

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國113年09月份

主辦會計人員 廖盈淳

機關長官 廖文邦

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 9 頁至第 10 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 11 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 24 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

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		執行較 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)		
				經常門合計	6,116,000	6,116,000	4,557,000	578,942	-	-406,149
					-			4,150,851		
				總計	6,116,000	6,116,000	4,557,000	578,942	-	-406,149
					-			4,150,851		

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第5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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			6312231010100 行政管理*	100,000	-	100,000	100,000	-	2,799
					-	-			97,201	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	-	2,799
					-	-			97,201	
					-	-			-	-
					-	-				
90				6312231900000 一般建築及設備	15,796,000	-	15,796,000	12,596,000	-	11,195,463
					-	-			1,400,537	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231900100 一般建築及設備*	15,796,000	-	15,796,000	12,596,000	-	11,195,463
					-	-			1,400,537	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	15,796,000	-	15,796,000	12,596,000	-	11,195,463
					-	-			1,400,537	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	15,896,000	-	15,896,000	12,696,000	-	11,198,262
					-	-			1,497,738	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市立仁愛之家

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	05				規費收入	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	313,795	-	-	313,795	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市立仁愛之家

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
107	90				一般建築及設備	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
		01			一般建築及設備*	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
				03	設備及投資*	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					小計	25,040	-	-	-	-	25,040	25,040
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
109	90				一般建築及設備	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	9,122,488	-	-	-	-	9,122,488	1,013,152
						-	-	-	-	-	-	-
111	90				一般建築及設備	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	399,226	-	-	-	-	399,226	399,226
						-	-	-	-	-	-	-
112	01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
		01			行政管理	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-

臺中市立仁愛之家

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					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	代 碼 及 名 稱	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
			01		人員維持費	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
				10	人事費	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
112	90				一般建築及設備	14,812,081	-	-	345,000	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	14,812,081	-	-	345,000	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	14,812,081	-	-	345,000	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	14,812,081	-	-	345,000	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						-	-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	24,358,835	-	-	345,000	-	24,013,835	14,962,420
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					總計	24,358,835	-	-	345,000	-	24,013,835	14,962,420
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30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			
	行政管理	老人安養	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	19,282,081	24,533		2,204,020
1015 法定編制人員待遇	11,983,400			
1020 約聘僱人員待遇	667,829			
1025 技工及工友待遇	381,100			
1030 獎金	3,383,218			
1035 其他給與	240,000	1,475		
1040 加班費		23,058		
1045 退休退職給付				2,204,020
1050 退休離職儲金	1,363,894			
1055 保險	1,262,640			
2000 業務費	406,025	35,507,867		
2003 教育訓練費	15,900			
2006 水電費		2,436,936		
2009 通訊費		65,160		
2018 資訊服務費		51,549		
2021 其他業務租金		74,383		
2024 稅捐及規費	68,068	8,090		
2027 保險費	53,939	37,767		
2030 兼職費	2,536			
2033 臨時人員酬金		11,737,846		
2036 按日按件計資酬金		765,400		
2039 委辦費		15,400,174		
2051 物品	66,181	179,337		
2054 一般事務費	83,110	3,019,623		

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第12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	老人安養	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
2063 房屋建築養護費	40,240	1,534,954		
2066 車輛及辦公器具養護費	32,047			
2069 設施及機械設備養護費		191,448		
2081 運費		5,200		
2093 特別費	44,004			
3000 設備及投資	97,201		1,400,537	
3020 機械設備費			685,537	
3025 運輸設備費	33,810			
3035 雜項設備費	63,391		715,000	
4000 獎補助費	42,000	13,196,476		
4070 公費就養及醫療補助		13,196,476		
4085 獎勵及慰問	42,000			
合計	19,827,307	48,728,876	1,400,537	2,204,020

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數: 第13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	9,000	21,519,634		
1015 法定編制人員待遇		11,983,400		
1020 約聘僱人員待遇		667,829		
1025 技工及工友待遇		381,100		
1030 獎金		3,383,218		
1035 其他給與	9,000	250,475		
1040 加班費		23,058		
1045 退休退職給付		2,204,020		
1050 退休離職儲金		1,363,894		
1055 保險		1,262,640		
2000 業務費		35,913,892		
2003 教育訓練費		15,900		
2006 水電費		2,436,936		
2009 通訊費		65,160		
2018 資訊服務費		51,549		
2021 其他業務租金		74,383		
2024 稅捐及規費		76,158		
2027 保險費		91,706		
2030 兼職費		2,536		
2033 臨時人員酬金		11,737,846		
2036 按日按件計資酬金		765,400		
2039 委辦費		15,400,174		
2051 物品		245,518		
2054 一般事務費		3,102,733		

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第14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		
2063 房屋建築養護費		1,575,194		
2066 車輛及辦公器具養護費		32,047		
2069 設施及機械設備養護費		191,448		
2081 運費		5,200		
2093 特別費		44,004		
3000 設備及投資		1,497,738		
3020 機械設備費		685,537		
3025 運輸設備費		33,810		
3035 雜項設備費		778,391		
4000 獎補助費		13,238,476		
4070 公費就養及醫療補助		13,196,476		
4085 獎勵及慰問		42,000		
合計	9,000	72,169,740		

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第15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	4,464,646	0	0	0	0	9,151,696	0	0	13,616,342
本年度	4,150,851	0	0	0	0	0	0	0	4,150,851
04030100 一般賠償收入	21,380	0	0	0	0	0	0	0	21,380
05030700 服務費	3,829,057	0	0	0	0	0	0	0	3,829,057
07010100 利息收入	22,654	0	0	0	0	0	0	0	22,654
07050100 廢舊物資售價	240	0	0	0	0	0	0	0	240
12021000 其他雜項收入	277,520	0	0	0	0	0	0	0	277,520
以前年度	313,795	0	0	0	0	9,151,696	0	0	9,465,491
一、以前年度應收(保留) 數	313,795	0	0	0	0	0	0	0	313,795
112年度 05030700 服務費	313,795	0	0	0	0	0	0	0	313,795
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第16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)			
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	9,151,696	0	0	9,151,696
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	9,151,696	0	0	9,151,696
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第17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	72,514,740	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	72,674,740	37,427,695
本年度	72,169,740	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	72,329,740	28,376,280
一、本年度經費	69,956,720	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	70,116,720	28,376,280
0463010100 行政管理	19,730,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,730,106	1,375,894
0463010100* 行政管理	97,201	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,201	2,799
0463060100 老人安養	48,728,876	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	48,888,876	15,802,124
0463900100* 一般建築及設備	1,400,537	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,400,537	11,195,463
二、統籌科目	2,213,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,213,020	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,204,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,204,020	0
0989090200 公務人員各項補助	9,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,000	0

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第18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	345,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345,000	9,051,415
一、以前年度應付(保留)數	345,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345,000	9,051,415
109年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,109,336
112年度 0463010100 行政管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	345,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	345,000	942,079
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家
平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	556,185,148	負債	29,818,056
流動資產	23,820,385	流動負債	27,134,626
專戶存款	5,802,721	應付帳款	24,013,835
零用金	160,000	應付代收款	3,120,791
預付款	17,857,664	其他負債	2,683,430
固定資產	532,039,841	存入保證金	2,683,430
土地	52,701,300	暫收款	
土地改良物	3,635,462	淨資產	526,367,092
累計折舊－土地改良物	-3,136,143	資產負債淨額	526,367,092
房屋建築及設備	96,399,795	資產負債淨額	526,367,092
累計折舊－房屋建築及設備	-95,727,755		
機械及設備	6,684,385		
累計折舊－機械及設備	-5,544,234		
交通及運輸設備	4,668,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,767,392		
雜項設備	22,874,274		
累計折舊－雜項設備	-14,091,903		
購建中固定資產	466,344,006		
無形資產	323,422		
電腦軟體	323,422		
其他資產	1,500		
暫付款	1,500		
合 計	556,185,148	合 計	556,185,148
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	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺中市立仁愛之家

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,395,987	76,851,237
公庫撥入數	8,817,045	72,674,740
罰款及賠償收入	0	21,380
規費收入	534,622	3,829,057
財產收益	0	22,894
其他收入	44,320	303,166
支出	9,691,578	86,559,137
繳付公庫數	578,942	13,616,342
人事支出	1,809,781	21,519,634
業務支出	4,808,243	35,913,892
獎補助支出	2,215,442	13,238,476
折舊、折耗及攤銷	279,170	2,270,793
收支餘絀	-295,591	-9,707,900

臺中市立仁愛之家

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 21 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	52,701,300	0	0	0	0	52,701,300
土地改良物	3,635,462	-3,084,047	0	0	-52,096	499,319
房屋建築及設備	96,399,795	-95,716,569	0	0	-11,186	672,040
機械及設備	6,369,697	-5,239,887	314,688	0	-304,347	1,140,151
交通及運輸設備	4,634,236	-2,533,758	33,810	0	-233,634	1,900,654
雜項設備	18,344,237	-12,672,228	4,530,037	0	-1,419,675	8,782,371
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	182,084,727	-119,246,489	4,878,535	0	-2,020,938	65,695,835
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	469,564,457	0	555,549	3,776,000	0	466,344,006
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	573,277	0	0	249,855	0	323,422
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	470,137,734	0	555,549	4,025,855	0	466,667,428
合 計	652,222,461	-119,246,489	5,434,084	4,025,855	-2,020,938	532,363,263

臺中市立仁愛之家

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:

一、本年度成本變動「增加數」5,434,084元=預算採購增加金額1,497,738元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,936,346元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,497,738元＝本年度預算執行金額1,497,738元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,936,346元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳25,646元。

(二)以前年度付款之購建中固定資產3,776,000元，已完工轉列正式固定資產科目。

(三)數位治理局共同採購電腦設備134,700元，由使用機關列帳。

臺中市立仁愛之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 23 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	4,150,851	72,700,386	76,851,237	收入
		72,674,740	72,674,740	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	21,380		21,380	罰款及賠償收入
規費收入	3,829,057		3,829,057	規費收入
信託管理收入				
財產收入	22,894		22,894	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	277,520	25,646	303,166	其他收入
歲出	72,169,740	14,389,397	86,559,137	支出
		13,616,342	13,616,342	繳付公庫數
人事費	21,519,634		21,519,634	人事支出
業務費	35,913,892		35,913,892	業務支出
獎補助費	13,238,476		13,238,476	獎補助支出
設備及投資	1,497,738	-1,497,738		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,270,793	2,270,793	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-68,018,889	58,310,989	-9,707,900	收支餘絀

臺中市立仁愛之家

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數72,674,740元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數25,646元=應付代收款出帳取得財產所有權25,646元。
3. 繳付公庫數調整數13,616,342元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-1,497,738元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數2,270,793元=固定資產提列折舊數2,020,938元+無形資產攤銷數249,855元。