

中壢區戶政事務所

會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 陳美雲

機關長官 羅慧玲

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 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

中壢區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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			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)						
04				0403000000	罰款及賠償收入	200,000	200,000	130,000	19,500	-	-100
						-		129,900			
	01			04030280100	罰金罰鍰及息金	200,000	200,000	130,000	19,500	-	-100
						-		129,900			
		01		04030280101	罰金罰鍰	200,000	200,000	130,000	19,500	-	-100
						-		129,900			
05				0503000000	規費收入	12,806,000	12,806,000	10,234,000	1,195,321	-	528,497
						-		10,762,497			
	01			05030280100	行政規費收入	7,806,000	7,806,000	6,147,000	669,385	-	644,570
						-		6,791,570			
		02		05030280102	證照費	7,800,000	7,800,000	6,143,000	668,885	-	644,570
						-		6,787,570			
		04		05030280104	考試報名費	6,000	6,000	4,000	500	-	-
						-		4,000			
	03			05030280300	使用規費收入	5,000,000	5,000,000	4,087,000	525,936	-	-116,073
						-		3,970,927			
		03		05030280303	資料使用費	4,700,000	4,700,000	3,820,000	493,422	-	-150,009
						-		3,669,991			
		07		05030280307	服務費	300,000	300,000	267,000	32,514	-	33,936
						-		300,936			
07				0703000000	財產收入	166,000	166,000	104,000	-	-	56,485
						-		160,485			
	01			07030280100	財產孳息	146,000	146,000	94,000	-	-	35,467
						-		129,467			
		01		07030280101	利息收入	120,000	120,000	70,000	-	-	38,467
						-		108,467			
		03		07030280103	租金收入	26,000	26,000	24,000	-	-	-3,000
						-		21,000			

中壢區戶政事務所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114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)		
	05			07030280500 廢舊物資售價	20,000	20,000	10,000	-	21,018	
					-		31,018	-		
		01		07030280501 廢舊物資售價	20,000	20,000	10,000	-	21,018	
					-		31,018	-		
12				12030000000 其他收入	12,000	12,000	1,000	-	34,358	
					-		35,358	-		
	02			12030280200 雜項收入	12,000	12,000	1,000	-	34,358	
					-		35,358	-		
		10		12030280210 其他雜項收入	12,000	12,000	1,000	-	34,358	
					-		35,358	-		
				經常門合計	13,184,000	13,184,000	10,469,000	1,214,821	619,240	
					-		11,088,240	-		
				總計	13,184,000	13,184,000	10,469,000	1,214,821	619,240	
					-		11,088,240	-		

中壢區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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			備註(預付款)	
01				3703028010000 一般行政	95,506,000	-	95,506,000	78,622,000	6,672,373	3,584,404
					-	-		75,037,596	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	07			3703028010700 行政管理	95,506,000	-	95,506,000	78,622,000	6,672,373	3,584,404
					-	-		75,037,596	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	86,575,000	-	86,575,000	71,934,000	5,991,555	3,050,698
					-	-		68,883,302	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	8,919,000	-	8,919,000	6,680,000	678,818	533,706
					-	-		6,146,294	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	12,000	-	12,000	8,000	2,000	-
					-	-		8,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
02				3703028020000 民政業務	5,316,000	-	5,316,000	3,922,000	503,016	1,131,920
					-	-		2,790,080	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

中壢區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)	
	02			3703028020200 戶政工作	5,316,000	-	5,316,000	3,922,000	503,016	1,131,920
					-	-		2,790,080		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	100,000	-	100,000	76,000	-	62,146
					-	-		13,854		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	5,216,000	-	5,216,000	3,846,000	503,016	1,069,774
					-	-		2,776,226		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	100,822,000	-	100,822,000	82,544,000	7,175,389	4,716,324
					-	-		77,827,676		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				3703028020000 民政業務	720,000	-	720,000	720,000	209,000	51,226
					-	-		668,774		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				3703028020200 戶政工作*	720,000	-	720,000	720,000	209,000	51,226
					-	-		668,774		
					-	-		-		
					-	-		-		

中壢區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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)			
			30	300000 設備及投資*	720,000	-	720,000	720,000	209,000	51,226
					-	-		668,774		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	720,000	-	720,000	720,000	209,000	51,226
					-	-		668,774		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	101,542,000	-	101,542,000	83,264,000	7,384,389	4,767,550
					-	-		78,496,450		
					-	-		-		
					-	-		-		
05				7603028050000 公務人員退休及撫卹給付	6,805,638	-	6,805,638	6,805,638	667,924	-
					-	-		6,805,638		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7603028050100 公務人員退休及撫卹給付	6,805,638	-	6,805,638	6,805,638	667,924	-
					-	-		6,805,638		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,805,638	-	6,805,638	6,805,638	667,924	-
					-	-		6,805,638		
					-	-		-		
					-	-		-		

中壢區戶政事務所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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				
06				8903028060000 公務人員各項補助及慰問金	1,268,200	-	1,268,200	326,100	-	
					-	-		1,268,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8903028060100 公務人員各項補助及慰問金	1,268,200	-	1,268,200	326,100	-	
					-	-		1,268,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	1,268,200	-	1,268,200	326,100	-	
					-	-		1,268,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,073,838	-	8,073,838	994,024	-	
					-	-		8,073,838	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	109,615,838	-	109,615,838	8,378,413	4,767,550	
					-	-		86,570,288	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

中壢區戶政事務所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	戶政工作	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
1000 人事費	68,883,302	13,854	6,805,638	1,268,200
1015 法定編制人員待遇	46,220,415			
1025 技工及工友待遇	348,091			
1030 獎金	13,204,484		55,000	
1035 其他給與	562,439			1,268,200
1040 加班費	705,940	13,854		
1045 退休退職給付			6,750,638	
1050 退休離職儲金	4,547,196			
1055 保險	3,294,737			
2000 業務費	6,146,294	2,776,226		
2003 教育訓練費	11,700			
2006 水電費	704,772			
2009 通訊費	328,177	175,962		
2018 資訊服務費	196,120	230,250		
2021 其他業務租金	5,818	488,775		
2027 保險費	54,451			
2033 約用人員酬金	3,000,490			
2036 按日按件計資酬金	6,000			
2051 物品	45,278	1,003,033		
2054 一般事務費	1,116,841	778,925		
2063 房屋建築養護費	125,763			
2066 車輛及辦公器具養護費	126,110			
2069 設施及機械設備養護費	382,599			
2072 國內旅費		84,056		

中壢區戶政事務所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	戶政工作	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
2081 運費		15,225		
2093 特別費	42,175			
3000 設備及投資		668,774		
3010 房屋建築及設備費		209,000		
3020 機械設備費		75,250		
3030 資訊軟硬體設備費		359,524		
3035 雜項設備費		25,000		
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	75,037,596	3,458,854	6,805,638	1,268,200

中壢區戶政事務所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	合計			
1000 人事費	76,970,994			
1015 法定編制人員待遇	46,220,415			
1025 技工及工友待遇	348,091			
1030 獎金	13,259,484			
1035 其他給與	1,830,639			
1040 加班費	719,794			
1045 退休退職給付	6,750,638			
1050 退休離職儲金	4,547,196			
1055 保險	3,294,737			
2000 業務費	8,922,520			
2003 教育訓練費	11,700			
2006 水電費	704,772			
2009 通訊費	504,139			
2018 資訊服務費	426,370			
2021 其他業務租金	494,593			
2027 保險費	54,451			
2033 約用人員酬金	3,000,490			
2036 按日按件計資酬金	6,000			
2051 物品	1,048,311			
2054 一般事務費	1,895,766			
2063 房屋建築養護費	125,763			
2066 車輛及辦公器具養護費	126,110			
2069 設施及機械設備養護費	382,599			
2072 國內旅費	84,056			

中壢區戶政事務所
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
	合計			
2081 運費	15,225			
2093 特別費	42,175			
3000 設備及投資	668,774			
3010 房屋建築及設備費	209,000			
3020 機械設備費	75,250			
3030 資訊軟硬體設備費	359,524			
3035 雜項設備費	25,000			
4000 獎補助費	8,000			
4085 獎勵及慰問	8,000			
合計	86,570,288			

中壢區戶政事務所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	11,088,240	0	0	0	0	0	0	0	11,088,240
本年度	11,088,240	0	0	0	0	0	0	0	11,088,240
04010100 罰金罰鍰	129,900	0	0	0	0	0	0	0	129,900
05010200 證照費	6,787,570	0	0	0	0	0	0	0	6,787,570
05010400 考試報名費	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
05030300 資料使用費	3,669,991	0	0	0	0	0	0	0	3,669,991
05030700 服務費	300,936	0	0	0	0	0	0	0	300,936
07010100 利息收入	108,467	0	0	0	0	0	0	0	108,467
07010300 租金收入	21,000	0	0	0	0	0	0	0	21,000
07050100 廢舊物資售價	31,018	0	0	0	0	0	0	0	31,018
12021000 其他雜項收入	35,358	0	0	0	0	0	0	0	35,358

中壢區戶政事務所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第12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	86,570,288	0	0	0	153,000	0	0	0	0	0	86,723,288	4,614,550
本年度	86,570,288	0	0	0	153,000	0	0	0	0	0	86,723,288	4,614,550
一、本年度經費	78,496,450	0	0	0	153,000	0	0	0	0	0	78,649,450	4,614,550
0137010700 行政管理	75,037,596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,037,596	3,584,404
0137020200 戶政工作	2,790,080	0	0	0	153,000	0	0	0	0	0	2,943,080	978,920
0137020200* 戶政工作	668,774	0	0	0	0	0	0	0	0	0	668,774	51,226
二、統籌科目	8,073,838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,073,838	0
0676050100 公務人員退休及撫卹給付	6,805,638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,805,638	0
0989060100 公務人員各項補助及慰問金	1,268,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,268,200	0

中壢區戶政事務所

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	115,039,953	負債	59,407,616
流動資產	59,021,613	流動負債	58,788,613
專戶存款	58,868,613	應付代收款	58,788,613
零用金	153,000	長期負債	539,003
固定資產	56,006,898	應付租賃款	539,003
土地	17,984,656	其他負債	80,000
房屋建築及設備	48,349,588	存入保證金	80,000
累計折舊－房屋建築及設備	-13,888,666	淨資產	55,632,337
機械及設備	7,075,021	資產負債淨額	55,632,337
累計折舊－機械及設備	-5,728,261	資產負債淨額	55,632,337
交通及運輸設備	809,614		
累計折舊－交通及運輸設備	-656,456		
雜項設備	9,178,708		
累計折舊－雜項設備	-8,268,130		
租賃資產	1,783,689		
累計折舊－租賃資產	-841,865		
購建中固定資產	209,000		
無形資產	3,442		
電腦軟體	3,442		
其他資產	8,000		
存出保證金	8,000		
合 計	115,039,953	合 計	115,039,953
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	-

中壢區戶政事務所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,593,234	98,090,029
公庫撥入數	8,378,413	86,723,288
罰款及賠償收入	19,500	129,900
規費收入	1,195,321	10,762,497
財產收益	0	160,485
捐獻及贈與收入	0	95,355
其他收入	0	218,504
支出	9,384,234	97,000,176
繳付公庫數	1,214,821	11,088,240
人事支出	6,985,579	76,970,994
業務支出	1,181,834	8,922,520
獎補助支出	2,000	8,000
財產損失	0	10,422
收支餘絀	209,000	1,089,853

中壢區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 15 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	17,984,656	0	0	0	0	17,984,656
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	48,349,588	-13,888,666	0	0	0	34,460,922
機械及設備	7,210,695	-6,104,592	311,465	447,139	376,331	1,346,760
交通及運輸設備	809,614	-656,456	133,604	133,604	0	153,158
雜項設備	9,657,252	-8,906,206	200,160	678,704	638,076	910,578
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	84,011,805	-29,555,920	645,229	1,259,447	1,014,407	54,856,074
租賃資產	1,783,689	-841,865	0	0	0	941,824
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	209,000	0	0	209,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,442	0	0	0	0	3,442
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	1,787,131	-841,865	209,000	0	0	1,154,266
合 計	85,798,936	-30,397,785	854,229	1,259,447	1,014,407	56,010,340

中壢區戶政事務所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

- 備註：1. 本年度成本變動增加數854,229元=預算採購增加數309,250元+依財產規制移入、受贈等增加金額其中淨資產科目財產部分增加金額合計31,860元(詳表)、本年度購置租賃資產0元、稅課收入0元、捐獻及贈與收入95,355元及其他收入183,146元+其他應付款0元+本年度墊付款購置財產0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正234,618元+以前年度預付款墊付款未轉正前取得原始憑證認列財產0元+財產交換之換入資產0元。
2. 設備及投資預算執行數668,774元=本年度預算數執行數668,774元+以前年度保留執行數0元。
3. 預算採購增加數309,250元，較設備及投資預算執行數668,774元，減少359,524元，係設備及投資科目未登載財產0元+應付租賃款本年度還款數359,524元。
4. 本年度成本變動減少數1,259,447元-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動1,014,407元=245,040元，其差異原因係淨資產科目中財產部分減少金額0元+墊付轉正增加財產0元+財產損失10,422元+折舊、折耗及攤銷0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正234,618元+財產收入調整數0元(不含財產交換)-採權益法之投資年終評價調整(增加投資帳面金額)0元+作業基金賸餘繳庫數0元+投資損失調整數0元+認列應收帳款之財產0元+認列其他應收款之財產0元+其他應付款之財產本年度付款數0元+財產交換之換出資產0元。

中壢區戶政事務所
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 17 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	898,527		359,524	539,003
二、其他長期負債				

中壢區戶政事務所

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9月30日

頁數：第 18 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	11,088,240	87,001,789	98,090,029	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	86,723,288	86,723,288	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	129,900	-----	129,900	規費收入
規費收入	10,762,497	-----	10,762,497	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	160,485	-----	160,485	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	-----	95,355	95,355	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	35,358	183,146	218,504	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	86,570,288	10,429,888	97,000,176	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	11,088,240	11,088,240	人事支出
人事費	76,970,994	-----	76,970,994	業務支出
業務費	8,922,520	-----	8,922,520	獎補助支出
獎補助費	8,000	-----	8,000	財產損失
設備及投資	668,774	-668,774	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	10,422	10,422	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
債務費	-----	-----	-----	
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-75,482,048	76,571,901	1,089,853	收支餘絀

中壢區戶政事務所

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9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 「設備及投資」調整數668,774元，係購置固定資產於會計收支不列為支出668,774元。
2. 「捐獻及贈與收入」調整數95,355元，係民間捐贈設備95,355元。
3. 「其他收入」調整數183,146元，係其他政府機關款項並以代收方式購置資產183,146元。
4. 會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形，另「財產損失」、「投資損失」、「利息費用及手續費」、「折舊、折耗及攤銷」係會計處理採用權責發生基礎所產生之評價科目。