

中華民國 114 年度
(114年 1 月 1 日至 114年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市立仁愛之家單位決算



臺中市立仁愛之家編

中華民國 114 年度
(114年 1 月 1 日至 114年 12 月 31 日)

臺中市總決算
臺中市立仁愛之家單位決算

臺中市立仁愛之家編

臺中市立仁愛之家114年度單位決算
目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第一頁至第一頁
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第一頁至第一頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第46頁至第46頁
2. 收入支出表	第47頁至第47頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第48頁至第48頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第49頁至第49頁
3. 長期投資明細表	第一頁至第一頁
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	第一頁至第一頁
5. 應付債券及長期借款變動表	第一頁至第一頁
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第50頁至第50頁
2. 現金出納表	第51頁至第54頁
3. 財產總目錄總表	第55頁至第55頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	第一頁至第一頁
5. 議會審議通過臺中市總預算案(含追加、減預算案)、總決算 審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第56頁至第56頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	第一頁至第一頁
2. 歲入保留承接情形一覽表	第一頁至第一頁
3. 歲出保留承接情形一覽表	第一頁至第一頁
4. 台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	第一頁至第一頁

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國114年度

一、財務報告之簡述：

(一)預算執行概況：

1、歲入部分：

(1) 本年度預算數615萬1,000元，執行結果，實現數806萬1,334元，應收數33萬2,362元，合計共839萬3,696元，占預算數136.46%，依各工作計畫說明如下：

1. 賠償收入：預算數0元，執行結果，實現數132萬2,170元，係工程或勞務契約等廠商違約金收入，因難以估列納編預算，依實際發生之案件覈實收繳。
2. 使用規費收入：預算數570萬元，執行結果，實現數558萬9,158元，應收數33萬2,362元，合計共592萬1,520元，占預算數103.89%，超收22萬1,520元，係日照中心長輩隨年紀增加身體狀況改變，長照需要等級增加給付額度每月補助費用調整，繳入本家之收入同步增加，故本家日照中心歲入有超收之情形。
3. 財產孳息：預算數1萬3,000元，執行結果，實現數6萬1,977元，占預算數476.75%，超收4萬8,977元，係因代辦經費專戶利息收入較預期數增加所致。
4. 廢舊物資售價：預算數3萬元，執行結果，實現數0元，占預算數0%，短收3萬元，係本年度無標售報廢財產物品，依實際發生金額覈實收繳。
5. 雜項收入：預算數40萬8,000元，執行結果，實現數108萬8,029元，占預算數266.67%，超收68萬29元，係收回以前年度歲出所致。

(2) 以前年度轉入數37萬20元，執行結果，實現數37萬20元。依各年度來源別子目分述如下：

113年度使用規費收入：以前年度轉入數37萬20元，執行結果，實現數37萬20元，已全數執行完畢。

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國114年度

2、歲出部分：

- (1) 本年度預算數1億2,056萬5,000元(不含統籌支撥科目307萬8,778元)，執行結果，實現數1億439萬2,446元，占預算數86.59%，賸餘數1,617萬2,554元，依各工作計畫說明如下：
 1. 行政管理:預算數2,423萬9,000元，執行結果，實現數2,340萬766元，占預算數96.54%，賸餘數83萬8,234元。
 2. 老人安養:預算數9,613萬1,000元，執行結果，實現數8,079萬8,730元，占預算數84.05%，賸餘數1,533萬2,270元。
 3. 一般建築及設備:預算數19萬5,000元，執行結果，實現數19萬2,950元，占預算數98.95%，賸餘數2,050元。
- (2) 統籌支撥科目:公務人員退休及撫卹給付預算數298萬9,458元，及公務人員各項補助預算數8萬9,320元，全數執行。
- (3) 以前年度轉入數3,599萬1,962元，執行結果，實現數3,576萬1,399元，減免(註銷)數23萬563元。依各年度工作計畫分述如下：
 - 1、107年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數289萬5,244元，執行結果，實現數288萬7,004元，減免(註銷)數8,240元。
 - 2、109年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數810萬元，執行結果，實現數810萬元，已全數執行完畢。
 - 3、112年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數1,446萬7,081元，執行結果，實現數1,435萬2,839元，減免(註銷)數11萬4,242元。
 - 4、113年度一般建築及設備-一般建築及設備：以前年度轉入數1,052萬9,637元，執行結果，實現數1,042萬1,556元，減免(註銷)數10萬8,081元。

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國114年度

(二)平衡表重要科目之金額及內容簡述：

- 1、專戶存款669萬642元，係存入保證金85萬元、應付代收款584萬642元等存入專戶款項。
- 2、應收帳款33萬2,362元，係114年度自費院民日間照顧及養護照顧服務費尚未繳納，轉入下年度繼續執行。
- 3、應付代收款584萬642元，係代收員工健保費、勞保費、待繳庫罰款等款項。
- 4、存入保證金85萬元，係採購案件等各項保證金。
- 5、土地5,270萬1,300元，係本家經管公務用土地價值。
- 6、土地改良物42萬389元，係本家辦公房屋等用地改良物價值。
- 7、房屋建築及設備4億4,995萬6,896元，係本家多功能大樓、辦公房屋建築及其附屬設備價值。
- 8、機械及設備1,331萬9,990元，係拍痰機、電腦等設備價值。
- 9、交通及運輸設備168萬1,655元，係公務車輛等設備價值。
- 10、雜項設備652萬3,988元，係洗衣機等院民日常生活設備價值。
- 11、電腦軟體9,000元，係應用系統等電腦軟體價值。

臺中市立仁愛之家 總 說 明

中華民國114年度

二、財務狀況之分析：

(一)平衡表及本年度較上年度金額變動差異達20%以上之科目原因分析：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達20%以上之說明
1、專戶存款	6,690,642	5,620,293	1,070,349	19.04%	
2、應收帳款	332,362	370,020	-37,658	-10.18%	
3、其他應收款	0	1,255,418	-1,255,418	-100.00%	主要係收回認列未保留之預付款。
4、預付款	0	24,520,246	-24,520,246	-100.00%	主要係預付多功能大樓工程已轉正。
5、應付帳款	0	22,567,081	-22,567,081	-100.00%	主要係多功能大樓工程應付款項已付款。
6、應付代收款	5,840,642	3,105,323	2,735,319	88.08%	主要係多功能大樓工程懲罰性違約金等待繳庫。
7、存入保證金	850,000	2,514,970	-1,664,970	-66.20%	主要係多功能大樓完工退還保證金。

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國114年度

(一)平衡表及本年度較上年度金額變動差異達20%以上之科目原因分析(續)：

科目	本年度決算	上年度決算	差異數	變動比率	差異達20%以上之說明
8、土地	52,701,300	52,701,300	0	0.00%	
9、土地改良物	420,389	483,533	-63,144	-13.06%	
10、房屋建築及設備	449,956,896	667,790	449,289,106	67280.00%	主要係認列多功能大樓財產。
11、機械及設備	13,319,990	1,092,137	12,227,853	1119.63%	主要係認列多功能大樓內相關財產。
12、交通運輸及設備	1,681,655	1,851,701	-170,046	-9.18%	
13、雜項設備	6,523,988	8,224,045	-1,700,057	-20.67%	主要係依規提列折舊。
14、購建中固定資產	0	468,033,278	-468,033,278	-100.00%	主要係多功能大樓完工改列其他財產。
15、電腦軟體	9,000	240,138	-231,138	-96.25%	主要係依規提列攤銷。

(二)未來或有給付責任之揭露:無。

三、重要施政計畫執行成果之說明：

(一)重要施政計畫執行成果：

- 1、本家依據計畫實施，辦理照顧院民食、衣、住、行、育、樂等日常生活工
- 2、本家持續服務孤苦無依、缺乏照顧之安置長者；另設有老人日間照顧服務中心及老人養護照護中心，提供長者生活照顧，本年度安置人數共200人。
- 3、本年度規劃各類社團活動、福利服務、文康休閒，豐富老人生活，並結合相關社會資源關懷本家老人，充實其生活，提昇院民生活樂趣及照顧品質。

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國114年度

(二)各項工作計畫實施情形：

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或 未完成之 說明	因應改 善措施
行政管理	包含一般行政業務及人員維持費	以現有編制職員18名、技工1名及聘用人員2名，合計21名，辦理行政、總務、會計、人事等業務	1、預算數 2,439萬元 2、決算數 2,340萬 766元 3、執行率 96.54%	
老人安養	辦理本市籍老弱孤獨無法謀生之老人安養及失智老人照護工作	辦理院民生活照顧、心理輔導、疾病送醫、休閒育樂與照顧業務	1、預算數 9,613萬 1,000元 2、決算數 8,079萬 8,730元 3、執行率 84.05%	
一般建築及設備	購置醫療器材、復健器材、輔具及院民日常生活等各項設施設備費	1.購置院民日常生活設施設備 2.購置醫療器材、復健器材及輔具等各項設施設備 3.辦理114年度提升老人福利機構院民居住公共安全暨服務品質計畫	1、預算數 19萬5,000 元 2、決算數 19萬2,950 元 3、執行率 98.95%	

四、其他重要說明：無。

本頁空白

臺中市立 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	6,151,000	-	6,151,000
				經資門總計	6,151,000	-	6,151,000
				經常門合計	6,151,000	-	6,151,000
02				04120000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	078			04122310000 臺中市立仁愛之家	-	-	-
		01		04122310300 賠償收入	-	-	-
			01	04122310301 一般賠償收入	-	-	-
03				05120000000 規費收入	5,700,000	-	5,700,000
	079			05122310000 臺中市立仁愛之家	5,700,000	-	5,700,000
		01		05122310300 使用規費收入	5,700,000	-	5,700,000
			01	05122310307 服務費	5,700,000	-	5,700,000
04				07120000000 財產收入	43,000	-	43,000
	087			07122310000 臺中市立仁愛之家	43,000	-	43,000
		01		07122310100 財產孳息	13,000	-	13,000
			01	07122310101 利息收入	13,000	-	13,000
	02			07122310500 廢舊物資售價	30,000	-	30,000

仁愛之家 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
8,061,334	332,362	-	8,393,696	2,242,696	136.46%
8,061,334	332,362	-	8,393,696	2,242,696	136.46%
8,061,334	332,362	-	8,393,696	2,242,696	136.46%
1,322,170	-	-	1,322,170	1,322,170	-
1,322,170	-	-	1,322,170	1,322,170	-
1,322,170	-	-	1,322,170	1,322,170	-
1,322,170	-	-	1,322,170	1,322,170	-
5,589,158	332,362	-	5,921,520	221,520	103.89%
5,589,158	332,362	-	5,921,520	221,520	103.89%
5,589,158	332,362	-	5,921,520	221,520	103.89%
5,589,158	332,362	-	5,921,520	221,520	103.89%
61,977	-	-	61,977	18,977	144.13%
61,977	-	-	61,977	18,977	144.13%
61,977	-	-	61,977	48,977	476.75%
61,977	-	-	61,977	48,977	476.75%
-	-	-	-	-30,000	-

臺中市立
歲入來源
中華民國

經常門

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
			01	07122310501 廢舊物資售價	30,000	-	30,000
08				12120000000 其他收入	408,000	-	408,000
	076			12122310000 臺中市立仁愛之家	408,000	-	408,000
			01	12122310200 雜項收入	408,000	-	408,000
			01	12122310201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12122310210 其他雜項收入	408,000	-	408,000

仁愛之家 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
-	-	-	-	-30,000	-
1,088,029	-	-	1,088,029	680,029	266.67%
1,088,029	-	-	1,088,029	680,029	266.67%
1,088,029	-	-	1,088,029	680,029	266.67%
990,509	-	-	990,509	990,509	-
97,520	-	-	97,520	-310,480	23.9%

臺中市立
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合 計	123,621,778	22,000	123,643,778
12				00120000000 臺中市政府社會局主管	120,543,000	22,000	120,565,000
	002			00122310000 臺中市立仁愛之家	120,543,000	22,000	120,565,000
				經常門合計	120,270,000	-	120,270,000
				資本門合計	273,000	22,000	295,000
		01		63122310100 一般行政	24,239,000	-	24,239,000
			01	63122310101 行政管理	24,239,000	-	24,239,000
				100000人事費	23,190,000	-	23,190,000
				200000業務費	901,000	-	901,000
				300000設備及投資*	100,000	-	100,000
				400000獎補助費	48,000	-	48,000
		02		63122310600 福利業務	96,131,000	-	96,131,000
			01	63122310601 老人安養	96,131,000	-	96,131,000
				100000人事費	96,000	-	96,000
				200000業務費	79,475,000	-	79,475,000
				400000獎補助費	16,560,000	-	16,560,000
		03		63122319000 一般建築及設備	173,000	22,000	195,000

仁愛之家 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
107,471,224	-	-	107,471,224	-16,172,554	86.92%	
104,392,446	-	-	104,392,446	-16,172,554	86.59%	
104,392,446	-	-	104,392,446	-16,172,554	86.59%	
104,101,889	-	-	104,101,889	-16,168,111	86.56%	
290,557	-	-	290,557	-4,443	98.49%	
23,400,766	-	-	23,400,766	-838,234	96.54%	
23,400,766	-	-	23,400,766	-838,234	96.54%	
22,446,728	-	-	22,446,728	-743,272	96.79%	
810,431	-	-	810,431	-90,569	89.95%	
97,607	-	-	97,607	-2,393	97.61%	
46,000	-	-	46,000	-2,000	95.83%	
80,798,730	-	-	80,798,730	-15,332,270	84.05%	
80,798,730	-	-	80,798,730	-15,332,270	84.05%	
88,227	-	-	88,227	-7,773	91.9%	
67,106,932	-	-	67,106,932	-12,368,068	84.44%	
13,603,571	-	-	13,603,571	-2,956,429	82.15%	
192,950	-	-	192,950	-2,050	98.95%	

臺中市立
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
			01	63122319001 一般建築及設備*	173,000	22,000	195,000
				300000設備及投資*	173,000	22,000	195,000
26				00700000000 統籌支撥科目主管	3,078,778	-	3,078,778
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	2,989,458
		01		7670a020900 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	2,989,458
			01	7670a020901 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	2,989,458
				100000人事費	2,989,458	-	2,989,458
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	89,320	-	89,320
		02		8970a030900 公務人員各項補助及慰問金	89,320	-	89,320
			01	8970a030902 公務人員各項補助	89,320	-	89,320
				100000人事費	89,320	-	89,320

仁愛之家 別決算表

114年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
192,950	-	-	192,950	-2,050	98.95%	
192,950	-	-	192,950	-2,050	98.95%	預算增減數22,000元=第二預備金22,000元
3,078,778	-	-	3,078,778	-	100%	
2,989,458	-	-	2,989,458	-	100%	
2,989,458	-	-	2,989,458	-	100%	
2,989,458	-	-	2,989,458	-	100%	
2,989,458	-	-	2,989,458	-	100%	
89,320	-	-	89,320	-	100%	
89,320	-	-	89,320	-	100%	
89,320	-	-	89,320	-	100%	
89,320	-	-	89,320	-	100%	

臺中市立
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
113	05	231	03	07	經資門總計	370,020	-	-	-
					經常門合計	370,020	-	-	-
					113年度小計	370,020	-	-	-
					規費收入	370,020	-	-	-
					臺中市立仁愛之家	370,020	-	-	-
					使用規費收入	370,020	-	-	-
					服務費	370,020	-	-	-

仁愛之家

源別轉入數決算表

114年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-
370,020	-	-	-	-	-

臺中市立
以前年度歲出機關

中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	22,567,081	13,424,881	114,242	116,321
					經資門總計	22,567,081	13,424,881	114,242	116,321
					資本門合計	22,567,081	13,424,881	114,242	116,321
107					107年度小計	-	2,895,244	-	8,240
	12				臺中市政府社會局主管	-	2,895,244	-	8,240
		231			臺中市立仁愛之家	-	2,895,244	-	8,240
			90		一般建築及設備	-	2,895,244	-	8,240
				01	一般建築及設備*	-	2,895,244	-	8,240
					設備及投資*	-	2,895,244	-	8,240
109					109年度小計	8,100,000	-	-	-
	12				臺中市政府社會局主管	8,100,000	-	-	-
		231			臺中市立仁愛之家	8,100,000	-	-	-
			90		一般建築及設備	8,100,000	-	-	-
				01	一般建築及設備*	8,100,000	-	-	-
					設備及投資*	8,100,000	-	-	-
112					112年度小計	14,467,081	-	114,242	-
	12				臺中市政府社會局主管	14,467,081	-	114,242	-
		231			臺中市立仁愛之家	14,467,081	-	114,242	-
			90		一般建築及設備	14,467,081	-	114,242	-
				01	一般建築及設備*	14,467,081	-	114,242	-
					設備及投資*	14,467,081	-	114,242	-
113					113年度小計	-	10,529,637	-	108,081
	12				臺中市政府社會局主管	-	10,529,637	-	108,081
		231			臺中市立仁愛之家	-	10,529,637	-	108,081
			90		一般建築及設備	-	10,529,637	-	108,081
				01	一般建築及設備*	-	10,529,637	-	108,081
					設備及投資*	-	10,529,637	-	108,081

仁愛之家

別轉入數決算表

114年度

單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
22,452,839	13,308,560				
22,452,839	13,308,560				
22,452,839	13,308,560				
-	2,887,004				
-	2,887,004				
-	2,887,004				
-	2,887,004				
-	2,887,004				
-	2,887,004				
8,100,000	-				
8,100,000	-				
8,100,000	-				
8,100,000	-				
8,100,000	-				
8,100,000	-				
14,352,839	-				
14,352,839	-				
14,352,839	-				
14,352,839	-				
14,352,839	-				
14,352,839	-				
-	10,421,556				
-	10,421,556				
-	10,421,556				
-	10,421,556				
-	10,421,556				
-	10,421,556				

臺中市立
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				00120000000 臺中市政府社會局主管	22,534,955	67,917,363	13,649,571	-	104,101,889
	001			00122310000 臺中市立仁愛之家	22,534,955	67,917,363	13,649,571	-	104,101,889
		01		631223104630100 一般行政	22,446,728	810,431	46,000	-	23,303,159
			01	631223104630101 行政管理	22,446,728	810,431	46,000	-	23,303,159
			02	631223104630600 福利業務	88,227	67,106,932	13,603,571	-	80,798,730
			01	631223104630601 老人安養	88,227	67,106,932	13,603,571	-	80,798,730
			03	631223104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	631223104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	22,534,955	67,917,363	13,649,571	-	104,101,889
02				00700000000 統籌支撥科目主管	3,078,778	-	-	-	3,078,778
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	-	-	2,989,458
		01		7670a0206760900 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	-	-	2,989,458
			01	7670a0206760901 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	-	-	-	2,989,458
				小計	2,989,458	-	-	-	2,989,458
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	89,320	-	-	-	89,320
		01		8970a0309890900 公務人員各項補助及慰問金	89,320	-	-	-	89,320
			01	8970a0309890902 公務人員各項補助	89,320	-	-	-	89,320
				小計	89,320	-	-	-	89,320
				合 計	25,613,733	67,917,363	13,649,571	-	107,180,667

仁愛之家 科目分析表

114 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合 計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
		290,557		290,557	104,392,446
		290,557		290,557	104,392,446
		97,607		97,607	23,400,766
		97,607		97,607	23,400,766
		-		-	80,798,730
		-		-	80,798,730
		192,950		192,950	192,950
		192,950		192,950	192,950
		290,557		290,557	104,392,446
		-		-	3,078,778
		-		-	2,989,458
		-		-	2,989,458
		-		-	2,989,458
		-		-	2,989,458
		-		-	89,320
		-		-	89,320
		-		-	89,320
		-		-	89,320
		290,557		290,557	107,471,224

臺中市立仁愛之家
歲出用途別決算累計表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	福利業務	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹 給付
1000 人事費	22,446,728	88,227		2,989,458
1015 法定編制人員待遇	13,866,521			
1020 約聘僱人員待遇	1,014,864			
1025 技工及工友待遇	19,002			
1030 獎金	3,450,705			
1035 其他給與	323,621	12,500		
1040 加班費	736,740	75,727		
1045 退休退職給付				2,989,458
1050 退休離職儲金	1,584,789			
1055 保險	1,450,486			
2000 業務費	810,431	67,106,932		
2003 教育訓練費	24,200			
2006 水電費		3,182,958		
2009 通訊費		98,409		
2018 資訊服務費		231,039		
2021 其他業務租金		137,317		
2024 稅捐及規費	68,818	9,000		
2027 保險費	50,790	36,938		
2030 兼職費	3,000			
2033 約用人員酬金		15,155,380		
2036 按日按件計資酬金		1,310,530		
2039 委辦費		36,648,501		
2051 物品	84,351	2,601,753		
2054 一般事務費	361,400	5,294,136		
2063 房屋建築養護費	20,000	1,904,791		
2066 車輛及辦公器具養護費	129,960			
2069 設施及機械設備養護費		480,496		
2072 國內旅費	3,434	7,884		
2081 運費		7,800		
2093 特別費	64,478			
3000 設備及投資	97,607		192,950	
3035 雜項設備費	97,607		192,950	
4000 獎補助費	46,000	13,603,571		
4070 公費就養及醫療補助		13,603,571		
4085 獎勵及慰問	46,000			
小計	23,400,766	80,798,730	192,950	2,989,458
合計	23,400,766	80,798,730	192,950	2,989,458

臺中市立仁愛之家
歲出用途別決算累計表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	89,320	25,613,733	
1015 法定編制人員待遇		13,866,521	
1020 約聘僱人員待遇		1,014,864	
1025 技工及工友待遇		19,002	
1030 獎金		3,450,705	
1035 其他給與	89,320	425,441	
1040 加班費		812,467	
1045 退休退職給付		2,989,458	
1050 退休離職儲金		1,584,789	
1055 保險		1,450,486	
2000 業務費		67,917,363	
2003 教育訓練費		24,200	
2006 水電費		3,182,958	
2009 通訊費		98,409	
2018 資訊服務費		231,039	
2021 其他業務租金		137,317	
2024 稅捐及規費		77,818	
2027 保險費		87,728	
2030 兼職費		3,000	
2033 約用人員酬金		15,155,380	
2036 按日按件計資酬金		1,310,530	
2039 委辦費		36,648,501	
2051 物品		2,686,104	
2054 一般事務費		5,655,536	
2063 房屋建築養護費		1,924,791	
2066 車輛及辦公器具養護費		129,960	
2069 設施及機械設備養護費		480,496	
2072 國內旅費		11,318	
2081 運費		7,800	
2093 特別費		64,478	
3000 設備及投資		290,557	
3035 雜項設備費		290,557	
4000 獎補助費		13,649,571	
4070 公費就養及醫療補助		13,603,571	
4085 獎勵及慰問		46,000	
小計	89,320	107,471,224	
合計	89,320	107,471,224	

臺中市立 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
合計	8,431,354	0	0	0
本年度	8,061,334	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	1,322,170	0	0	0
05000000 規費收入	5,589,158	0	0	0
07000000 財產收入	61,977	0	0	0
12000000 其他收入	1,088,029	0	0	0
以前年度	370,020	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	370,020	0	0	0
113年度 05000000 規費收入	370,020	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	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
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

仁愛之家 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	1,263,658	0	0	9,695,012
0	0	0	0	8,061,334
0	0	0	0	1,322,170
0	0	0	0	5,589,158
0	0	0	0	61,977
0	0	0	0	1,088,029
0	1,263,658	0	0	1,633,678
0	0	0	0	370,020
0	0	0	0	370,020
0	0	0	0	0
0	1,263,658	0	0	1,263,658
0	1,255,418	0	0	1,255,418
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	8,240	0	0	8,240
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

臺中市立 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	143,232,623	0	0	0
本年度	107,471,224	0	0	0
一、本年度經費	104,392,446	0	0	0
0463010100 行政管理	23,303,159	0	0	0
0463010100* 行政管理	97,607	0	0	0
0463060100 老人安養	80,798,730	0	0	0
0463900100* 一般建築及設備	192,950	0	0	0
二、統籌科目	3,078,778	0	0	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	2,989,458	0	0	0
0989090200 公務人員各項補助	89,320	0	0	0
以前年度	35,761,399	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	35,761,399	0	0	0
107年度 0468900100* 一般建築及設備	2,887,004	0	0	0
109年度 0463900100* 一般建築及設備	8,100,000	0	0	0
112年度 0463900100* 一般建築及設備	14,352,839	0	0	0
113年度 0463900100* 一般建築及設備	10,421,556	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

仁愛之家 數分析表

114年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	24,512,006	0	118,720,617	0
0	0	0	0	0	107,471,224	0
0	0	0	0	0	104,392,446	0
0	0	0	0	0	23,303,159	0
0	0	0	0	0	97,607	0
0	0	0	0	0	80,798,730	0
0	0	0	0	0	192,950	0
0	0	0	0	0	3,078,778	0
0	0	0	0	0	2,989,458	0
0	0	0	0	0	89,320	0
0	0	0	24,512,006	0	11,249,393	0
0	0	0	24,512,006	0	11,249,393	0
0	0	0	2,887,004	0	0	0
0	0	0	8,100,000	0	0	0
0	0	0	13,525,002	0	827,837	0
0	0	0	0	0	10,421,556	0
0	0	0	0	0	0	0

臺中市立仁愛之家
歲入保留分析表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
114	合計	332,362	-	332,362	5.83%	型為05:保留332,362元:主要係自費養護照護費部分金額未轉繳及繳納、日間照顧部分金額尚未轉繳及繳納。
	114年度小計	332,362	-	332,362		
	規費收入	332,362	-	332,362		
	使用規費收入	332,362	-	332,362		
	服務費	332,362	-	332,362		

臺中市立仁愛之家
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
114	合計	2,242,696		餘絀1,322,170元；主要係因工程或勞務契約等廠商違約金收入，因難以估列納編預算，依實際發生之案件覈實收繳。 餘絀48,977元；主要係因代辦經費專戶利息收入較預期數增加，嗣後將審慎評估編列預算，以符實際。 短絀30,000元；主要係本年度無標售報廢財產物品收入所致。 餘絀990,509元；主要係因收回興建多功能大樓-衛生局分攤113年4-12月電費。 短絀310,480元；主要係開辦長照巷弄服務C據點餐費，依實際發生金額覈實收繳。
	本年度合計	2,242,696		
	114年度經常門小計	2,242,696		
	罰款及賠償收入	1,322,170		
	賠償收入	1,322,170		
	一般賠償收入	1,322,170		
	規費收入	221,520		
	使用規費收入	221,520		
	服務費	221,520	3.89%	
	財產收入	18,977		
	財產孳息	48,977		
	利息收入	48,977	376.75%	
	廢舊物資售價	-30,000		
	廢舊物資售價	-30,000	-100.00%	
其他收入	680,029			
雜項收入	680,029			
收回以前年度歲出	990,509			
其他雜項收入	-310,480	-76.10%		

臺中市立仁愛之家
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
	合計	16,403,117	10.28%		16,168,111			235,006		
	以前年度合計	230,563	0.64%		-			230,563		
107	107年度合計	8,240	0.28%		-			8,240		
	107年度資本門小計	8,240	0.28%		-			8,240		
	福利服務支出	8,240	0.28%		-			8,240		
	一般建築及設備	8,240	0.28%		-			8,240		
	一般建築及設備	8,240	0.28%		-		(7)	8,240	工程結算，經費 無需支用。	
112	112年度合計	114,242	0.79%		-			114,242		
	112年度資本門小計	114,242	0.79%		-			114,242		
	福利服務支出	114,242	0.79%		-			114,242		
	一般建築及設備	114,242	0.79%		-			114,242		
	一般建築及設備	114,242	0.79%		-		(7)	114,242	工程結算，經費 無需支用。	
113	113年度合計	108,081	1.03%		-			108,081		
	113年度資本門小計	108,081	1.03%		-			108,081		
	福利服務支出	108,081	1.03%		-			108,081		
	一般建築及設備	108,081	1.03%		-			108,081		
	一般建築及設備	108,081	1.03%		-		(7)	108,081	工程結算，經費 無需支用。	
	本年度合計	16,172,554	13.08%		16,168,111			4,443		
114	114年度合計	16,172,554	13.08%		16,168,111			4,443		
	114年度經常門小計	16,168,111	13.11%		16,168,111			-		
	福利服務支出	16,168,111	13.44%		16,168,111			-		
	一般行政	835,841	3.46%		835,841			-		
	行政管理	835,841	3.46%	(2)	547,669			-		
				(6)	2,000			-		
				(10)	286,172			-		
	福利業務	15,332,270	15.95%		15,332,270			-		
	老人安養	15,332,270	15.95%	(6)	7,538,184			-		
				(10)	7,794,086			-		
	114年度資本門小計	4,443	1.51%		-			4,443		
	福利服務支出	4,443	1.51%		-			4,443		
	一般行政	2,393	2.39%		-			2,393		
	行政管理	2,393	2.39%		-			2,393		
	一般建築及設備	2,050	1.05%		-		(8)	2,050		
	一般建築及設備	2,050	1.05%		-		(10)	2,050		

本頁空白

臺中市立
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	290,557				
一般行政	97,607				
行政管理	97,607				
一般建築及設備	192,950				
一般建築及設備	192,950				
小計	290,557				

仁愛之家

出分析表

114年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
		290,557			
		97,607			
		97,607			
		192,950			
		192,950			
		290,557			

臺中市立仁愛之家
人事費明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	14,038,870		14,038,870	13,866,521	-172,349	-1.23%	18	18	職員 18人
二、約聘僱人員待遇	1,218,240		1,218,240	1,014,864	-203,376	-16.69%	2	2	
三、技工及工友待遇	38,110		38,110	19,002	-19,108	-50.14%	1	0	
四、獎金	3,385,305		3,385,305	3,450,705	65,400	1.93%			
五、其他給與	356,000		356,000	336,121	-19,879	-5.58%			
六、加班費	927,535		927,535	812,467	-115,068	-12.41%			
七、退休離職儲金	1,835,071		1,835,071	1,584,789	-250,282	-13.64%			
八、保險	1,486,869		1,486,869	1,450,486	-36,383	-2.45%			
合 計	23,286,000		23,286,000	22,534,955	-751,045	-3.23%	21	20	

臺中市立仁愛之家

人事費明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說明
	原 預 算 數	預 算 增 減 數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預 計 數	實 有 數	
一、其他給與	89,320	0	89,320	89,320	0	0	0	0	
二、退休退職給付	2,989,458	0	2,989,458	2,989,458	0	0	0	0	
合 計	3,078,778	0	3,078,778	3,078,778	0	0	0	0	

臺中市立仁愛之家
統籌支撥科目支出明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					2,989,458			2,989,458
公務人員退休及撫卹 給付					2,989,458			2,989,458
公務人員各項補助及 慰問金								

臺中市立仁愛之家
統籌支撥科目支出明細表
中華民國114年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	89,320			89,320				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	89,320			89,320				

臺中市立
補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	小 計
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
福利業務	-	-	-	-
老人安養	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

仁愛之家

經費報告表

114年度

單位:新臺幣元

捐		助		合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	13,649,571	-	13,649,571	13,649,571	
-	46,000	-	46,000	46,000	
-	46,000	-	46,000	46,000	
-	13,603,571	-	13,603,571	13,603,571	
-	13,603,571	-	13,603,571	13,603,571	
-	13,649,571	-	13,649,571	13,649,571	

臺中市立
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額				
			預算數 (1)	決算數			預決算比較 增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關							
1. 政府機關間							
2. 地方政府							
二. 對特種基金之補助							
三. 社會保險負擔							
四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注							
五. 公費就養及醫療補助 個人	補助公費 就養及醫 療費用	老人安養	16,560,000 16,560,000	13,603,571 13,603,571	0 0	13,603,571 13,603,571	2,956,429.00 2,956,429.00
小計			16,560,000	13,603,571	0	13,603,571	2,956,429.00
六. 對國內團體之捐助							
1. 財團法人							
(1) 基金捐助							
(2) 計畫捐助							
2. 其他團體							
七. 對外之捐助							
八. 獎助							
1. 對私校之獎助							
2. 對學生之獎助							
3. 社會福利津貼及濟助							
4. 差額補貼							
5. 損失及賠償							
6. 獎勵及慰問			48,000	46,000	0	46,000	2,000
個人	退休人員 三節慰問 金	行政管理	48,000	46,000	0	46,000	2,000
小計			48,000	46,000	0	46,000	2,000
7. 其他補助及捐助							
合計			16,608,000	13,649,571	0	13,649,571	2,958,429

仁愛之家

關或團體個人經費報告表

114年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單 位	否 補 預	入 助 算	計畫未 完成 原因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成					金額	收回繳 庫日期	
V						2,956,429 2,956,429		依據「老人福利法」及「臺中市立仁愛之家院民安置自治條例」規定辦理。
V						2,000 2,000		依據行政院105年9月8日院授人給揆字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」及「公務人員遺族照護辦法」規定辦理。
						2,000		
						2,958,429.00		

臺中市立
委託辦理計畫（事）
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦 理事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		本其	
					預定	實際	科目	實現數
114			41,230,256				老人安養	36,648,501
114	臺中市立仁愛 綜合長照機構 (委託佛教慈 濟醫療財團法 人經營)	長期照 顧院民 安置計 劃採購 案	11,880,000	114.1.1	114.12.31	114.12.31	老人安養	9,737,200
114	捷仲企業有限 公司	護理、 社工及 照顧服 務員等 人力委 外勞務 採購案	29,350,256	114.1.1	114.12.31	114.12.31	老人安養	26,911,301
小計 合計	114年度小計		41,230,256 41,230,256					36,648,501 36,648,501

仁愛之家
項) 經費報告表
114年度

單位：新臺幣元

月執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)				報告		報告公開日期			評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		民意調查作業	其他委託事項	有	無	年	月	日	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類													
-	-	36,648,501																	
-	-	9,737,200	V					V											預算數額 11,880,000 元
-	-	26,911,301	V					V											預算數 29,350,256 元
-	-	36,648,501																	
-	-	36,648,501																	

臺中市立
重大計畫執行

中華民國

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編 列預算數	可支用預算數			執行數
			以前年度	本年度	合計	
福利服務 支出-一 般建築及 設備-一 般建築及 設備興建 多功能大 樓	502,105,000	502,105,000	25,462,325	0	25,462,325	25,462,325

仁愛之家

績效報告表

114年度

單位:新臺幣元

執行數占可支 用預算數百分 比%	執行未達80%之原因及 其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定 進度%	實際 進度%
100%		1. 委託規劃設計監造技術服務案:107年9月6日 2. 工程採購案: 原契約109年12月2日決標 3. 第一次變更設計111年11月2日	1. 委託規劃設計監造技術服務案: 原契約19,519,797元 第一次變更設計17,816,886元 2. 工程採購金額: 原契約377,600,000元 第一次變更設計377,432,066元	100%	100%

臺中市立
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經常支出											投資及增資
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
對企業					對非家庭及民間機構	對政府	對國外					
總計	42,083	51,448				13,650			107,181			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	22								22			
05保健												
06社會安全與福利	42,061	51,448				13,650			107,159			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出												

仁愛之家

濟性綜合分類表

114年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	總 計
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
											291		291	107,471
														22
											291		291	107,450

臺中市立仁愛之家

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	531,636,222	565,059,899	負債	6,690,642	28,187,374
流動資產	7,023,004	31,765,977	流動負債	5,840,642	25,672,404
專戶存款	6,690,642	5,620,293	應付帳款	0	22,567,081
應收帳款	332,362	370,020	應付代收款	5,840,642	3,105,323
其他應收款	0	1,255,418	其他負債	850,000	2,514,970
預付款	0	24,520,246	存入保證金	850,000	2,514,970
固定資產	524,604,218	533,053,784	淨資產	524,945,580	536,872,525
土地	52,701,300	52,701,300	資產負債淨額	524,945,580	536,872,525
土地改良物	3,635,462	3,635,462	資產負債淨額	524,945,580	536,872,525
累計折舊－土地改良物	-3,215,073	-3,151,929			
房屋建築及設備	563,642,669	96,347,795			
累計折舊－房屋建築及設備	-113,685,773	-95,680,005			
機械及設備	18,891,869	6,364,937			
累計折舊－機械及設備	-5,571,879	-5,272,800			
交通及運輸設備	4,847,776	4,698,046			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,166,121	-2,846,345			
雜項設備	21,012,927	21,534,982			
累計折舊－雜項設備	-14,488,939	-13,310,937			
購建中固定資產	0	468,033,278			
無形資產	9,000	240,138			
電腦軟體	9,000	240,138			
合 計	531,636,222	565,059,899	合 計	531,636,222	565,059,899
附 註			附 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114年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	127,390,298	122,089,269	5,301,029
公庫撥入數	118,720,617	115,268,059	3,452,558
罰款及賠償收入	1,322,170	49,969	1,272,201
規費收入	5,921,520	6,090,683	-169,163
財產收益	61,977	223,943	-161,966
捐獻及贈與收入	-	30,000	-30,000
其他收入	1,364,014	426,615	937,399
支出	138,178,182	122,309,160	15,869,022
繳付公庫數	9,695,012	15,801,535	-6,106,523
人事支出	25,613,733	25,652,028	-38,295
業務支出	67,917,363	58,856,302	9,061,061
獎補助支出	13,649,571	18,880,389	-5,230,818
財產損失	12,433	18,237	-5,804
折舊、折耗及攤銷	21,290,070	3,100,669	18,189,401
收支餘絀	-10,787,884	-219,891	-10,567,993

臺中市立仁愛之家
平衡表科目明細表
中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	6,690,642	
			110303應收帳款	-	332,362	
			140101土地	-	52,701,300	
			140201土地改良物	-	3,635,462	
			140202累計折舊—土地改良物	-	-3,215,073	
			140401房屋建築及設備	-	563,642,669	
			140402累計折舊—房屋建築及設備	-	-113,685,773	
			140501機械及設備	-	18,891,869	
			140502累計折舊—機械及設備	-	-5,571,879	
			140601交通及運輸設備	-	4,847,776	
			140602累計折舊—交通及運輸設備	-	-3,166,121	
			140701雜項設備	-	21,012,927	
			140702累計折舊—雜項設備	-	-14,488,939	
			160102電腦軟體	-	9,000	
			210302應付代收款	-	5,840,642	
			210302002公保費	8,282	-	
			210302008勞保費	19,755	-	
			210302009勞工退休金提撥	12,258	-	
			210302010健保費	118,187	-	
			210302015其他	2,654,488	-	
			210302999代辦經費	3,027,672	-	
			280301存入保證金	-	850,000	
			280301001養護照顧進住保證金	220,000	-	
			280301002失智照顧進住保證金	20,000	-	
			280301003履約保證金	220,000	-	
			280301004保固保證金	370,000	-	
			280301006押標金	20,000	-	
			310101資產負債淨額	-	524,945,580	

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年度

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	-3,151,929	0	0	-63,144	420,389
房屋建築及設備	96,347,795	-95,680,005	467,294,874	0	-18,005,768	449,956,896
機械及設備	6,364,937	-5,272,800	12,822,377	295,445	-299,079	13,319,990
交通及運輸設備	4,698,046	-2,846,345	149,730	0	-319,776	1,681,655
雜項設備	21,534,982	-13,310,937	416,812	938,867	-1,178,002	6,523,988
收藏品及傳承資產、權利	0	0	0	0	0	0
小計	185,282,522	-120,262,016	480,683,793	1,234,312	-19,865,769	524,604,218
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	13,308,646	481,341,924	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	240,138	0	0	231,138	0	9,000
發展中之無形資產、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	13,308,646	481,573,062	0	9,000
合計	653,555,938	-120,262,016	493,992,439	482,807,374	-19,865,769	524,613,218

備註：

一、本年度成本變動「增加數」493,992,439元=預算採購增加金額13,599,117元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額467,084,676元+本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目13,308,646元。

二、設備及投資預算執行增加金額13,599,117元=本年度預算執行金額290,557元+以前年度保留預算執行金額13,308,560元。

三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額467,084,676元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳275,985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466,652,691元。

四、本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目13,308,646元。

臺中市立仁愛之家
決算與會計收支對照表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	8,393,696	118,996,602	127,390,298	收入
		118,720,617	118,720,617	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,322,170		1,322,170	罰款及賠償收入
規費收入	5,921,520		5,921,520	規費收入
信託管理收入				
財產收入	61,977		61,977	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	1,088,029	275,985	1,364,014	其他收入
歲出	107,471,224	30,706,958	138,178,182	支出
		9,695,012	9,695,012	繳付公庫數
人事費	25,613,733		25,613,733	人事支出
業務費	67,917,363		67,917,363	業務支出
獎補助費	13,649,571		13,649,571	獎補助支出
設備及投資	290,557	-290,557		
		12,433	12,433	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		21,290,070	21,290,070	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-99,077,528	88,289,644	-10,787,884	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數118,720,617元，詳公庫撥入數分析表。
2. 其他收入調整數275,985元=應付代收款出帳取得財產所有權275,985元。
3. 繳付公庫數調整數9,695,012元，詳繳付公庫數分析表。
4. 設備及投資調整數-290,557元，詳歲出用途別累計表。
5. 財產損失調整數12,433元，係固定資產報廢損失。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數21,290,070元=固定資產提列折舊數21,058,932元+無形資產攤銷數231,138元。

臺中市立仁愛之家

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	5,620,293
(一) 專戶存款	5,620,293
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金-在途現金	-
二、本期收入	107,312,159
(一) 本年度歲入	8,393,696
1. 實現數	8,061,334
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	8,061,334
2. 應收數	332,362
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	332,362
3. 保留數	-
(二) 歲入應收數	37,658
1. 以前年度轉入實現數	370,020
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數(-)	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應收數(-)	- 332,362
(三) 歲入保留數	-
1. 以前年度轉入實現數	-
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增保留數(-)	-
(四) 應收稅款淨(增)減數	-
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	-
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	-
(七) 其他應收款淨(增)減數	1,255,418
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	-
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	- 8,240
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	1,263,658
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	-
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	-
(八) 應付代收款淨增(減)數	2,735,319
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數及公庫撥入數	-
(十) 預收款淨增(減)數	-
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	-
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	-
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	-
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(十五) 遞延收入淨增(減)數	-
(十六) 存入保證金淨增(減)數	- 1,664,970

臺中市立仁愛之家

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-
(十八) 暫收款淨增(減)數	-
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	-
(二十) 公庫撥入數	118,720,617
1. 本年度歲出撥款	107,471,224
2. 以前年度歲出撥款	11,249,479
3. 退還以前年度歲入繳庫款	-
4. 退還以前年度預收繳庫款	-
5. 收回以前年度歲出撥款(-)	- 86
6. 墊付款	-
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	- 22,165,579
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	-
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	-
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	-
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	-
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	-
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	-
7. 審修增列應收剔除經費	-
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	-
9. 退還以前年度歲入繳庫數(-)	-
10. 增列以前年度歲入待收繳數	-
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(-)	-
12. 註銷以前年度歲入應收數(-)	-
13. 註銷以前年度歲入保留數(-)	-
14. 註銷以前年度歲出應付數	114,242
15. 註銷以前年度歲出保留數	-
16. 註銷以前年度已撥款數(-)	-
17. 註銷應收剔除經費(-)	-
18. 註銷材料(-)	-
19. 註銷存出保證金(-)	-
20. 補列材料	-
21. 補列存出保證金	-
22. 墊付各項支出及其轉正數	-
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	- 22,279,821
(1) 財產交易利益(損失)	- 12,433
(2) 投資利益(損失)	-
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	275,985
(4) 其他利息(-)	-
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	- 21,290,070
(6) 其他影響非流動資產之項目	- 1,253,303
收 項 總 計	112,932,452
付項	
一、本期支出	106,241,810
(一) 本年度歲出	107,471,224
1. 實現數	107,471,224
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	290,557
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	-

臺中市立仁愛之家

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(3) 其他	107,180,667
2. 應付數	-
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
3. 保留數	-
(二) 歲出應付數	22,567,081
1. 以前年度轉入實現數	22,452,839
2. 以前年度轉入註銷數	114,242
3. 以前年度轉入調整數(-)	-
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	-
(2) 其他	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增應付數(-)	-
(三) 歲出保留數	13,308,560
1. 以前年度轉入實現數	13,308,560
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	13,308,560
(2) 其他	-
2. 以前年度轉入註銷數	-
3. 以前年度轉入調整數	-
4. 審修淨(增)減數	-
5. 本年度新增保留數(-)	-
(四) 材料淨增(減)數	-
(五) 預付款淨增(減)數	- 24,520,246
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	-
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	-
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	-
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	-
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	- 22,048,683
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	-
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	- 231,138
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	-
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	-
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	-
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	-
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	-
(十八) 暫付款淨增(減)數	-
(十九) 存出保證金淨增(減)數	-

臺中市立仁愛之家

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收 (付)帳款增(減)之什項資產	-
(二十一) 繳付公庫數	9,695,012
1. 本年度歲入繳庫	8,061,334
2. 以前年度歲入繳庫	370,020
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	-
4. 本年度預收款繳庫	-
5. 應收剔除經費繳庫	-
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	1,263,658
二、本期結存	6,690,642
(一) 專戶存款	6,690,642
(二) 各機關現金	-
(三) 各機關現金—在途現金	-
付 項 總 計	112,932,452

臺中市立仁愛之家

財產總目錄總表

中華民國114年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值(新臺幣元)	備 註
土 地		筆	2	52,701,300	
		公頃	2.804200		
土 地 改 良 物		個	6	420,389	
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟	11	449,956,896	
		平方公尺	13265.30		
	宿 舍	棟	3		
		平方公尺	6426.52		
	其 他	個	15		
平方公尺					
機 械 及 設 備		件	119	13,319,990	
交通及運 輸 設 備	船	艘		1,681,655	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	6		
	其 他	件	11		
雜項設備	圖 書	冊(套)		6,523,988	
	博 物	件	3		
	其 他	件	444		
有 價 證 券		股			
		張			
權	利	件			
其	他	件			
總			值	524,604,218	

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券明稱及數量於備註欄。

5.本表房屋建築及設備欄位定義如下:

(1)辦公房屋：房屋建築及設備財產編號：20101至20105。

(2)宿舍：房屋建築及設備財產編號：20106。

(3)其他：房屋建築及設備財產編號：20107、20201至20205。

臺中市立仁愛之家
 議會審議通過臺中市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報
 告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表
 中華民國 114 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	114年度總預算案（含追加、減預算案）	遵照辦理。
一、	歲入部分：照案通過。	
二、	歲出部分：	遵照辦理。
	附帶決議：	
(一)	爾後新增及爭議性預算市政府應派員妥向議員說明。	
貳	113年度總決算審核報告 照審定數通過。	

主辦會計人員：



機關長官：

