-	10,363	-	-	
					-	-		10,363	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,967,915	-	6,967,915	620,948	-	
					-	-		6,967,915	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	78,765,915	-	78,765,915	5,616,873	2,227,646	
					-	-		65,042,269	-	
					-	-		-	116,965	
					-	-		-	-	

臺北市松山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	53,767,477			6,664,772
1015 法定編制人員待遇	34,448,857			
1025 技工及工友待遇	1,216,735			
1030 獎金	9,486,838			73,387
1035 其他給與	1,236,034			
1040 加班值班費	454,894			
1045 退休退職給付	152,964			6,591,385
1050 退休離職儲金	3,786,278			
1055 保險	2,984,877			
2000 業務費	2,607,514	1,296,996		
2003 教育訓練費	27,100			
2006 水電費	490,150			
2009 通訊費	256,220	10,112		
2018 資訊服務費	6,320	88,957		
2021 其他業務租金	65,855	24,960		
2024 稅捐及規費	18,079			
2027 保險費	5,078	13,434		
2051 物品	55,196	837,548		
2054 一般事務費	1,131,293	313,035		
2063 房屋建築養護費	12,198			
2066 車輛及辦公器具養護費	38,639			
2069 設施及機械設備養護費	459,104			
2072 國內旅費	3,702			
2084 短程車資		8,950		

臺北市松山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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
2093 特別費	38,580			
3000 設備及投資			402,367	
3030 資訊軟硬體設備費			178,636	
3035 雜項設備費			223,731	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	56,374,991	1,296,996	402,367	6,676,772

臺北市松山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	280,780	60,713,029	
1015 法定編制人員待遇		34,448,857	
1025 技工及工友待遇		1,216,735	
1030 獎金		9,560,225	
1035 其他給與	280,780	1,516,814	
1040 加班值班費		454,894	
1045 退休退職給付		6,744,349	
1050 退休離職儲金		3,786,278	
1055 保險		2,984,877	
2000 業務費	10,363	3,914,873	
2003 教育訓練費	10,363	37,463	
2006 水電費		490,150	
2009 通訊費		266,332	
2018 資訊服務費		95,277	
2021 其他業務租金		90,815	
2024 稅捐及規費		18,079	
2027 保險費		18,512	
2051 物品		892,744	
2054 一般事務費		1,444,328	
2063 房屋建築養護費		12,198	
2066 車輛及辦公器具養護費		38,639	
2069 設施及機械設備養護費		459,104	
2072 國內旅費		3,702	
2084 短程車資		8,950	

臺北市松山區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	
2093 特別費		38,580	
3000 設備及投資		402,367	
3030 資訊軟硬體設備費		178,636	
3035 雜項設備費		223,731	
4000 獎補助費		12,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
合計	291,143	65,042,269	

臺北市松山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9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	4,970,483	29,740	0	0	0	0	0	0	4,940,743
本年度	4,970,483	29,740	0	0	0	0	0	0	4,940,743
04010100 罰金罰鍰	73,100	0	0	0	0	0	0	0	73,100
05010200 證照費	2,038,792	16,900	0	0	0	0	0	0	2,021,892
05010300 登記費	99,580	700	0	0	0	0	0	0	98,880
05010400 考試報名費	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
05030300 資料使用費	2,385,791	11,465	0	0	0	0	0	0	2,374,326
05030700 服務費	145,260	675	0	0	0	0	0	0	144,585
07010100 利息收入	1	0	0	0	0	0	0	0	1
07010300 租金收入	207,000	0	0	0	0	0	0	0	207,000
07050100 廢舊物資售價	9,331	0	0	0	0	0	0	0	9,331

臺北市松山區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9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	10,128	0	0	0	0	0	0	10,128	

臺北市松山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9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	65,042,269	116,965	0	0	60,000	23,000	0	0	0	0	65,242,234	2,050,681
本年度	65,042,269	116,965	0	0	60,000	0	0	0	0	0	65,219,234	2,050,681
一、本年度經費	58,074,354	116,965	0	0	60,000	0	0	0	0	0	58,251,319	2,050,681
0137010100 行政管理	56,374,991	116,965	0	0	60,000	0	0	0	0	0	56,551,956	1,914,044
0137550200 戶籍登記及管理	1,296,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,296,996	73,004
0137900400* 其他設備	402,367	0	0	0	0	0	0	0	0	0	402,367	63,633
二、統籌科目	6,967,915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,967,915	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,676,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,676,772	0
0989030100 公務人員各項補助	291,143	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291,143	0
以前年度	0	0	0	0	0	23,000	0	0	0	0	23,000	0

臺北市松山區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9月30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)		
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	23,000	0	0	0	0	23,000	0
111年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	23,000	0	0	0	0	23,000	0

臺北市松山區戶政事務所

平衡表

中華民國112年9月30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	35,188,487	負債	14,610,681
流動資產	14,286,830	流動負債	13,989,725
各機關現金	6,611	應付代收款	13,989,725
各機關現金－在途現金	23,129	長期負債	530,556
專戶存款	14,080,125	應付租賃款	530,556
零用金	60,000	其他負債	90,400
預付款	116,965	存入保證金	90,400
固定資產	20,882,144	淨資產	20,577,806
房屋建築及設備	34,125,308	資產負債淨額	20,577,806
累計折舊－房屋建築及設備	-15,082,307	資產負債淨額	20,577,806
機械及設備	7,537,936		
累計折舊－機械及設備	-7,097,056		
交通及運輸設備	1,297,240		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,148,316		
雜項設備	4,833,238		
累計折舊－雜項設備	-4,208,378		
租賃資產	945,983		
累計折舊－租賃資產	-321,504		
無形資產	19,513		
電腦軟體	19,513		
合 計	35,188,487	合 計	35,188,487
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	-

臺北市松山區戶政事務所

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年9月30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	6,091,006	70,212,717
公庫撥入數	5,611,490	65,242,234
罰款及賠償收入	4,500	73,100
規費收入	448,740	4,670,923
財產收益	23,000	216,332
其他收入	3,276	10,128
支出	6,184,781	70,760,989
繳付公庫數	478,236	4,940,743
人事支出	5,027,345	60,713,029
業務支出	545,468	3,914,873
獎補助支出	4,000	12,000
財產損失	0	5,902
折舊、折耗及攤銷	129,732	1,174,442
收支餘絀	-93,775	-548,272

臺北市松山區戶政事務所

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9月30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	34,125,308	-14,659,424	0	0	-422,883	19,043,001
機械及設備	7,844,888	-6,918,505	0	306,952	-178,551	440,880
交通及運輸設備	1,435,621	-1,283,553	45,600	183,981	135,237	148,924
雜項設備	4,754,407	-4,204,923	178,131	99,300	-3,455	624,860
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	48,160,224	-27,066,405	223,731	590,233	-469,652	20,257,665
租賃資產	704,315	-213,891	241,668	0	-107,613	624,479
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	32,359	0	0	12,846	0	19,513
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	736,674	-213,891	241,668	12,846	-107,613	643,992
合 計	48,896,898	-27,280,296	465,399	603,079	-577,265	20,901,657

臺北市松山區戶政事務所

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9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數465,399元，較取得財產合計數402,367元，增加63,032元之原因說明如下：

1. 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178,636元。
2. 取得112年電腦租賃資產現值總額241,668元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加241,668元。

臺北市松山區戶政事務所
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9月30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	328,948	241,668	40,060	530,556
二、其他長期負債				

臺北市松山區戶政事務所

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9月30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	4,970,483	65,242,234	70,212,717	收入
		65,242,234	65,242,234	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	73,100		73,100	罰款及賠償收入
規費收入	4,670,923		4,670,923	規費收入
信託管理收入				
財產收入	216,332		216,332	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	10,128		10,128	其他收入
歲出	65,042,269	5,718,720	70,760,989	支出
		4,940,743	4,940,743	繳付公庫數
人事費	60,713,029		60,713,029	人事支出
業務費	3,914,873		3,914,873	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	402,367	-402,367		
		5,902	5,902	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,174,442	1,174,442	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-60,071,786	59,523,514	-548,272	收支餘絀

臺北市松山區戶政事務所

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9月30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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數402,367元，其中223,731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402,367元，其中178,636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」5,902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」1,174,442元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。