

臺北市立交響樂團

會計月報

中華民國112年12月份

主辦會計人員 鄭孫宇

機關長官 郭佩瑜

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

臺北市立交響樂團

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)	
04				0415000000	罰款及賠償收入	-	-	1,084	-	61,632	
						-	-	61,632	-	-	
	03			04153440300	賠償收入	-	-	1,084	-	61,632	
						-	-	61,632	-	-	
		01		04153440301	一般賠償收入	-	-	1,084	-	61,632	
						-	-	61,632	-	-	
07				07150000000	財產收入	-	-	-	-	12,100	
						-	-	12,100	-	-	
	05			07153440500	廢舊物資售價	-	-	-	-	12,100	
						-	-	12,100	-	-	
		01		07153440501	廢舊物資售價	-	-	-	-	12,100	
						-	-	12,100	-	-	
12				12150000000	其他收入	8,980,000	8,980,000	8,980,000	1,492,936	-	6,701,901
						-	-	-	-	-	15,681,901
	02			12153440200	雜項收入	8,980,000	8,980,000	8,980,000	1,492,936	-	6,701,901
						-	-	-	-	-	15,681,901
		01		12153440201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	150
						-	-	-	-	-	150
		10		12153440210	其他雜項收入	8,980,000	8,980,000	8,980,000	1,492,936	-	6,701,751
						-	-	-	-	-	15,681,751
				經常門合計		8,980,000	8,980,000	8,980,000	1,494,020	-	6,775,633
						-	-	-	-	-	15,755,633
				總計		8,980,000	8,980,000	8,980,000	1,494,020	-	6,775,633
						-	-	-	-	-	15,755,633

臺北市立交響樂團

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第2頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				5315344010000 一般行政	146,642,000	-	146,642,000	146,642,000	5,809,763	7,123,172
					-	-			139,518,828	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5315344010100 行政管理	146,642,000	-	146,642,000	146,642,000	5,809,763	7,123,172
					-	-			139,518,828	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	142,143,000	-	142,143,000	142,143,000	5,067,091	7,016,906
					-	-			135,126,094	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	4,499,000	-	4,499,000	4,499,000	742,672	106,266
					-	-			4,392,734	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
44				5315344440000 交響樂團業務	108,709,000	-	108,709,000	108,709,000	20,066,152	11,415,623
					-	-			97,293,377	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5315344440100 演奏業務	79,004,000	-	79,004,000	79,004,000	13,644,574	10,625,004
					-	-			68,378,996	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市立交響樂團

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	79,004,000	-	79,004,000	79,004,000	13,644,574	10,625,004
					-	-		68,378,996	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	02			5315344440200 研究與推廣	29,705,000	-	29,705,000	29,705,000	6,421,578	790,619
					-	-		28,914,381	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	29,705,000	-	29,705,000	29,705,000	6,421,578	790,619
					-	-		28,914,381	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經常門合計	255,351,000	-	255,351,000	255,351,000	25,875,915	18,538,795
					-	-		236,812,205	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
90				5315344900000 一般建築及設備	3,717,000	-	3,717,000	3,717,000	49,368	12,822
					-	-		3,704,178	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			5315344900400 其他設備*	3,717,000	-	3,717,000	3,717,000	49,368	12,822
					-	-		3,704,178	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立交響樂團

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			30	300000 設備及投資*	3,717,000	-	3,717,000	3,717,000	49,368	12,822
					-	-		3,704,178		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	3,717,000	-	3,717,000	3,717,000	49,368	12,822
					-	-		3,704,178		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	259,068,000	-	259,068,000	259,068,000	25,925,283	18,551,617
					-	-		240,516,383		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7615344010000 公務人員退休及撫卹給付	17,692,356	-	17,692,356	17,692,356	-	-
					-	-		17,692,356		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7615344010100 公務人員退休及撫卹給付	17,692,356	-	17,692,356	17,692,356	-	-
					-	-		17,692,356		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	17,686,356	-	17,686,356	17,686,356	-	-
					-	-		17,686,356		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市立交響樂團

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第5頁

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	
					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	保留數(4)			
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-		-
					-	-		6,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8915344030000 公務人員各項補助	1,112,216	-	1,112,216	120,000		-
					-	-		1,112,216		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			8915344030100 公務人員各項補助	1,112,216	-	1,112,216	120,000		-
					-	-		1,112,216		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	808,840	-	808,840	-		-
					-	-		808,840		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	303,376	-	303,376	120,000		-
					-	-		303,376		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	18,804,572	-	18,804,572	120,000		-
					-	-		18,804,572		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立交響樂團

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第6頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
總計					277,872,572	-	277,872,572	26,045,283	18,551,617	
					-	-		259,320,955		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立交響樂團

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第7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
111	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-
	01				行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-
		02			一般業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	-
111	44				交響樂團業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,050,000	14,008	-	2,035,992	-	-	-
	01				演奏業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,050,000	14,008	-	2,035,992	-	-	-
		03			音樂會及歌劇業務	-	-	-	-	-	-	-
						2,050,000	14,008	-	2,035,992	-	-	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						2,050,000	14,008	-	2,035,992	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,550,000	14,008	-	4,535,992	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						4,550,000	14,008	-	4,535,992	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						4,550,000	14,008	-	4,535,992	-	-	-

臺北市立交響樂團

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31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	演奏業務	研究與推廣	其他設備
1000 人事費	135,126,094			
1015 法定編制人員待遇	88,310,402			
1025 技工及工友待遇	2,419,417			
1030 獎金	19,125,526			
1035 其他給與	3,074,671			
1040 加班值班費	1,841,851			
1045 退休退職給付	305,928			
1050 退休離職儲金	11,337,914			
1055 保險	8,710,385			
2000 業務費	4,392,734	68,378,996	28,914,381	
2003 教育訓練費				
2006 水電費	1,309,363			
2009 通訊費		118,787		
2018 資訊服務費	104,000			
2021 其他業務租金		4,608,267	2,507,672	
2024 稅捐及規費		55,512		
2027 保險費		32,399		
2036 按日按件計資酬金	51,160	37,234,192	7,126,540	
2051 物品	71,978	1,202,184		
2054 一般事務費	2,056,263	20,715,376	18,081,044	
2063 房屋建築養護費	261,028			
2069 設施及機械設備養護費	357,141	1,457,012		
2072 國內旅費	29,483	458,631		
2081 運費		2,479,061	1,199,125	

臺北市立交響樂團

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年12月31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		
	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	17,686,356	808,840	153,621,290
1015 法定編制人員待遇			88,310,402
1025 技工及工友待遇			2,419,417
1030 獎金	10,000		19,135,526
1035 其他給與		808,840	3,883,511
1040 加班值班費			1,841,851
1045 退休退職給付	17,676,356		17,982,284
1050 退休離職儲金			11,337,914
1055 保險			8,710,385
2000 業務費		303,376	101,989,487
2003 教育訓練費		69,376	69,376
2006 水電費			1,309,363
2009 通訊費			118,787
2018 資訊服務費			104,000
2021 其他業務租金			7,115,939
2024 稅捐及規費			55,512
2027 保險費			32,399
2036 按日按件計資酬金			44,411,892
2051 物品			1,274,162
2054 一般事務費		234,000	41,086,683
2063 房屋建築養護費			261,028
2069 設施及機械設備養護費			1,814,153
2072 國內旅費			488,114
2081 運費			3,678,186

臺北市立交響樂團

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第12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	15,755,633	0	0	0	0	0	0	0	15,755,633
本年度	15,755,633	0	0	0	0	0	0	0	15,755,633
04030100 一般賠償收入	61,632	0	0	0	0	0	0	0	61,632
07050100 廢舊物資售價	12,100	0	0	0	0	0	0	0	12,100
12020100 收回以前年度歲出	150	0	0	0	0	0	0	0	150
12021000 其他雜項收入	15,681,751	0	0	0	0	0	0	0	15,681,751

臺北市立交響樂團

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第13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	263,856,947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	263,856,947	18,551,617
本年度	259,320,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	259,320,955	18,551,617
一、本年度經費	240,516,383	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,516,383	18,551,617
0253010100 行政管理	139,518,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,518,828	7,123,172
0253440100 演奏業務	68,378,996	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,378,996	10,625,004
0253440200 研究與推廣	28,914,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,914,381	790,619
0253900400* 其他設備	3,704,178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,704,178	12,822
二、統籌科目	18,804,572	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,804,572	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	17,692,356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,692,356	0
0989030100 公務人員各項補助	1,112,216	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,112,216	0

臺北市立交響樂團

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第14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	4,535,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,535,992	0
一、以前年度應付(保留)數	4,535,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,535,992	0
111年度 0253010100 行政管理	2,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500,000	0
111年度 0253440100 演奏業務	2,035,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,035,992	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市立交響樂團

平衡表

中華民國112年12月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	21,408,655	負債	2,009,620
流動資產	1,681,649	流動負債	248,957
專戶存款	1,681,649	應付代收款	137,297
零用金		其他應付款	111,660
預付款		長期負債	216,311
固定資產	19,699,019	應付租賃款	216,311
房屋建築及設備	140,000	其他負債	1,544,352
累計折舊－房屋建築及設備	-45,216	存入保證金	791,390
機械及設備	5,853,190	應付保管款	752,962
累計折舊－機械及設備	-5,577,111	淨資產	19,399,035
交通及運輸設備	322,020	資產負債淨額	19,399,035
累計折舊－交通及運輸設備	-190,714	資產負債淨額	19,399,035
雜項設備	70,732,323		
累計折舊－雜項設備	-51,883,852		
租賃資產	573,274		
累計折舊－租賃資產	-224,895		
無形資產	27,987		
電腦軟體	27,987		
其他資產			
存出保證金			
合 計	21,408,655	合 計	21,408,655
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	-

臺北市立交響樂團

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	22,443,380	279,612,580
公庫撥入數	20,949,360	263,856,947
罰款及賠償收入	1,084	61,632
財產收益	0	12,100
其他收入	1,492,936	15,681,901
支出	27,894,693	280,652,703
繳付公庫數	1,494,020	15,755,633
人事支出	5,067,091	153,621,290
業務支出	20,928,824	106,525,479
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	2,939
利息費用及手續費	5,216	5,216
折舊、折耗及攤銷	399,542	4,736,146
收支餘絀	-5,451,313	-1,040,123

臺北市立交響樂團

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 17 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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	140,000	-41,760	0	0	-3,456	94,784
機械及設備	5,853,190	-5,486,028	0	0	-91,083	276,079
交通及運輸設備	365,900	-362,239	141,120	185,000	171,525	131,306
雜項設備	67,363,263	-47,466,516	3,477,955	108,895	-4,417,336	18,848,471
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	73,722,353	-53,356,543	3,619,075	293,895	-4,340,350	19,350,640
租賃資產	441,795	-129,783	238,929	107,450	-95,112	348,379
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	37,715	0	0	9,728	0	27,987
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	479,510	-129,783	238,929	117,178	-95,112	376,366
合 計	74,201,863	-53,486,326	3,858,004	411,073	-4,435,462	19,727,006

臺北市立交響樂團

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數3,858,004元，較取得財產合計數3,704,178元，增加153,826元之原因說明如下：

一、因取得其他機關撥入冷藏櫃，致成本變動增加數較取得財產合計數增加22,227元。

二、因取得其他機關撥入自行車，致成本變動增加數較取得財產合計數增加120元。

三、因112年採融資租賃方式取得資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加131,479元。

臺北市立交響樂團

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 19 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	212,026	136,695	132,410	216,311
二、其他長期負債				

臺北市立交響樂團

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 20 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	15,755,633	263,856,947	279,612,580	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	263,856,947	263,856,947	稅課收入
罰款及賠償收入	61,632	-----	61,632	罰款及賠償收入
規費收入	-----	-----	-----	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	-----
財產收入	12,100	-----	12,100	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	15,681,901	-----	15,681,901	其他收入
歲出	259,320,955	21,331,748	280,652,703	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	153,621,290	15,755,633	153,621,290	人事支出
業務費	101,989,487	4,535,992	106,525,479	業務支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	獎補助支出
設備及投資	3,704,178	-3,704,178	-----	-----
	-----	2,939	2,939	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	5,216	5,216	利息費用及手續費
	-----	4,736,146	4,736,146	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-243,565,322	242,525,199	-1,040,123	收支餘絀

臺北市立交響樂團

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年12月31日

頁數：第 21 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)預算項目「設備及投資」執行數3,704,178元，其中107,450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「設備及投資」執行數3,704,178元，其中3,596,728元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)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)會計科目「財產損失」2,939元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「利息費用及手續費」5,216元，係採用融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,736,146元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

三、其他：

(一)會計科目「業務支出」4,535,992元，係執行以前年度歲出保留數。