

臺北市立浩然敬老院

# 會計月報

中華民國115年04月份

主辦會計人員 許淑妃

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115年1月1日至115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		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	48,700	-	59,524
					-			67,524		
	03			04091920300 賠償收入	24,000	24,000	8,000	48,700	-	59,524
					-			67,524		
		01		04091920301 一般賠償收入	24,000	24,000	8,000	48,700	-	59,524
					-			67,524		
07				07090000000 財產收入	20,000	20,000	4,000	-	-	-4,000
					-			-		
	05			07091920500 廢舊物資售價	20,000	20,000	4,000	-	-	-4,000
					-			-		
		01		07091920501 廢舊物資售價	20,000	20,000	4,000	-	-	-4,000
					-			-		
12				12090000000 其他收入	300,000	300,000	100,000	20,940	-	81,628
					-			181,628		
	02			12091920200 雜項收入	300,000	300,000	100,000	20,940	-	81,628
					-			181,628		
		01		12091920201 收回以前年度歲出	300,000	300,000	100,000	20,940	-	17,196
					-			117,196		
		10		12091920210 其他雜項收入	-	-	-	-	-	64,432
					-			64,432		
				經常門合計	344,000	344,000	112,000	69,640	-	137,152
					-			249,152		
				總計	344,000	344,000	112,000	69,640	-	137,152
					-			249,152		

# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	137,786,000	-	137,786,000	57,744,781	9,354,159	8,703,735
					-	-		49,041,046		
					-	-		-		852,045
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	137,786,000	-	137,786,000	57,744,781	9,354,159	8,703,735
					-	-		49,041,046		
					-	-		-		852,045
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	102,085,000	-	102,085,000	46,678,412	7,027,177	3,543,700
					-	-		43,134,712		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	35,661,000	-	35,661,000	11,046,369	2,326,982	5,140,035
					-	-		5,906,334		
					-	-		-		852,045
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	40,000	-	40,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309192570000 院民照顧服務	111,207,000	-	111,207,000	31,100,968	8,678,449	4,273,124
					-	-		26,827,844		
					-	-		-		1,432,534
					-	-		-		-

# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	111,207,000	-	111,207,000	31,100,968	8,678,449	4,273,124
					-	-			26,827,844	
					-	-			-	1,432,534
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	68,187,000	-	68,187,000	17,052,343	5,606,819	1,002,365
					-	-			16,049,978	
					-	-			-	119,940
					-	-			-	-
		40		400000 獎補助費	43,020,000	-	43,020,000	14,048,625	3,071,630	3,270,759
					-	-			10,777,866	
					-	-			-	1,312,594
					-	-			-	-
				經常門合計	248,993,000	-	248,993,000	88,845,749	18,032,608	12,976,859
					-	-			75,868,890	
					-	-			-	2,284,579
					-	-			-	-
01				6309192010000 一般行政	1,996,000	-	1,996,000	611,382	277,689	26,105
					-	-			585,277	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
01				6309192010100 行政管理*	1,996,000	-	1,996,000	611,382	277,689	26,105
					-	-			585,277	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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				
			30	300000 設備及投資*	1,996,000	-	1,996,000	611,382	277,689	26,105
					-	-		585,277		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				6309192900000 一般建築及設備	425,140,000	-	425,140,000	265,292,810	54,275,856	210,582,434
					-	-		54,710,376		200,583,512
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6309192900200 營建工程*	424,594,000	-	424,594,000	264,858,290	54,275,856	210,582,434
					-	-		54,275,856		200,583,512
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	424,594,000	-	424,594,000	264,858,290	54,275,856	210,582,434
					-	-		54,275,856		200,583,512
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6309192900400 其他設備*	546,000	-	546,000	434,520	-	-
					-	-		434,520		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	546,000	-	546,000	434,520	-	-
					-	-		434,520		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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	備註(預付款)			
				資本門合計	427,136,000	-	427,136,000	265,904,192	54,553,545	210,608,539
					-	-		55,295,653		
					-	-		-	200,583,512	
					-	-		-		
				經資門合計	676,129,000	-	676,129,000	354,749,941	72,586,153	223,585,398
					-	-		131,164,543		
					-	-		-	202,868,091	
					-	-		-		
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	6,881,955	-	6,881,955	6,881,955	1,330,885	-
					-	-		6,881,955	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	6,881,955	-	6,881,955	6,881,955	1,330,885	-
					-	-		6,881,955	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	6,848,755	-	6,848,755	6,848,755	1,330,885	-
					-	-		6,848,755	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	33,200	-	33,200	33,200	-	-
					-	-		33,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市立浩然敬老院

## 經費累計表

中華民國115年1月1日至115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)	
03				8909192030000 公務人員各項補助	184,800	-	184,800	184,800	-	
					-	-		164,800	-	
					-	-		184,800	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	184,800	-	184,800	184,800	-	
					-	-		164,800	-	
					-	-		184,800	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	164,800	-	164,800	164,800	-	
					-	-		164,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,000	-	20,000	-	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,066,755	-	7,066,755	7,066,755	1,495,685	
					-	-		7,066,755	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	683,195,755	-	683,195,755	361,816,696	74,081,838	
					-	-		138,231,298	-	
					-	-		-	223,585,398	
					-	-		-	202,868,091	

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115年1月1日至115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
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
			02		興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	10,000	10,000	-	2,530,939	2,264,307

# 臺北市立浩然敬老院

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	43,134,712			
1015 法定編制人員待遇	17,350,320			
1020 約聘僱人員待遇	5,291,492			
1025 技工及工友待遇	1,874,076			
1030 獎金	12,245,945			
1035 其他給與	792,338			
1040 加班費	665,312			
1045 退休退職給付	498,589			
1050 退休離職儲金	2,301,820			
1055 保險	2,114,820			
2000 業務費	5,906,334	16,049,978		
2003 教育訓練費		23,500		
2006 水電費	1,317,740			
2009 通訊費	44,228			
2018 資訊服務費	380,870			
2021 其他業務租金	34,920	3,600		
2024 稅捐及規費	36,630			
2027 保險費	29,737			
2036 按日按件計資酬金	25,500	235,202		
2045 國內組織會費		58,000		
2051 物品	77,111	616,975		
2054 一般事務費	3,814,588	15,108,381		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,984			
2069 設施及機械設備養護費	119,858	4,320		

# 臺北市立浩然敬老院

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	23,168			
3000 設備及投資	585,277		54,275,856	434,520
3010 房屋建築及設備費			54,275,856	
3030 資訊軟硬體設備費				434,520
3035 雜項設備費	585,277			
4000 獎補助費		10,777,866		
4070 公費就養及醫療補助		10,777,866		
4085 獎勵及慰問				
合計	49,626,323	26,827,844	54,275,856	434,520

# 臺北市立浩然敬老院

## 歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115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	6,848,755	164,800	50,148,267
1015 法定編制人員待遇			17,350,320
1020 約聘僱人員待遇			5,291,492
1025 技工及工友待遇			1,874,076
1030 獎金	194,330		12,440,275
1035 其他給與		164,800	957,138
1040 加班費			665,312
1045 退休退職給付	6,654,425		7,153,014
1050 退休離職儲金			2,301,820
1055 保險			2,114,820
2000 業務費		20,000	21,976,312
2003 教育訓練費			23,500
2006 水電費			1,317,740
2009 通訊費			44,228
2018 資訊服務費			380,870
2021 其他業務租金			38,520
2024 稅捐及規費			36,630
2027 保險費			29,737
2036 按日按件計資酬金			260,702
2045 國內組織會費			58,000
2051 物品			694,086
2054 一般事務費		20,000	18,942,969
2066 車輛及辦公器具養護費			1,984
2069 設施及機械設備養護費			124,178



# 臺北市立浩然敬老院

## 繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115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	249,152	0	0	0	0	0	0	0	249,152
本年度	249,152	0	0	0	0	0	0	0	249,152
04030100 一般賠償收入	67,524	0	0	0	0	0	0	0	67,524
12020100 收回以前年度歲出	117,196	0	0	0	0	0	0	0	117,196
12021000 其他雜項收入	64,432	0	0	0	0	0	0	0	64,432

# 臺北市立浩然敬老院

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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	138,241,298	202,868,091	0	0	150,000	0	0	0	0	0	341,259,389	20,833,939
本年度	138,231,298	202,868,091	0	0	150,000	0	0	0	0	0	341,249,389	20,567,307
一、本年度經費	131,164,543	202,868,091	0	0	150,000	0	0	0	0	0	334,182,634	20,567,307
0463010100 行政管理	49,041,046	852,045	0	0	150,000	0	0	0	0	0	50,043,091	7,701,690
0463010100* 行政管理	585,277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	585,277	26,105
0463570100 院民照顧服務業務	26,827,844	1,432,534	0	0	0	0	0	0	0	0	28,260,378	2,840,590
0463900200* 營建工程	54,275,856	200,583,512	0	0	0	0	0	0	0	0	254,859,368	9,998,922
0463900400* 其他設備	434,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434,520	0
二、統籌科目	7,066,755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,066,755	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,881,955	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,881,955	0

# 臺北市立浩然敬老院

## 公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115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)		
0989030100 公務人員各項補助	184,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	184,800	0
以前年度	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	266,632
一、以前年度應付(保留)數	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	266,632
114年度 0463900200* 營建工程	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	266,632
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115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	1,197,089,265	負債	25,925,849
流動資產	229,289,858	流動負債	15,776,799
專戶存款	24,007,460	應付代收款	15,757,234
零用金	150,000	其他應付款	19,565
預付款	205,132,398	長期負債	871,324
固定資產	966,005,722	應付租賃款	871,324
土地	449,966,400	其他負債	9,277,726
土地改良物	1,063,111	存入保證金	3,068,512
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	應付保管款	6,209,214
機械及設備	21,330,691	淨資產	1,171,163,416
累計折舊－機械及設備	-12,939,110	資產負債淨額	1,171,163,416
交通及運輸設備	8,206,054	資產負債淨額	1,171,163,416
累計折舊－交通及運輸設備	-7,223,480		
雜項設備	7,917,845		
累計折舊－雜項設備	-4,758,888		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-1,289,612		
購建中固定資產	502,239,066		
無形資產	206,185		
電腦軟體	206,185		
其他資產	1,587,500		
暫付款	1,027,500		
存出保證金	560,000		

# 臺北市立浩然敬老院

## 平衡表

中華民國115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	1,197,089,265	合 計	1,197,089,265
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	5,280,000	應付保證品	5,280,000
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115年1月1日至115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	149,799,276	341,645,266
公庫撥入數	149,660,636	341,259,389
罰款及賠償收入	48,700	67,524
捐獻及贈與收入	69,000	69,000
其他收入	20,940	249,353
支出	20,089,629	85,003,987
繳付公庫數	69,640	249,152
人事支出	8,522,862	50,148,267
業務支出	8,087,595	22,437,694
獎補助支出	3,071,630	10,811,066
財產損失	0	490
折舊、折耗及攤銷	337,902	1,357,318
收支餘絀	129,709,647	256,641,279

# 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115年1月1日至115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	460,964,400	0	0	10,998,000	0	449,966,400
土地改良物	1,063,111	-1,052,480	0	0	0	10,631
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	21,310,691	-12,242,976	69,000	49,000	-696,134	8,391,581
交通及運輸設備	8,118,054	-7,123,372	88,000	0	-100,108	982,574
雜項設備	7,814,225	-4,430,308	103,620	0	-328,580	3,158,957
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	499,270,481	-24,849,136	260,620	11,047,000	-1,124,822	462,510,143
租賃資產	2,546,125	-1,124,984	0	0	-164,628	1,256,513
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	447,953,210	0	54,285,856	0	0	502,239,066
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	225,543	0	0	19,358	0	206,185
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	450,724,878	-1,124,984	54,285,856	19,358	-164,628	503,701,764
合 計	949,995,359	-25,974,120	54,546,476	11,066,358	-1,289,450	966,211,907

# 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115年1月1日至115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54,546,476元，與取得財產合計數55,305,653元，減少759,177元之原因說明如下：

1. 支付111-114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434,520元。

2. 雜項設備增加67,725元，以應付代收款購置冷氣機1臺37,800元、磨豆漿機1臺29,925元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加67,725元。

3. 機械及設備增加60,000元，受贈自動體外心臟電擊去顫器1臺69,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加69,000元。

4. 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115年1月1日至115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	871,324			871,324
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115年1月1日至115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	249,152	341,396,114	341,645,266	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	341,259,389	341,259,389	稅課收入
罰款及賠償收入	67,524	-----	67,524	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	-----	69,000	69,000	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	181,628	67,725	249,353	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	138,231,298	-53,227,311	85,003,987	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	50,148,267	249,152	50,148,267	人事支出
業務費	21,976,312	461,382	22,437,694	業務支出
獎補助費	10,811,066	-----	10,811,066	獎補助支出
設備及投資	55,295,653	-55,295,653	-----	
	-----	490	490	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,357,318	1,357,318	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-137,982,146	394,623,425	256,641,279	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115年1月1日至115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5,529萬5,653元，其中12萬3,895元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中5,427萬5,856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43萬4,520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5,529萬5,653元，其中有46萬1,382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」135萬7,318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」6萬9,000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」24萬9,353元，其中6萬7,725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」490元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。