

臺北市立浩然敬老院

# 會計月報

中華民國114年03月份

主辦會計人員 宋蘋珍代理

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 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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3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			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	6,000	20,033	-	14,033
						-		20,033			
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	6,000	20,033	-	14,033
						-		20,033			
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	6,000	20,033	-	14,033
						-		20,033			
07				07090000000	財產收入	32,000	32,000	8,001	-	-	-8,001
						-		-			
	05			07091920500	廢舊物資售價	32,000	32,000	8,001	-	-	-8,001
						-		-			
		01		07091920501	廢舊物資售價	32,000	32,000	8,001	-	-	-8,001
						-		-			
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	75,000	114,188	-	269,293
						-		344,293			
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	75,000	114,188	-	269,293
						-		344,293			
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	75,000	73,232	-	122,593
						-		197,593			
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	40,956	-	146,700
						-		146,700			
				經常門合計		356,000	356,000	89,001	134,221	-	275,325
						-		364,326			
				總計		356,000	356,000	89,001	134,221	-	275,325
						-		364,326			

# 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3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	46,672,089	8,706,745	10,993,509
					-	-		35,678,580		4,901,182
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	136,404,000	-	136,404,000	46,672,089	8,706,745	10,993,509
					-	-		35,678,580		4,901,182
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	104,500,000	-	104,500,000	39,541,713	6,454,237	6,886,309
					-	-		32,655,404		3,725,292
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	31,854,000	-	31,854,000	7,120,376	2,252,508	4,097,200
					-	-		3,023,176		1,175,890
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	50,000	-	50,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309192570000 院民照顧服務	99,577,000	-	99,577,000	20,293,006	6,800,162	4,875,825
					-	-		15,417,181		1,497,762
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3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	20,293,006	6,800,162	4,875,825
					-	-		15,417,181		1,497,762
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	54,459,000	-	54,459,000	8,909,640	3,784,855	934,144
					-	-		7,975,496		-
					-	-		-		125,900
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	45,118,000	-	45,118,000	11,383,366	3,015,307	3,941,681
					-	-		7,441,685		-
					-	-		-		1,371,862
					-	-		-		-
				經常門合計	235,981,000	-	235,981,000	66,965,095	15,506,907	15,869,334
					-	-		51,095,761		-
					-	-		-		6,398,944
					-	-		-		-
90				6309192900000 一般建築及設備	323,717,000	-	323,717,000	43,200,322	199,165	42,496,927
					-	-		703,395		-
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
	02			6309192900200 營建工程*	321,200,000	-	321,200,000	42,451,312	45,371	42,405,941
					-	-		45,371		-
					-	-		-		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3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	42,451,312	45,371	42,405,941
					-	-		45,371		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
	04			6309192900400 其他設備*	2,517,000	-	2,517,000	749,010	153,794	90,986
					-	-		658,024		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	2,517,000	-	2,517,000	749,010	153,794	90,986
					-	-		658,024		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	323,717,000	-	323,717,000	43,200,322	199,165	42,496,927
					-	-		703,395		
					-	-		-		28,684,466
					-	-		-		-
				經資門合計	559,698,000	-	559,698,000	110,165,417	15,706,072	58,366,261
					-	-		51,799,156		
					-	-		-		35,083,410
					-	-		-		-
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	6,417,729	-	6,417,729	6,417,729	1,380,466	-
					-	-		6,417,729		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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3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	6,417,729	-	6,417,729	6,417,729	1,380,466	-
					-	-		6,417,729	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	6,384,529	-	6,384,529	6,384,529	1,380,466	-
					-	-		6,384,529	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	33,200	-	33,200	33,200	-	-
					-	-		33,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8909192030000 公務人員各項補助	257,203	-	257,203	257,203	220,281	-
					-	-		257,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	257,203	-	257,203	257,203	220,281	-
					-	-		257,203	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	201,500	-	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3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	55,703	-	55,703	18,781	-	
					-	-		55,703	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,674,932	-	6,674,932	1,600,747	-	
					-	-		6,674,932	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	566,372,932	-	566,372,932	17,306,819	58,366,261	
					-	-		58,474,088	-	
					-	-		-	35,083,410	
					-	-		-	-	

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3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	14,955,663
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663
			02		興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						15,955,683	-	-	-	-	15,955,683	14,955,663

# 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3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	32,655,404			
1015 法定編制人員待遇	12,801,106			
1020 約聘僱人員待遇	3,944,591			
1025 技工及工友待遇	1,907,972			
1030 獎金	8,869,676			
1035 其他給與	542,348			
1040 加班費	558,754			
1045 退休退職給付	885,770			
1050 退休離職儲金	1,648,858			
1055 保險	1,496,329			
2000 業務費	3,023,176	7,975,496		
2006 水電費	879,458			
2009 通訊費	25,134			
2018 資訊服務費	138,820			
2021 其他業務租金	17,460			
2024 稅捐及規費	1,050			
2027 保險費	40,224			
2036 按日按件計資酬金	3,200	88,790		
2045 國內組織會費		12,500		
2051 物品	98,284	217,723		
2054 一般事務費	1,659,225	7,656,083		
2066 車輛及辦公器具養護費	93,801			
2069 設施及機械設備養護費	50,620			
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3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
2093 特別費	15,900			
3000 設備及投資			45,371	658,024
3010 房屋建築及設備費			45,371	
3030 資訊軟硬體設備費				350,436
3035 雜項設備費				307,588
4000 獎補助費		7,441,685		
4070 公費就養及醫療補助		7,441,685		
4085 獎勵及慰問				
合計	35,678,580	15,417,181	45,371	658,024

# 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3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	6,384,529	201,500	39,241,433
1015 法定編制人員待遇			12,801,106
1020 約聘僱人員待遇			3,944,591
1025 技工及工友待遇			1,907,972
1030 獎金	188,511		9,058,187
1035 其他給與		201,500	743,848
1040 加班費			558,754
1045 退休退職給付	6,196,018		7,081,788
1050 退休離職儲金			1,648,858
1055 保險			1,496,329
2000 業務費		55,703	11,054,375
2006 水電費			879,458
2009 通訊費			25,134
2018 資訊服務費			138,820
2021 其他業務租金			17,460
2024 稅捐及規費			1,050
2027 保險費			40,224
2036 按日按件計資酬金			91,990
2045 國內組織會費			12,500
2051 物品			316,007
2054 一般事務費		55,703	9,371,011
2066 車輛及辦公器具養護費			93,801
2069 設施及機械設備養護費			50,620
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3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
2093 特別費			15,900
3000 設備及投資			703,395
3010 房屋建築及設備費			45,371
3030 資訊軟硬體設備費			350,436
3035 雜項設備費			307,588
4000 獎補助費	33,200		7,474,885
4070 公費就養及醫療補助			7,441,685
4085 獎勵及慰問	33,200		33,200
合計	6,417,729	257,203	58,474,088

# 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3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	364,326	0	0	0	0	0	0	0	364,326
本年度	364,326	0	0	0	0	0	0	0	364,326
04030100 一般賠償收入	20,033	0	0	0	0	0	0	0	20,033
12020100 收回以前年度歲出	197,593	0	0	0	0	0	0	0	197,593
12021000 其他雜項收入	146,700	0	0	0	0	0	0	0	146,700

# 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3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	58,474,088	35,083,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	93,707,498	23,132,851
本年度	58,474,088	35,083,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	93,707,498	23,132,851
一、本年度經費	51,799,156	35,083,410	0	0	150,000	0	0	0	0	0	87,032,566	23,132,851
0463010100 行政管理	35,678,580	4,901,182	0	0	150,000	0	0	0	0	0	40,729,762	5,942,327
0463570100 院民照顧服務業務	15,417,181	1,497,762	0	0	0	0	0	0	0	0	16,914,943	3,378,063
0463900200* 營建工程	45,371	28,684,466	0	0	0	0	0	0	0	0	28,729,837	13,721,475
0463900400* 其他設備	658,024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	658,024	90,986
二、統籌科目	6,674,932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,674,932	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,417,729	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,417,729	0
0989030100 公務人員各項補助	257,203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,203	0

# 臺北市立浩然敬老院

## 平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	667,225,092	負債	26,830,223
流動資產	76,124,979	流動負債	15,236,337
專戶存款	25,935,906	應付代收款	15,202,302
零用金	150,000	其他應付款	34,035
預付款	50,039,073	長期負債	752,774
固定資產	590,202,738	應付租賃款	752,774
土地	443,041,800	其他負債	10,841,112
土地改良物	1,063,111	存入保證金	3,237,068
累計折舊－土地改良物	-1,052,480	應付保管款	7,604,044
機械及設備	20,423,092	淨資產	640,394,869
累計折舊－機械及設備	-10,441,339	資產負債淨額	640,394,869
交通及運輸設備	8,219,747	資產負債淨額	640,394,869
累計折舊－交通及運輸設備	-7,046,622		
雜項設備	7,245,710		
累計折舊－雜項設備	-3,814,966		
租賃資產	2,177,972		
累計折舊－租賃資產	-1,071,699		
購建中固定資產	131,458,412		
無形資產	230,867		
電腦軟體	230,867		
其他資產	666,508		
暫付款	107,508		
存出保證金	559,000		

# 臺北市立浩然敬老院

## 平衡表

中華民國114年3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
合 計	667,225,092	合 計	667,225,092
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3月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	17,663,682	94,207,584
公庫撥入數	17,414,821	93,707,498
罰款及賠償收入	20,033	20,033
捐獻及贈與收入	60,000	60,000
其他收入	168,828	420,053
支出	17,612,639	121,316,457
繳付公庫數	134,221	364,326
人事支出	8,036,203	39,241,433
業務支出	6,056,144	11,054,375
獎補助支出	3,015,307	7,474,885
財產損失	1,348	62,098,855
折舊、折耗及攤銷	369,416	1,082,583
收支餘絀	51,043	-27,108,873

# 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3月31日

頁數：第 17 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	0	0	0	443,041,800
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	-408,157	9,981,753
交通及運輸設備	8,219,747	-6,961,491	0	0	-85,131	1,173,125
雜項設備	7,321,314	-3,645,092	0	75,604	-169,874	3,430,744
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	112,000	127,099,462	64,117,048	457,638,053
租賃資產	2,177,972	-962,691	0	0	-109,008	1,106,273
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	131,105,453	0	352,959	0	0	131,458,412
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	297,123	0	0	66,256	0	230,867
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	352,959	66,256	-109,008	132,795,552
合 計	740,561,470	-87,435,146	464,959	127,165,718	64,008,040	590,433,605

# 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3月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數464,959元，與取得財產合計數703,395元，減少238,436元之原因說明如下：

1. 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。

2. 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。

3. 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。

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3月31日

頁數：第 19 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3月31日

頁數：第 20 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	364,326	93,843,258	94,207,584	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	93,707,498	93,707,498	稅課收入
罰款及賠償收入	20,033	-----	20,033	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	344,293	75,760	420,053	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	58,474,088	62,842,369	121,316,457	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	39,241,433	364,326	39,241,433	人事支出
業務費	11,054,375	-----	11,054,375	業務支出
獎補助費	7,474,885	-----	7,474,885	獎補助支出
設備及投資	703,395	-703,395	-----	
	-----	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
	-----	1,082,583	1,082,583	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-58,109,762	31,000,889	-27,108,873	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3月31日

頁數：第 21 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70萬3,395元，其中30萬7,588元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達；其中4萬5,371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」108萬2,583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」7萬5,760元，其中5萬2,000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。