

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 廖盈淳

機關長官 孫敬坤

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 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

臺中市立仁愛之家

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2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		數	執 行		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 累計分配數 (1)		
				經常門合計	6,151,000		6,151,000	4,896,000		508,588
					-			5,743,736		
				總計	6,151,000	6,151,000	4,896,000	508,588	-	847,736
					-			5,743,736		

臺中市立仁愛之家
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	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			6312231060100 老人安養	96,131,000	-	96,131,000	80,948,000	6,817,189	22,222,488
					-	-			58,725,512	
					-	-			-	54,000
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	96,000	-	96,000	96,000	-	66,424
					-	-				
					-	-			29,576	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	79,475,000	-	79,475,000	66,240,000	5,750,533	18,173,616
					-	-				
					-	-			48,066,384	
					-	-			-	54,000
					-	-				
			40	400000 獎補助費	16,560,000	-	16,560,000	14,612,000	1,066,656	3,982,448
					-	-				
					-	-			10,629,552	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	120,270,000	-	120,270,000	104,371,000	8,329,595	24,897,442
					-	-				
					-	-			79,473,558	
					-	-			-	54,000
					-	-				
01				6312231010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	-	2,393
					-	-				
					-	-			97,607	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市立仁愛之家
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				
---	--	--	--	--

臺中市立仁愛之家
以前年度歲入轉入數累計表

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
113	05				規費收入	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	370,020	-	-	370,020	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市立仁愛之家
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	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
				03	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						2,895,244	-	-	-	-	2,895,244	2,895,244
109	90				一般建築及設備	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	8,100,000	-	-	-	-	8,100,000	8,100,000
						-	-	-	-	-	-	-
112	90				一般建築及設備	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
		01			一般建築及設備*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
					小計	14,467,081	-	-	-	-	14,467,081	13,525,002
						-	-	-	-	-	-	-
113	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-

臺中市立仁愛之家
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
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						10,529,637	-	-	10,421,556	-	108,081	-
					資本門合計*	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	10,421,556	-	3,003,325	2,895,244
					總計	22,567,081	-	-	-	-	22,567,081	21,625,002
						13,424,881	-	-	10,421,556	-	3,003,325	2,895,244

臺中市立仁愛之家
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	20,254,699	29,576		2,769,700
1015 法定編制人員待遇	12,638,056			
1020 約聘僱人員待遇	930,292			
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	3,450,705			
1035 其他給與	266,400	1,100		
1040 加班費	181,920	28,476		
1045 退休退職給付				2,769,700
1050 退休離職儲金	1,442,862			
1055 保險	1,325,462			
2000 業務費	447,347	48,066,384		
2003 教育訓練費	17,000			
2006 水電費		3,351,679		
2009 通訊費		74,983		
2018 資訊服務費		120,834		
2021 其他業務租金		105,457		
2024 稅捐及規費	68,368	7,500		
2027 保險費	49,691	36,938		
2033 約用人員酬金		12,706,129		
2036 按日按件計資酬金		961,680		
2039 委辦費		22,731,232		
2051 物品	59,609	1,942,068		
2054 一般事務費	173,614	3,965,778		
2063 房屋建築養護費		1,666,967		

臺中市立仁愛之家
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
2066 車輛及辦公器具養護費	51,244			
2069 設施及機械設備養護費		385,419		
2072 國內旅費		3,220		
2081 運費		6,500		
2093 特別費	27,821			
3000 設備及投資	97,607		173,000	
3035 雜項設備費	97,607		173,000	
4000 獎補助費	46,000	10,629,552		
4070 公費就養及醫療補助		10,629,552		
4085 獎勵及慰問	46,000			
合計	20,845,653	58,725,512	173,000	2,769,700

臺中市立仁愛之家
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	89,320	23,143,295		
1015 法定編制人員待遇		12,638,056		
1020 約聘僱人員待遇		930,292		
1025 技工及工友待遇		19,002		
1030 獎金		3,450,705		
1035 其他給與	89,320	356,820		
1040 加班費		210,396		
1045 退休退職給付		2,769,700		
1050 退休離職儲金		1,442,862		
1055 保險		1,325,462		
2000 業務費		48,513,731		
2003 教育訓練費		17,000		
2006 水電費		3,351,679		
2009 通訊費		74,983		
2018 資訊服務費		120,834		
2021 其他業務租金		105,457		
2024 稅捐及規費		75,868		
2027 保險費		86,629		
2033 約用人員酬金		12,706,129		
2036 按日按件計資酬金		961,680		
2039 委辦費		22,731,232		
2051 物品		2,001,677		
2054 一般事務費		4,139,392		
2063 房屋建築養護費		1,666,967		

臺中市立仁愛之家
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		
2066 車輛及辦公器具養護費		51,244		
2069 設施及機械設備養護費		385,419		
2072 國內旅費		3,220		
2081 運費		6,500		
2093 特別費		27,821		
3000 設備及投資		270,607		
3035 雜項設備費		270,607		
4000 獎補助費		10,675,552		
4070 公費就養及醫療補助		10,629,552		
4085 獎勵及慰問		46,000		
合計	89,320	82,603,185		

臺中市立仁愛之家

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	6, 113, 756	0	0	0	0	0	0	0	6, 113, 756
本年度	5, 743, 736	0	0	0	0	0	0	0	5, 743, 736
04030100 一般賠償收入	1, 322, 101	0	0	0	0	0	0	0	1, 322, 101
05030700 服務費	4, 318, 399	0	0	0	0	0	0	0	4, 318, 399
07010100 利息收入	28, 944	0	0	0	0	0	0	0	28, 944
12021000 其他雜項收入	74, 292	0	0	0	0	0	0	0	74, 292
以前年度	370, 020	0	0	0	0	0	0	0	370, 020
一、以前年度應收(保留) 數	370, 020	0	0	0	0	0	0	0	370, 020
113年度 05030700 服務費	370, 020	0	0	0	0	0	0	0	370, 020
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	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114年1月1日至114年10月31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)			
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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114年1月1日至114年10月31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	93,024,741	54,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	93,278,741	25,695,995
本年度	82,603,185	54,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	82,857,185	24,645,835
一、本年度經費	79,744,165	54,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	79,998,165	24,645,835
0463010100 行政管理	20,748,046	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,748,046	2,674,954
0463010100* 行政管理	97,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,607	2,393
0463060100 老人安養	58,725,512	54,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	58,979,512	21,968,488
0463900100* 一般建築及設備	173,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173,000	0
二、統籌科目	2,859,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,859,020	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,769,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,769,700	0
0989090200 公務人員各項補助	89,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,320	0

臺中市立仁愛之家

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	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	1,050,160
一、以前年度應付(保留)數	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	1,050,160
112年度 0463900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	942,079
113年度 0463900100* 一般建築及設備	10,421,556	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,421,556	108,081
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114年10月31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	578,171,145	負債	33,151,522
流動資產	36,597,505	流動負債	31,571,552
專戶存款	10,567,841	應付帳款	22,567,081
零用金	200,000	應付代收款	9,004,471
其他應收款	1,255,418	其他負債	1,579,970
預付款	24,574,246	存入保證金	1,579,970
固定資產	541,509,517	淨資產	545,019,623
土地	52,701,300	資產負債淨額	545,019,623
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	545,019,623
累計折舊－土地改良物	-3,204,549		
房屋建築及設備	96,347,795		
累計折舊－房屋建築及設備	-95,692,435		
機械及設備	19,187,314		
累計折舊－機械及設備	-5,664,510		
交通及運輸設備	4,698,046		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,112,825		
雜項設備	21,907,589		
累計折舊－雜項設備	-15,082,127		
購建中固定資產	465,788,457		
無形資產	47,523		
電腦軟體	47,523		
其他資產	16,600		
暫付款	16,600		

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:115/1/7

臺中市立仁愛之家

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 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	9,112,913	99,124,477
公庫撥入數	8,604,325	93,278,741
罰款及賠償收入	0	1,322,101
規費收入	500,348	4,318,399
財產收益	0	28,944
其他收入	8,240	176,292
支出	9,370,910	91,133,379
繳付公庫數	508,588	6,113,756
人事支出	1,692,996	23,143,295
業務支出	5,790,673	48,513,731
獎補助支出	1,066,656	10,675,552
折舊、折耗及攤銷	311,997	2,687,045
收支餘絀	-257,997	7,991,098

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

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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	-3,151,929	0	0	-52,620	430,913
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	0	0	-12,430	655,360
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	12,822,377	0	-391,710	13,522,804
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	0	0	-266,480	1,585,221
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	372,607	0	-1,771,190	6,825,462
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	185,282,522	-120,262,016	13,194,984	0	-2,494,430	75,721,060
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	468,033,278	0	10,421,642	12,666,463	0	465,788,457
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	240,138	0	0	192,615	0	47,523
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	468,273,416	0	10,421,642	12,859,078	0	465,835,980
合 計	653,555,938	-120,262,016	23,616,626	12,859,078	-2,494,430	541,557,040

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114年1月1日至114年10月31日

頁數：第 23 頁

單位：新臺幣元

備註：

一、本年度成本變動「增加數」23,616,626元=預算採購增加金額10,692,163元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額12,924,463元。

二、設備及投資預算執行增加金額10,692,163元＝本年度預算執行金額270,607元+以前年度保留預算執行金額10,421,556元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額12,924,463元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳102,000元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關、基金(和平區公所除外)撥入156,000元。

(三)以前年度付款之購建中固定資產、發展中之無形資產，已完工轉列正式固定資產科目12,666,463元。

臺中市立仁愛之家

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 24 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	5,743,736	93,380,741	99,124,477	收入
		93,278,741	93,278,741	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,322,101		1,322,101	罰款及賠償收入
規費收入	4,318,399		4,318,399	規費收入
信託管理收入				
財產收入	28,944		28,944	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	74,292	102,000	176,292	其他收入
歲出	82,603,185	8,530,194	91,133,379	支出
		6,113,756	6,113,756	繳付公庫數
人事費	23,143,295		23,143,295	人事支出
業務費	48,513,731		48,513,731	業務支出
獎補助費	10,675,552		10,675,552	獎補助支出
設備及投資	270,607	-270,607		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,687,045	2,687,045	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-76,859,449	84,850,547	7,991,098	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114年1月1日至114年10月31日

頁數:第 25 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93,278,741元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數102,000元=應付代收款出帳取得財產所有權102,000元。
3. 繳付公庫數調整數6,113,756元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-270,607元，詳歲出用途別累計表。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數2,687,045元=固定資產提列折舊數2,494,430元+無形資產攤銷數192,615元。