

臺中市立仁愛之家

會計月報

中華民國115年06月份

主辦會計人員 謝幸芳

機關長官 楊佳勳

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 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
---------------------	---------------

歲入累計表

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		截至本月止 累計分配數 (1)	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	5,552,000	5,552,000	2,759,000	471,761	-	1,042,644	
					-			3,801,644			
				總計	5,552,000	5,552,000	2,759,000	471,761	-	1,042,644	
					-			3,801,644			

臺中市立仁愛之家
經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第3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				6312231010000 一般行政	24,577,000	-	24,577,000	17,416,000	1,591,198	3,040,726
					-	-			14,375,274	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231010100 行政管理	24,577,000	-	24,577,000	17,416,000	1,591,198	3,040,726
					-	-			14,375,274	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,629,000	-	23,629,000	16,665,000	1,536,238	2,614,401
					-	-			14,050,599	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	900,000	-	894,000	713,000	30,960	426,325
					-	-6,000			286,675	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	48,000	-	54,000	38,000	24,000	-
					-	6,000			38,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				6312231060000 福利業務	98,147,000	-	98,147,000	53,531,000	6,009,794	21,985,001
					-	-			31,545,999	
					-	-			-	19,000
					-	-				

臺中市立仁愛之家

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6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	32,185	32,092
					-	-			67,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	32,185	32,092
					-	-			67,908	
					-	-			-	-
					-	-				
90				6312231900000 一般建築及設備	7,173,000	-	7,173,000	173,000	-	83,000
					-	-			90,000	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231900100 一般建築及設備*	7,173,000	-	7,173,000	173,000	-	83,000
					-	-			90,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	7,173,000	-	7,173,000	173,000	-	83,000
					-	-			90,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	7,273,000	-	7,273,000	273,000	32,185	115,092
					-	-			157,908	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市立仁愛之家

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年6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
114	05				規費收入	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-
		03			使用規費收入	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-
			07		服務費	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-
					小計	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-
					總計	332,362	-	-	332,362	-	-
						-	-	-	-	-	-

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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	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	14,050,599	3,795		1,539,912
1015 法定編制人員待遇	8,220,787			
1020 約聘僱人員待遇	607,579			
1030 獎金	3,239,840			
1035 其他給與	112,000			
1040 加班費	63,360	3,795		
1045 退休退職給付				1,539,912
1050 退休離職儲金	946,772			
1055 保險	860,261			
2000 業務費	286,675	25,625,588		
2003 教育訓練費	6,200			
2006 水電費		1,268,914		
2009 通訊費		38,367		
2018 資訊服務費		5,993		
2021 其他業務租金		35,945		
2024 稅捐及規費	45,520	100		
2027 保險費	35,872	38,378		
2033 約用人員酬金		8,548,558		
2036 按日按件計資酬金		312,200		
2039 委辦費		11,627,487		
2051 物品	20,603	946,006		
2054 一般事務費	140,090	1,969,219		
2063 房屋建築養護費	20,000	748,950		
2069 設施及機械設備養護費		82,871		

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30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			
	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
2081 運費		2,600		
2093 特別費	18,390			
3000 設備及投資	67,908		90,000	
3020 機械設備費	18,000		90,000	
3035 雜項設備費	49,908			
4000 獎補助費	38,000	5,916,616		
4070 公費就養及醫療補助		5,916,616		
4085 獎勵及慰問	38,000			
合計	14,443,182	31,545,999	90,000	1,539,912

臺中市立仁愛之家

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	4,000	15,598,306		
1015 法定編制人員待遇		8,220,787		
1020 約聘僱人員待遇		607,579		
1030 獎金		3,239,840		
1035 其他給與	4,000	116,000		
1040 加班費		67,155		
1045 退休退職給付		1,539,912		
1050 退休離職儲金		946,772		
1055 保險		860,261		
2000 業務費		25,912,263		
2003 教育訓練費		6,200		
2006 水電費		1,268,914		
2009 通訊費		38,367		
2018 資訊服務費		5,993		
2021 其他業務租金		35,945		
2024 稅捐及規費		45,620		
2027 保險費		74,250		
2033 約用人員酬金		8,548,558		
2036 按日按件計資酬金		312,200		
2039 委辦費		11,627,487		
2051 物品		966,609		
2054 一般事務費		2,109,309		
2063 房屋建築養護費		768,950		
2069 設施及機械設備養護費		82,871		

臺中市立仁愛之家
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年6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			
	公務人員各項補助	合計		
2081 運費		2,600		
2093 特別費		18,390		
3000 設備及投資		157,908		
3020 機械設備費		108,000		
3035 雜項設備費		49,908		
4000 獎補助費		5,954,616		
4070 公費就養及醫療補助		5,916,616		
4085 獎勵及慰問		38,000		
合計	4,000	47,623,093		

臺中市立仁愛之家

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第13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	4,134,006	0	0	0	0	0	0	0	4,134,006
本年度	3,801,644	0	0	0	0	0	0	0	3,801,644
04030100 一般賠償收入	1,842,016	0	0	0	0	0	0	0	1,842,016
05030700 服務費	1,847,098	0	0	0	0	0	0	0	1,847,098
07010100 利息收入	22,297	0	0	0	0	0	0	0	22,297
07050100 廢舊物資售價	1,100	0	0	0	0	0	0	0	1,100
12021000 其他雜項收入	89,133	0	0	0	0	0	0	0	89,133
以前年度	332,362	0	0	0	0	0	0	0	332,362
一、以前年度應收(保留) 數	332,362	0	0	0	0	0	0	0	332,362
114年度 05030700 服務費	332,362	0	0	0	0	0	0	0	332,362
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115年1月1日至115年6月30日

頁數：第14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	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	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115年1月1日至115年6月30日

頁數：第15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	47,623,093	19,000	0	0	200,000	2,368	0	0	0	0	47,844,461	24,921,819
本年度	47,623,093	19,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	47,842,093	24,921,819
一、本年度經費	46,079,181	19,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	46,298,181	24,921,819
0463010101 人員維持費	13,163,690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,163,690	2,388,310
0463010102 一般業務	1,211,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,211,584	652,416
0463010102* 一般業務	67,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,908	32,092
0463060100 老人安養	31,545,999	19,000	0	0	200,000	0	0	0	0	0	31,764,999	21,766,001
0463900100* 一般建築及設備	90,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000	83,000
二、統籌科目	1,543,912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,543,912	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,539,912	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,539,912	0

臺中市立仁愛之家

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第16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)		
0989090200 公務人員各項補助	4,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	2,368	0	0	0	0	2,368	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	2,368	0	0	0	0	2,368	0
114年度 05030700 服務費	0	0	0	0	0	2,368	0	0	0	0	2,368	0

臺中市立仁愛之家
平衡表

中華民國115年6月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	524,940,291	負債	5,506,434
流動資產	5,725,434	流動負債	4,785,434
專戶存款	5,506,434	應付代收款	4,785,434
零用金	200,000	其他負債	721,000
預付款	19,000	存入保證金	721,000
固定資產	519,205,857	淨資產	519,433,857
土地	52,701,300	資產負債淨額	519,433,857
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	519,433,857
累計折舊－土地改良物	-3,246,645		
房屋建築及設備	563,642,669		
累計折舊－房屋建築及設備	-117,548,411		
機械及設備	18,999,869		
累計折舊－機械及設備	-6,070,275		
交通及運輸設備	4,848,395		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,340,835		
雜項設備	21,062,835		
累計折舊－雜項設備	-15,478,507		
無形資產	9,000		
電腦軟體	9,000		
合 計	524,940,291	合 計	524,940,291
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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,368,162	51,646,105
公庫撥入數	7,896,401	47,844,461
罰款及賠償收入	0	1,842,016
規費收入	389,691	1,847,098
財產收益	22,297	23,397
其他收入	59,773	89,133
支出	9,270,839	57,156,079
繳付公庫數	471,761	4,134,006
人事支出	1,809,862	15,598,306
業務支出	5,002,431	25,912,263
獎補助支出	1,062,323	5,954,616
折舊、折耗及攤銷	924,462	5,556,888
收支餘絀	-902,677	-5,509,974

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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 19 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	-3,215,073	0	0	-31,572	388,817
房屋建築及設備	563,642,669	-113,685,773	0	0	-3,862,638	446,094,258
機械及設備	18,891,869	-5,571,879	108,000	0	-498,396	12,929,594
交通及運輸設備	4,847,776	-3,166,121	619	0	-174,714	1,507,560
雜項設備	21,012,927	-14,488,939	49,908	0	-989,568	5,584,328
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	664,732,003	-140,127,785	158,527	0	-5,556,888	519,205,857
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	9,000	0	0	0	0	9,000
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	9,000	0	0	0	0	9,000
合 計	664,741,003	-140,127,785	158,527	0	-5,556,888	519,214,857

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115年1月1日至115年6月30日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：一、本年度成本變動「增加數」158,527元=預算採購增加金額157,908元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額619元。
二、設備及投資預算執行增加金額157,908元=本年度預算執行金額157,908元+以前年度保留預算執行金額0元。
三、其他依財產規制移入、受贈等增加金額619元，係：
（一）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619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115年1月1日至115年6月30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	3,801,644	47,844,461	51,646,105	收入
		47,844,461	47,844,461	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	1,842,016		1,842,016	罰款及賠償收入
規費收入	1,847,098		1,847,098	規費收入
信託管理收入				
財產收入	23,397		23,397	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	89,133		89,133	其他收入
歲出	47,623,093	9,532,986	57,156,079	支出
		4,134,006	4,134,006	繳付公庫數
人事費	15,598,306		15,598,306	人事支出
業務費	25,912,263		25,912,263	業務支出
獎補助費	5,954,616		5,954,616	獎補助支出
設備及投資	157,908	-157,908		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		5,556,888	5,556,888	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-43,821,449	38,311,475	-5,509,974	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115年1月1日至115年6月30日

頁數:第 22 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47,844,461元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,134,006元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投調整數-157,908元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數5,556,888元，係固定資產提列折舊數。