

臺中市立仁愛之家

中華民國101年度

單 位 決 算

(101年1月1日至101年12月31日)

臺中市立仁愛之家 101 年度普通公務機關決算

目 次

(一) 總說明	第 1 頁至第 3 頁
(二) 主要表	
1、歲入來源別決算表	第 4 頁至第 5 頁
2、歲出機關別決算表	第 6 頁至第 11 頁
3、重大計畫執行績效報告表	第 12 頁至第 13 頁
4、以前年度歲入轉入數決算表	第 14 頁至第 15 頁
5、以前年度歲出轉入數決算表	第 16 頁至第 17 頁
6、歲入類平衡表	第 18 頁至第 18 頁
7、經費類平衡表	第 19 頁至第 19 頁
8、中程資本支出決算表	第 20 頁至第 21 頁
(三) 附屬表	
1、歲入類現金出納表	第 22 頁至第 22 頁
2、經費類現金出納表	第 23 頁至第 24 頁
3、歲入納庫數明細表	第 25 頁至第 25 頁
4、應納庫款明細表	第 26 頁至第 26 頁
5、歲出人事費明細表	第 27 頁至第 28 頁
6、歲出用途別科目分析表	第 29 頁至第 30 頁
7、平衡表各科目明細表	第 31 頁至第 32 頁
8、財產量值總目錄	第 33 頁至第 34 頁
9、歲出剔除經費明細表	第 35 頁至第 35 頁
10、歲入保留數(或未結清數)分析表	第 36 頁至第 36 頁
11、歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第 37 頁至第 37 頁
12、歲出保留數(或未結清數)分析表	第 38 頁至第 38 頁
13、歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第 39 頁至第 39 頁
14、退還以前各年度歲入款明細表	第 40 頁至第 40 頁
15、經費賸餘未解庫款明細表	第 41 頁至第 41 頁
16、計畫停辦原因分析表	第 42 頁至第 42 頁
(四) 其他附表	
1、獎補助及捐助經費報告表	第 43 頁至第 44 頁
2、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第 45 頁至第 45 頁
3、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 46 頁至第 46 頁
4、歲出按職能及經濟性綜合分類表	第 47 頁至第 48 頁
5、接受補助計畫收支報告表	第 49 頁至第 50 頁
6、中央補助款代收代付明細表	第 51 頁至第 52 頁
7、補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表	第 53 頁至第 54 頁

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國 101 年度

一. 本機關主要職掌：

本家秉持政府推行社會福利政策，辦理老人安養業務，以安定老人生活。

二. 施政計畫實施狀況及績效：

(一) 施政計畫重點及執行成果：

1. 本家依據計畫實施，辦理照顧院民食、衣、住、行、育、樂等日常生活工作。
2. 本家本年度至年底計收容院民 112 人，並繼續積極增加收容孤苦無依、缺乏照顧之老人。
3. 本年度除繼續美化環境，為收容院民營造良好舒適的生活環境外，另設有老人日間照顧服務中心（目前收容 30 人）、老人養護照護中心（目前收容 28 人）、及各類動、靜態社團活動，以提供院民所需，並增進生活樂趣。

(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
一般行政	本所現有編製正式職員 14 名、技工及工友 7 名、約聘(僱)2 名，合計 23 名。	本工作計畫剩餘人事費 1,272,490 元，業務費 229,293 元，獎補助費 0 元，合計 1,501,783 元，未執行率 7.11%。	本項工作計畫均已依目標進度實施完成。	
福利業務	院民生活照顧、心理輔導、疾病送醫、休閒育樂與照顧業務。	本工作計畫剩餘人事費 801 元，業務費 2,688,433 元，獎補助費 8,078,029 元，合計 10,767,263 元，未執行率 23.28%。	本項工作計畫均已依目標進度實施完成；因本家本年度至年底收容人數 112 人，相關經費依實際所需減少支出。	積極爭取新入家院民，增加照護人數。
一般建築及設備	本家零星設備購置。	本工作計畫剩餘 502 元，未執行率 0.50%。	本項工作計畫均已依目標進度實施完成。	

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國 101 年度

三. 預算執行概況：

(一) 歲入部份：

1. 罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入：預算數 0 元，決算數 12,052 元，計超收 12,052 元。
與預算差異原因：主要係解繳保健大樓衛生設備工程逾期違約金\$11,920 及解繳臺中市大人日租賃遊覽車車資 12/23 逾期違約金\$132 所致。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。
2. 規費收入-使用規費收入-服務費：預算數 5,200,000 元，決算數 7,087,995 元，計超收 1,887,995 元，執行率 136.31%。
與預算差異原因：主要係本家辦理自費日間照顧及養護老人照顧服務費，所收費用均覈實解繳市庫，但因自費養護實際需求情形增加且不易估計致收入超收。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。
3. 財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 15,000 元，決算數 40,690 元，計超收 25,690 元執行率 271.27%。
與預算差異原因：主要係本家保管金專戶利息收入，所收利息均覈實解繳市庫。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。
4. 財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價：預算數 8,000 元，決算數 15,600 元，計超收 7,600 元，執行率 195%。
與預算差異原因：主要係本家報廢公務車 NY-2283 標售，且本家採公開標售方式，其執行率較高係因競標下之市場機制所致。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。
5. 其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出：預算數 0 元，決算數 5,393 元，計超收 5,393 元。
與預算差異原因：主要係解繳黃雅琴律師繳回故院民宋蕩遺產管理法院規費及廣告費\$4,150 及報廢公務車 NY-2283 保險費\$1,243 所致。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。
6. 其他收入-雜項收入-其他雜項收入：預算數 90,000 元，決算數 146,498 元，計超收 56,498 元，執行率 162.78%。
與預算差異原因：主要係護理人力及照服人力委外案減價收受違約金 782 元、保全委外減價收受違約金\$154、臺中市大人日租賃遊覽車車資減價收受違約金\$192，以前年度員工勞健保費餘額無法退還解繳市庫\$1,418，資源回收回饋獎勵金 2,232 元，員工搭伙餐券費 141,720 元所致。俟後依規嚴謹辦理年度預算編列、分配與執行以符實際。

(二) 歲出部份：

1. 一般行政—行政管理：預算數 21,113,000 元，實支數 19,611,217 元，剩餘 1,501,783 元，執行率 92.89%。
2. 福利業務—老人安養：預算數 46,244,000 元，實支數 35,476,737 元，剩餘 10,767,263 元，執行率 76.72%。
與預算差異原因：主要係本家本年度院民新入家人數約 30 人，離家院民人數 32 人，至年底收容人數 112 人，相關經費依實際所需減少支出。本家將積極爭取符合資格

臺中市立仁愛之家

總 說 明

中華民國 101 年度

之院民入家。

3. 一般建築及設備——一般建築及設備：預算數 100,000 元，實支數 99,498 元，剩餘 502 元，執行率 99.50%。
4. 公教人員退休給付：奉撥實付 2,709,171 元。
5. 公教人員各項補助：奉撥實付 440,640 元。
6. 災害準備金(資本門)：奉核定保留 1,560,000 元。

四. 財務實況：

(一)押金、預付薪津及各項預付款項之用途及尚未收回轉帳之原因：本年度本家無押金增減情形及各項預付款項均已收回轉帳。

(二)暫收款、保管款、借入款、代收款、預撥經費之內容及尚未退還轉帳原因：

1. 保管款 2,345,437 元：為老人養護照顧保證金 500,000 元，發包案之履約保證金 1,783,760 元；發包案之差額保證金 30,000 元；約僱人員離職儲金 31,677 元，需結轉下年度繼續辦理。
2. 代收款：係代收員工健保費及勞保費等 124,523 元，需結轉下年度繼續辦理。

(三)歲出保留數應按年度說明發生原因：

101 年度歲出保留款：因泰利風災致本家安和里圍牆倒塌動支災害準備金(資本門)1,560,000 元

- 1、已與建築師事務所訂約委託辦理規劃設計監造及申請雜項執照。
- 2、已依規於 101 年 11 月 8 日向臺中市政府都市發展局送件申請雜項執照，目前刻正進行審核作業中，待雜項執照核發後方能辦理工程發包招標作業，預定完成日期為 102 年 10 月 31 日。

五. 其他要點：

(一)各項工作計畫奉准變更之經過情形：本年度各項業務均依計畫執行。

(二)有關重要統計分析：全年度總預算數編列 72,166,811 元，預算增減數 0 元，實際支付經常門 55,087,954 元；資本門 99,498 元，合計 55,187,452 元，統籌科目另奉撥實付 3,149,811 元，奉核定保留 1,560,000 元，總計 59,897,263 元。

臺中市立
歲入來源

經常門

中華民國

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預算 增減數	合計 (1)
				經常門資本門合計	5,313,000	0	5,313,000
				經常門合計	5,313,000	0	5,313,000
01				03000000000	0	0	0
	231			罰款及賠償收入			
				03122310000	0	0	0
				臺中市立仁愛之家			
		01		03122310300	0	0	0
				賠償收入			
			01	03122310301	0	0	0
				一般賠償收入			
02				04000000000	5,200,000	0	5,200,000
	231			規費收入			
				04122310000	5,200,000	0	5,200,000
				臺中市立仁愛之家			
		01		04122310200	5,200,000	0	5,200,000
				使用規費收入			
			01	04122310214	5,200,000	0	5,200,000
				服務費			
03				06000000000	23,000	0	23,000
	231			財產收入			
				06122310000	23,000	0	23,000
				臺中市立仁愛之家			
		01		06122310100	15,000	0	15,000
				財產孳息			
			01	06122310101	15,000	0	15,000
				利息收入			
		02		06122310500	8,000	0	8,000
				廢舊物資售價			
			01	06122310501	8,000	0	8,000
				廢舊物資售價			
04				11000000000	90,000	0	90,000
	231			其他收入			
				11122310000	90,000	0	90,000
				臺中市立仁愛之家			
		01		11122310200	90,000	0	90,000
				雜項收入			
			01	11122310201	0	0	0
				收回以前年度歲出			
			02	11122310210	90,000	0	90,000
				其他雜項收入			

仁愛之家

別 決 算 表

101年度

單位：新臺幣元

實現數	決 算 數			保留數	合 計 (2)	比 較 增減數 (3)=(2)- (1)	說 明
	應 收 數						
	已預收之數	尚未 收入數	小 計				
7,308,228	0	0	0	0	7,308,228	1,995,228	
7,308,228	0	0	0	0	7,308,228	1,995,228	
12,052	0	0	0	0	12,052	12,052	
12,052	0	0	0	0	12,052	12,052	
12,052	0	0	0	0	12,052	12,052	
12,052	0	0	0	0	12,052	12,052	
7,087,995	0	0	0	0	7,087,995	1,887,995	
7,087,995	0	0	0	0	7,087,995	1,887,995	
7,087,995	0	0	0	0	7,087,995	1,887,995	
7,087,995	0	0	0	0	7,087,995	1,887,995	
56,290	0	0	0	0	56,290	33,290	
56,290	0	0	0	0	56,290	33,290	
40,690	0	0	0	0	40,690	25,690	
40,690	0	0	0	0	40,690	25,690	
15,600	0	0	0	0	15,600	7,600	
15,600	0	0	0	0	15,600	7,600	
151,891	0	0	0	0	151,891	61,891	
151,891	0	0	0	0	151,891	61,891	
151,891	0	0	0	0	151,891	61,891	
5,393	0	0	0	0	5,393	5,393	
146,498	0	0	0	0	146,498	56,498	

臺中市立
歲出機關

中華民國

經常門

科 目				預 算 數			決 算				
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合計 (1)	實現數	應 付 數		
									已預付 之數	尚 未 支付數	小計
				總 計	72,166,811	0	72,166,811	58,337,263	0	0	0
				經常門資本門合計	67,457,000	0	67,457,000	55,187,452	0	0	0
				經常門合計	67,357,000	0	67,357,000	55,087,954	0	0	0
01				0012000000 臺中市政府社會局主管	67,357,000	0	67,357,000	55,087,954	0	0	0
	231			0012231000 臺中市立仁愛之家	67,357,000	0	67,357,000	55,087,954	0	0	0
		01		6812231010 一般行政	21,113,000	0	21,113,000	19,611,217	0	0	0
			01	68122310101 行政管理	21,113,000	0	21,113,000	19,611,217	0	0	0
				6812231010101 人員維持費	19,304,000	0	19,304,000	18,230,881	0	0	0
				0100 人事費	19,304,000	0	19,304,000	18,230,881	0	0	0
				6812231010102 一般業務	1,809,000	0	1,809,000	1,380,336	0	0	0
				0100 人事費	1,237,000	0	1,237,000	1,037,629	0	0	0
				0200 業務費	512,000	0	512,000	282,707	0	0	0
				0400 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	0	0	0
		02		68122310600 福利業務	46,244,000	0	46,244,000	35,476,737	0	0	0
			01	68122310601 老人安養	46,244,000	0	46,244,000	35,476,737	0	0	0
				0100 人事費	76,000	0	76,000	75,199	0	0	0
				0200 業務費	24,293,000	0	24,293,000	21,604,567	0	0	0
				0400 獎補助費	21,875,000	0	21,875,000	13,796,971	0	0	0

仁愛之家 別決算表

101年度

單位：新臺幣元

算 留 數			合 計 (2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	剔除經費繳庫 數	說 明
已預付 之 數	尚 未 支 付 數	小 計				
0	1,560,000	1,560,000	59,897,263	-12,269,548	0	
0	0	0	55,187,452	-12,269,548	0	
0	0	0	55,087,954	-12,269,046	-	
0	0	0	55,087,954	-12,269,046	-	
0	0	0	55,087,954	-12,269,046	-	
0	0	0	19,611,217	-1,501,783	-	
0	0	0	19,611,217	-1,501,783	-	
0	0	0	18,230,881	-1,073,119	-	
0	0	0	18,230,881	-1,073,119	-	
0	0	0	1,380,336	-428,664	-	
0	0	0	1,037,629	-199,371	-	
0	0	0	282,707	-229,293	-	
0	0	0	60,000	0	-	
0	0	0	35,476,737	-10,767,263	-	
0	0	0	35,476,737	-10,767,263	-	
0	0	0	75,199	-801	-	
0	0	0	21,604,567	-2,688,433	-	
0	0	0	13,796,971	-8,078,029	-	

臺中市立
歲出機關

資本門

中華民國

科 目				預 算 數			決					
款	項	目	節	名稱及編號	本年度 預算數	預 算 增減數	合計 (1)	實現數	應 付 數			
									已預付 之 數	尚 未 支付數	小計	
01	231	01	01	資本門合計	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				0012000000	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				臺中市政府社會局主管								
				00122310000	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				臺中市立仁愛之家								
				68122319000	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				一般建築及設備								
				68122319001	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				一般建築及設備								
				0300	100,000	0	100,000	99,498	0	0	0	
				設備及投資								

仁愛之家
別決算表

101年度

單位：新臺幣元

算 數				比較增減數 (3)=(2)-(1)	剔除經費繳庫 數	說 明
保 留 數			合 計 (2)			
已預付 之 數	尚 未 支付數	小 計				
0	1,560,000	1,560,000	4,709,811	0	-	
0	1,560,000	1,560,000	4,709,811	0	-	
0	1,560,000	1,560,000	4,709,811	0	-	
0	0	0	2,709,171	0	-	
0	0	0	2,709,171	0	-	
0	0	0	2,709,171	0	-	
0	0	0	440,640	0	-	
0	0	0	440,640	0	-	
0	0	0	440,640	0	-	
0	1,560,000	1,560,000	1,560,000	0	-	
0	1,560,000	1,560,000	1,560,000	0	-	
0	1,560,000	1,560,000	1,560,000	0	-	

仁愛之家

轉入數決算表

101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		說明
應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數	

仁愛之家

轉入數決算表

101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		說明
應付數	保留數	應付數	保留數	應付數	保留數	

臺中市立仁愛之家

歲入類平衡表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額
歲入結存-存款	500,000	保管款	500,000
合計	500,000	合計	500,000
附註：		附註：	
保管品	0	應付保管品	0
債權憑證	0	待抵銷債權憑證	0

臺中市立仁愛之家

經費類平衡表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

資 產 科 目	金 額	負 債 科 目	金 額
經費結存-存款	12,510,566	保管款	1,845,437
保管有價證券	44,700	代收款	124,523
		代辦經費	10,540,606
		應付保管有價證券	44,700
合計	12,555,266	合計	12,555,266
附註：		附註：	
保管品	0	應付保管品	0
債權憑證	0	待抵銷債權憑證	0

臺中市立
中程資本

中華民國

計畫項目	年度	計畫全程 資金需求 數(1)	<u>截至本年度止</u> <u>已核列預算數</u>	分配 累計數 (2)
無				

仁愛之家
支出決算表

101年度

單位：新臺幣元

決算數				分配數餘額 (2)-(3)	計畫全程尚 未執行餘額 (1)-(3)	說明
實現 累計數	應付數	保留數	合計 (3)			