

臺北市立陽明教養院

# 會計月報

中華民國113年03月份

主辦會計人員 邱垂成

機關長官 葉俊郎

# 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 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

# 臺北市立陽明教養院

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3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 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04090000000	-	-	4,000	-	4,000	
				罰款及賠償收入	-		4,000			
	03			04091910300	-	-	4,000	-	4,000	
				賠償收入	-		4,000			
		01		04091910301	-	-	4,000	-	4,000	
				一般賠償收入	-		4,000			
05				05090000000	17,652,000	17,652,000	4,413,000	1,395,656	-660,959	
				規費收入	-			3,752,041		
	03			05091910300	17,652,000	17,652,000	4,413,000	1,395,656	-660,959	
				使用規費收入	-			3,752,041		
		07		05091910307	17,652,000	17,652,000	4,413,000	1,395,656	-660,959	
				服務費	-			3,752,041		
07				07090000000	105,000	105,000	12,000	259,401	247,401	
				財產收入	-			259,401		
	01			07091910100	5,000	5,000	-	-	-	
				財產孳息	-			-		
		01		07091910101	5,000	5,000	-	-	-	
				利息收入	-			-		
	05			07091910500	100,000	100,000	12,000	259,401	247,401	
				廢舊物資售價	-			259,401		
		01		07091910501	100,000	100,000	12,000	259,401	247,401	
				廢舊物資售價	-			259,401		
12				12090000000	1,290,000	1,290,000	188,000	81,818	73,090	
				其他收入	-			261,090		
	02			12091910200	1,290,000	1,290,000	188,000	81,818	73,090	
				雜項收入	-			261,090		
		01		12091910201	-	-	-	795	795	
				收回以前年度歲出	-			795		

# 臺北市立陽明教養院

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)		
		10		12091910210 其他雜項收入	1,290,000	1,290,000	188,000	81,023	-	72,295
					-			260,295		
				經常門合計	19,047,000	19,047,000	4,613,000	1,740,875	-	-336,468
					-			4,276,532		
				總計	19,047,000	19,047,000	4,613,000	1,740,875	-	-336,468
					-			4,276,532		

# 臺北市立陽明教養院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				6309191010000 一般行政	210,664,000	-	210,664,000	77,306,321	15,671,336	6,169,820
					-	-		71,136,501		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
	01			6309191010100 行政管理	210,664,000	-	210,664,000	77,306,321	15,671,336	6,169,820
					-	-		71,136,501		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	185,745,000	-	185,745,000	71,744,710	13,113,492	4,515,477
					-	-		67,229,233		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	24,919,000	-	24,919,000	5,561,611	2,557,844	1,654,343
					-	-		3,907,268		
					-	-		-		900,000
					-	-		-		-
57				6309191570000 院民照顧服務	117,345,000	-	117,345,000	26,539,590	4,497,551	17,577,829
					-	-		8,961,761		
					-	-		-		16,592,400
					-	-		-		-
	01			6309191570100 院民照顧服務業務	117,345,000	-	117,345,000	26,539,590	4,497,551	17,577,829
					-	-		8,961,761		
					-	-		-		16,592,400
					-	-		-		-

# 臺北市立陽明教養院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				
			20	200000 業務費	44,810,000	-	44,810,000	6,789,190	3,250,792	472,543
					-	-		6,316,647	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	400000 獎補助費	72,535,000	-	72,535,000	19,750,400	1,246,759	17,105,286
					-	-		2,645,114	-	16,592,400
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經常門合計	328,009,000	-	328,009,000	103,845,911	20,168,887	23,747,649
					-	-		80,098,262	-	17,492,400
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
90				6309191900000 一般建築及設備	33,343,000	-	33,343,000	4,242,772	48,598	3,651,402
					-	-		591,370	-	3,650,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			6309191900200 營建工程*	32,468,000	-	32,468,000	3,700,000	48,598	3,651,402
					-	-		48,598	-	3,650,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	32,468,000	-	32,468,000	3,700,000	48,598	3,651,402
					-	-		48,598	-	3,650,000
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北市立陽明教養院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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)			
	04			6309191900400 其他設備*	875,000	-	875,000	542,772	-	
					-	-		542,772	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	875,000	-	875,000	542,772	-	
					-	-		542,772	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	33,343,000	-	33,343,000	4,242,772	48,598	
					-	-		591,370	3,651,402	
					-	-		-	3,650,000	
					-	-		-	-	
				經資門合計	361,352,000	-	361,352,000	108,088,683	20,217,485	
					-	-		80,689,632	27,399,051	
					-	-		-	21,142,400	
					-	-		-	-	
01				7609191010000 公務人員退休及撫卹給付	3,003,221	-	3,003,221	3,003,221	698,181	
					-	-		3,003,221	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				7609191010100 公務人員退休及撫卹給付	3,003,221	-	3,003,221	3,003,221	698,181	
					-	-		3,003,221	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市立陽明教養院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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				
		10	100000	人事費	2,991,221	-	2,991,221	698,181	-	
					-	-		2,991,221	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40	400000	獎補助費	12,000	-	12,000	-	-	
					-	-		12,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03			8909191030000	公務人員各項補助	233,480	-	233,480	166,800	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01		8909191030100	公務人員各項補助	233,480	-	233,480	166,800	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10	100000	人事費	233,480	-	233,480	166,800	-	
					-	-		233,480	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			統籌科目合計		3,236,701	-	3,236,701	864,981	-	
					-	-		3,236,701	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	



# 臺北市立陽明教養院

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第7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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	364,588,701	-	364,588,701	111,325,384	21,082,466	27,399,051
					-	-			83,926,333	
					-	-			-	21,142,400
					-	-				

臺北市立陽明教養院  
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第8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
112	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
			11		其他修建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						4,640,951	-	-	-	-	4,640,951	-

# 臺北市立陽明教養院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31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			
	行政管理	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	67,229,233			
1015 法定編制人員待遇	25,741,689			
1020 約聘僱人員待遇	10,996,960			
1025 技工及工友待遇	2,100,160			
1030 獎金	20,824,624			
1035 其他給與	1,023,878			
1040 加班費	1,410,889			
1045 退休退職給付	133,192			
1050 退休離職儲金	3,073,719			
1055 保險	1,924,122			
2000 業務費	3,907,268	6,316,647		
2003 教育訓練費		13,000		
2006 水電費	1,270,993			
2009 通訊費	40,676			
2021 其他業務租金	40,530	819,342		
2027 保險費	61,915	7,350		
2030 兼職費	12,000			
2033 臨時人員酬金		331,305		
2036 按日按件計資酬金		99,930		
2045 國內組織會費		92,100		
2051 物品	477,320	155,085		
2054 一般事務費	1,619,273	4,766,844		
2063 房屋建築養護費	187,655			
2069 設施及機械設備養護費	150,546	29,000		

# 臺北市立陽明教養院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3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			
	行政管理	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
2072 國內旅費		520		
2084 短程車資	176	2,171		
2093 特別費	46,184			
3000 設備及投資			48,598	542,772
3010 房屋建築及設備費			48,598	
3030 資訊軟硬體設備費				542,772
4000 獎補助費		2,645,114		
4070 公費就養及醫療補助		2,517,847		
4085 獎勵及慰問		127,267		
合計	71,136,501	8,961,761	48,598	542,772

# 臺北市立陽明教養院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第11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	2,991,221	233,480	70,453,934
1015 法定編制人員待遇			25,741,689
1020 約聘僱人員待遇			10,996,960
1025 技工及工友待遇			2,100,160
1030 獎金	198,497		21,023,121
1035 其他給與		233,480	1,257,358
1040 加班費			1,410,889
1045 退休退職給付	2,792,724		2,925,916
1050 退休離職儲金			3,073,719
1055 保險			1,924,122
2000 業務費			10,223,915
2003 教育訓練費			13,000
2006 水電費			1,270,993
2009 通訊費			40,676
2021 其他業務租金			859,872
2027 保險費			69,265
2030 兼職費			12,000
2033 臨時人員酬金			331,305
2036 按日按件計資酬金			99,930
2045 國內組織會費			92,100
2051 物品			632,405
2054 一般事務費			6,386,117
2063 房屋建築養護費			187,655
2069 設施及機械設備養護費			179,546

# 臺北市立陽明教養院

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第12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
2072 國內旅費			520
2084 短程車資			2,347
2093 特別費			46,184
3000 設備及投資			591,370
3010 房屋建築及設備費			48,598
3030 資訊軟硬體設備費			542,772
4000 獎補助費	12,000		2,657,114
4070 公費就養及醫療補助			2,517,847
4085 獎勵及慰問	12,000		139,267
合計	3,003,221	233,480	83,926,333

# 臺北市立陽明教養院

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第13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	4,276,532	0	0	0	0	0	0	0	4,276,532
本年度	4,276,532	0	0	0	0	0	0	0	4,276,532
04030100 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
05030700 服務費	3,752,041	0	0	0	0	0	0	0	3,752,041
07050100 廢舊物資售價	259,401	0	0	0	0	0	0	0	259,401
12020100 收回以前年度歲出	795	0	0	0	0	0	0	0	795
12021000 其他雜項收入	260,295	0	0	0	0	0	0	0	260,295

# 臺北市立陽明教養院

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3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)		
合計	83,926,333	21,142,400	0	0	150,000	17,095	0	0	0	0	105,235,828	6,106,651
本年度	83,926,333	21,142,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	105,218,733	6,106,651
一、本年度經費	80,689,632	21,142,400	0	0	150,000	0	0	0	0	0	101,982,032	6,106,651
0463010100 行政管理	71,136,501	900,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	72,186,501	5,119,820
0463570100 院民照顧服務業務	8,961,761	16,592,400	0	0	0	0	0	0	0	0	25,554,161	985,429
0463900200* 營建工程	48,598	3,650,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,698,598	1,402
0463900400* 其他設備	542,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	542,772	0
二、統籌科目	3,236,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,236,701	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,003,221	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,003,221	0
0989030100 公務人員各項補助	233,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233,480	0



# 臺北市立陽明教養院

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第15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	0	0	0	0	0	17,095	0	0	0	0	17,095	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	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	17,095	0	0	0	0	17,095	0
112年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	17,095	0	0	0	0	17,095	0

# 臺北市立陽明教養院

## 平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,397,407,252	負債	20,992,743
流動資產	40,995,216	流動負債	13,944,905
專戶存款	19,702,816	應付代收款	13,944,905
零用金	150,000	長期負債	1,268,727
預付款	21,142,400	應付租賃款	1,268,727
固定資產	3,356,367,980	其他負債	5,779,111
土地	2,877,245,675	存入保證金	4,750,642
土地改良物	25,154,611	應付保管款	1,028,469
累計折舊－土地改良物	-24,004,373	淨資產	3,376,414,509
房屋建築及設備	592,029,264	資產負債淨額	3,376,414,509
累計折舊－房屋建築及設備	-255,275,361	資產負債淨額	3,376,414,509
機械及設備	175,085,552		
累計折舊－機械及設備	-69,122,880		
交通及運輸設備	27,242,302		
累計折舊－交通及運輸設備	-18,388,846		
雜項設備	45,429,079		
累計折舊－雜項設備	-27,870,812		
租賃資產	2,846,119		
累計折舊－租賃資產	-1,209,369		
購建中固定資產	7,207,019		
無形資產	15,856		
電腦軟體	15,856		
其他資產	28,200		
暫付款	21,200		
存出保證金	7,000		

# 臺北市立陽明教養院

## 平衡表

中華民國113年3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	3,397,407,252	合 計	3,397,407,252
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	343,672	應付保證品	343,672
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

# 臺北市立陽明教養院

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	22,939,545	109,512,360
公庫撥入數	21,198,670	105,235,828
罰款及賠償收入	4,000	4,000
規費收入	1,395,656	3,752,041
財產收益	259,401	259,401
其他收入	81,818	261,090
支出	25,638,696	96,717,624
繳付公庫數	1,740,875	4,276,532
人事支出	13,978,473	70,453,934
業務支出	5,808,636	10,223,915
獎補助支出	1,246,759	2,657,114
財產損失	824	484,025
折舊、折耗及攤銷	2,863,129	8,622,104
收支餘絀	-2,699,151	12,794,736

# 臺北市立陽明教養院

## 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1月1日至113年3月31日

頁數：第 19 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	2,916,732,195	0	0	39,486,520	0	2,877,245,675
土地改良物	25,154,611	-23,990,279	0	0	-14,094	1,150,238
房屋建築及設備	592,029,264	-252,192,816	0	0	-3,082,545	336,753,903
機械及設備	181,513,854	-71,816,892	0	6,428,302	2,694,012	105,962,672
交通及運輸設備	27,480,896	-17,879,844	0	238,594	-509,002	8,853,456
雜項設備	55,992,609	-37,109,448	0	10,563,530	9,238,636	17,558,267
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,798,903,429	-402,989,279	0	56,716,946	8,327,007	3,347,524,211
租賃資產	2,846,119	-1,006,659	0	0	-202,710	1,636,750
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	7,158,421	0	48,598	0	0	7,207,019
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	15,856	0	0	0	0	15,856
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	10,020,396	-1,006,659	48,598	0	-202,710	8,859,625
合 計	3,808,923,825	-403,995,938	48,598	56,716,946	8,124,297	3,356,383,836

臺北市立陽明教養院

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1月1日至113年3月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數48,598元，較取得財產合計數591,370元，減少542,772元之原因說明如下：

1. 支付109-112年電腦租賃費用，致成本變動增加數較取得財產合計數減少542,772元。

臺北市立陽明教養院  
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 21 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	1,268,727			1,268,727
二、其他長期負債				

# 臺北市立陽明教養院

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 22 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	4,276,532	105,235,828	109,512,360	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	105,235,828	105,235,828	稅課收入
罰款及賠償收入	4,000	-----	4,000	罰款及賠償收入
規費收入	3,752,041	-----	3,752,041	規費收入
信託管理收入	-----	-----	-----	
財產收入	259,401	-----	259,401	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	261,090	-----	261,090	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	83,926,333	12,791,291	96,717,624	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	4,276,532	4,276,532	人事支出
人事費	70,453,934	-----	70,453,934	業務支出
業務費	10,223,915	-----	10,223,915	獎補助支出
獎補助費	2,657,114	-----	2,657,114	
設備及投資	591,370	-591,370	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	484,025	484,025	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	8,622,104	8,622,104	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-79,649,801	92,444,537	12,794,736	收支餘絀



臺北市立陽明教養院  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年3月31日

頁數：第 23 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：

1. 預算項目「設備及投資」執行數591,370元，其中542,772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。
2. 預算項目「設備及投資」執行數591,370元，其中48,598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：

1. 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。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」8,622,104元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」484,025元，其中484,025元係報廢固定資產所發生之損失。