中華民國 XXX年度

(xxx年xx月xx日至xxx年xx月xx日)

XX直轄市或縣(市)總決算

附屬單位決算及綜計表

(非營業部分)

XX直轄市或縣(市)政府編

中 華 民 國 XXX 年 度 XX 直轄市或縣 (市)總決算附屬單位決算及綜計表 (非營業部分)

上 次

(書表名稱)

(頁數)

格式 G3

甲、總說明

- 一、概述
- 二、主要營運項目(業務計畫)執行情形
- 三、收支餘絀(基金來源、用途及餘絀)狀況
- 四、餘絀撥補概況
- 五、現金流量情形
- 六、資產負債實況

格式 G4-1

作業基金收支餘絀綜計表 (依收支科目分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元 決算核定數 算 減 數 比 較 增 預 科 目 % 金 額 % 金 % 金 額 額 業務收入 業務成本與費用 業務賸餘(短絀) 業務外收入 業務外費用 業務外賸餘(短 絀) 本期賸餘(短絀)

說明:本表「科目」欄應按收支餘絀表科目填列至3級科目。

◎格式 G4-2

作業基金收支餘絀綜計表

(依機關及基金別分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

		T -	半八区	十				刚至市几
	合	計	XX 機	關主管	XX 機	關主管	XX 機	關主管
科 目	<u></u>	μ ₁	X X	基金	X X	基金	X X	基金
	金 額	%	金 額	%	金額	%	金額	%
業務收入:								
業務成本與費用:								
業務賸餘(短絀)								
業務外收入:								
業務外費用:								
業務外賸餘(短 絀) :								
本期賸餘(短絀)								

說明:本表「科目」欄應按收支餘絀表科目填列至3級科目。

格式 G5-1

作業基金餘絀撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元 算 數 決算核定數 增 減 比 較 預 項 %%額 金 額 金 額 %金 賸餘之部 本期賸餘 分配之部 填補累積短絀 未分配賸餘 短絀之部 本期短絀 填補之部 撥用賸餘

說明:本表「項目」欄應按餘絀撥補表項目填列至2級項目。

待填補之短絀

◎格式 G5-2

作業基金餘絀撥補綜計表

(依機關及基金別分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

		÷۲	XX 機	關主管	XX 機	關主管	XX 機	關主管
項目	合	計	X X	基金	X X	基金	X X	基金
	金額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部								
本期賸餘								
:								
分配之部								
填補累積短絀								
:								
未分配賸餘								
短絀之部								
本期短絀								
:								
填補之部								
撥用賸餘								
:								
待填補之短絀								

說明:本表「項目」欄應按餘絀撥補表項目填列至2級項目。

作業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國 年度 單位:新臺幣元

		7 ,	\ E	•	1 1/2		十世	11 3	,,, ,
	,	7T	左	da.i	1. 悠 12 声 副	比	較	增	減
項		損	异	數	決算核定數	金	額	9	6
業務活動之現金流量									
本期賸餘(短絀)									
利息股利之調整									
未計利息股利之本期賸餘(短絀)								
調整項目									
未計利息股利之現金流入(流出)								
收取利息									
收取股利									
支付利息									
業務活動之淨現金流入(流出	()								
投資活動之現金流量									
減少流動金融資產及短期貸墊非	次								
:									
投資活動之淨現金流入(流出	()								
籌資活動之現金流量									
增加短期債務、流動金融負債及	支								
其他負債									
:									
籌資活動之淨現金流入(流出	()								
匯率影響數									
現金及約當現金之淨增(淨減)									
期初現金及約當現金									
期末現金及約當現金									

- 說明:1.本表業務活動之現金流量應依照表列內容填列,投資、籌資活動之現金流量填列至2 級項目。
 - 2.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 3.本表「調整項目」欄,請依作業基金採企業會計準則適用科(項)目填列。

作業基金現金流量綜計表

(依機關及基金別分列)

單位:新臺幣元 中華民國 年 度 XX 機關 XX 機關 XX 機關 主 主管 計 項 目 合 XX 基金 XX 基金 XX 基金 業務活動之現金流量 本期賸餘(短絀) 利息股利之調整 未計利息股利之本期賸餘(短絀) 調整項目 未計利息股利之現金流入(流出) 收取利息 收取股利 支付利息 業務活動之淨現金流入(流出) 投資活動之現金流量 減少流動金融資產及短期貸墊款 投資活動之淨現金流入(流出) 籌資活動之現金流量 增加短期債務、流動金融負債及其 他負債 籌資活動之淨現金流入(流出) 匯率影響數 現金及約當現金之淨增(淨減) 期初現金及約當現金 期末現金及約當現金

- 說明:1.本表業務活動之現金流量應依照表列內容填列,投資、籌資活動之現金流量填列至2 級項目。
 - 2.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 3.本表「調整項目」欄,請依作業基金採企業會計準則適用科(項)目填列。

作業基金平衡綜計表 (依科目分列)

中華民國年月日 單位:新臺幣元

			7 14		.1 /1	<u> </u>		- I立 · 7/1	<u> </u>
科目	本年度決算核定數金額%	上年度 決算數金額 %	比增金額	較 減 %	科目	本年度 決算核 定 數	上年度決算數		較 減 %
資產					負債				
合計					合 計				

說明:1.本表「科目」欄應按平衡表科目填列至3級科目。

- 2.「信託代理與保證資產(負債)」科目不列入資產、負債項下,另以附註或附表方式 說明其總額及內容。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。

作業基金平衡綜計表

(依機關及基金別分列)

中華民國年月日 單位:新臺幣元

			1 +	八四	十 万	Н		-	州至巾八
		合	計	XX 機	關主管	XX 機	關主管	XX 機	關主管
科	目	Д [°]	ā	X X	基金	X X	基金	X X	基金
		金 額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產									
合計									
負債									
淨值									
合計									

說明:1.本表「科目」欄應按平衡表科目填列至3級科目。

- 2.「信託代理與保證資產(負債)」科目不列入資產、負債項下,另以附註或附表方式 說明其總額及內容。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。

主要營運項目執行情形分析表

中華民國 年度

		417	_			,.		1 /		比	剪	ξ	增		減
項	目	單	位	預	算	數	決	算	數	增	減	數		%	
XX 基金															
XX															
XX															
:															
XX 基金															
XX															
XX															
:															

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》基金來源、用 途及餘絀綜計表

中華民國 年度 單位:新臺幣元

								<u> </u>	羋	氏			牛	/X					7 12	- 4/1	室市八
	預			算		业	決	算	ī	核	定	數	決	算材	亥定.	數與	預算	數			
	1月			开		致		7 1	<u> </u>	作 及	疋	数	比					較	期初	解繳	期末
基金別	基	金	基	金	賸	餘	基	金	基	金	賸	餘	基	金	基	金	賸	餘	基金	公庫	基金
		源		途				源		途		絀)		源	用	途	(短約		餘額	,	餘額
XX 主管																					
XX 基金																					
XX 基金																					
:																					
:																					
XX 主管																					
XX 基金																					
XX 基金																					
:																					
:																					
合 計																					

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》平衡綜計表

(依科目分列)

中華民國 年 月 日 單位:新臺幣元

						7 17		/			1 122	加里巾	
科	本 年	度	上台	手 度	比	較	私	本 年	F 度	上台	手 度	比	較
目	決算核	定數	決 身	算 數	增	減	科	決算材	亥定數	決 第	算 數	增	減
	金額	%	金額	%	金額	%	目	金額	%	金額	%	金額	%
資產							負債						
							淨資						
							產						
人业							人业						
合計							合計						

說明:1.本表「科目」欄應按平衡表科目填列至3級科目。

- 2.「信託代理與保證資產(負債)」科目不列入資產、負債項下,另以附註或附表方式 說明其總額及內容。
- 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。
- 4.請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

◎格式 G10-2

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》平衡綜計表

(依機關及基金別分列)

			中華	民國	年 月			單位:	新臺幣元
		合	ᆉ	XX 機	關主管	XX 機	關主管	XX 機	關主管
科	目	a	計	X X	基金	X X	基金	X X	基金
		金 額	%	金 額	%	金額	%	金額	%
資產									
合計									
負債									
淨資產									
合計									

- 說明:1.本表「科目」欄應按平衡表科目填列至3級科目。
 - 2.「信託代理與保證資產(負債)」科目不列入資產、負債項下,另以附註或附表方式 說明其總額及內容。
 - 3.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產, 應以附註方式分別說明其總額。
 - 4.請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

格式 G11-1

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華	民	或	年 度		單位:新	臺幣元
項	目	決	算	核	定	數
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)						
調整非現金項目						
業務活動之淨現金流入(流出)						
投資活動之現金流量						
減少短期投資及短期貸墊款						
:						
投資活動之淨現金流入(流出)						
籌資活動之現金流量 增加短期債務及其他負債						
:						
籌資活動之淨現金流入(流出)						
現金及約當現金之淨增(淨減)						
期初現金及約當現金						
期末現金及約當現金						

- 說明:1.本表業務活動之現金流量應依照表列內容填列,投資、籌資活動之現金流量填列至2 級項目。
 - 2.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 3.本表「調整非現金項目」欄,請依債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表 適用科(項)目填列。
 - 4.請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

◎格式 G11-2

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》現金流量綜計表

(依機關及基金別分列)

	中	華	民 國	年	度			単	位	:新	[量	幣元
石	合		計	XX 機	&關主管	XX 核	幾關 主	上管	XX	機	嗣	主管
項 目	合		άÌ	XX	基金	XX	基	金	X	X	基	金
業務本調 資												
籌資活動之淨現金流 入(流出) 現金及約當現金之淨增 (淨減) 期初現金及約當現金 期末現金及約當現金												

- 說明:1.本表業務活動之現金流量應依照表列內容填列,投資、籌資活動之現金流量填列至2 級項目。
 - 2.本表係採現金及約當現金基礎,包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 - 3.本表「調整非現金項目」欄,請依債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表 適用科(項)目填列。
 - 4.請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

格式 G12-1

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》收入支出綜計表

(依科目分列)

	τ	中華民	國	年 度	單位:新臺幣元
科	ł	且			決算核定數
收入 徵收及依法分配收入 :					
支出 人事支出 :					
本期賸餘(短絀) 期初淨資產					
解繳公庫 期末淨資產					

說明:1.本表「科目」欄應按收入支出科目填列至3級科目。

^{2.}請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

◎格式 G12-2

債務基金《特別收入基金、資本計畫基金》收入支出綜計表

(依機關及基金別分列)

				中華	善 民	、國		年	度			單位	:新	臺灣	終元
科	目	合	計		X X	闘.			X	關 基	主管 金	X X		關 基	
收入 徵收及依然配收入 :	去分				11	- 4	SE .		21		312				<u> 34</u>
支出 人事支出 :															
本期賸餘(短 期初淨資產 解繳公庫 期末淨資產	主 絀)														

說明:1.本表「科目」欄應按收入支出科目填列至3級科目。

^{2.}請附註說明本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

主要業務計畫執行情形分析表

中華民國 年度

巧	П	昭	位	預	算力	數	決	算	數	比	較	ł	曾 減
項	目	単								增	減	數	%
債務基金:													
XX 基金													
XX													
:													
特別收入基金:													
XX 基金													
XX													
:													
XX 基金													
XX													
:													
資本計畫基金:													
XX 基金													
XX													
:													