

行政院農業委員會茶業改良場

# 會計月報

中華民國 111 年 4 月份

主辦會計人員

主計員王淑娟

機關長官

行政院農業委員會  
茶業改良場場長 蘇宗振(乙)

# 目 次

甲、預算執行報表	
一、歲入累計表 .....	1-2
二、經費累計表 .....	3-7
三、歲出用途別累計表 .....	8-11
四、繳付公庫數分析表 .....	12-13
五、公庫撥入數分析表 .....	14
乙、會計報表	
一、平衡表 .....	15
二、收入支出表 .....	16
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表 .....	17
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表 .....	18

行政院農業委員會茶業改良場  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30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	165	01	01	0400000000-2	25,000	25,000	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			0		
				0451110000-8	25,000	25,000	0	0	0	0
				茶業改良場	0			0		
03	136	01	01	0451110300-1	25,000	25,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
				0451110301-4	25,000	25,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
03	136	01	01	0500000000-8	28,000	28,000	5,000	0	0	40,000
				規費收入	0			45,000		
				0551110000-3	28,000	28,000	5,000	0	0	40,000
				茶業改良場	0			45,000		
04	184	01	01	0551110100-8	28,000	28,000	5,000	0	0	40,000
				行政規費收入	0			45,000		
				0551110101-0	28,000	28,000	5,000	0	0	40,000
				審查費	0			45,000		
04	184			0700000000-9	94,000	94,000	8,000	0	0	2,198
				財產收入	0			10,198		
				0751110000-4	94,000	94,000	8,000	0	0	2,198
				茶業改良場	0			10,198		

行政院農業委員會茶業改良場  
歲入累計表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門分列

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	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	181	01	01	0751110100-9	14,000	14,000	8,000	0	0	2,198	
				財產孳息	0			10,198			
				01	0751110103-7	14,000	14,000	8,000	0	0	2,198
					租金收入	0			10,198		
				02	0751110500-7	80,000	80,000	0	0	0	0
					廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	其他收入	8,135,000	8,135,000	1,195,000	662,801	0	803,396
						0			1,998,396		
				1251110000-3	茶業改良場	8,135,000	8,135,000	1,195,000	662,801	0	803,396
						0			1,998,396		
				1251110200-2	雜項收入	8,135,000	8,135,000	1,195,000	662,801	0	803,396
						0			1,998,396		
1251110201-5	收回以前年度歲出	1,000	1,000	0	0	0	0				
		0			0						
1251110210-6	其他雜項收入	8,134,000	8,134,000	1,195,000	662,801	0	803,396				
		0			1,998,396						
合計				8,282,000	8,282,000	1,208,000	662,801	0	845,594		
				0			2,053,594				

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
18				0051000000-7 農業委員會主管							
	11			0051110000-6 茶業改良場	219,429,000	0	219,429,000	85,293,000	13,977,884	7,389,099	
					0	0		77,903,901	0	42,810	
			01	5251111000-4 茶業技術研究改良	64,061,000	0	64,061,000	18,841,000	4,442,981	3,506,634	
					0	0		15,334,366	0	0	
				10 人事費	270,000	0	270,000	49,000	35,483	6,574	
					0	0		42,426	0	0	
					0	0		0	0	0	
				20 業務費	63,791,000	0	63,791,000	18,792,000	4,407,498	3,500,060	
					0	0		15,291,940	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5251111000-4* 茶業技術研究改良	10,611,000	0	10,611,000	1,089,000	116,500	769,588	
					0	0		319,412	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	10,611,000	0	10,611,000	1,089,000	116,500	769,588	
					0	0		319,412	0	0	
					0	0		0	0	0	

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		02		5651110100-5 一般行政	138,905,000	0	138,905,000	64,246,000	9,384,403	2,029,877	
					0	0			62,216,123	42,810	
					0	0			0		
				10 人事費	130,385,000	0	130,385,000	61,568,000	8,479,641	1,811,023	
					0	0			59,756,977	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,067,000	0	8,067,000	2,527,000	904,762	209,454	
					0	0			2,317,546	42,810	
					0	0			0		
				40 獎補助費	453,000	0	453,000	151,000	0	9,400	
					0	0			141,600	0	
					0	0			0		
		02		5651110100-5* 一般行政	366,000	0	366,000	40,000	34,000	6,000	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	366,000	0	366,000	40,000	34,000	6,000	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
		03		5651111000-6 農業試驗發展	3,356,000	0	3,356,000	1,077,000	0	1,077,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				20 業務費	3,356,000	0	3,356,000	1,077,000	0	1,077,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		03		5651111000-6* 農業試驗發展	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		5651119000-0 一般建築及設備	660,000	0	660,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			01	5651119011-6* 交通及運輸設備	660,000	0	660,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	660,000	0	660,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		05		5651119800-6 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註	
					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)	(預付款)	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	671,130	0	671,130	671,130	0	0	
					0	0		671,130		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	671,130	0	671,130	671,130	0	0	
					0	0		671,130		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,283,995	0	6,283,995	6,283,995	1,256,799	0	
					0	0		6,283,995		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	6,283,995	0	6,283,995	6,283,995	1,256,799	0	
					0	0		6,283,995		0	
					0	0		0		0	
29				5677015600-3 調整軍公教人員待遇準備	1,781,907	0	1,781,907	1,781,907	281,880	0	
					0	0		1,781,907		0	
					0	0		0		0	
				10 人事費	1,781,907	0	1,781,907	1,781,907	281,880	0	
					0	0		1,781,907		0	
					0	0		0		0	

行政院農業委員會茶業改良場  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30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)	備註 (預付款)
				合計	228,166,032	0	228,166,032	94,030,032	15,516,563	7,389,099
					0	0			86,640,933	42,810
					0	0			0	

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶業技術研究改良	一般行政	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	42,426	59,756,977	1,781,907	6,283,995	671,130
1015 法定編制人員待遇	0	21,495,225	869,475	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	2,671,585	106,750	0	0
1025 技工及工友待遇	0	10,149,691	410,375	0	0
1030 獎金	0	20,034,750	395,307	0	0
1035 其他給與	0	150,505	0	0	671,130
1040 加班值班費	42,426	123,895	0	0	0
1045 退休退職給付	0	108,584	0	6,283,995	0
1050 退休離職儲金	0	2,897,146	0	0	0
1055 保險	0	2,125,596	0	0	0
20 業務費	15,291,940	2,317,546	0	0	0
2003 教育訓練費	25,270	384	0	0	0
2006 水電費	233,575	659,593	0	0	0
2009 通訊費	85,639	233,325	0	0	0
2018 資訊服務費	172,515	151,840	0	0	0
2021 其他業務租金	25,500	6,367	0	0	0
2024 稅捐及規費	106,370	43,070	0	0	0
2027 保險費	90,938	44,188	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,433,850	167,536	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	35,000	0	0	0	0

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門分列

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	68,536,435				
1015 法定編制人員待遇	22,364,700				
1020 約聘僱人員待遇	2,778,335				
1025 技工及工友待遇	10,560,066				
1030 獎金	20,430,057				
1035 其他給與	821,635				
1040 加班值班費	166,321				
1045 退休退職給付	6,392,579				
1050 退休退職儲金	2,897,146				
1055 保險	2,125,596				
20 業務費	17,609,486				
2003 教育訓練費	25,654				
2006 水電費	893,168				
2009 通訊費	318,964				
2018 資訊服務費	324,355				
2021 其他業務租金	31,867				
2024 稅捐及規費	149,440				
2027 保險費	135,126				
2033 臨時人員酬金	7,601,386				
2036 按日按件計資酬金	35,000				

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	茶業技術研究改良	一般行政	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2039 委辦費	555,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	5,000	0	0	0	0
2051 物品	2,216,329	195,875	0	0	0
2054 一般事務費	2,354,403	438,962	0	0	0
2063 房屋建築養護費	500,710	142,325	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	31,843	77,481	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,074,773	110,715	0	0	0
2072 國內旅費	339,712	25,409	0	0	0
2081 運費	5,513	560	0	0	0
2093 特別費	0	19,916	0	0	0
30 設備及投資*	319,412	34,000	0	0	0
3020 機械設備費*	122,400	34,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	108,001	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	89,011	0	0	0	0
40 獎補助費	0	141,600	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	141,600	0	0	0
合計	15,653,778	62,250,123	1,781,907	6,283,995	671,130

行政院農業委員會茶業改良場

歲出用途別累計表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位:新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2039 委辦費	555,000				
2045 國內組織會費	5,000				
2051 物品	2,412,204				
2054 一般事務費	2,793,365				
2063 房屋建築養護費	643,035				
2066 車輛及辦公器具養護費	109,324				
2069 設施及機械設備養護費	1,185,488				
2072 國內旅費	365,121				
2081 運費	6,073				
2093 特別費	19,916				
30 設備及投資*	353,412				
3020 機械設備費*	156,400				
3030 資訊軟硬體設備費*	108,001				
3035 雜項設備費*	89,011				
40 獎補助費	141,600				
4085 獎勵及慰問	141,600				
合計	86,640,933				

行政院農業委員會茶業改良場  
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門併計

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	2,053,594	0	0	0	0	0	0	0	2,053,594
本年度	2,053,594	0	0	0	0	0	0	0	2,053,594
0551110101 審查費	45,000	0	0	0	0	0	0	0	45,000
0751110103 租金收入	10,198	0	0	0	0	0	0	0	10,198
1251110210 其他雜項收入	1,998,396	0	0	0	0	0	0	0	1,998,396
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

行政院農業委員會茶業改良場

繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門併計

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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

行政院農業委員會茶業改良場  
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

經資門併計

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	86,640,933	42,810	0	0	592,000	6,500	0	0	87,282,243	6,754,289
本年度	86,640,933	42,810	0	0	592,000	0	0	0	87,275,743	6,754,289
一、本年度經費	77,903,901	42,810	0	0	592,000	0	0	0	78,538,711	6,754,289
5251111000 茶業技術研究改良	15,653,778	0	0	0	340,000	0	0	0	15,993,778	3,936,222
5651110100 一般行政	62,250,123	42,810	0	0	252,000	0	0	0	62,544,933	1,741,067
5651111000 農業試驗發展	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,077,000
二、統籌科目	8,737,032	0	0	0	0	0	0	0	8,737,032	0
5677015600 調整軍公教人員待遇準備	1,781,907	0	0	0	0	0	0	0	1,781,907	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,283,995	0	0	0	0	0	0	0	6,283,995	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	671,130	0	0	0	0	0	0	0	671,130	0
以前年度	0	0	0	0	0	6,500	0	0	6,500	0
一、以前年度應付(保留)數	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	6,500	0	0	6,500	0
110年度 0551110101 審查費	0	0	0	0	0	6,500	0	0	6,500	0

行政院農業委員會茶業改良場  
平衡表

中華民國111年04月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	973,882,671	2 負債	11,351,188
11 流動資產	11,985,998	21 流動負債	9,596,167
110103 專戶存款	11,351,188	210302 應付代收款	9,596,167
110104 零用金	592,000	28 其他負債	1,755,021
110901 預付款	42,810	280301 存入保證金	1,403,550
14 固定資產	959,179,730	280401 應付保管款	351,471
140101 土地	764,750,322	3 淨資產	962,531,483
140201 土地改良物	8,821,474	31 資產負債淨額	962,531,483
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,795,800	310101 資產負債淨額	962,531,483
140401 房屋建築及設備	181,679,260		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-120,876,490		
140501 機械及設備	292,279,486		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-236,773,385		
140601 交通及運輸設備	25,828,344		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,355,241		
140701 雜項設備	39,845,123		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,376,096		
141001 收藏品及傳承資產	60,152,733		
16 無形資產	2,716,943		
160101 權利	272,438		
160102 電腦軟體	2,444,505		
合 計	973,882,671	合 計	973,882,671

附註：

保證品(應付保證品) 210,000元

行政院農業委員會茶業改良場  
收入支出表

中華民國111年01月01日至111年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	16,158,116	89,335,837
公庫撥入數	15,495,315	87,282,243
規費收入	0	45,000
財產收益	0	10,198
其他收入	662,801	1,998,396
支出	18,068,187	96,449,979
繳付公庫數	662,801	2,053,594
人事支出	10,053,803	68,536,435
業務支出	5,312,260	17,609,486
獎補助支出	0	141,600
財產損失	30,716	166,939
折舊、折耗及攤銷	2,008,607	7,941,925
收支餘絀	-1,910,071	-7,114,142

行政院農業委員會茶業改良場  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年04月30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	782,740,862	0	3,891,931	21,882,471	0	764,750,322
土地改良物	8,821,474	-5,729,778	0	0	-66,022	3,025,674
房屋建築及設備	181,679,260	-119,641,355	0	0	-1,235,135	60,802,770
機械及設備	302,527,573	-243,752,403	2,106,350	12,354,437	6,979,018	55,506,101
交通及運輸設備	26,887,269	-18,955,321	0	1,058,925	600,080	7,473,103
雜項設備	40,309,820	-32,988,966	847,895	1,312,592	612,870	7,469,027
收藏品及傳承資產	58,422,408	0	1,730,325	0	0	60,152,733
權利	292,034	0	15,500	35,096	0	272,438
小計	1,401,680,700	-421,067,823	8,592,001	36,643,521	6,890,811	959,452,168
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	2,683,130	0	0	238,625	0	2,444,505
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	2,683,130	0	0	238,625	0	2,444,505
合計	1,404,363,830	-421,067,823	8,592,001	36,882,146	6,890,811	961,896,673

備註 1. 本期資本資產成本增加數8,592,001元＝預算採購增加金額353,412元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加8,238,589元。

行政院農業委員會茶業改良場  
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年04月30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	2,053,594	87,282,243	89,335,837	收入
	-	87,282,243	87,282,243	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	45,000	-	45,000	規費收入
財產收入	10,198	-	10,198	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	1,998,396	-	1,998,396	其他收入
歲出	86,640,933	9,809,046	96,449,979	支出
	-	2,053,594	2,053,594	繳付公庫數
人事費	68,536,435	-	68,536,435	人事支出
業務費	17,609,486	-	17,609,486	業務支出
獎補助費	141,600	-	141,600	獎補助支出
設備及投資	353,412	-353,412	-	
	-	166,939	166,939	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	7,941,925	7,941,925	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-84,587,339	77,473,197	-7,114,142	收支餘絀

備註:歲計餘絀調整數77,473,197元=公庫撥入數調整數87,282,243元-繳付公庫數調整數2,053,594元+設備及投資調整數353,412元-財產報廢損失166,939元(包括機械及設備報廢損失122,611元+交通及運輸設備報廢損失10,590元+雜項設備報廢損失12,992元+權利除帳損失20,746元)-折舊、折耗及攤銷調整數7,941,925元(包括資產折舊7,688,950元+電腦軟體攤銷252,975元)。