

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 黃美娟

機關長官 林文和

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表	1
二、 經費累計表	4
三、 以前年度歲入轉入數累計表	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	8
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
二、 繳付公庫數分析表	11
三、 公庫撥入數分析表	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	14
二、 收入支出表	15
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	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	17

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	代號及名稱	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)		
02	67	01	01	0400000000-2	410,000	410,000	29,000	0	0	-29,000
				罰款及賠償收入	0			0		
				0408560000-3	410,000	410,000	29,000	0	0	-29,000
				國家公園署及所屬	0			0		
				0408560100-8	60,000	60,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			0		
03	59	01	01	0408560101-0	60,000	60,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			0		
				0408560101-0	60,000	60,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			0		
				0408560300-7	350,000	350,000	29,000	0	0	-29,000
				賠償收入	0			0		
03	59	01	01	0408560301-0	350,000	350,000	29,000	0	0	-29,000
				一般賠償收入	0			0		
				0500000000-8	502,000	502,000	0	0	0	0
				規費收入	0			0		
				0508560000-9	502,000	502,000	0	0	0	0
				國家公園署及所屬	0			0		
03	59	01	02	0508560100-3	2,000	2,000	0	0	0	0
				行政規費收入	0			0		
				0508560102-9	2,000	2,000	0	0	0	0
				證照費	0			0		

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	代號及名稱	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	81	02	02	0508560300-2 使用規費收入	500,000 0	500,000	0	0 0	0	0	
				0508560306-9 場地設施使用費	500,000 0	500,000	0	0 0	0	0	
			01	03	0700000000-9 財產收入	1,015,000 0	1,015,000	0	31,579 31,579	0	31,579
					0708560000-0 國家公園署及所屬	1,015,000 0	1,015,000	0	31,579 31,579	0	31,579
					0708560100-4 財產孳息	1,000,000 0	1,000,000	0	31,579 31,579	0	31,579
					0708560103-2 租金收入	1,000,000 0	1,000,000	0	31,579 31,579	0	31,579
07	80	02	0708560500-2 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0		
			1200000000-8 其他收入	608,000 0	608,000	31,000	31,937 31,937	0	937		
		01	1208560000-9 國家公園署及所屬	608,000 0	608,000	31,000	31,937 31,937	0	937		
		01	1208560200-8 雜項收入	608,000 0	608,000	31,000	31,937 31,937	0	937		

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	代號及名稱	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)		
			02	1208560210-1 其他雜項收入	608,000	608,000	31,937	0	937	
					0		31,937			
				合計	2,535,000	2,535,000	63,516	0	3,516	
					0		63,516			

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	06			0008560000-1 國家公園署及所屬	261,688,000	0	261,688,000	26,630,000	22,450,294	4,179,706
					0	0			22,450,294	1,745,335
					0	0			0	
		01		5608560100-0 一般行政	68,906,000	0	68,906,000	18,359,000	17,075,344	1,283,656
					0	0			17,075,344	0
					0	0			0	
				10 人事費	68,906,000	0	68,906,000	18,359,000	17,075,344	1,283,656
					0	0			17,075,344	0
					0	0			0	
		03		5608562000-7 國家公園經營管理	192,782,000	0	192,782,000	8,271,000	5,374,950	2,896,050
					0	0			5,374,950	1,745,335
					0	0			0	
			05	5608562005-0 雪霸國家公園經營管理	103,838,000	0	103,838,000	3,271,000	1,226,354	2,044,646
					0	0			1,226,354	1,743,502
					0	0			0	
				20 業務費	102,542,000	0	102,542,000	3,259,000	1,226,354	2,032,646
					0	0			1,226,354	1,743,502
					0	0			0	
				40 獎補助費	1,296,000	0	1,296,000	12,000	0	12,000
					0	0			0	0
					0	0			0	

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
			05	5608562005-0* 雪霸國家公園經營管理	88,944,000	0	88,944,000	5,000,000	4,148,596	851,404
					0	0			4,148,596	1,833
					0	0			0	
				30 設備及投資	88,944,000	0	88,944,000	5,000,000	4,148,596	851,404
					0	0			4,148,596	1,833
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	759,854	0	759,854	759,854	759,854	0
					0	0			759,854	0
					0	0			0	
				10 人事費	759,854	0	759,854	759,854	759,854	0
					0	0			759,854	0
					0	0			0	
27				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	386,675	0	386,675	386,675	386,675	0
					0	0			386,675	0
					0	0			0	
				10 人事費	386,675	0	386,675	386,675	386,675	0
					0	0			386,675	0
					0	0			0	
				合計	262,834,529	0	262,834,529	27,776,529	23,596,823	4,179,706
					0	0			23,596,823	1,745,335
					0	0			0	

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	代號及名稱	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	保留數
111	02				0400000000-2	1,108	0	0	0	0	1,108
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	67			0408560000-3	1,108	0	0	0	0	1,108
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
	02	64	01		0408110100-5	1,108	0	0	0	0	1,108
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
				01	0408110101-8	1,108	0	0	0	0	1,108
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
					小計	1,108	0	0	0	0	1,108
						0	0	0	0	0	0
112	02				0400000000-2	34,844	0	4,500	4,500	0	30,344
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
	02	67			0408560000-3	34,844	0	4,500	4,500	0	30,344
					國家公園署及所屬	0	0	0	0	0	0
	02	68	01		0408110100-5	31,500	0	4,500	4,500	0	27,000
					罰金罰鍰及息金	0	0	0	0	0	0
				01	0408110101-8	31,500	0	4,500	4,500	0	27,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0	0
	02	68	02		0408110300-4	3,344	0	0	0	0	3,344
					賠償收入	0	0	0	0	0	0
			01	0408110301-7	3,344	0	0	0	0	3,344	
				一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
112	03				0500000000-8	125,000	0	125,000	125,000	0	0
					規費收入	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	代號及名稱	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	保留數
	03	55	02	02	0508560000-9 國家公園署及所屬	125,000 0	0 0	125,000 0	125,000 0	0 0	0 0
					0508110300-0 使用規費收入	125,000 0	0 0	125,000 0	125,000 0	0 0	0 0
					0508110306-6 場地設施使用費	125,000 0	0 0	125,000 0	125,000 0	0 0	0 0
					小計	159,844 0	0 0	129,500 0	129,500 0	0 0	30,344 0
					合計	160,952 0	0 0	129,500 0	129,500 0	0 0	31,452 0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					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
112	07				0008000000-0 內政部主管						
		06			0008560000-1 國家公園署及所屬	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0
	07	02	02		5608113000-0 國家公園經營管理	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0
				05	5608113005-3* 雪霸國家公園經營管理	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0
					30 設備及投資	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0
					小計	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0
					合計	0 27,023,455	0 0	0 0	0 0	0 27,023,455	0 0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	雪霸國家公園經營管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	17,075,344	0	386,675	759,854	18,221,873
1015 法定編制人員待遇	5,271,674	0	211,330	0	5,483,004
1020 約聘僱人員待遇	1,968,198	0	0	0	1,968,198
1025 技工及工友待遇	527,766	0	32,952	0	560,718
1030 獎金	8,931,778	0	142,393	0	9,074,171
1045 退休退職給付	0	0	0	759,854	759,854
1050 退休離職儲金	301,969	0	0	0	301,969
1055 保險	73,959	0	0	0	73,959
20 業務費	0	1,226,354	0	0	1,226,354
2006 水電費	0	384,621	0	0	384,621
2009 通訊費	0	137,401	0	0	137,401
2021 其他業務租金	0	18,000	0	0	18,000
2027 保險費	0	261,476	0	0	261,476
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	10,000
2045 國內組織會費	0	10,000	0	0	10,000
2051 物品	0	171,060	0	0	171,060
2054 一般事務費	0	196,500	0	0	196,500
2066 車輛及辦公器具養護費	0	32,918	0	0	32,918
2072 國內旅費	0	2,228	0	0	2,228
2084 短程車資	0	240	0	0	240
2093 特別費	0	1,910	0	0	1,910
30 設備及投資*	0	4,148,596	0	0	4,148,596
3010 房屋建築及設備費*	0	1,626,465	0	0	1,626,465

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	雪霸國家公園經營管理	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	
3015 公共建設及設施費*	0	2,432,995	0	0	2,432,995
3030 資訊軟硬體設備費*	0	89,136	0	0	89,136
合計	17,075,344	5,374,950	386,675	759,854	23,596,823

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	193,016	0	0	0	0	0	0	0	193,016
本年度	63,516	0	0	0	0	0	0	0	63,516
0708560103 租金收入	31,579	0	0	0	0	0	0	0	31,579
1208560210 其他雜項收入	31,937	0	0	0	0	0	0	0	31,937
以前年度	129,500	0	0	0	0	0	0	0	129,500
一、以前年度應收(保留)數	129,500	0	0	0	0	0	0	0	129,500
112年度 0408110101 罰金罰鍰	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
112年度 0508110306 場地設施使用費	125,000	0	0	0	0	0	0	0	125,000
二、以前年度歲入納庫款	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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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)			
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
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	23,596,823	1,745,335	0	0	220,000	0	0	0	25,562,158	29,237,826
本年度	23,596,823	1,745,335	0	0	220,000	0	0	0	25,562,158	2,214,371
一、本年度經費	22,450,294	1,745,335	0	0	220,000	0	0	0	24,415,629	2,214,371
5608560100 一般行政	17,075,344	0	0	0	0	0	0	0	17,075,344	1,283,656
5608562005 雪霸國家公園經營管理	5,374,950	1,745,335	0	0	220,000	0	0	0	7,340,285	930,715
二、統籌科目	1,146,529	0	0	0	0	0	0	0	1,146,529	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	386,675	0	0	0	0	0	0	0	386,675	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	759,854	0	0	0	0	0	0	0	759,854	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,023,455
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,023,455
112年度 5608113005 雪霸國家公園經營管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,023,455
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	690,659,378	2 負債	8,223,309
11 流動資產	10,220,096	21 流動負債	636,309
110103 專戶存款	8,223,309	210302 應付代收款	636,309
110104 零用金	220,000	28 其他負債	7,587,000
110303 應收帳款	31,452	280301 存入保證金	7,587,000
110901 預付款	1,745,335	3 淨資產	682,436,069
14 固定資產	674,559,684	31 資產負債淨額	682,436,069
140101 土地	192,791,862	310101 資產負債淨額	682,436,069
140201 土地改良物	70,405,719		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,214,577		
140401 房屋建築及設備	335,502,146		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,485,936		
140501 機械及設備	15,624,175		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,412,566		
140601 交通及運輸設備	4,330,349		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-377,875		
140701 雜項設備	20,458,826		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,791,054		
141101 購建中固定資產	46,728,615		
16 無形資產	5,879,598		
160102 電腦軟體	5,879,598		
合 計	690,659,378	合 計	690,659,378

附註：保證品(應付保證品) 5,538,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 20元

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,625,674	25,625,674
公庫撥入數	25,562,158	25,562,158
財產收益	31,579	31,579
其他收入	31,937	31,937
支出	22,719,631	22,719,631
繳付公庫數	193,016	193,016
人事支出	18,221,873	18,221,873
業務支出	1,226,354	1,226,354
財產損失	3,969	3,969
折舊、折耗及攤銷	3,074,419	3,074,419
收支餘絀	2,906,043	2,906,043

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	192,791,862	0	0	0	0	192,791,862
土地改良物	70,405,719	-3,072,842	0	0	-1,141,735	66,191,142
房屋建築及設備	335,502,146	-2,611,740	0	0	-874,196	332,016,210
機械及設備	15,537,762	-1,068,628	89,136	2,723	-343,938	14,211,609
交通及運輸設備	4,330,634	-286,414	0	285	-91,461	3,952,474
雜項設備	20,461,809	-1,349,560	0	2,983	-441,494	18,667,772
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	639,029,932	-8,389,184	89,136	5,991	-2,892,824	627,831,069
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	42,669,155	0	4,059,460	0	0	46,728,615
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	6,059,171	0	0	179,573	0	5,879,598
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	48,728,326	0	4,059,460	179,573	0	52,608,213
合計	687,758,258	-8,389,184	4,148,596	185,564	-2,892,824	680,439,282
備註： 一、本年度成本變動「增加數」4,148,596元＝預算採購增加金額4,148,596元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 二、設備及投資預算執行增加金額4,148,596元＝本年度預算執行數4,148,596元＋以前年度保留預算執行數0元。 三、預算採購增加金額4,148,596較設備及投資預算執行增加金額4,148,596元減少0元。 四、其他依財產規制移入、受贈等增加金0元。						

內政部國家公園署雪霸國家公園管理處

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

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	63,516	25,562,158	25,625,674	收入
	0	25,562,158	25,562,158	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	31,579	0	31,579	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	31,937	0	31,937	其他收入
歲出	23,596,823	-877,192	22,719,631	支出
	0	193,016	193,016	繳付公庫數
人事費	18,221,873	0	18,221,873	人事支出
業務費	1,226,354	0	1,226,354	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	4,148,596	-4,148,596	0	
	0	3,969	3,969	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	3,074,419	3,074,419	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,533,307	26,439,350	2,906,043	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：(一)公庫撥入數25,562,158元=歲出實現數23,596,823元+預付款1,745,335元+零用金220,000元。二、本表支出部分調整數說明如下：(一)繳付公庫數193,016元=歲入實現數193,016元。(二)業務支出0元=預算編列資本門，實際購買時未達登載財產標準等因素，改列支出0元+以前年度歲出轉入數(業務費)保留實現數0元。(三)設備及投資4,148,596元=本年度設備及投資實現數4,148,596元。(四)財產損失3,969元=本年度資產報廢總值5,991元-該資產累計折舊2,022元。(五)折舊、折耗及攤銷3,074,419元=固定資產折舊2,894,846元(含財產報廢轉出累計折舊2,022元)+電腦軟體攤銷179,573元。(六)本表收支餘絀調整數26,439,350元=收入調整數25,562,158(公庫撥入數25,562,158)-支出調整數-877,192(繳付公庫數193,016元+業務支出0元-設備及投資4,148,596元+財產損失3,969元+折舊、折耗及攤銷3,074,419元)