

臺北市立浩然敬老院

會 計 月 報

中華民國114年10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10月31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			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	20,000	31,833	-	95,799
						-			115,799		
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	20,000	31,833	-	95,799
						-			115,799		
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	20,000	31,833	-	95,799
						-			115,799		
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	26,670	-	-	-20,315
						-			6,355		
	01			07091920100	財產孳息	-	-	-	-	-	2,745
						-			2,745		
		01		07091920101	利息收入	-	-	-	-	-	2,745
						-			2,745		
	05			07091920500	廢舊物資售價	32,000	32,000	26,670	-	-	-23,060
						-			3,610		
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	26,670	-	-	-23,060
						-			3,610		
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	250,000	116,323	-	465,345
						-			715,345		
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	250,000	116,323	-	465,345
						-			715,345		
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	250,000	17,779	-	85,399
						-			335,399		
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	98,544	-	379,946
						-			379,946		
				經常門合計		356,000	356,000	296,670	148,156	-	540,829
						-			837,499		
				總計		356,000	356,000	296,670	148,156	-	540,829
						-			837,499		

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10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	116,638,290	9,839,002	5,691,762
					-	-		110,946,528		
					-	-		-		1,156,000
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	116,638,290	9,839,002	5,691,762
					-	-		110,946,528		
					-	-		-		1,156,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	91,509,579	6,744,673	3,414,914
					-	-		88,094,665		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	25,088,711	3,094,329	2,236,848
					-	-		22,851,863		
					-	-		-		1,156,000
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	50,000	-	50,000	40,000	-	40,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309192570000 院民照顧服務	99,577,000	-	99,577,000	79,146,848	7,674,087	11,657,542
					-	-		67,489,306		
					-	-		-		1,398,774
					-	-		-		-

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10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	79,146,848	7,674,087	11,657,542
					-	-		67,489,306		
					-	-		-		1,398,774
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	41,253,492	4,261,642	2,373,789
					-	-		38,879,703		
					-	-		-		38,000
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	37,893,356	3,412,445	9,283,753
					-	-		28,609,603		
					-	-		-		1,360,774
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	195,785,138	17,513,089	17,349,304
					-	-		178,435,834		
					-	-		-		2,554,774
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	323,253,928	41,204,612	178,349,951
					-	-		144,903,977		
					-	-		-		164,969,751
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	321,199,000	41,050,818	178,329,896
					-	-		142,869,104		
					-	-		-		164,969,751
					-	-		-		-

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10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				
			30	300000 設備及投資*	321,200,000	-	321,200,000	321,199,000	41,050,818	178,329,896
					-	-		142,869,104		
					-	-		-		164,969,751
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	2,054,928	153,794	20,055
					-	-		2,034,873		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	2,054,928	153,794	20,055
					-	-		2,034,873		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	323,253,928	41,204,612	178,349,951
					-	-		144,903,977		
					-	-		-		164,969,751
					-	-		-		
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	519,039,066	58,717,701	195,699,255
					-	-		323,339,811		
					-	-		-		167,524,525
					-	-		-		
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	16,147,391	-	16,147,391	16,147,391	1,380,466	-
					-	-		16,147,391		
					-	-		-		
					-	-		-		

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10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	備註(預付款)			
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	16,147,391	-	16,147,391	1,380,466	-	
					-	-		16,147,391	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	16,047,791	-	16,047,791	1,380,466	-	
					-	-		16,047,791	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	99,600	-	99,600	-	-	
					-	-		99,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8909192030000 公務人員各項補助	622,606	-	622,606	188,800	-	
					-	-		622,606	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	622,606	-	622,606	188,800	-	
					-	-		622,606	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	366,300	-	366,300	164,800	-	
					-	-		366,300	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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10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				
			20	200000 業務費	256,306	-	256,306	24,000	-	
					-	-		256,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	16,769,997	-	16,769,997	1,569,266	-	
					-	-		16,769,997	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	576,467,997	-	576,467,997	60,286,967	195,699,255	
					-	-		340,109,808	-	
					-	-		-	167,524,525	
					-	-		-	-	

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10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	-	-	15,955,683	-	-	-
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	15,955,683	-	-	-
			02		興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	15,955,683	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	15,955,683	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	15,955,683	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	15,955,683	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	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10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	88,094,665			
1015 法定編制人員待遇	37,680,748			
1020 約聘僱人員待遇	13,341,334			
1025 技工及工友待遇	5,534,296			
1030 獎金	12,978,148			
1035 其他給與	2,621,972			
1040 加班費	2,372,900			
1045 退休退職給付	2,977,176			
1050 退休離職儲金	5,175,995			
1055 保險	5,412,096			
2000 業務費	22,851,863	38,879,703		
2003 教育訓練費		37,100		
2006 水電費	8,148,490			
2009 通訊費	149,458			
2018 資訊服務費	808,650	47,250		
2021 其他業務租金	81,840	148,526		
2024 稅捐及規費	30,830			
2027 保險費	123,716	1,920		
2036 按日按件計資酬金	179,498	726,110		
2045 國內組織會費		61,100		
2051 物品	427,161	2,092,119		
2054 一般事務費	12,228,267	35,668,383		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	459,989	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10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	7,327	1,800		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	104,637			
3000 設備及投資			142,869,104	2,034,873
3010 房屋建築及設備費			142,869,104	
3030 資訊軟硬體設備費				580,442
3035 雜項設備費				1,454,431
4000 獎補助費		28,609,603		
4070 公費就養及醫療補助		28,609,603		
4085 獎勵及慰問				
合計	110,946,528	67,489,306	142,869,104	2,034,873

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10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	16,047,791	366,300	104,508,756
1015 法定編制人員待遇			37,680,748
1020 約聘僱人員待遇			13,341,334
1025 技工及工友待遇			5,534,296
1030 獎金	188,511		13,166,659
1035 其他給與		366,300	2,988,272
1040 加班費			2,372,900
1045 退休退職給付	15,859,280		18,836,456
1050 退休離職儲金			5,175,995
1055 保險			5,412,096
2000 業務費		256,306	61,987,872
2003 教育訓練費			37,100
2006 水電費			8,148,490
2009 通訊費			149,458
2018 資訊服務費			855,900
2021 其他業務租金			230,366
2024 稅捐及規費			30,830
2027 保險費			125,636
2036 按日按件計資酬金			905,608
2045 國內組織會費			61,100
2051 物品			2,519,280
2054 一般事務費		256,306	48,152,956
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			554,759

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10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	837,499	0	0	0	0	0	0	0	837,499
本年度	837,499	0	0	0	0	0	0	0	837,499
04030100 一般賠償收入	115,799	0	0	0	0	0	0	0	115,799
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	335,399	0	0	0	0	0	0	0	335,399
12021000 其他雜項收入	379,946	0	0	0	0	0	0	0	379,946

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10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	356,065,491	167,524,525	0	1,000	150,000	0	0	0	14,955,663	0	508,785,353	28,023,730
本年度	340,109,808	167,524,525	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	507,785,333	28,023,730
一、本年度經費	323,339,811	167,524,525	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	491,015,336	28,023,730
0463010100 行政管理	110,946,528	1,156,000	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	112,253,528	4,384,762
0463570100 院民照顧服務業務	67,489,306	1,398,774	0	0	0	0	0	0	0	0	68,888,080	10,258,768
0463900200* 營建工程	142,869,104	164,969,751	0	0	0	0	0	0	0	0	307,838,855	13,360,145
0463900400* 其他設備	2,034,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,034,873	20,055
二、統籌科目	16,769,997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,769,997	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	16,147,391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,147,391	0
0989030100 公務人員各項補助	622,606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	622,606	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10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	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10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	943,070,448	負債	27,637,032
流動資產	193,990,821	流動負債	15,402,481
專戶存款	26,316,296	應付代收款	15,402,481
零用金	150,000	長期負債	1,292,936
預付款	167,524,525	應付租賃款	1,292,936
固定資產	748,371,644	其他負債	10,941,615
土地	460,964,400	存入保證金	2,959,864
土地改良物	1,063,111	應付保管款	7,981,751
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	淨資產	915,433,416
機械及設備	21,019,759	資產負債淨額	915,433,416
累計折舊－機械及設備	-11,883,797	資產負債淨額	915,433,416
交通及運輸設備	8,160,454		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,116,020		
雜項設備	7,898,925		
累計折舊－雜項設備	-4,350,416		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-1,042,670		
購建中固定資產	272,164,253		
無形資產	120,183		
電腦軟體	120,183		
其他資產	587,800		
暫付款	27,800		
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10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	943,070,448	合 計	943,070,448
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10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	163,982,946	509,823,952
公庫撥入數	163,834,790	508,785,353
罰款及賠償收入	31,833	115,799
財產收益	0	6,355
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	116,323	856,445
支出	19,742,890	263,233,228
繳付公庫數	148,156	837,499
人事支出	8,289,939	104,508,756
業務支出	7,533,765	63,372,018
獎補助支出	3,412,445	28,709,203
財產損失	0	62,103,368
折舊、折耗及攤銷	358,585	3,702,384
收支餘絀	144,240,056	246,590,724

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10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	943,337	381,690	-1,850,615	9,135,962
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	104,293	-154,529	1,044,434
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	765,505	187,894	-705,324	3,548,509
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	62,069,742	474,703,936
租賃資產	2,177,972	-962,691	679,182	311,029	-79,979	1,503,455
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	159,593,757	18,534,957	0	272,164,253
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	221,040	0	120,183
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	160,317,039	19,067,026	-79,979	273,787,891
合 計	740,561,470	-87,435,146	179,993,481	146,617,741	61,989,763	748,491,827

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10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179,993,481元，與取得財產合計數160,859,660元，增加19,133,821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615,176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10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	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10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	837,499	508,986,453	509,823,952	收入
		508,785,353	508,785,353	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	115,799		115,799	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	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	715,345	141,100	856,445	其他收入
歲出	340,109,808	-76,876,580	263,233,228	支出
		837,499	837,499	繳付公庫數
人事費	104,508,756		104,508,756	人事支出
業務費	61,987,872	1,384,146	63,372,018	業務支出
獎補助費	28,709,203		28,709,203	獎補助支出
設備及投資	144,903,977	-144,903,977		
		62,103,368	62,103,368	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,702,384	3,702,384	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-339,272,309	585,863,033	246,590,724	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10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1億4,490萬3,977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1億4,286萬9,104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1億4,490萬3,977元，其中有138萬4,146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」370萬2,384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」85萬6,445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。