

臺北市立浩然敬老院

會計月報

中華民國114年11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11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	罰款及賠償收入	24,000	24,000	22,000	20,064	-	113,863
						-			135,863		
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	22,000	20,064	-	113,863
						-			135,863		
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	22,000	20,064	-	113,863
						-			135,863		
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	29,337	-	-	-22,982
						-			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	29,337	-	-	-25,727
						-			3,610		
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	29,337	-	-	-25,727
						-			3,610		
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	275,000	10,500	-	450,845
						-			725,845		
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	275,000	10,500	-	450,845
						-			725,845		
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	275,000	3,600	-	63,999
						-			338,999		
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	6,900	-	386,846
						-			386,846		
				經常門合計		356,000	356,000	326,337	30,564	-	541,726
						-			868,063		
				總計		356,000	356,000	326,337	30,564	-	541,726
						-			868,063		

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11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	126,312,401	9,257,905	6,107,968
					-	-		120,204,433		1,145,194
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	126,312,401	9,257,905	6,107,968
					-	-		120,204,433		1,145,194
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	98,848,417	6,807,764	3,945,988
					-	-		94,902,429		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	27,423,984	2,450,141	2,121,980
					-	-		25,302,004		1,145,194
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		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	87,538,144	7,923,888	12,124,950
					-	-		75,413,194		1,361,667
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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	87,538,144	7,923,888	12,124,950
					-	-		75,413,194		1,361,667
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	45,968,568	4,735,890	2,352,975
					-	-		43,615,593		-
					-	-		-		12,947
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	41,569,576	3,187,998	9,771,975
					-	-		31,797,601		-
					-	-		-		1,348,720
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	213,850,545	17,181,793	18,232,918
					-	-		195,617,627		-
					-	-		-		2,506,861
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	323,407,722	9,966,013	168,537,732
					-	-		154,869,990		-
					-	-		-		155,157,532
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	321,199,000	9,812,219	168,517,677
					-	-		152,681,323		-
					-	-		-		155,157,532
					-	-		-		-

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11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	321,199,000	9,812,219	168,517,677
					-	-		152,681,323		
					-	-		-		155,157,532
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	2,208,722	153,794	20,055
					-	-		2,188,667		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	2,208,722	153,794	20,055
					-	-		2,188,667		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	323,407,722	9,966,013	168,537,732
					-	-		154,869,990		-
					-	-		-		155,157,532
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	537,258,267	27,147,806	186,770,650
					-	-		350,487,617		-
					-	-		-		157,664,393
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	17,527,857	-	17,527,857	17,527,857	1,380,466	-
					-	-		17,527,857		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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	17,527,857	-	17,527,857	1,380,466	-	
					-	-		17,527,857	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	17,428,257	-	17,428,257	1,380,466	-	
					-	-		17,428,257	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	-	-	
					-	-		622,606	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	622,606	-	622,606	-	-	
					-	-		622,606	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	366,300	-	366,300	-	-	
					-	-		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11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				
			20	200000 業務費	256,306	-	256,306	-	-	
					-	-		256,306	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	18,150,463	-	18,150,463	1,380,466	-	
					-	-		18,150,463	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	577,848,463	-	577,848,463	28,528,272	186,770,650	
					-	-		368,638,080	-	
					-	-		-	157,664,393	
					-	-		-	-	

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11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	-	-	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11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	94,902,429			
1015 法定編制人員待遇	41,008,553			
1020 約聘僱人員待遇	14,671,702			
1025 技工及工友待遇	5,990,682			
1030 獎金	12,978,148			
1035 其他給與	3,031,242			
1040 加班費	2,610,381			
1045 退休退職給付	2,987,043			
1050 退休離職儲金	5,661,941			
1055 保險	5,962,737			
2000 業務費	25,302,004	43,615,593		
2003 教育訓練費		37,100		
2006 水電費	8,923,403			
2009 通訊費	157,752			
2018 資訊服務費	820,030	47,250		
2021 其他業務租金	81,840	159,866		
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	204,048	820,370		
2045 國內組織會費		61,100		
2051 物品	430,859	2,442,162		
2054 一般事務費	13,806,973	39,927,400		
2066 車輛及辦公器具養護費	102,000			
2069 設施及機械設備養護費	507,589	116,000		

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11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	7,327	1,800		
2084 短程車資		625		
2093 特別費	105,637			
3000 設備及投資			152,681,323	2,188,667
3010 房屋建築及設備費			152,681,323	
3030 資訊軟硬體設備費				580,442
3035 雜項設備費				1,608,225
4000 獎補助費		31,797,601		
4070 公費就養及醫療補助		31,797,601		
4085 獎勵及慰問				
合計	120,204,433	75,413,194	152,681,323	2,188,667

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11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	17,428,257	366,300	112,696,986
1015 法定編制人員待遇			41,008,553
1020 約聘僱人員待遇			14,671,702
1025 技工及工友待遇			5,990,682
1030 獎金	188,511		13,166,659
1035 其他給與		366,300	3,397,542
1040 加班費			2,610,381
1045 退休退職給付	17,239,746		20,226,789
1050 退休離職儲金			5,661,941
1055 保險			5,962,737
2000 業務費		256,306	69,173,903
2003 教育訓練費			37,100
2006 水電費			8,923,403
2009 通訊費			157,752
2018 資訊服務費			867,280
2021 其他業務租金			241,706
2024 稅捐及規費			30,830
2027 保險費			125,636
2036 按日按件計資酬金			1,024,418
2045 國內組織會費			61,100
2051 物品			2,873,021
2054 一般事務費		256,306	53,990,679
2066 車輛及辦公器具養護費			102,000
2069 設施及機械設備養護費			623,589

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11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	868,063	0	0	0	0	0	0	0	868,063
本年度	868,063	0	0	0	0	0	0	0	868,063
04030100 一般賠償收入	135,863	0	0	0	0	0	0	0	135,863
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	338,999	0	0	0	0	0	0	0	338,999
12021000 其他雜項收入	386,846	0	0	0	0	0	0	0	386,846

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11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	384,593,763	157,664,393	0	1,000	150,000	0	0	0	14,955,663	0	527,453,493	28,955,257
本年度	368,638,080	157,664,393	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	526,453,473	28,955,257
一、本年度經費	350,487,617	157,664,393	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	508,303,010	28,955,257
0463010100 行政管理	120,204,433	1,145,194	0	1,000	150,000	0	0	0	0	0	121,500,627	4,811,774
0463570100 院民照顧服務業務	75,413,194	1,361,667	0	0	0	0	0	0	0	0	76,774,861	10,763,283
0463900200* 營建工程	152,681,323	155,157,532	0	0	0	0	0	0	0	0	307,838,855	13,360,145
0463900400* 其他設備	2,188,667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,188,667	20,055
二、統籌科目	18,150,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,150,463	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	17,527,857	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,527,857	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11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11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	942,550,829	負債	27,214,149
流動資產	183,709,606	流動負債	14,919,884
專戶存款	25,895,213	應付代收款	14,919,884
零用金	150,000	長期負債	1,292,936
預付款	157,664,393	應付租賃款	1,292,936
固定資產	758,157,360	其他負債	11,001,329
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	8,041,465
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	淨資產	915,336,680
機械及設備	21,334,759	資產負債淨額	915,336,680
累計折舊－機械及設備	-12,076,894	資產負債淨額	915,336,680
交通及運輸設備	8,118,054		
累計折舊－交通及運輸設備	-7,098,708		
雜項設備	7,883,925		
累計折舊－雜項設備	-4,417,577		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-1,083,827		
購建中固定資產	281,976,472		
無形資產	97,863		
電腦軟體	97,863		
其他資產	586,000		
暫付款	26,000		
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11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	942,550,829	合 計	942,550,829
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11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	19,013,704	528,837,656
公庫撥入數	18,668,140	527,453,493
罰款及賠償收入	20,064	135,863
財產收益	0	6,355
捐獻及贈與收入	0	60,000
其他收入	325,500	1,181,945
支出	19,110,440	282,343,668
繳付公庫數	30,564	868,063
人事支出	8,188,230	112,696,986
業務支出	7,339,825	70,711,843
獎補助支出	3,187,998	31,897,201
財產損失	574	62,103,942
折舊、折耗及攤銷	363,249	4,065,633
收支餘絀	-96,736	246,493,988

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11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	1,258,337	381,690	-2,043,712	9,257,865
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	45,000	146,693	-137,217	1,019,346
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	765,505	202,894	-772,485	3,466,348
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	19,991,442	127,608,115	61,826,796	474,718,590
租賃資產	2,177,972	-962,691	679,182	311,029	-121,136	1,462,298
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	169,405,976	18,534,957	0	281,976,472
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	44,100	243,360	0	97,863
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	170,129,258	19,089,346	-121,136	283,536,633
合 計	740,561,470	-87,435,146	190,120,700	146,697,461	61,705,660	758,255,223

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11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190,120,700元，與取得財產合計數170,825,673元，增加19,295,027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367,000元，以應付代收款購置電動護理床2張52,000元及行動智能生理量測照顧推車7臺315,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加367,000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768,970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11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11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	868,063	527,969,593	528,837,656	收入
		527,453,493	527,453,493	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	135,863		135,863	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	725,845	456,100	1,181,945	其他收入
歲出	368,638,080	-86,294,412	282,343,668	支出
		868,063	868,063	繳付公庫數
人事費	112,696,986		112,696,986	人事支出
業務費	69,173,903	1,537,940	70,711,843	業務支出
獎補助費	31,897,201		31,897,201	獎補助支出
設備及投資	154,869,990	-154,869,990		
		62,103,942	62,103,942	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		4,065,633	4,065,633	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-367,770,017	614,264,005	246,493,988	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11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1億5,486萬9,990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1億5,268萬1,323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1億5,486萬9,990元，其中有153萬7,940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」406萬5,633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」118萬1,945元，其中45萬6,100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」6,210萬3,942元，係報廢固定資產所發生之損失。

四、其他：無。