

臺北市立浩然敬老院

會計月報

中華民國114年06月份

主辦會計人員 古世宗

機關長官 陳肯玉

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

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺北市立浩然敬老院

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	罰款及賠償收入	24,000	24,000	12,000	10,600	-	44,366
						-			56,366		
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	12,000	10,600	-	44,366
						-			56,366		
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	12,000	10,600	-	44,366
						-			56,366		
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	16,002	2,745	-	-13,257
						-			2,745		
	01			07091920100	財產孳息	-	-	-	2,745	-	2,745
						-			2,745		
		01		07091920101	利息收入	-	-	-	2,745	-	2,745
						-			2,745		
	05			07091920500	廢舊物資售價	32,000	32,000	16,002	-	-	-16,002
						-			-		
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	16,002	-	-	-16,002
						-			-		
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	150,000	12,064	-	276,304
						-			426,304		
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	150,000	12,064	-	276,304
						-			426,304		
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	150,000	-	-	57,194
						-			207,194		
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	12,064	-	219,110
						-			219,110		
				經常門合計		356,000	356,000	178,002	25,409	-	307,413
						-			485,415		
				總計		356,000	356,000	178,002	25,409	-	307,413
						-			485,415		

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第2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				6309192010000 一般行政	136,404,000	-	136,404,000	76,273,809	9,424,398	6,881,995
					-	-		69,391,814		1,163,396
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	76,273,809	9,424,398	6,881,995
					-	-		69,391,814		1,163,396
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	61,558,227	6,869,426	2,829,546
					-	-		58,728,681		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	14,695,582	2,554,972	4,032,449
					-	-		10,663,133		1,163,396
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	50,000	-	50,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309192570000 院民照顧服務	99,577,000	-	99,577,000	45,509,342	7,800,964	7,440,249
					-	-		38,069,093		1,399,188
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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			6309192570100 院民照顧服務業務	99,577,000	-	99,577,000	45,509,342	7,800,964	7,440,249
					-	-		38,069,093		
					-	-		-		1,399,188
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	22,740,166	4,742,616	1,217,277
					-	-		21,522,889		
					-	-		-		44,300
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	22,769,176	3,058,348	6,222,972
					-	-		16,546,204		
					-	-		-		1,354,888
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	121,783,151	17,225,362	14,322,244
					-	-		107,460,907		
					-	-		-		2,562,584
					-	-		-		-
	90			6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	82,266,844	3,933,096	75,981,837
					-	-		6,285,007		
					-	-		-		61,529,200
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	80,977,452	3,863,096	75,728,057
					-	-		5,249,395		
					-	-		-		61,529,200
					-	-		-		-

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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				備註(預付款)
			30	300000 設備及投資*	321,200,000	-	321,200,000	80,977,452	3,863,096	75,728,057
					-	-		5,249,395		
					-	-		-		61,529,200
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	1,289,392	70,000	253,780
					-	-		1,035,612		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	1,289,392	70,000	253,780
					-	-		1,035,612		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	82,266,844	3,933,096	75,981,837
					-	-		6,285,007		
					-	-		-		61,529,200
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	204,049,995	21,158,458	90,304,081
					-	-		113,745,914		
					-	-		-		64,091,784
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	10,592,327	-	10,592,327	10,592,327	1,380,466	-
					-	-		10,592,327		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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				
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	10,592,327	-	10,592,327	1,380,466	-	
					-	-		10,592,327	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	10,525,927	-	10,525,927	1,380,466	-	
					-	-		10,525,927	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	66,400	-	66,400	-	-	
					-	-		66,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	-	-	
					-	-		265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	-	-	
					-	-		265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	201,500	-	201,500	-	-	
					-	-		201,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市立浩然敬老院

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	63,703	-	63,703	-	-	
					-	-		63,703	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,857,530	-	10,857,530	1,380,466	-	
					-	-		10,857,530	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	570,555,530	-	570,555,530	22,538,924	90,304,081	
					-	-		124,603,444	-	
					-	-		-	64,091,784	
					-	-		-	-	

臺北市立浩然敬老院
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
		02			興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	6,974,435	14,910,456	-	1,045,227	45,207

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	58,728,681			
1015 法定編制人員待遇	24,168,390			
1020 約聘僱人員待遇	8,019,862			
1025 技工及工友待遇	3,529,336			
1030 獎金	12,921,388			
1035 其他給與	1,425,993			
1040 加班費	1,330,130			
1045 退休退職給付	926,799			
1050 退休離職儲金	3,210,693			
1055 保險	3,196,090			
2000 業務費	10,663,133	21,522,889		
2003 教育訓練費		25,500		
2006 水電費	2,666,293			
2009 通訊費	94,006			
2018 資訊服務費	385,340			
2021 其他業務租金	46,920	141,326		
2024 稅捐及規費	19,850			
2027 保險費	123,716			
2036 按日按件計資酬金	55,795	326,730		
2045 國內組織會費		60,300		
2051 物品	270,894	1,211,925		
2054 一般事務費	6,654,859	19,723,043		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	196,869	32,040		

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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
2072 國內旅費		1,400		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	46,591			
3000 設備及投資			5,249,395	1,035,612
3010 房屋建築及設備費			5,249,395	
3030 資訊軟硬體設備費				350,436
3035 雜項設備費				685,176
4000 獎補助費		16,546,204		
4070 公費就養及醫療補助		16,546,204		
4085 獎勵及慰問				
合計	69,391,814	38,069,093	5,249,395	1,035,612

臺北市立浩然敬老院

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	10,525,927	201,500	69,456,108
1015 法定編制人員待遇			24,168,390
1020 約聘僱人員待遇			8,019,862
1025 技工及工友待遇			3,529,336
1030 獎金	188,511		13,109,899
1035 其他給與		201,500	1,627,493
1040 加班費			1,330,130
1045 退休退職給付	10,337,416		11,264,215
1050 退休離職儲金			3,210,693
1055 保險			3,196,090
2000 業務費		63,703	32,249,725
2003 教育訓練費			25,500
2006 水電費			2,666,293
2009 通訊費			94,006
2018 資訊服務費			385,340
2021 其他業務租金			188,246
2024 稅捐及規費			19,850
2027 保險費			123,716
2036 按日按件計資酬金			382,525
2045 國內組織會費			60,300
2051 物品			1,482,819
2054 一般事務費		63,703	26,441,605
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			228,909

臺北市立浩然敬老院

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	485,415	0	0	0	0	0	0	0	485,415
本年度	485,415	0	0	0	0	0	0	0	485,415
04030100 一般賠償收入	56,366	0	0	0	0	0	0	0	56,366
07010100 利息收入	2,745	0	0	0	0	0	0	0	2,745
12020100 收回以前年度歲出	207,194	0	0	0	0	0	0	0	207,194
12021000 其他雜項收入	219,110	0	0	0	0	0	0	0	219,110

臺北市立浩然敬老院

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	139,513,900	64,091,784	0	1,000	150,000	0	0	0	14,910,456	0	188,846,228	26,061,297
本年度	124,603,444	64,091,784	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	188,846,228	26,061,297
一、本年度經費	113,745,914	64,091,784	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	177,988,698	26,061,297
0463010100 行政管理	69,391,814	1,163,396	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	70,706,210	5,567,599
0463570100 院民照顧服務業務	38,069,093	1,399,188	0	0	0	0	0	0	0	0	39,468,281	6,041,061
0463900200* 營建工程	5,249,395	61,529,200	0	0	0	0	0	0	0	0	66,778,595	14,198,857
0463900400* 其他設備	1,035,612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,035,612	253,780
二、統籌科目	10,857,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,857,530	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,592,327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,592,327	0
0989030100 公務人員各項補助	265,203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	265,203	0

臺北市立浩然敬老院

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	14,910,456	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	14,910,456	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	0	0
113年度 0463900200* 營建工程	14,910,456	0	0	0	0	0	0	0	14,910,456	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市立浩然敬老院

平衡表

中華民國114年6月30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	719,461,597	負債	27,651,547
流動資產	90,457,947	流動負債	15,648,109
專戶存款	26,170,956	應付代收款	15,475,054
零用金	150,000	其他應付款	173,055
預付款	64,136,991	長期負債	1,292,936
固定資產	628,219,587	應付租賃款	1,292,936
土地	460,964,400	其他負債	10,710,502
土地改良物	1,063,111	存入保證金	2,950,414
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	應付保管款	7,760,088
機械及設備	20,873,164	淨資產	691,810,050
累計折舊－機械及設備	-11,042,349	資產負債淨額	691,810,050
交通及運輸設備	8,160,454	資產負債淨額	691,810,050
累計折舊－交通及運輸設備	-7,017,364		
雜項設備	8,011,215		
累計折舊－雜項設備	-4,133,659		
租賃資產	2,857,154		
累計折舊－租賃資產	-1,185,962		
購建中固定資產	150,721,903		
無形資產	209,463		
電腦軟體	209,463		
其他資產	574,600		
暫付款	14,600		
存出保證金	560,000		

臺北市立浩然敬老院

平衡表

中華民國114年6月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	719,461,597	合 計	719,461,597
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	2,730,000	應付保證品	2,730,000
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺北市立浩然敬老院

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	56,457,773	189,532,743
公庫撥入數	56,432,364	188,846,228
罰款及賠償收入	10,600	56,366
財產收益	2,745	2,745
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	12,064	567,404
支出	19,134,102	183,172,795
繳付公庫數	25,409	485,415
人事支出	8,249,892	69,456,108
業務支出	7,297,588	32,249,725
獎補助支出	3,058,348	16,612,604
財產損失	0	62,100,028
折舊、折耗及攤銷	502,865	2,268,915
收支餘絀	37,323,671	6,359,948

臺北市立浩然敬老院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 18 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	443,041,800	0	17,922,600	0	0	460,964,400
土地改良物	1,063,111	-1,052,480	0	0	0	10,631
房屋建築及設備	126,876,838	-64,780,210	0	126,876,838	64,780,210	0
機械及設備	20,458,112	-10,033,182	575,072	160,020	-1,009,167	9,830,815
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	104,293	-55,873	1,143,090
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	765,505	75,604	-488,567	3,877,556
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	606,980,922	-86,472,455	19,308,177	127,216,755	63,226,603	475,826,492
租賃資產	2,177,972	-962,691	679,182	0	-223,271	1,671,192
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	20,775,027	1,158,577	0	150,721,903
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	131,760	0	209,463
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	133,580,548	-962,691	21,498,309	1,290,337	-223,271	152,602,558
合 計	740,561,470	-87,435,146	40,806,486	128,507,092	63,003,332	628,429,050

臺北市立浩然敬老院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數40,806,486元，與取得財產合計數21,195,463元，增加19,611,023元之原因說明如下：

1. 土地增加17,922,600元係114年公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加17,922,600元。
2. 支付110-113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350,436元。
3. 機械及設備租賃資產(租賃期間114/6/1-119/5/31)以其各期租金給付總額之現值總額679,182元登載，致成本變動增加數較取得財產合計數增加679,182元。
4. 機械及設備增加60,000元，受贈氧氣製造機2套60,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加60,000元。
5. 機械及設備增加52,000元，以應付代收款購置電動護理床2張52,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加52,000元。
6. 交通及運輸設備增加45,000元，以應付代收款購置觸控式數位廣告機1臺45,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加45,000元。
7. 電腦軟體增加44,100元，以應付代收款購置微軟SQL Server軟體45,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加44,100元。
8. 機械及設備增加393,072元，雜項設備增加765,505元，係補入廣慈院民生活區及辦公室相關一般用電、ICT弱電及架設工程C標廚房設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,158,577元。

另因本府財政局建置之財產管理系統係將個人電腦租賃資產歸屬於「機械及設備」財產類別項下，故有關由該系統產製之市有財產分類統計表，其「機械及設備」之金額，係本表「機械及設備」及「租賃資產」2科目之合計數。

臺北市立浩然敬老院
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 20 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	752,774	679,182	139,020	1,292,936
二、其他長期負債				

臺北市立浩然敬老院

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 21 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	485,415	189,047,328	189,532,743	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	188,846,228	188,846,228	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	56,366	-----	56,366	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	2,745	-----	2,745	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	60,000	60,000	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	426,304	141,100	567,404	
	-----	-----	-----	
歲出	124,603,444	58,569,351	183,172,795	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	485,415	485,415	人事支出
人事費	69,456,108	-----	69,456,108	業務支出
業務費	32,249,725	-----	32,249,725	獎補助支出
獎補助費	16,612,604	-----	16,612,604	
設備及投資	6,285,007	-6,285,007	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	62,100,028	62,100,028	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	2,268,915	2,268,915	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-124,118,029	130,477,977	6,359,948	收支餘絀

臺北市立浩然敬老院
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年6月30日

頁數：第 22 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628萬5,007元，其中68萬5,176元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中524萬9,395元係支付重建工程估驗計價款等，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中35萬436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、預算項目對應不同會計科目：無。

三、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「折舊、折耗及攤銷」226萬8,915元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「捐獻及贈與收入」6萬元，係接受民間團體贈與固定資產所發生之收入，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(四)會計科目「其他收入」56萬7,404元，其中14萬1,100元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

(五)會計科目「財產損失」6,210萬28元，其中6,210萬28元係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。