

臺北市立浩然敬老院

會計月報

中華民國115年03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	16,824	-	12,824
						-		18,824			
	03			04091920300	賠償收入	24,000	24,000	6,000	16,824	-	12,824
						-		18,824			
		01		04091920301	一般賠償收入	24,000	24,000	6,000	16,824	-	12,824
						-		18,824			
07				07090000000	財產收入	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
						-		-			
	05			07091920500	廢舊物資售價	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
						-		-			
		01		07091920501	廢舊物資售價	20,000	20,000	2,000	-	-	-2,000
						-		-			
12				12090000000	其他收入	300,000	300,000	75,000	54,893	-	85,688
						-		160,688			
	02			12091920200	雜項收入	300,000	300,000	75,000	54,893	-	85,688
						-		160,688			
		01		12091920201	收回以前年度歲出	300,000	300,000	75,000	54,893	-	21,256
						-		96,256			
		10		12091920210	其他雜項收入	-	-	-	-	-	64,432
						-		64,432			
				經常門合計		344,000	344,000	83,000	71,717	-	96,512
						-		179,512			
				總計		344,000	344,000	83,000	71,717	-	96,512
						-		179,512			

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	137,786,000	-	137,786,000	45,670,422	9,347,916	5,983,535
					-	-		39,686,887		
					-	-		-		848,505
					-	-		-		-
	01			6309192010100 行政管理	137,786,000	-	137,786,000	45,670,422	9,347,916	5,983,535
					-	-		39,686,887		
					-	-		-		848,505
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	102,085,000	-	102,085,000	39,653,026	6,756,937	3,545,491
					-	-		36,107,535		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	35,661,000	-	35,661,000	6,007,396	2,590,979	2,428,044
					-	-		3,579,352		
					-	-		-		848,505
					-	-		-		-
		40		400000 獎補助費	40,000	-	40,000	10,000	-	10,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
57				6309192570000 院民照顧服務	111,207,000	-	111,207,000	21,750,394	14,386,346	3,600,999
					-	-		18,149,395		
					-	-		-		1,433,120
					-	-		-		-

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	111,207,000	-	111,207,000	21,750,394	14,386,346	3,600,999
					-	-		18,149,395		
					-	-		-	1,433,120	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	68,187,000	-	68,187,000	11,129,969	10,282,450	686,810
					-	-		10,443,159		
					-	-		-	110,456	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	43,020,000	-	43,020,000	10,620,425	4,103,896	2,914,189
					-	-		7,706,236		
					-	-		-	1,322,664	
					-	-		-	-	
				經常門合計	248,993,000	-	248,993,000	67,420,816	23,734,262	9,584,534
					-	-		57,836,282		
					-	-		-	2,281,625	
					-	-		-	-	
01				6309192010000 一般行政	1,996,000	-	1,996,000	457,588	307,588	150,000
					-	-		307,588		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
01				6309192010100 行政管理*	1,996,000	-	1,996,000	457,588	307,588	150,000
					-	-		307,588		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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*	1,996,000	-	1,996,000	457,588	307,588	150,000
					-	-		307,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				6309192900000 一般建築及設備	425,140,000	-	425,140,000	125,509,725	434,520	125,075,205
					-	-			434,520	
					-	-			-	125,017,668
					-	-			-	
	02			6309192900200 營建工程*	424,594,000	-	424,594,000	125,075,205	-	125,075,205
					-	-			-	
					-	-			-	125,017,668
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	424,594,000	-	424,594,000	125,075,205	-	125,075,205
					-	-			-	
					-	-			-	125,017,668
					-	-			-	
	04			6309192900400 其他設備*	546,000	-	546,000	434,520	434,520	-
					-	-			434,520	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	546,000	-	546,000	434,520	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	備註(預付款)			
				資本門合計	427,136,000	-	427,136,000	125,967,313	742,108	125,225,205
					-	-		742,108		125,017,668
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	676,129,000	-	676,129,000	193,388,129	24,476,370	134,809,739
					-	-		58,578,390		127,299,293
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7609192010000 公務人員退休及撫卹給付	5,551,070	-	5,551,070	5,551,070	1,330,885	-
					-	-		5,551,070		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7609192010100 公務人員退休及撫卹給付	5,551,070	-	5,551,070	5,551,070	1,330,885	-
					-	-		5,551,070		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	5,517,870	-	5,517,870	5,517,870	1,330,885	-
					-	-		5,517,870		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			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				
03				8909192030000 公務人員各項補助	20,000	-	20,000	-	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8909192030100 公務人員各項補助	20,000	-	20,000	-	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	20,000	-	20,000	-	-	
					-	-		20,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,571,070	-	5,571,070	1,330,885	-	
					-	-		5,571,070	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	681,700,070	-	681,700,070	198,959,199	25,807,255	
					-	-		64,149,460	134,809,739	
					-	-		-	127,299,293	
					-	-		-	-	

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
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
		02			營建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
			02		興建工程*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	2,264,307
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						2,540,939	-	-	-	-	2,540,939	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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	36,107,535			5,517,870
1015 法定編制人員待遇	13,786,656			
1020 約聘僱人員待遇	3,985,067			
1025 技工及工友待遇	1,509,767			
1030 獎金	12,241,598			194,330
1035 其他給與	523,024			
1040 加班費	497,288			
1045 退休退職給付	488,722			5,323,540
1050 退休離職儲金	1,753,025			
1055 保險	1,322,388			
2000 業務費	3,579,352	10,443,159		
2006 水電費	789,512			
2009 通訊費	31,331			
2018 資訊服務費	281,460			
2021 其他業務租金	17,460	1,200		
2024 稅捐及規費	450			
2027 保險費	29,737			
2036 按日按件計資酬金	8,750	148,872		
2045 國內組織會費		18,000		
2051 物品	46,619	314,314		
2054 一般事務費	2,277,445	9,956,453		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,984			
2069 設施及機械設備養護費	79,036	4,320		
2093 特別費	15,568			

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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資	307,588		434,520	
3030 資訊軟硬體設備費			434,520	
3035 雜項設備費	307,588			
4000 獎補助費		7,706,236		33,200
4070 公費就養及醫療補助		7,706,236		
4085 獎勵及慰問				33,200
合計	39,994,475	18,149,395	434,520	5,551,070

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		41,625,405	
1015 法定編制人員待遇		13,786,656	
1020 約聘僱人員待遇		3,985,067	
1025 技工及工友待遇		1,509,767	
1030 獎金		12,435,928	
1035 其他給與		523,024	
1040 加班費		497,288	
1045 退休退職給付		5,812,262	
1050 退休離職儲金		1,753,025	
1055 保險		1,322,388	
2000 業務費	20,000	14,042,511	
2006 水電費		789,512	
2009 通訊費		31,331	
2018 資訊服務費		281,460	
2021 其他業務租金		18,660	
2024 稅捐及規費		450	
2027 保險費		29,737	
2036 按日按件計資酬金		157,622	
2045 國內組織會費		18,000	
2051 物品		360,933	
2054 一般事務費	20,000	12,253,898	
2066 車輛及辦公器具養護費		1,984	
2069 設施及機械設備養護費		83,356	
2093 特別費		15,568	

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		
	公務人員各項補助	合計	
3000 設備及投資		742,108	
3030 資訊軟硬體設備費		434,520	
3035 雜項設備費		307,588	
4000 獎補助費		7,739,436	
4070 公費就養及醫療補助		7,706,236	
4085 獎勵及慰問		33,200	
合計	20,000	64,149,460	

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	179,512	0	0	0	0	0	0	0	179,512
本年度	179,512	0	0	0	0	0	0	0	179,512
04030100 一般賠償收入	18,824	0	0	0	0	0	0	0	18,824
12020100 收回以前年度歲出	96,256	0	0	0	0	0	0	0	96,256
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	64,149,460	127,299,293	0	0	150,000	0	0	0	0	0	191,598,753	7,360,446
本年度	64,149,460	127,299,293	0	0	150,000	0	0	0	0	0	191,598,753	7,360,446
一、本年度經費	58,578,390	127,299,293	0	0	150,000	0	0	0	0	0	186,027,683	7,360,446
0463010100 行政管理	39,686,887	848,505	0	0	150,000	0	0	0	0	0	40,685,392	4,985,030
0463010100* 行政管理	307,588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,588	150,000
0463570100 院民照顧服務業務	18,149,395	1,433,120	0	0	0	0	0	0	0	0	19,582,515	2,167,879
0463900200* 營建工程	0	125,017,668	0	0	0	0	0	0	0	0	125,017,668	57,537
0463900400* 其他設備	434,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434,520	0
二、統籌科目	5,571,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,571,070	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,551,070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,551,070	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3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)		
0989030100 公務人員各項補助	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	

臺北市立浩然敬老院

平衡表

中華民國115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
資產	1,067,268,582	負債	25,814,813
流動資產	153,610,024	流動負債	15,716,872
專戶存款	23,896,424	應付代收款	15,697,307
零用金	150,000	其他應付款	19,565
預付款	129,563,600	長期負債	871,324
固定資產	911,860,033	應付租賃款	871,324
土地	449,966,400	其他負債	9,226,617
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	6,158,105
機械及設備	21,261,691	淨資產	1,041,453,769
累計折舊－機械及設備	-12,755,603	資產負債淨額	1,041,453,769
交通及運輸設備	8,118,054	資產負債淨額	1,041,453,769
累計折舊－交通及運輸設備	-7,197,364		
雜項設備	7,881,950		
累計折舊－雜項設備	-4,676,606		
租賃資產	2,546,125		
累計折舊－租賃資產	-1,248,455		
購建中固定資產	447,953,210		
無形資產	211,025		
電腦軟體	211,025		
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3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	1,067,268,582	合 計	1,067,268,582
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	-	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115年1月1日至115年3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	26,619,561	191,845,990
公庫撥入數	26,547,844	191,598,753
罰款及賠償收入	16,824	18,824
其他收入	54,893	228,413
支出	25,781,225	64,914,358
繳付公庫數	71,717	179,512
人事支出	8,087,822	41,625,405
業務支出	13,181,017	14,350,099
獎補助支出	4,103,896	7,739,436
財產損失	490	490
折舊、折耗及攤銷	336,283	1,019,416
收支餘絀	838,336	126,931,632

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3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	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	0	49,000	-512,627	8,506,088
交通及運輸設備	8,118,054	-7,123,372	0	0	-73,992	920,690
雜項設備	7,814,225	-4,430,308	67,725	0	-246,298	3,205,344
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	67,725	11,047,000	-832,917	462,609,153
租賃資產	2,546,125	-1,124,984	0	0	-123,471	1,297,670
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	447,953,210	0	0	0	0	447,953,210
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	225,543	0	0	14,518	0	211,025
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	0	14,518	-123,471	449,461,905
合 計	949,995,359	-25,974,120	67,725	11,061,518	-956,388	912,071,058

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3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67,725元，與取得財產合計數742,108元，減少674,383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. 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307,588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。

帳列數較財產統計數「什項設備」減少35,895元，係帳列數與財產統計數登帳時間性差異。

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3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	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3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	179,512	191,666,478	191,845,990	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	191,598,753	191,598,753	稅課收入
罰款及賠償收入	18,824	-----	18,824	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	-----	-----	-----	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	160,688	67,725	228,413	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	64,149,460	764,898	64,914,358	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	41,625,405	179,512	41,625,405	人事支出
業務費	14,042,511	307,588	14,350,099	業務支出
獎補助費	7,739,436	-----	7,739,436	獎補助支出
設備及投資	742,108	-742,108	-----	
	-----	490	490	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
債務費	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	1,019,416	1,019,416	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-63,969,948	190,901,580	126,931,632	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3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74萬2,108元，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74萬2,108元，其中有30萬7,588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」101萬9,416元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「其他收入」22萬8,413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。

(四)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。