

臺北市立浩然敬老院

# 會計月報

中華民國114年04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4月30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			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)						
04				04090000000	罰款及賠償收入	24,000	24,000	8,000	16,833	-	28,866
						-		36,866			
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	8,000	16,833	-	28,866
						-		36,866			
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	8,000	16,833	-	28,866
						-		36,866			
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	10,668	-	-	-10,668
						-		-			
	05			07091920500	廢舊物資售價	32,000	32,000	10,668	-	-	-10,668
						-		-			
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	10,668	-	-	-10,668
						-		-			
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	100,000	16,991	-	261,284
						-		361,284			
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	100,000	16,991	-	261,284
						-		361,284			
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	100,000	7,091	-	104,684
						-		204,684			
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	9,900	-	156,600
						-		156,600			
				經常門合計		356,000	356,000	118,668	33,824	-	279,482
						-		398,150			
				總計		356,000	356,000	118,668	33,824	-	279,482
						-		398,150			

# 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4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	56,491,709	9,603,732	11,209,397
					-	-		45,282,312		
					-	-		-		4,896,828
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	56,491,709	9,603,732	11,209,397
					-	-		45,282,312		
					-	-		-		4,896,828
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	46,880,551	6,891,256	7,333,891
					-	-		39,546,660		
					-	-		-		3,725,292
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	9,591,158	2,712,476	3,855,506
					-	-		5,735,652		
					-	-		-		1,171,536
					-	-		-		-
		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	28,429,596	7,582,956	5,429,459
					-	-		23,000,137		
					-	-		-		1,838,248
					-	-		-		-

# 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4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				
	01			6309192570100 院民照顧服務業務	99,577,000	-	99,577,000	28,429,596	7,582,956	5,429,459
					-	-		23,000,137		
					-	-		-		1,838,248
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	13,370,010	4,687,755	706,759
					-	-		12,663,251		
					-	-		-		42,900
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	15,059,586	2,895,201	4,722,700
					-	-		10,336,886		
					-	-		-		1,795,348
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	84,921,305	17,186,688	16,638,856
					-	-		68,282,449		
					-	-		-		6,735,076
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	81,959,256	161,294	81,094,567
					-	-		864,689		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	80,977,452	7,500	80,924,581
					-	-		52,871		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-

# 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4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	7,500	80,924,581
					-	-		52,871		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	981,804	153,794	169,986
					-	-		811,818		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	981,804	153,794	169,986
					-	-		811,818		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	81,959,256	161,294	81,094,567
					-	-		864,689		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	166,880,561	17,347,982	97,733,423
					-	-		69,147,138		
					-	-		-		35,419,542
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	7,798,195	-	7,798,195	7,798,195	1,380,466	-
					-	-		7,798,195		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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4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	7,798,195	-	7,798,195	7,798,195	-	
					-	-		1,380,466	-	
					-	-		7,798,195	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	7,764,995	-	7,764,995	7,764,995	-	
					-	-		1,380,466	-	
					-	-		7,764,995	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	33,200	-	33,200	33,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		33,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	265,203	-	
					-	-		8,000	-	
					-	-		265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	265,203	-	
					-	-		8,000	-	
					-	-		265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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4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	8,000	-	
					-	-		63,703	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,063,398	-	8,063,398	1,388,466	-	
					-	-		8,063,398	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	567,761,398	-	567,761,398	18,736,448	97,733,423	
					-	-		77,210,536	-	
					-	-		-	35,419,542	
					-	-		-	-	

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4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	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
	02				營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
		02			興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	4,022,020	4,022,020	-	11,933,663	10,933,643

# 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4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	39,546,660			
1015 法定編制人員待遇	16,406,508			
1020 約聘僱人員待遇	5,206,337			
1025 技工及工友待遇	2,352,232			
1030 獎金	8,869,676			
1035 其他給與	828,066			
1040 加班費	799,892			
1045 退休退職給付	890,931			
1050 退休離職儲金	2,139,431			
1055 保險	2,053,587			
2000 業務費	5,735,652	12,663,251		
2006 水電費	1,665,865			
2009 通訊費	53,377			
2018 資訊服務費	238,230			
2021 其他業務租金	34,920	106,895		
2024 稅捐及規費	19,400			
2027 保險費	40,224			
2036 按日按件計資酬金	3,200	158,710		
2045 國內組織會費		16,800		
2051 物品	128,372	613,761		
2054 一般事務費	3,367,611	11,766,285		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	63,220		400	
2072 國內旅費			400	

# 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4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
2093 特別費	19,233			
3000 設備及投資			52,871	811,818
3010 房屋建築及設備費			52,871	
3030 資訊軟硬體設備費				350,436
3035 雜項設備費				461,382
4000 獎補助費		10,336,886		
4070 公費就養及醫療補助		10,336,886		
4085 獎勵及慰問				
合計	45,282,312	23,000,137	52,871	811,818

# 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4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	7,764,995	201,500	47,513,155
1015 法定編制人員待遇			16,406,508
1020 約聘僱人員待遇			5,206,337
1025 技工及工友待遇			2,352,232
1030 獎金	188,511		9,058,187
1035 其他給與		201,500	1,029,566
1040 加班費			799,892
1045 退休退職給付	7,576,484		8,467,415
1050 退休離職儲金			2,139,431
1055 保險			2,053,587
2000 業務費		63,703	18,462,606
2006 水電費			1,665,865
2009 通訊費			53,377
2018 資訊服務費			238,230
2021 其他業務租金			141,815
2024 稅捐及規費			19,400
2027 保險費			40,224
2036 按日按件計資酬金			161,910
2045 國內組織會費			16,800
2051 物品			742,133
2054 一般事務費		63,703	15,197,599
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			63,620
2072 國內旅費			400

# 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4月30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
2093 特別費			19,233
3000 設備及投資			864,689
3010 房屋建築及設備費			52,871
3030 資訊軟硬體設備費			350,436
3035 雜項設備費			461,382
4000 獎補助費	33,200		10,370,086
4070 公費就養及醫療補助			10,336,886
4085 獎勵及慰問	33,200		33,200
合計	7,798,195	265,203	77,210,536

# 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4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	398,150	0	0	0	0	0	0	0	398,150
本年度	398,150	0	0	0	0	0	0	0	398,150
04030100 一般賠償收入	36,866	0	0	0	0	0	0	0	36,866
12020100 收回以前年度歲出	204,684	0	0	0	0	0	0	0	204,684
12021000 其他雜項收入	156,600	0	0	0	0	0	0	0	156,600

# 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4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	81,232,556	35,419,542	0	1,000	150,000	0	0	0	4,022,020	0	112,781,078	62,162,881
本年度	77,210,536	35,419,542	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	112,781,078	62,162,881
一、本年度經費	69,147,138	35,419,542	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	104,717,680	62,162,881
0463010100 行政管理	45,282,312	4,896,828	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	50,330,140	6,161,569
0463570100 院民照顧服務業務	23,000,137	1,838,248	0	0	0	0	0	0	0	0	24,838,385	3,591,211
0463900200* 營建工程	52,871	28,684,466	0	0	0	0	0	0	0	0	28,737,337	52,240,115
0463900400* 其他設備	811,818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	811,818	169,986
二、統籌科目	8,063,398	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,063,398	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,798,195	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,798,195	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4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	4,022,020	0	0	0	0	0	0	0	4,022,020	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	4,022,020	0	0	0	0	0	0	0	4,022,020	0	0	0
113年度 0463900200* 營建工程	4,022,020	0	0	0	0	0	0	0	4,022,020	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4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	685,612,702	負債	27,093,314
流動資產	72,701,882	流動負債	15,727,483
專戶存款	26,198,697	應付代收款	15,693,448
零用金	150,000	其他應付款	34,035
預付款	46,353,185	長期負債	752,774
固定資產	612,033,737	應付租賃款	752,774
土地	460,964,400	其他負債	10,613,057
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	7,662,643
機械及設備	20,423,092	淨資產	658,519,388
累計折舊－機械及設備	-10,625,548	資產負債淨額	658,519,388
交通及運輸設備	8,264,747	資產負債淨額	658,519,388
累計折舊－交通及運輸設備	-7,071,286		
雜項設備	7,245,710		
累計折舊－雜項設備	-3,889,672		
租賃資產	2,177,972		
累計折舊－租賃資產	-1,108,035		
購建中固定資產	135,641,726		
無形資產	209,275		
電腦軟體	209,275		
其他資產	667,808		
暫付款	107,808		
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4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	685,612,702	合 計	685,612,702
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4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	19,152,404	113,359,988
公庫撥入數	19,073,580	112,781,078
罰款及賠償收入	16,833	36,866
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	61,991	482,044
支出	18,950,485	140,266,942
繳付公庫數	33,824	398,150
人事支出	8,271,722	47,513,155
業務支出	7,408,231	18,462,606
獎補助支出	2,895,201	10,370,086
財產損失	0	62,098,855
折舊、折耗及攤銷	341,507	1,424,090
收支餘絀	201,919	-26,906,954

# 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4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	112,000	147,020	-592,366	9,797,544
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	0	-109,795	1,193,461
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	0	75,604	-244,580	3,356,038
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	18,079,600	127,099,462	63,833,469	475,322,074
租賃資產	2,177,972	-962,691	0	0	-145,344	1,069,937
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	4,536,273	0	0	135,641,726
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	0	87,848	0	209,275
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	4,536,273	87,848	-145,344	136,920,938
合 計	740,561,470	-87,435,146	22,615,873	127,187,310	63,688,125	612,243,012

# 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4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22,615,873元，與取得財產合計數4,886,709元，增加17,729,164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。
4. 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。
5. 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。

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4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			752,774
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4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	398,150	112,961,838	113,359,988	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	112,781,078	112,781,078	稅課收入
罰款及賠償收入	36,866	-----	36,866	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	-----	-----	-----	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	361,284	120,760	482,044	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	77,210,536	63,056,406	140,266,942	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	47,513,155	398,150	398,150	人事支出
業務費	18,462,606	-----	18,462,606	業務支出
獎補助費	10,370,086	-----	10,370,086	獎補助支出
設備及投資	864,689	-864,689	-----	
	-----	62,098,855	62,098,855	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,424,090	1,424,090	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-76,812,386	49,905,432	-26,906,954	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4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86萬4,689元，其中46萬1,382元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中5萬2,871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」142萬4,090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」48萬2,044元，其中9萬7,000元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入；其中2萬3,760元係更正轉減漏植雜項設備累計折舊所發生之收入。

(五)會計科目「財產損失」6,209萬8,855元，其中6,209萬8,855元係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。