

臺中市立仁愛之家

會 計 月 報

中華民國115年07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
---------------------	---------------

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7月31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	19,195,000	1,835,895	2,983,831
					-	-			16,211,169	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231010100 行政管理	24,577,000	-	24,577,000	19,195,000	1,835,895	2,983,831
					-	-			16,211,169	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	23,629,000	-	23,629,000	18,367,000	1,779,151	2,537,250
					-	-			15,829,750	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	900,000	-	894,000	790,000	56,744	446,581
					-	-6,000			343,419	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	48,000	-	54,000	38,000	-	-
					-	6,000			38,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				6312231060000 福利業務	98,147,000	-	98,147,000	62,191,000	4,877,099	25,767,902
					-	-			36,423,098	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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	98,147,000	-	98,147,000	62,191,000	4,877,099	25,767,902
					-	-			36,423,098	-
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
			10	100000 人事費	91,000	-	91,000	56,000	25,845	26,360
					-	-			29,640	
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
			20	200000 業務費	81,766,000	-	81,766,000	51,873,000	3,816,991	22,430,421
					-	-			29,442,579	
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
			40	400000 獎補助費	16,290,000	-	16,290,000	10,262,000	1,034,263	3,311,121
					-	-			6,950,879	
					-	-				-
					-	-				-
					-	-				-
				經常門合計	122,724,000	-	122,724,000	81,386,000	6,712,994	28,751,733
					-	-			52,634,267	
					-	-				-
					-	-				-
01				6312231010000 一般行政	100,000	-	100,000	100,000	15,000	17,092
					-	-			82,908	
					-	-				-
					-	-				-

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7月31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	15,000	17,092
					-	-			82,908	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	100,000	15,000	17,092
					-	-			82,908	
					-	-			-	-
					-	-				
90				6312231900000 一般建築及設備	7,173,000	-	7,173,000	173,000	33,210	49,790
					-	-			123,210	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6312231900100 一般建築及設備*	7,173,000	-	7,173,000	173,000	33,210	49,790
					-	-			123,210	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	7,173,000	-	7,173,000	173,000	33,210	49,790
					-	-			123,210	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	7,273,000	-	7,273,000	273,000	48,210	66,882
					-	-			206,118	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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
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7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	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	15,829,750	29,640		1,968,873
1015 法定編制人員待遇	9,483,524			
1020 約聘僱人員待遇	694,376			
1030 獎金	3,334,940			
1035 其他給與	152,034	2,700		
1040 加班費	63,360	26,940		
1045 退休退職給付				1,968,873
1050 退休離職儲金	1,092,047			
1055 保險	1,009,469			
2000 業務費	343,419	29,442,579		
2003 教育訓練費	11,100			
2006 水電費		1,532,246		
2009 通訊費		46,480		
2018 資訊服務費		5,993		
2021 其他業務租金		55,706		
2024 稅捐及規費	68,218	100		
2027 保險費	35,872	38,378		
2033 約用人員酬金		8,561,309		
2036 按日按件計資酬金		523,200		
2039 委辦費		14,156,085		
2051 物品	26,467	1,157,917		
2054 一般事務費	146,401	2,377,499		
2063 房屋建築養護費	20,000	892,895		
2069 設施及機械設備養護費		92,171		

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7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			
	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
2072 國內旅費	225			
2081 運費		2,600		
2093 特別費	35,136			
3000 設備及投資	82,908		123,210	
3020 機械設備費	18,000		123,210	
3035 雜項設備費	64,908			
4000 獎補助費	38,000	6,950,879		
4070 公費就養及醫療補助		6,950,879		
4085 獎勵及慰問	38,000			
合計	16,294,077	36,423,098	123,210	1,968,873

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7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		
1000 人事費	4,000	17,832,263		
1015 法定編制人員待遇		9,483,524		
1020 約聘僱人員待遇		694,376		
1030 獎金		3,334,940		
1035 其他給與	4,000	158,734		
1040 加班費		90,300		
1045 退休退職給付		1,968,873		
1050 退休離職儲金		1,092,047		
1055 保險		1,009,469		
2000 業務費		29,785,998		
2003 教育訓練費		11,100		
2006 水電費		1,532,246		
2009 通訊費		46,480		
2018 資訊服務費		5,993		
2021 其他業務租金		55,706		
2024 稅捐及規費		68,318		
2027 保險費		74,250		
2033 約用人員酬金		8,561,309		
2036 按日按件計資酬金		523,200		
2039 委辦費		14,156,085		
2051 物品		1,184,384		
2054 一般事務費		2,523,900		
2063 房屋建築養護費		912,895		
2069 設施及機械設備養護費		92,171		

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7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			
	公務人員各項補助	合計		
2072 國內旅費		225		
2081 運費		2,600		
2093 特別費		35,136		
3000 設備及投資		206,118		
3020 機械設備費		141,210		
3035 雜項設備費		64,908		
4000 獎補助費		6,988,879		
4070 公費就養及醫療補助		6,950,879		
4085 獎勵及慰問		38,000		
合計	4,000	54,813,258		

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7月31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	4,540,473	0	0	0	0	0	0	0	4,540,473
本年度	4,208,111	0	0	0	0	0	0	0	4,208,111
04030100 一般賠償收入	1,842,016	0	0	0	0	0	0	0	1,842,016
05030700 服務費	2,244,445	0	0	0	0	0	0	0	2,244,445
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	98,253	0	0	0	0	0	0	0	98,253
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7月31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7月31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	54,813,258	0	0	0	200,000	2,368	0	0	0	0	55,015,626	28,618,615
本年度	54,813,258	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	55,013,258	28,618,615
一、本年度經費	52,840,385	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	53,040,385	28,618,615
0463010101 人員維持費	14,838,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,838,740	2,293,260
0463010102 一般業務	1,372,429	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,372,429	690,571
0463010102* 一般業務	82,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,908	17,092
0463060100 老人安養	36,423,098	0	0	0	200,000	0	0	0	0	0	36,623,098	25,567,902
0463900100* 一般建築及設備	123,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,210	49,790
二、統籌科目	1,972,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,972,873	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1,968,873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,968,873	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7月31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7月31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	524,502,494	負債	5,920,166
流動資產	6,115,666	流動負債	5,199,166
專戶存款	5,915,666	應付代收款	5,199,166
零用金	200,000	其他負債	721,000
預付款		存入保證金	721,000
固定資產	518,373,328	淨資產	518,582,328
土地	52,701,300	資產負債淨額	518,582,328
土地改良物	3,635,462	資產負債淨額	518,582,328
累計折舊－土地改良物	-3,251,907		
房屋建築及設備	563,642,669		
累計折舊－房屋建築及設備	-118,192,183		
機械及設備	19,033,079		
累計折舊－機械及設備	-6,153,404		
交通及運輸設備	4,848,395		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,369,955		
雜項設備	21,118,185		
累計折舊－雜項設備	-15,638,313		
無形資產	9,000		
電腦軟體	9,000		
其他資產	4,500		
暫付款	4,500		
合 計	524,502,494	合 計	524,502,494
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7月31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	7,577,632	59,223,737
公庫撥入數	7,171,165	55,015,626
罰款及賠償收入	0	1,842,016
規費收入	397,347	2,244,445
財產收益	0	23,397
其他收入	9,120	98,253
支出	8,469,511	65,625,590
繳付公庫數	406,467	4,540,473
人事支出	2,233,957	17,832,263
業務支出	3,873,735	29,785,998
獎補助支出	1,034,263	6,988,879
折舊、折耗及攤銷	921,089	6,477,977
收支餘絀	-891,879	-6,401,853

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 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7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	-3,215,073	0	0	-36,834	383,555
房屋建築及設備	563,642,669	-113,685,773	0	0	-4,506,410	445,450,486
機械及設備	18,891,869	-5,571,879	141,210	0	-581,525	12,879,675
交通及運輸設備	4,847,776	-3,166,121	619	0	-203,834	1,478,440
雜項設備	21,012,927	-14,488,939	105,258	0	-1,149,374	5,479,872
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	247,087	0	-6,477,977	518,373,328
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	247,087	0	-6,477,977	518,382,328

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7月31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」247,087元=預算採購增加金額206,118元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額40,969元。

二、設備及投資預算執行增加金額206,118元=本年度預算執行金額206,118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40,969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40,969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7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	4,208,111	55,015,626	59,223,737	收入
		55,015,626	55,015,626	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	2,244,445		2,244,445	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	98,253		98,253	其他收入
歲出	54,813,258	10,812,332	65,625,590	支出
		4,540,473	4,540,473	繳付公庫數
人事費	17,832,263		17,832,263	人事支出
業務費	29,785,998		29,785,998	業務支出
獎補助費	6,988,879		6,988,879	獎補助支出
設備及投資	206,118	-206,118		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		6,477,977	6,477,977	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-50,605,147	44,203,294	-6,401,853	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7月31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55,015,626元，詳公庫撥入數分析表。
2. 繳付公庫數調整數4,540,473元，詳繳付公庫數分析表。
3. 設備及投調整數-206,118元，詳歲出用途別累計表。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數6,477,977元，係固定資產提列折舊數。