

臺北市立浩然敬老院

會 計 月 報

中華民國114年05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5月31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	10,000	8,900	-	35,766
						-			45,766		
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	10,000	8,900	-	35,766
						-			45,766		
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	10,000	8,900	-	35,766
						-			45,766		
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	13,335	-	-	-13,335
						-			-		
	05			07091920500	廢舊物資售價	32,000	32,000	13,335	-	-	-13,335
						-			-		
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	13,335	-	-	-13,335
						-			-		
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	125,000	52,956	-	289,240
						-			414,240		
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	125,000	52,956	-	289,240
						-			414,240		
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	125,000	2,510	-	82,194
						-			207,194		
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	50,446	-	207,046
						-			207,046		
				經常門合計		356,000	356,000	148,335	61,856	-	311,671
						-			460,006		
				總計		356,000	356,000	148,335	61,856	-	311,671
						-			460,006		

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5月31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	66,279,863	14,685,104	6,312,447
					-	-	-	59,967,416		
					-	-	-	-	1,182,536	
					-	-	-	-		
01				6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	66,279,863	14,685,104	6,312,447
					-	-	-	59,967,416		
					-	-	-	-	1,182,536	
					-	-	-	-		
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	54,219,389	12,312,595	2,360,134
					-	-	-	51,859,255		
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-		
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	12,040,474	2,372,509	3,932,313
					-	-	-	8,108,161		
					-	-	-	-	1,182,536	
					-	-	-	-		
		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	37,286,224	7,267,992	7,018,095
					-	-	-	30,268,129		
					-	-	-	-	1,395,912	
					-	-	-	-		

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5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			6309192570100 院民照顧服務業務	99,577,000	-	99,577,000	37,286,224	7,267,992	7,018,095
					-	-		30,268,129		
					-	-		-		1,395,912
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	18,193,268	4,117,022	1,412,995
					-	-		16,780,273		
					-	-		-		44,300
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	19,092,956	3,150,970	5,605,100
					-	-		13,487,856		
					-	-		-		1,351,612
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	103,566,087	21,953,096	13,330,542
					-	-		90,235,545		
					-	-		-		2,578,448
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	82,113,050	1,487,222	79,761,139
					-	-		2,351,911		
					-	-		-		27,619,896
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	80,977,452	1,333,428	79,591,153
					-	-		1,386,299		
					-	-		-		27,619,896
					-	-		-		-

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5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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	321,200,000	-	321,200,000	80,977,452	1,333,428	79,591,153
					-	-		1,386,299		
					-	-		-	27,619,896	
					-	-		-		
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	1,135,598	153,794	169,986
					-	-		965,612		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	1,135,598	153,794	169,986
					-	-		965,612		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	82,113,050	1,487,222	79,761,139
					-	-		2,351,911		
					-	-		-	27,619,896	
					-	-		-		
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	185,679,137	23,440,318	93,091,681
					-	-		92,587,456		
					-	-		-	30,198,344	
					-	-		-		
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	9,211,861	-	9,211,861	9,211,861	1,413,666	-
					-	-		9,211,861		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5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				
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	9,211,861	-	9,211,861	9,211,861	-	
					-	-		1,413,666	-	
					-	-		9,211,861	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	9,145,461	-	9,145,461	9,145,461	-	
					-	-		1,380,466	-	
					-	-		9,145,461	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	66,400	-	66,400	66,400	-	
					-	-		33,200	-	
					-	-		66,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	265,203	-	265,203	265,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		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5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	備註(預付款)			
			20	200000 業務費	63,703	-	63,703	-	-	
					-	-	-	63,703	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	9,477,064	-	9,477,064	1,413,666	-	
					-	-	-	9,477,064	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	569,175,064	-	569,175,064	24,853,984	93,091,681	
					-	-	-	102,064,520	-	
					-	-	-	-	30,198,344	
					-	-	-	-	-	

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5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
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
			02		興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	3,914,001	7,936,021	-	8,019,662	7,019,642

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5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	院民照顧服務業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	51,859,255			
1015 法定編制人員待遇	20,658,311			
1020 約聘僱人員待遇	6,689,494			
1025 技工及工友待遇	3,071,559			
1030 獎金	12,977,688			
1035 其他給與	1,145,165			
1040 加班費	1,079,259			
1045 退休退職給付	896,092			
1050 退休離職儲金	2,716,924			
1055 保險	2,624,763			
2000 業務費	8,108,161	16,780,273		
2003 教育訓練費		4,000		
2006 水電費	2,201,412			
2009 通訊費	66,526			
2018 資訊服務費	315,930			
2021 其他業務租金	34,920	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	41,645	257,040		
2045 國內組織會費		59,700		
2051 物品	260,191	683,904		
2054 一般事務費	4,750,992	15,632,478		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	159,146	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5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
2072 國內旅費		800		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	31,833			
3000 設備及投資			1,386,299	965,612
3010 房屋建築及設備費			1,386,299	
3030 資訊軟硬體設備費				350,436
3035 雜項設備費				615,176
4000 獎補助費		13,487,856		
4070 公費就養及醫療補助		13,487,856		
4085 獎勵及慰問				
合計	59,967,416	30,268,129	1,386,299	965,612

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5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	9,145,461	201,500	61,206,216
1015 法定編制人員待遇			20,658,311
1020 約聘僱人員待遇			6,689,494
1025 技工及工友待遇			3,071,559
1030 獎金	188,511		13,166,199
1035 其他給與		201,500	1,346,665
1040 加班費			1,079,259
1045 退休退職給付	8,956,950		9,853,042
1050 退休離職儲金			2,716,924
1055 保險			2,624,763
2000 業務費		63,703	24,952,137
2003 教育訓練費			4,000
2006 水電費			2,201,412
2009 通訊費			66,526
2018 資訊服務費			315,930
2021 其他業務租金			176,246
2024 稅捐及規費			19,850
2027 保險費			123,716
2036 按日按件計資酬金			298,685
2045 國內組織會費			59,700
2051 物品			944,095
2054 一般事務費		63,703	20,447,173
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			159,546

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5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
2072 國內旅費			800
2084 短程車資			625
2093 特別費			31,833
3000 設備及投資			2,351,911
3010 房屋建築及設備費			1,386,299
3030 資訊軟硬體設備費			350,436
3035 雜項設備費			615,176
4000 獎補助費	66,400		13,554,256
4070 公費就養及醫療補助			13,487,856
4085 獎勵及慰問	66,400		66,400
合計	9,211,861	265,203	102,064,520

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5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	460,006	0	0	0	0	0	0	0	460,006
本年度	460,006	0	0	0	0	0	0	0	460,006
04030100 一般賠償收入	45,766	0	0	0	0	0	0	0	45,766
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	207,046	0	0	0	0	0	0	0	207,046

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5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	110,000,541	30,198,344	0	1,000	150,000	0	0	0	7,936,021	0	132,413,864	62,742,337
本年度	102,064,520	30,198,344	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	132,413,864	62,742,337
一、本年度經費	92,587,456	30,198,344	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	122,936,800	62,742,337
0463010100 行政管理	59,967,416	1,182,536	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	61,300,952	4,978,911
0463570100 院民照顧服務業務	30,268,129	1,395,912	0	0	0	0	0	0	0	0	31,664,041	5,622,183
0463900200* 營建工程	1,386,299	27,619,896	0	0	0	0	0	0	0	0	29,006,195	51,971,257
0463900400* 其他設備	965,612	0	0	0	0	0	0	0	0	0	965,612	169,986
二、統籌科目	9,477,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,477,064	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,211,861	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,211,861	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5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	7,936,021	0	0	0	0	0	0	0	7,936,021	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	7,936,021	0	0	0	0	0	0	0	7,936,021	0	0	0
113年度 0463900200* 營建工程	7,936,021	0	0	0	0	0	0	0	7,936,021	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5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	681,474,808	負債	26,988,429
流動資產	63,514,506	流動負債	15,576,979
專戶存款	26,146,520	應付代收款	15,542,944
零用金	150,000	其他應付款	34,035
預付款	37,217,986	長期負債	752,774
固定資產	617,113,419	應付租賃款	752,774
土地	460,964,400	其他負債	10,658,676
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	7,708,262
機械及設備	20,410,092	淨資產	654,486,379
累計折舊－機械及設備	-10,796,906	資產負債淨額	654,486,379
交通及運輸設備	8,160,454	資產負債淨額	654,486,379
累計折舊－交通及運輸設備	-6,992,700		
雜項設備	7,245,710		
累計折舊－雜項設備	-3,964,378		
租賃資產	2,177,972		
累計折舊－租賃資產	-1,144,805		
購建中固定資產	141,042,949		
無形資產	231,783		
電腦軟體	231,783		
其他資產	615,100		
暫付款	55,100		
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5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
合 計	681,474,808	合 計	681,474,808
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5月31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	19,714,982	133,074,970
公庫撥入數	19,632,786	132,413,864
罰款及賠償收入	8,900	45,766
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	73,296	555,340
支出	23,771,751	164,038,693
繳付公庫數	61,856	460,006
人事支出	13,693,061	61,206,216
業務支出	6,489,531	24,952,137
獎補助支出	3,184,170	13,554,256
財產損失	1,173	62,100,028
折舊、折耗及攤銷	341,960	1,766,050
收支餘絀	-4,056,769	-30,963,723

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5月31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	160,020	-763,724	9,613,186
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	104,293	-31,209	1,167,754
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	0	75,604	-319,286	3,281,332
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	127,216,755	63,665,991	475,037,303
租賃資產	2,177,972	-962,691	0	0	-182,114	1,033,167
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	9,937,496	0	0	141,042,949
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	109,440	0	231,783
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	9,981,596	109,440	-182,114	142,307,899
合 計	740,561,470	-87,435,146	28,061,196	127,326,195	63,483,877	617,345,202

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5月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數28,061,196元，與取得財產合計數10,287,932元，增加17,773,264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。
6. 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。

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5月31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5月31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	460,006	132,614,964	133,074,970	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	132,413,864	132,413,864	稅課收入
罰款及賠償收入	45,766	-----	45,766	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	414,240	141,100	555,340	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	102,064,520	61,974,173	164,038,693	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	61,206,216	460,006	61,206,216	人事支出
業務費	24,952,137	-----	24,952,137	業務支出
獎補助費	13,554,256	-----	13,554,256	獎補助支出
設備及投資	2,351,911	-2,351,911	-----	
	-----	62,100,028	62,100,028	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,766,050	1,766,050	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-101,604,514	70,640,791	-30,963,723	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5月31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235萬1,911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138萬6,299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」176萬6,050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」55萬5,340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。