

臺北市立浩然敬老院

# 會計月報

中華民國114年09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9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	24,000	24,000	18,000	10,300	-	65,966
				罰款及賠償收入	-			83,966		
	03			04091920300	24,000	24,000	18,000	10,300	-	65,966
				賠償收入	-			83,966		
		01		04091920301	24,000	24,000	18,000	10,300	-	65,966
				一般賠償收入	-			83,966		
07				07090000000	32,000	32,000	24,003	1,860	-	-17,648
				財產收入	-			6,355		
	01			07091920100	-	-	-	-	-	2,745
				財產孳息	-			2,745		
		01		07091920101	-	-	-	-	-	2,745
				利息收入	-			2,745		
	05			07091920500	32,000	32,000	24,003	1,860	-	-20,393
				廢舊物資售價	-			3,610		
		01		07091920501	32,000	32,000	24,003	1,860	-	-20,393
				廢舊物資售價	-			3,610		
12				12090000000	300,000	300,000	225,000	136,179	-	374,022
				其他收入	-			599,022		
	02			12091920200	300,000	300,000	225,000	136,179	-	374,022
				雜項收入	-			599,022		
		01		12091920201	300,000	300,000	225,000	60,661	-	92,620
				收回以前年度歲出	-			317,620		
		10		12091920210	-	-	-	75,518	-	281,402
				其他雜項收入	-			281,402		
				經常門合計	356,000	356,000	267,003	148,339	-	422,340
					-			689,343		
				總計	356,000	356,000	267,003	148,339	-	422,340
					-			689,343		

# 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9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	106,229,080	11,136,800	5,121,554
					-	-	101,107,526			
					-	-	-	1,571,174		
					-	-	-			
01				6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	106,229,080	11,136,800	5,121,554
					-	-	101,107,526			
					-	-	-	1,571,174		
					-	-	-			
			10	100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	84,170,741	6,947,429	2,820,749
					-	-	81,349,992			
					-	-	-	-		
					-	-	-			
			20	200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	22,028,339	4,189,371	2,270,805
					-	-	19,757,534			
					-	-	-	1,571,174		
					-	-	-			
			40	400000 獎補助費	50,000	-	50,000	30,000	-	30,000
					-	-	-	-		
					-	-	-	-		
					-	-	-			
57				6309192570000 院民照顧服務	99,577,000	-	99,577,000	70,485,633	7,509,409	10,670,414
					-	-	59,815,219			
					-	-	-	1,932,641		
					-	-	-			

# 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9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	70,485,633	7,509,409	10,670,414
					-	-			59,815,219	
					-	-			-	1,932,641
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	36,625,647	4,635,204	2,007,586
					-	-			34,618,061	
					-	-			-	115,770
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	33,859,986	2,874,205	8,662,828
					-	-			25,197,158	
					-	-			-	1,816,871
					-	-			-	-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	176,714,713	18,646,209	15,791,968
					-	-			160,922,745	
					-	-			-	3,503,815
					-	-			-	-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	179,802,841	60,213,077	76,103,476
					-	-			103,699,365	
					-	-			-	60,472,887
					-	-			-	-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	177,901,707	59,848,253	76,083,421
					-	-			101,818,286	
					-	-			-	60,472,887
					-	-			-	-

# 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9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	177,901,707	59,848,253	76,083,421
					-	-		101,818,286		
					-	-		-		60,472,887
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	1,901,134	364,824	20,055
					-	-		1,881,079		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	1,901,134	364,824	20,055
					-	-		1,881,079		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	179,802,841	60,213,077	76,103,476
					-	-		103,699,365		-
					-	-		-		60,472,887
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	356,517,554	78,859,286	91,895,444
					-	-		264,622,110		-
					-	-		-		63,976,702
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	14,766,925	-	14,766,925	14,766,925	1,413,666	-
					-	-		14,766,925		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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9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	14,766,925	-	14,766,925	14,766,925	1,413,666	-
					-	-		14,766,925	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	14,667,325	-	14,667,325	14,667,325	1,380,466	-
					-	-		14,667,325	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	99,600	-	99,600	99,600	33,200	-
					-	-		99,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	433,806	-	433,806	433,806	60,681	-
					-	-		433,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	433,806	-	433,806	433,806	60,681	-
					-	-		433,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	201,500	-	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9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	232,306	-	232,306	60,681	-	
					-	-		232,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	15,200,731	-	15,200,731	1,474,347	-	
					-	-		15,200,731	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	574,898,731	-	574,898,731	80,333,633	91,895,444	
					-	-		279,822,841	-	
					-	-		-	63,976,702	
					-	-		-	-	

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9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	-	45,207	15,955,683	-	-	-
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-
		02			興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	45,207	15,955,683	-	-	-

# 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9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	81,349,992			
1015 法定編制人員待遇	34,323,255			
1020 約聘僱人員待遇	12,010,966			
1025 技工及工友待遇	5,077,910			
1030 獎金	12,978,148			
1035 其他給與	2,336,814			
1040 加班費	2,112,408			
1045 退休退職給付	2,967,309			
1050 退休離職儲金	4,682,565			
1055 保險	4,860,617			
2000 業務費	19,757,534	34,618,061		
2003 教育訓練費		35,500		
2006 水電費	7,001,490			
2009 通訊費	133,602			
2018 資訊服務費	652,233	47,250		
2021 其他業務租金	64,380	144,926		
2024 稅捐及規費	30,830			
2027 保險費	123,716	1,500		
2036 按日按件計資酬金	170,748	608,790		
2045 國內組織會費		61,100		
2051 物品	309,784	2,029,935		
2054 一般事務費	10,646,754	31,592,265		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	447,389	94,770		

# 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9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	5,487	1,400		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	69,121			
3000 設備及投資			101,818,286	1,881,079
3010 房屋建築及設備費			101,818,286	
3030 資訊軟硬體設備費				580,442
3035 雜項設備費				1,300,637
4000 獎補助費		25,197,158		
4070 公費就養及醫療補助		25,197,158		
4085 獎勵及慰問				
<b>合計</b>	<b>101,107,526</b>	<b>59,815,219</b>	<b>101,818,286</b>	<b>1,881,079</b>

# 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9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	14,667,325	201,500	96,218,817
1015 法定編制人員待遇			34,323,255
1020 約聘僱人員待遇			12,010,966
1025 技工及工友待遇			5,077,910
1030 獎金	188,511		13,166,659
1035 其他給與		201,500	2,538,314
1040 加班費			2,112,408
1045 退休退職給付	14,478,814		17,446,123
1050 退休離職儲金			4,682,565
1055 保險			4,860,617
2000 業務費		232,306	54,607,901
2003 教育訓練費			35,500
2006 水電費			7,001,490
2009 通訊費			133,602
2018 資訊服務費			699,483
2021 其他業務租金			209,306
2024 稅捐及規費			30,830
2027 保險費			125,216
2036 按日按件計資酬金			779,538
2045 國內組織會費			61,100
2051 物品			2,339,719
2054 一般事務費		232,306	42,471,325
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			542,159



# 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9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	689,343	0	0	0	0	0	0	0	689,343
本年度	689,343	0	0	0	0	0	0	0	689,343
04030100 一般賠償收入	83,966	0	0	0	0	0	0	0	83,966
07010100 利息收入	2,745	0	0	0	0	0	0	0	2,745
07050100 廢舊物資售價	3,610	0	0	0	0	0	0	0	3,610
12020100 收回以前年度歲出	317,620	0	0	0	0	0	0	0	317,620
12021000 其他雜項收入	281,402	0	0	0	0	0	0	0	281,402

# 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9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	295,778,524	63,976,702	0	1,000	150,000	0	0	0	14,955,663	0	344,950,563	27,767,742
本年度	279,822,841	63,976,702	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	343,950,543	27,767,742
一、本年度經費	264,622,110	63,976,702	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	328,749,812	27,767,742
0463010100 行政管理	101,107,526	1,571,174	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	102,829,700	3,399,380
0463570100 院民照顧服務業務	59,815,219	1,932,641	0	0	0	0	0	0	0	0	61,747,860	8,737,773
0463900200* 營建工程	101,818,286	60,472,887	0	0	0	0	0	0	0	0	162,291,173	15,610,534
0463900400* 其他設備	1,881,079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,881,079	20,055
二、統籌科目	15,200,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,200,731	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,766,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,766,925	0
0989030100 公務人員各項補助	433,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	433,806	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9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	15,955,683	0	0	0	0	0	0	0	14,955,663	0	1,000,020	0
一、以前年度應付(保留)數	15,955,683	0	0	0	0	0	0	0	14,955,663	0	1,000,020	0
113年度 0463900200* 營建工程	15,955,683	0	0	0	0	0	0	0	14,955,663	0	1,000,020	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9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	798,966,054	負債	27,772,694
流動資產	90,579,260	流動負債	15,611,183
專戶存款	26,452,558	應付代收款	15,611,183
零用金	150,000	長期負債	1,292,936
預付款	63,976,702	應付租賃款	1,292,936
固定資產	707,657,091	其他負債	10,868,575
土地	460,964,400	存入保證金	2,950,414
土地改良物	1,063,111	應付保管款	7,918,161
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	淨資產	771,193,360
機械及設備	21,019,759	資產負債淨額	771,193,360
累計折舊－機械及設備	-11,695,334	資產負債淨額	771,193,360
交通及運輸設備	8,160,454		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,091,356		
雜項設備	7,898,925		
累計折舊－雜項設備	-4,268,435		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-1,001,513		
購建中固定資產	231,113,435		
無形資產	142,503		
電腦軟體	142,503		
其他資產	587,200		
暫付款	27,200		
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9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	798,966,054	合 計	798,966,054
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	-	待抵銷債權憑證	-

# 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9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	21,623,307	345,841,006
公庫撥入數	21,474,968	344,950,563
罰款及賠償收入	10,300	83,966
財產收益	1,860	6,355
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	136,179	740,122
支出	20,934,978	243,490,338
繳付公庫數	148,339	689,343
人事支出	8,327,895	96,218,817
業務支出	9,192,844	55,838,253
獎補助支出	2,907,405	25,296,758
財產損失	0	62,103,368
折舊、折耗及攤銷	358,495	3,343,799
收支餘絀	688,329	102,350,668

# 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9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	943,337	381,690	-1,662,152	9,324,425
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	104,293	-129,865	1,069,098
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	765,505	187,894	-623,343	3,630,490
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	19,676,442	127,550,715	62,364,850	474,999,044
租賃資產	2,177,972	-962,691	679,182	311,029	-38,822	1,544,612
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	118,542,939	18,534,957	0	231,113,435
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	198,720	0	142,503
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	119,266,221	19,044,706	-38,822	232,800,550
合 計	740,561,470	-87,435,146	138,942,663	146,595,421	62,326,028	707,799,594

# 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9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138,942,663元，與取得財產合計數119,655,048元，增加19,287,615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. 109年電腦租賃租期到期轉列財產類別，致成本變動增加數較累計實現數增加311,029元。
  3. 支付109-113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384,471元。
  4. 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，支付第1期租金139,020元後，致成本變動增加數較取得財產合計數增加540,162元。
  5. 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。
  6. 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。
  7. 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。
  8. 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。
  9. 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。
  10. 設備及投資科目因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，列為「業務支出」表達，致成本變動增加數較累計實現數減少461,382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9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9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	689,343	345,151,663	345,841,006	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		344,950,563	344,950,563	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	83,966		83,966	規費收入
規費收入				
信託管理收入				
財產收入	6,355		6,355	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		60,000	60,000	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	599,022	141,100	740,122	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	279,822,841	-36,332,503	243,490,338	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		689,343	689,343	人事支出
人事費	96,218,817		96,218,817	業務支出
業務費	54,607,901	1,230,352	55,838,253	獎補助支出
獎補助費	25,296,758		25,296,758	
設備及投資	103,699,365	-103,699,365		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		62,103,368	62,103,368	利息費用及手續費
債務費				折舊、折耗及攤銷
		3,343,799	3,343,799	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-279,133,498	381,484,166	102,350,668	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9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1億369萬9,365元，其中12萬7,236元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中1億181萬8,286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52萬3,491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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數1億369萬9,365元，其中有123萬352元，因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，列為「業務支出」表達。

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」334萬3,799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」74萬122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」6,210萬3,368元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。