

臺北市政府工務局水利工程處

# 會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 林佳欣

機關長官 張凱堯

# 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 8 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 13 頁至第 15 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 16 頁至第 19 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 20 頁至第 23 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 24 頁至第 26 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 27 頁至第 28 頁
二、收入支出表.....	第 29 頁至第 29 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 30 頁至第 31 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 32 頁至第 32 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 33 頁至第 34 頁
---------------------	---------------

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3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				0407000000	罰款及賠償收入	12,188,000	12,188,000	2,003,700	519,349	-	-942,446
						-	-	-	1,061,254	-	-
	01			04071510100	罰金罰鍰及息金	4,158,000	4,158,000	503,700	428,800	-	141,866
						-	-	-	645,566	-	-
		01		04071510101	罰金罰鍰	4,158,000	4,158,000	503,700	428,800	-	141,866
						-	-	-	645,566	-	-
	03			04071510300	賠償收入	8,030,000	8,030,000	1,500,000	90,549	-	-1,084,312
						-	-	-	415,688	-	-
		01		04071510301	一般賠償收入	8,030,000	8,030,000	1,500,000	90,549	-	-1,084,312
						-	-	-	415,688	-	-
05				0507000000	規費收入	279,086,000	279,086,000	264,444,012	25,001,505	-	-21,159,262
						-	-	-	243,284,750	-	-
	01			05071510100	行政規費收入	14,001,000	14,001,000	2,940,000	1,521,488	-	664,198
						-	-	-	3,604,198	-	-
		01		05071510101	審查費	14,000,000	14,000,000	2,940,000	1,521,488	-	652,998
						-	-	-	3,592,998	-	-
		02		05071510102	證照費	1,000	1,000	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-
		05		05071510105	許可費	-	-	-	-	-	11,200
						-	-	-	11,200	-	-
	03			05071510300	使用規費收入	265,085,000	265,085,000	261,504,012	23,480,017	-	-21,823,460
						-	-	-	239,680,552	-	-
		06		05071510306	場地設施使用費	265,085,000	265,085,000	261,504,012	23,480,017	-	-21,823,460
						-	-	-	239,680,552	-	-
07				0707000000	財產收入	19,585,000	19,585,000	11,152,692	427,942	-	1,256,886
						-	-	-	12,409,578	-	-
	01			07071510100	財產孳息	15,600,000	15,600,000	10,356,442	160,370	-	649,046
						-	-	-	11,005,488	-	-

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年3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)		
		03		07071510103 租金收入	15,600,000	15,600,000	10,356,442	160,370	-	649,046
					-			11,005,488		
		05		07071510500 廢舊物資售價	3,985,000	3,985,000	796,250	267,572	-	607,840
					-			1,404,090		
		01		07071510501 廢舊物資售價	3,985,000	3,985,000	796,250	267,572	-	607,840
					-			1,404,090		
12				12070000000 其他收入	1,128,000	1,128,000	386,236	123,532	-	229,562
					-			615,798		
		02		12071510200 雜項收入	1,128,000	1,128,000	386,236	123,532	-	229,562
					-			615,798		
		01		12071510201 收回以前年度歲出	500,000	500,000	-	110,719	-	299,431
					-			299,431		
		10		12071510210 其他雜項收入	628,000	628,000	386,236	12,813	-	-69,869
					-			316,367		
				經常門合計	311,987,000	311,987,000	277,986,640	26,072,328	-	-20,615,260
					-			257,371,380		
				總計	311,987,000	311,987,000	277,986,640	26,072,328	-	-20,615,260
					-			257,371,380		

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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				
01				5607151010000 一般行政	712,362,000	-	712,362,000	281,470,832	49,812,014	63,097,122
					-	-		218,373,710		42,939,889
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5607151010100 行政管理	712,362,000	-	712,362,000	281,470,832	49,812,014	63,097,122
					-	-		218,373,710		42,939,889
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	691,039,000	-	691,039,000	279,111,519	49,286,687	62,225,221
					-	-		216,886,298		42,932,089
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	21,203,000	-	21,203,000	2,299,313	525,327	811,901
					-	-		1,487,412		7,800
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	120,000	-	120,000	60,000	-	60,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
12				5607151120000 水利行政	432,224,000	-	432,224,000	72,034,259	22,327,848	35,431,236
					-	-		36,603,023		16,780,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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			5607151120100 水利管理及維護	432,224,000	-	432,224,000	72,034,259	22,327,848	35,431,236
					-	-		36,603,023		16,780,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	432,224,000	-	432,224,000	72,034,259	22,327,848	35,431,236
					-	-		36,603,023		16,780,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	1,144,586,000	-	1,144,586,000	353,505,091	72,139,862	98,528,358
					-	-		254,976,733		59,719,889
					-	-		-		-
					-	-		-		-
86				5607151860000 環境衛生及河川工程	3,133,422,000	-	3,133,422,000	774,606,143	106,206,063	130,914,527
					-	-		643,691,616		7,095,202
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			5607151860300 河川及雨水下水道工程*	3,133,422,000	-	3,133,422,000	774,606,143	106,206,063	130,914,527
					-	-		643,691,616		7,095,202
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	3,133,422,000	-	3,133,422,000	774,606,143	106,206,063	130,914,527
					-	-		643,691,616		7,095,202
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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)	
90				5607151900000 一般建築及設備	18,951,000	-	18,951,000	2,452,920	1,120,320	-
					-	-		2,452,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			5607151900200 營建工程*	1,000	-	1,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	1,000	-	1,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			5607151900300 交通及運輸設備*	3,190,000	-	3,190,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	3,190,000	-	3,190,000	-	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5607151900400 其他設備*	15,760,000	-	15,760,000	2,452,920	1,120,320	-
					-	-		2,452,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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				
			30	300000 設備及投資*	15,760,000	-	15,760,000	2,452,920	1,120,320	-
					-	-		2,452,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	3,152,373,000	-	3,152,373,000	777,059,063	107,326,383	130,914,527
					-	-		646,144,536	-	
					-	-		-	7,095,202	
					-	-		-	-	
				經資門合計	4,296,959,000	-	4,296,959,000	1,130,564,154	179,466,245	229,442,885
					-	-		901,121,269	-	
					-	-		-	66,815,091	
					-	-		-	-	
01				7607151010000 公務人員退休及撫卹給付	20,219,252	-	20,219,252	20,219,252	4,973,489	-
					-	-		20,219,252	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7607151010100 公務人員退休及撫卹給付	20,219,252	-	20,219,252	20,219,252	4,973,489	-
					-	-		20,219,252	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	20,203,252	-	20,203,252	20,203,252	4,973,489	-
					-	-		20,203,252	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3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)			
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-	16,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8907151030000 公務人員各項補助	2,796,608	-	2,796,608	637,808	1,680,200	
					-	-	-	1,116,408	-	
					-	-	-	-	1,680,200	
					-	-	-	-	-	
	01			8907151030100 公務人員各項補助	2,796,608	-	2,796,608	637,808	1,680,200	
					-	-	-	1,116,408	-	
					-	-	-	-	1,680,200	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	2,731,800	-	2,731,800	633,000	1,680,200	
					-	-	-	1,051,600	-	
					-	-	-	-	1,680,200	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	64,808	-	64,808	4,808	-	
					-	-	-	64,808	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	23,015,860	-	23,015,860	5,611,297	1,680,200	
					-	-	-	21,335,660	-	
					-	-	-	-	1,680,200	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 經費累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第8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)
				總計	4,319,974,860	-	4,319,974,860	1,153,580,014	185,077,542	231,123,085
					-	-		922,456,929		
					-	-				68,495,291
					-	-				

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第9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
108	06				財產收入	193,080	-	-	-	-	193,080
		01			財產孳息	193,080	-	-	-	-	193,080
			02		租金收入	193,080	-	-	-	-	193,080
					小計	193,080	-	-	-	-	193,080
109	07				財產收入	815,800	-	37,000	89,600	-	726,200
		01			財產孳息	815,800	-	37,000	89,600	-	726,200
			03		租金收入	815,800	-	37,000	89,600	-	726,200
					小計	815,800	-	37,000	89,600	-	726,200
110	04				罰款及賠償收入	8,550	-	2,650	2,650	-	5,900
		01			罰金罰鍰及息金	8,550	-	2,650	2,650	-	5,900
			01		罰金罰鍰	8,550	-	2,650	2,650	-	5,900
					小計	8,550	-	2,650	2,650	-	5,900
111	04				罰款及賠償收入	19,462	-	-	-	-	19,462
		01			罰金罰鍰及息金	19,462	-	-	-	-	19,462

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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							代 碼 及 名 稱	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
			01		罰金罰鍰	19,462	-	-	-	-	19,462					
						-	-	-	-	-	-					
111	07				財產收入	403,000	-	13,000	39,000	-	364,000					
						-	-	-	-	-	-					
		01			財產孳息	403,000	-	13,000	39,000	-	364,000					
						-	-	-	-	-	-					
			03		租金收入	403,000	-	13,000	39,000	-	364,000					
						-	-	-	-	-	-					
					小計	422,462	-	13,000	39,000	-	383,462					
						-	-	-	-	-	-					
112	04				罰款及賠償收入	184,454	-	13,982	28,427	-	156,027					
						-	-	-	-	-	-					
		01			罰金罰鍰及息金	147,122	-	13,982	28,427	-	118,695					
						-	-	-	-	-	-					
			01		罰金罰鍰	147,122	-	13,982	28,427	-	118,695					
						-	-	-	-	-	-					
			03		賠償收入	37,332	-	-	-	-	37,332					
						-	-	-	-	-	-					
			01		一般賠償收入	37,332	-	-	-	-	37,332					
						-	-	-	-	-	-					
112	07				財產收入	675	-	-	-	-	675					
						-	-	-	-	-	-					
		01			財產孳息	675	-	-	-	-	675					
						-	-	-	-	-	-					
			01		利息收入	675	-	-	-	-	675					
						-	-	-	-	-	-					
112	12				其他收入	500	-	-	-	-	500					
						-	-	-	-	-	-					

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目				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							代 碼 及 名 稱	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
		02			雜項收入	500	-	-	-	-	500					
			10		其他雜項收入	500	-	-	-	-	500					
					小計	185,629	-	13,982	28,427	-	157,202					
113	04				罰款及賠償收入	987,217	79,800	43,400	296,800	-	610,617					
		01			罰金罰鍰及息金	987,217	79,800	43,400	296,800	-	610,617					
			01		罰金罰鍰	987,217	79,800	43,400	296,800	-	610,617					
113	05				規費收入	178,000	-	-	178,000	-	-					
		03			使用規費收入	178,000	-	-	178,000	-	-					
			06		場地設施使用費	178,000	-	-	178,000	-	-					
113	07				財產收入	950,536	-	111,863	871,532	-	79,004					
		01			財產孳息	942,963	-	111,863	863,959	-	79,004					
			03		租金收入	942,963	-	111,863	863,959	-	79,004					
		05			廢舊物資售價	7,573	-	-	7,573	-	-					
			01		廢舊物資售價	7,573	-	-	7,573	-	-					

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第12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
113	09				補助及協助收入	120,000	-	-	120,000	-	-
		01			上級政府補助收入	120,000	-	-	120,000	-	-
			02		計畫型補助收入	120,000	-	-	120,000	-	-
113	12				其他收入	6,150	-	-	6,150	-	-
		02			雜項收入	6,150	-	-	6,150	-	-
			10		其他雜項收入	6,150	-	-	6,150	-	-
					小計	2,241,903	79,800	155,263	1,472,482	-	689,621
					經常門合計	3,867,424	79,800	221,895	1,632,159	-	2,155,465
					總計	3,867,424	79,800	221,895	1,632,159	-	2,155,465

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第13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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	86				環境衛生及河川工程	-	-	-	-	-	-	-
						71,276	-	-	-	-	71,276	-
		03			河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						71,276	-	-	-	-	71,276	-
			01		河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						71,276	-	-	-	-	71,276	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						71,276	-	-	-	-	71,276	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						71,276	-	-	-	-	71,276	-
110	86				環境衛生及河川工程	-	-	-	-	-	-	-
						3,297,906	-	-	-	-	3,297,906	-
		03			河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,297,906	-	-	-	-	3,297,906	-
			01		河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						3,297,906	-	-	-	-	3,297,906	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,297,906	-	-	-	-	3,297,906	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						3,297,906	-	-	-	-	3,297,906	-
111	86				環境衛生及河川工程	-	-	-	-	-	-	-
						2,253,597	-	-	-	-	2,253,597	-
		03			河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,253,597	-	-	-	-	2,253,597	-
			01		河川及雨水下水道工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,253,597	-	-	-	-	2,253,597	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,253,597	-	-	-	-	2,253,597	-

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第14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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,253,597	-	-	-	-	2,253,597	-
112	86				環境衛生及河川工程	9,536,577	-	-	-	-	9,536,577	-
						153,536,951	-	-	-	-	153,536,951	140,623,606
		03			河川及雨水下水道工程*	9,536,577	-	-	-	-	9,536,577	-
						153,536,951	-	-	-	-	153,536,951	140,623,606
			01		河川及雨水下水道工程*	9,536,577	-	-	-	-	9,536,577	-
						153,536,951	-	-	-	-	153,536,951	140,623,606
				30	設備及投資*	9,536,577	-	-	-	-	9,536,577	-
						153,536,951	-	-	-	-	153,536,951	140,623,606
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						298,159	-	-	-	-	298,159	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						298,159	-	-	-	-	298,159	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						298,159	-	-	-	-	298,159	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						298,159	-	-	-	-	298,159	-
					小計	9,536,577	-	-	-	-	9,536,577	-
						153,835,110	-	-	-	-	153,835,110	140,623,606
113	86				環境衛生及河川工程	32,550,583	-	-	-	-	32,550,583	271,493
						250,810,706	-	-	-	-	250,810,706	131,692,173
		03			河川及雨水下水道工程*	32,550,583	-	-	-	-	32,550,583	271,493
						250,810,706	-	-	-	-	250,810,706	131,692,173
			01		河川及雨水下水道工程*	32,550,583	-	-	-	-	32,550,583	271,493
						250,810,706	-	-	-	-	250,810,706	131,692,173
				30	設備及投資*	32,550,583	-	-	-	-	32,550,583	271,493
						250,810,706	-	-	-	-	250,810,706	131,692,173

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第15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)	備註(預付款)
	款	項	目	節		應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						7,094,374	-	-	-	-	7,094,374	325,791
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						7,094,374	-	-	-	-	7,094,374	325,791
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						7,094,374	-	-	-	-	7,094,374	325,791
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						7,094,374	-	-	-	-	7,094,374	325,791
					小計	32,550,583	-	-	-	-	32,550,583	271,493
						257,905,080	-	-	-	-	257,905,080	132,017,964
					資本門合計*	42,087,160	-	-	-	-	42,087,160	271,493
						417,362,969	-	-	-	-	417,362,969	272,641,570
					總計	42,087,160	-	-	-	-	42,087,160	271,493
						417,362,969	-	-	-	-	417,362,969	272,641,570

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第16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	水利管理及維護	河川及雨水下水道工程	其他設備
1000 人事費	216,886,298			
1015 法定編制人員待遇	64,895,351			
1020 約聘僱人員待遇	5,529,761			
1025 技工及工友待遇	67,062,469			
1030 獎金	50,952,724			
1035 其他給與	1,986,120			
1040 加班費	3,032,001			
1045 退休退職給付	8,880,949			
1050 退休離職儲金	6,619,817			
1055 保險	7,927,106			
2000 業務費	1,487,412	36,603,023		
2003 教育訓練費	24,000			
2006 水電費	16,764	6,483,741		
2009 通訊費	11,942	1,145,304		
2012 土地租金		283,139		
2021 其他業務租金		3,601,790		
2024 稅捐及規費	940	17,174		
2027 保險費	83,285	735,963		
2033 約用人員酬金		351,005		
2036 按日按件計資酬金	166,618	183,314		
2045 國內組織會費		10,000		
2051 物品	44,798	360,105		
2054 一般事務費	933,684	16,537,485		
2063 房屋建築養護費	29,400			

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第17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	水利管理及維護	河川及雨水下水道工程	其他設備
2066 車輛及辦公器具養護費	76,397	204,889		
2069 設施及機械設備養護費	15,726	6,598,204		
2072 國內旅費	640	2,750		
2081 運費	47,500			
2084 短程車資	515	88,160		
2093 特別費	35,203			
3000 設備及投資			643,691,616	2,452,920
3015 公共建設及設施費			643,691,616	
3030 資訊軟硬體設備費				2,452,920
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	218,373,710	36,603,023	643,691,616	2,452,920

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第18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	20,203,252	1,051,600	238,141,150
1015 法定編制人員待遇			64,895,351
1020 約聘僱人員待遇			5,529,761
1025 技工及工友待遇			67,062,469
1030 獎金	221,476		51,174,200
1035 其他給與		1,051,600	3,037,720
1040 加班費			3,032,001
1045 退休退職給付	19,981,776		28,862,725
1050 退休離職儲金			6,619,817
1055 保險			7,927,106
2000 業務費		64,808	38,155,243
2003 教育訓練費		60,000	84,000
2006 水電費			6,500,505
2009 通訊費			1,157,246
2012 土地租金			283,139
2021 其他業務租金			3,601,790
2024 稅捐及規費			18,114
2027 保險費			819,248
2033 約用人員酬金			351,005
2036 按日按件計資酬金			349,932
2045 國內組織會費			10,000
2051 物品			404,903
2054 一般事務費		4,808	17,475,977
2063 房屋建築養護費			29,400

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第19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
2066 車輛及辦公器具養護費			281,286
2069 設施及機械設備養護費			6,613,930
2072 國內旅費			3,390
2081 運費			47,500
2084 短程車資			88,675
2093 特別費			35,203
3000 設備及投資			646,144,536
3015 公共建設及設施費			643,691,616
3030 資訊軟硬體設備費			2,452,920
4000 獎補助費	16,000		16,000
4085 獎勵及慰問	16,000		16,000
合計	20,219,252	1,116,408	922,456,929

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第20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	259,003,539	0	0	0	0	0	16,848,000	0	275,851,539
本年度	257,371,380	0	0	0	0	0	16,848,000	0	274,219,380
04010100 罰金罰鍰	645,566	0	0	0	0	0	0	0	645,566
04030100 一般賠償收入	415,688	0	0	0	0	0	0	0	415,688
05010100 審查費	3,592,998	0	0	0	0	0	0	0	3,592,998
05010500 許可費	11,200	0	0	0	0	0	0	0	11,200
05030600 場地設施使用費	239,680,552	0	0	0	0	0	0	0	239,680,552
07010300 租金收入	11,005,488	0	0	0	0	0	16,848,000	0	27,853,488
07050100 廢舊物資售價	1,404,090	0	0	0	0	0	0	0	1,404,090
12020100 收回以前年度歲出	299,431	0	0	0	0	0	0	0	299,431
12021000 其他雜項收入	316,367	0	0	0	0	0	0	0	316,367

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第21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)			
以前年度	1,632,159	0	0	0	0	0	0	0	1,632,159
一、以前年度應收(保留)數	1,632,159	0	0	0	0	0	0	0	1,632,159
109年度 07010300 租金收入	89,600	0	0	0	0	0	0	0	89,600
110年度 04010100 罰金罰鍰	2,650	0	0	0	0	0	0	0	2,650
111年度 07010300 租金收入	39,000	0	0	0	0	0	0	0	39,000
112年度 04010100 罰金罰鍰	28,427	0	0	0	0	0	0	0	28,427
113年度 04010100 罰金罰鍰	296,800	0	0	0	0	0	0	0	296,800
113年度 05030600 場地設施使用費	178,000	0	0	0	0	0	0	0	178,000
113年度 07010300 租金收入	863,959	0	0	0	0	0	0	0	863,959
113年度 07050100 廢舊物資售價	7,573	0	0	0	0	0	0	0	7,573
113年度 09010200 計畫型補助收入	120,000	0	0	0	0	0	0	0	120,000

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第22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)			
113年度 12021000 其他雜項收入	6,150	0	0	0	0	0	0	0	6,150
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

臺北市政府工務局水利工程處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第23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	

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第24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	922,456,929	92,022,006	0	0	250,000	99,698,726	0	0	0	0	1,114,427,661	162,377,794
本年度	922,456,929	68,495,291	0	0	250,000	0	0	0	0	0	991,202,220	162,377,794
一、本年度經費	901,121,269	66,815,091	0	0	250,000	0	0	0	0	0	968,186,360	162,377,794
0356010100 行政管理	218,373,710	42,939,889	0	0	0	0	0	0	0	0	261,313,599	20,157,233
0356120100 水利管理及維護	36,603,023	16,780,000	0	0	250,000	0	0	0	0	0	53,633,023	18,401,236
0356860300* 河川及雨下水道工程	643,691,616	7,095,202	0	0	0	0	0	0	0	0	650,786,818	123,819,325
0356900400* 其他設備	2,452,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,452,920	0
二、統籌科目	21,335,660	1,680,200	0	0	0	0	0	0	0	0	23,015,860	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	20,219,252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,219,252	0
0989030100 公務人員各項補助	1,116,408	1,680,200	0	0	0	0	0	0	0	0	2,796,608	0

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第25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)		
以前年度	0	23,526,715	0	0	0	99,698,726	0	0	0	0	123,225,441	0
一、以前年度應付(保留)數	0	23,526,715	0	0	0	0	0	0	0	0	23,526,715	0
112年度 0356860300* 河川及雨水下水道工程	0	708,333	0	0	0	0	0	0	0	0	708,333	0
113年度 0356860300* 河川及雨水下水道工程	0	22,492,591	0	0	0	0	0	0	0	0	22,492,591	0
113年度 0356900200* 營建工程	0	325,791	0	0	0	0	0	0	0	0	325,791	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	99,698,726	0	0	0	0	99,698,726	0
106年度 06010400 地租	0	0	0	0	0	4,405	0	0	0	0	4,405	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	828	0	0	0	0	828	0
111年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	134,889	0	0	0	0	134,889	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	2,172,012	0	0	0	0	2,172,012	0

臺北市政府工務局水利工程處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第26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)		
112年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	48,465	0	0	0	0	48,465	0
113年度 05010100 審查費	0	0	0	0	0	20,300	0	0	0	0	20,300	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	96,867,031	0	0	0	0	96,867,031	0
113年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	450,796	0	0	0	0	450,796	0

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 27 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	168,753,161,427	負債	1,003,933,455
流動資產	1,239,993,417	流動負債	620,018,497
專戶存款	890,842,672	應付帳款	42,087,160
零用金	250,000	應付代收款	557,819,901
應收帳款	2,155,465	其他應付款	466,226
材料	5,336,926	預收款	19,645,210
預付款	336,628,354	長期負債	4,830,927
預付其他政府款	4,780,000	應付租賃款	4,830,927
固定資產	167,438,386,485	其他負債	379,084,031
土地	147,422,044,156	存入保證金	369,477,021
土地改良物	353,491,200	應付保管款	9,607,010
累計折舊－土地改良物	-349,938,468	淨資產	167,749,227,972
房屋建築及設備	45,185,515,124	資產負債淨額	167,749,227,972
累計折舊－房屋建築及設備	-26,731,046,896	資產負債淨額	167,749,227,972
機械及設備	5,974,388,586		
累計折舊－機械及設備	-5,341,113,030		
交通及運輸設備	103,278,953		
累計折舊－交通及運輸設備	-82,081,848		
雜項設備	36,438,866		
累計折舊－雜項設備	-27,099,160		
租賃資產	17,687,594		
累計折舊－租賃資產	-10,259,802		
購建中固定資產	887,081,210		
無形資產	28,720,265		
電腦軟體	28,720,265		
其他資產	46,061,260		
暫付款	46,061,260		

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 28 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	168,753,161,427	合 計	168,753,161,427
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	802,959,440	應付保證品	802,959,440
債權憑證	837	待抵銷債權憑證	837

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 收入支出表

中華民國114年1月1日至114年3月31日

頁數：第 29 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	242,237,783	1,371,799,041
公庫撥入數	216,165,455	1,114,427,661
罰款及賠償收入	519,349	1,061,254
規費收入	25,001,505	243,284,750
財產收益	427,942	12,409,578
其他收入	123,532	615,798
支出	287,138,721	1,427,079,942
繳付公庫數	26,294,223	275,851,539
人事支出	54,893,176	238,141,150
業務支出	128,980,408	681,763,221
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	412,723
折舊、折耗及攤銷	76,970,914	230,895,309
收支餘絀	-44,900,938	-55,280,901

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 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3月31日

頁數：第 30 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	147,422,044,156	0	0	0	0	147,422,044,156
土地改良物	353,491,200	-349,938,468	0	0	0	3,552,732
房屋建築及設備	45,185,515,124	-26,542,831,038	0	0	-188,215,858	18,454,468,228
機械及設備	5,994,673,358	-5,323,552,185	83,638	20,368,410	-17,560,845	633,275,556
交通及運輸設備	123,533,653	-101,124,184	0	20,254,700	19,042,336	21,197,105
雜項設備	33,193,957	-25,202,321	3,894,240	649,331	-1,896,839	9,339,706
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	199,112,451,448	-32,342,648,196	3,977,878	41,272,441	-188,631,206	166,543,877,483
租賃資產	17,687,594	-9,385,269	0	0	-874,533	7,427,792
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	887,081,210	0	0	0	0	887,081,210
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	31,213,397	0	0	2,493,132	0	28,720,265
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	935,982,201	-9,385,269	0	2,493,132	-874,533	923,229,267
合 計	200,048,433,649	-32,352,033,465	3,977,878	43,765,573	-189,505,739	167,467,106,750

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 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3月31日

頁數：第 31 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動397萬7,878元，較取得財產合計數6億4,614萬4,536元，減少6億4,216萬6,658元之原因說明如下：

(一)、以前年度取得財產入帳等，致成本變動增加數較取得財產合計數增加389萬4,240元。

(二)、購置(建)固定資產及無形資產等財產，惟未達登載財產標準或未達資本化條件等，致成本變動增加數較取得財產合計數減少6億4,360萬7,978元。

(三)、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245萬2,920元。

(四)、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。

備註二：會計科目「機械及設備」加計「租賃資產」期末帳面金額6億4,070萬3,348元較市有財產分類統計表財產類別「機械及設備」公務用加計公共用本期結存金額6億4,067萬9,035元增加2萬4,313元之原因說明如下：

(一)依臺北市政府各機關(基金)間共同取得動產之財產帳及會計帳列帳原則，財產帳僅由管理機關以價購總額認列，會計帳由合資機關按分攤比例認列，致會計科目「機械及設備」加計「租賃資產」期末帳面金額較市有財產分類統計表財產類別「機械及設備」公務用加計公共用本期結存金額增加2萬4,313元。

備註三：會計科目「電腦軟體」期末帳面金額2,872萬265元較電腦軟體增減結存表本期結存金額2,858萬527元增加13萬9,738元之原因說明如下：

(一)依臺北市政府各機關(基金)間共同取得動產之財產帳及會計帳列帳原則，財產帳僅由管理機關以價購總額認列，會計帳由合資機關按分攤比例認列，致會計科目「電腦軟體」期末帳面金額較電腦軟體增減結存表本期結存金額增加13萬9,738元。

臺北市政府工務局水利工程處  
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3月31日

頁數：第 32 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	4,830,927			4,830,927
二、其他長期負債				

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 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3月31日

頁數：第 33 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	257,371,380	1,114,427,661	1,371,799,041	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	1,114,427,661	1,114,427,661	稅課收入
罰款及賠償收入	1,061,254	-----	1,061,254	罰款及賠償收入
規費收入	243,284,750	-----	243,284,750	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	12,409,578	-----	12,409,578	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	615,798	-----	615,798	其他收入
歲出	922,456,929	504,623,013	1,427,079,942	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	238,141,150	275,851,539	238,141,150	人事支出
業務費	38,155,243	643,607,978	681,763,221	業務支出
獎補助費	16,000	-----	16,000	獎補助支出
設備及投資	646,144,536	-646,144,536	-----	-----
	-----	412,723	412,723	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	230,895,309	230,895,309	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-665,085,549	609,804,648	-55,280,901	收支餘絀

# 臺北市政府工務局水利工程處

## 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3月31日

頁數：第 34 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科目：

(一) 購置固定資產及無形資產等財產：預算項目「設備及投資」執行數6億4,614萬4,536元，其中8萬3,638元係購置機械設備，另已列為平衡表相關資產科目(「機械及設備」)表達。

(二) 支付租賃資產之各期租賃款：預算項目「設備及投資」執行數6億4,614萬4,536元，其中245萬2,920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、預算項目對應不同會計科目：

(一) 購置(建)固定資產及無形資產等財產，惟未達登載財產標準或未達資本化條件等：預算項目「設備及投資」執行數6億4,614萬4,536元，其中6億4,360萬7,978元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一) 收到公庫撥款支應及向公庫繳付納庫之款項：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) 提列折舊、折耗及攤銷：會計科目「折舊、折耗及攤銷」2億3,089萬5,309元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三) 報廢、毀損、遺失固定資產：會計科目「財產損失」41萬2,723元，係報廢固定資產所發生之損失。