

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

新北市總決算
新北市立八里愛心教養院單位決算



新北市立八里愛心教養院編

新北市立八里愛心教養院114年度單位決算 目 次

一、總說明	第1頁至第4頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第6頁至第9頁
2.歲出機關別決算表	第10頁至第13頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第14頁至第17頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第18頁至第19頁
2.歲出用途別決算累計表	第20頁至第21頁
3.繳付公庫數分析表	第22頁至第25頁
4.公庫撥入數分析表	第26頁至第27頁
5.歲入保留分析表	第28頁至第29頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第30頁至第30頁
7.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第31頁至第31頁
8.歲出資本支出分析表	第32頁至第33頁
9.人事費明細表	第34頁至第34頁
10.統籌支撥科目支出明細表	第36頁至第37頁
11.補助及捐助經費報告表	第38頁至第39頁
12.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第40頁至第43頁
13.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第44頁至第45頁
14.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第46頁至第47頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1.平衡表	第48頁至第48頁
2.收入支出表	第49頁至第49頁
(二)附屬表	
1.平衡表科目明細表	第50頁至第50頁
2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第51頁至第51頁
四、參考表	

新北市立八里愛心教養院114年度單位決算 目 次

1.決算與會計收支對照表	第52頁至第52頁
2.現金出納表	第53頁至第56頁
3.財產目錄總表	第58頁至第59頁
4.議會審議通過新北市（縣）政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第60頁至第60頁

新北市立八里愛心教養院

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度

1. 歲入部分

本年度歲入預算數 1,074 萬 9,000 元，執行結果，決算數 1,117 萬 818 元(含實現數 1,013 萬 1,025 元及應收數 103 萬 9,793 元)，占預算數之 103.92%，均已全部解繳國庫，茲分述如下：

- (1)服務費：預算數 869 萬 2,000 元，收入實現數 803 萬 460 元悉數繳庫，應收數 103 萬 9,793 元，合計共 907 萬 253 元，占預算數之 104.35%。
- (2)租金收入：預算數 192 萬元，收入實現數 182 萬 5,000 元係輔具資源中心爬梯機租借收入，占預算數之 95.05%。
- (3)利息收入：為預算外收入，收入實現數 9,929 元，係零用金專戶及郵政劃撥專戶利息收入。
- (4)廢舊物資售價：預算數 1 萬元，收入實現數 12 萬 8,406 元，占預算數之 1,284.06%，係變賣報廢公有財產收入超出預期所致。
- (5)其他雜項收入：預算數 12 萬 7,000 元，收入實現數 12 萬 2,824 元，主要係員工住宿費，占預算數之 96.71%。
- (6)收回以前年度歲出：為預算外收入，收入實現數 1 萬 4,406 元，係收回外籍生服員希亞失聯 113 年 12 月薪資扣押款。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 1 億 6,592 萬 9,000 元（不含統籌科目），執行結果，決算實現數 1 億 6,313 萬 1,497 元，占預算數之 98.31%，賸餘數 279 萬 7,503 元。依各工作計畫分述如下：

- (1)一般行政：預算數 8,438 萬元，執行結果，決算實現數 8,165 萬 7,543 元，占預算數之 96.77%，賸餘數 272 萬 2,457 元。
- (2)身障養護業務：預算數 8,154 萬 9,000 元，執行結果，決算實現數 8,147 萬 3,954 元，占預算 99.91%，賸餘數 7 萬 5,046 元。

(二)以前年度

以前年度歲入轉入數 329 萬 2,549 元，執行結果，決算實現數 97 萬 7,997 元，繼續保留數 231 萬 4,552 元，主要係院生家屬欠繳托育照顧費，因大多數為弱勢家庭致未能如期繳納，故申請保留，將積極催繳。

(三)平衡表重要科目之金額及內容

1. 資產部分

- (1)流動資產總額 5,248 萬 6,157 元，包括：專戶存款 4,913 萬 1,812 元，係本院保管金專戶等存款戶結存數，應收帳款 335 萬 4,345 元，係以前年度及本年度應收帳款合計數。
- (2)固定資產總額 3 億 9,762 萬 155 元，包括土地及土地改良物 2 億 2,074 萬 2,100 元、房屋建築及設備 1 億 4,789 萬 6,783 元，係本院辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 1,470 萬 7,983 元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備 703 萬 5,099 元，係公務車輛等設備；雜項設備 723 萬 8,190，係辦公事務設備等。
- (3)無形資產總額 2,150 元，係院生個案管理智慧照顧系統。
- (4)其他資產總額 42 萬元，暫付款 42 萬元，係暫付院生醫療費及住院費用等。

2. 負債部分

- (1) 流動負債總額 3,467 萬 4,594 元，包括：應付代收款 3,467 萬 4,594 元，係代辦經費等。
- (2)其他負債總額 1,487 萬 7,218 元，包括：存入保證金 763 萬 3,257 元，係保證金等，應付保管款 724 萬 3,961 元，係離職儲金等。

3. 淨資產表部分

淨資產總額 4 億 97 萬 6,650 元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 資產部分：

- (1)流動資產：各科目本年度較上年度金額變動均未達 20%。
- (2)固定資產：機械及設備 1,470 萬 7,983 元，較上年度減少 449 萬 7,790 元，約 23.42%，主要係提列年度折舊等，其餘各科目本年度較上年度金額變動均未達 20%。
- (3)無形資產：本年度較上年度金額變動均未達 20%。
- (4)其他資產：暫付款 42 萬元，較上年度增加 42 萬元，約 100%，主要係暫付院生醫療費及住院費用等。

(二) 負債部分：

- (1) 流動負債：應付代收款 3,467 萬 4,594 元較上年度增加 832 萬 7,926 元，約 31.61%，主要係代辦經費增加。
- (2) 其他負債：本年度較上年度金額變動均未達 20%。

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. 收容本市重度極重度障礙之身心障礙者，提供住宿院生 162 名、日托院生 85 名，依身心障礙者個別需求，訂定個別化服務計畫及教學活動，著重服務對象潛能開發及生活技能提昇。服務內容包括教育訓練、醫療保健、復健服務、養護服務以減輕家庭負

擔。

2. 結合各式社會資源並招募及推展志願服務，以物力、人力辦理身障福利諮詢、親子教育、講座及活動，增進院生社會參與，期激發院生潛能並達成高品質服務以提昇本市身障者之福利服務品質。

(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	維持院務運作所需之人力及基本行政工作維持。	本院人員薪資、獎金、加班費、保險、文康活動、健康檢查等。	已如期完成	
身障養護業務	1. 本市低收入戶及一般家庭之重度、極重度多重障礙者，給予教養服務以減輕家庭生活負擔。 2. 設施及機械設備維護、院區清潔等。 3. 院區生活空間改善。 4. 院區及日托中心消防主機與偵測系統汰換	1. 本院為提供院生一個多元學習環境，聘請專業人員指導課程包括陶藝、輪標舞、園藝、生聲樂團等；並舉辦生命之美-院生美術陶藝聯展及輪標舞、生聲樂團演出等成果發表；現場體驗、分享、社區校園策展等活動。 2. 聘請專家、學者進行教學諮詢及心理諮商；辦理講座，提昇工作人員專業服務技能。 3. 促進志願服務工作運作，提升志願服務人員服務品質，強化志願服務效能以提升身心障礙者福利。 4. 提供院生營養美味三餐及軟食管灌營養品。 5. 院生醫療保健、潔牙宣導、冬夏季服裝、寢具、紙尿褲、牙膏牙刷等生活用品採購。 6. 辦理院生社區適應、教學休閒文康等活動。 7. 院區生活空間改善，汰換洗澡床及氣墊床等設備，提供服務對象品質良好、安全舒適之居住環境。 8. 增修本院個案管理系統部分功	已如期完成	

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
		能，以提升使用便利性及資料可用性。 9. 大客車、救護車等公務車輛稅捐規費、油料、維修保養、保險等支出。 10. 院區及日托中心建物安全、消防、高壓電器等維護費。 11. 提升院內及日托中心防火設施設備之品質，以提供良好安全的照護服務。		
公彩盈餘基金-輔具中心	辦理身心障礙者輔助器具評估暨資源中心服務	1. 針對現有之輔具作整合性的規劃；提供便捷申請補助之服務窗口，個別化之評估及後續輔具審核，落實政府照顧身心障礙者之政策。 2. 自 106 年起開始輔具超音速計畫，將補助流程簡化，身心障礙輔具、醫療輔具、長照輔具跨機關整合，並擴增資訊系統功能，引入特約廠商公私協力，大幅提升輔具補助後端請款服務效率。 3. 新冠肺炎疫情因應機制：研發特殊線上遠距輔具評估機制，運用資通科技，提升便民服務。	已如期完成	
公彩盈餘基金-日托中心	辦理三峽日托中心身障兒童暨發展遲緩兒童療育服務	提供新北市發展遲緩及身心障礙兒童身心多方位的評估療育服務與健康管理維護；並針對其身心發展及家庭需求，結合專業整合服務模式，規劃及落實個別發展服務計畫。	已如期完成	

本頁空白

新北市立八里

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)
04	062	01		合 計	10,749,000	-	10,749,000
				經資門總計	10,749,000	-	10,749,000
				經常門合計	10,749,000	-	10,749,000
				05110000000 規費收入	8,692,000	-	8,692,000
				05111140000 新北市立八里愛心教養院	8,692,000	-	8,692,000
05	071	01		05111140300 使用規費收入	8,692,000	-	8,692,000
				05111140307 服務費	8,692,000	-	8,692,000
				07110000000 財產收入	1,930,000	-	1,930,000
				07111140000 新北市立八里愛心教養院	1,930,000	-	1,930,000
				07111140100 財產孳息	1,920,000	-	1,920,000
09	068	01		07111140101 利息收入	-	-	-
				07111140103 租金收入	1,920,000	-	1,920,000
				07111140500 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
				07111140501 廢舊物資售價	10,000	-	10,000
				12110000000 其他收入	127,000	-	127,000
				12111140000 新北市立八里愛心教養院	127,000	-	127,000

愛心教養院 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)		
10,131,025	1,039,793	-	11,170,818	421,818	103.92%
10,131,025	1,039,793	-	11,170,818	421,818	103.92%
10,131,025	1,039,793	-	11,170,818	421,818	103.92%
8,030,460	1,039,793	-	9,070,253	378,253	104.35%
8,030,460	1,039,793	-	9,070,253	378,253	104.35%
8,030,460	1,039,793	-	9,070,253	378,253	104.35%
8,030,460	1,039,793	-	9,070,253	378,253	104.35%
1,963,335	-	-	1,963,335	33,335	101.73%
1,963,335	-	-	1,963,335	33,335	101.73%
1,834,929	-	-	1,834,929	-85,071	95.57%
9,929	-	-	9,929	9,929	-
1,825,000	-	-	1,825,000	-95,000	95.05%
128,406	-	-	128,406	118,406	1284.06%
128,406	-	-	128,406	118,406	1284.06%
137,230	-	-	137,230	10,230	108.06%
137,230	-	-	137,230	10,230	108.06%

新北市立八里

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		12111140200 雜項收入	127,000	-	127,000
			01	12111140210 其他雜項收入	127,000	-	127,000
			02	12111140201 收回以前年度歲出	-	-	-

愛心教養院 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)		
137,230	-	-	137,230	10,230	108.06%
122,824	-	-	122,824	-4,176	96.71%
14,406	-	-	14,406	14,406	-

新北市立八里

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	172,914,117	- 172,914,117
11				00110000000	165,929,000	- 165,929,000
				新北市政府社會局主管		
	005			00111140000	165,929,000	- 165,929,000
				新北市立八里愛心教養院		
				經常門合計	164,440,000	- 164,440,000
				資本門合計	1,489,000	- 1,489,000
		01		63111140100	84,380,000	- 84,380,000
				一般行政		
			01	63111140101	84,380,000	- 84,380,000
				一般行政		
				100000人事費	83,399,000	- 83,399,000
				200000業務費	837,000	- 837,000
				400000獎補助費	144,000	- 144,000
		02		63111140500	81,549,000	- 81,549,000
				身障養護業務		
			01	63111140501	81,549,000	- 81,549,000
				身障養護業務		
				200000業務費	65,479,000	- 65,479,000
				300000設備及投資*	1,489,000	- 1,489,000
				400000獎補助費	14,581,000	- 14,581,000
26				00700000000	6,985,117	- 6,985,117
				統籌支撥科目		

愛心教養院 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)			
170,116,614	-	-	170,116,614	-2,797,503	98.38%	
163,131,497	-	-	163,131,497	-2,797,503	98.31%	
163,131,497	-	-	163,131,497	-2,797,503	98.31%	
161,642,497	-	-	161,642,497	-2,797,503	98.3%	
1,489,000	-	-	1,489,000	-	100%	
81,657,543	-	-	81,657,543	-2,722,457	96.77%	
81,657,543	-	-	81,657,543	-2,722,457	96.77%	
80,686,691	-	-	80,686,691	-2,712,309	96.75%	
836,852	-	-	836,852	-148	99.98%	
134,000	-	-	134,000	-10,000	93.06%	
81,473,954	-	-	81,473,954	-75,046	99.91%	
81,473,954	-	-	81,473,954	-75,046	99.91%	
65,442,480	-	-	65,442,480	-36,520	99.94%	
1,489,000	-	-	1,489,000	-	100%	
14,542,474	-	-	14,542,474	-38,526	99.74%	
6,985,117	-	-	6,985,117	-	100%	

新北市立八里

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)
	002	01		0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	-	5,895,807
			7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	-	5,895,807	
			7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	-	5,895,807	
			100000人事費	5,895,807	-	5,895,807	
	003	01		0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,089,310	-	1,089,310
			7670a030200 公務人員執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	3,000	
			7670a030201 公務人員執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	3,000	
			100000人事費	3,000	-	3,000	
		02		8970a030100 公務人員各項補助	1,086,310	-	1,086,310
			8970a030101 公務人員各項補助	1,086,310	-	1,086,310	
			100000人事費	1,086,310	-	1,086,310	

愛心教養院 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)			
5,895,807	-	-	5,895,807	-	100%	
5,895,807	-	-	5,895,807	-	100%	
5,895,807	-	-	5,895,807	-	100%	
5,895,807	-	-	5,895,807	-	100%	
1,089,310	-	-	1,089,310	-	100%	
3,000	-	-	3,000	-	100%	
3,000	-	-	3,000	-	100%	
3,000	-	-	3,000	-	100%	
1,086,310	-	-	1,086,310	-	100%	
1,086,310	-	-	1,086,310	-	100%	
1,086,310	-	-	1,086,310	-	100%	

新北市立八里 以前年度歲入來

經常門

中華民國

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
102					經資門總計	3,292,549	-	-	-
					經常門合計	3,292,549	-	-	-
					102年度小計	107,237	-	-	-
	04				規費收入	107,237	-	-	-
	11014				新北市立八里愛心教養院	107,237	-	-	-
		02			使用規費收入	107,237	-	-	-
103				10	服務費	107,237	-	-	-
					103年度小計	380,234	-	-	-
	04				規費收入	380,234	-	-	-
	11014				新北市立八里愛心教養院	380,234	-	-	-
		02			使用規費收入	380,234	-	-	-
	10			服務費	380,234	-	-	-	
104					104年度小計	253,073	-	-	-
	04				規費收入	253,073	-	-	-
	11014				新北市立八里愛心教養院	253,073	-	-	-
02				使用規費收入	253,073	-	-	-	
105				10	服務費	253,073	-	-	-
					105年度小計	89,402	-	-	-
	04				規費收入	89,402	-	-	-
	11014				新北市立八里愛心教養院	89,402	-	-	-
		02			使用規費收入	89,402	-	-	-
	10			服務費	89,402	-	-	-	
106					106年度小計	126,325	-	-	-
	04				規費收入	126,325	-	-	-
	11014				新北市立八里愛心教養院	126,325	-	-	-
02				使用規費收入	126,325	-	-	-	
108				10	服務費	126,325	-	-	-
					108年度小計	141,908	-	-	-
	04				規費收入	141,908	-	-	-
	064				新北市立八里愛心教養院	141,908	-	-	-
		01			使用規費收入	141,908	-	-	-
	01			服務費	141,908	-	-	-	
109					109年度小計	139,051	-	-	-
	04				規費收入	139,051	-	-	-
	061				新北市立八里愛心教養院	139,051	-	-	-
01				使用規費收入	139,051	-	-	-	
111				01	服務費	139,051	-	-	-
					111年度小計	401,490	-	-	-
	04				規費收入	401,490	-	-	-
	062				新北市立八里愛心教養院	401,490	-	-	-
		01			使用規費收入	401,490	-	-	-
	01			服務費	401,490	-	-	-	

愛心教養院

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
977,997	-	-	-	2,314,552	-
977,997	-	-	-	2,314,552	-
-	-	-	-	107,237	-
-	-	-	-	107,237	-
-	-	-	-	107,237	-
-	-	-	-	107,237	-
-	-	-	-	107,237	-
14,000	-	-	-	366,234	-
14,000	-	-	-	366,234	-
14,000	-	-	-	366,234	-
14,000	-	-	-	366,234	-
14,000	-	-	-	366,234	-
6,000	-	-	-	247,073	-
6,000	-	-	-	247,073	-
6,000	-	-	-	247,073	-
6,000	-	-	-	247,073	-
6,000	-	-	-	247,073	-
-	-	-	-	89,402	-
-	-	-	-	89,402	-
-	-	-	-	89,402	-
-	-	-	-	89,402	-
51,750	-	-	-	74,575	-
51,750	-	-	-	74,575	-
51,750	-	-	-	74,575	-
51,750	-	-	-	74,575	-
-	-	-	-	141,908	-
-	-	-	-	141,908	-
-	-	-	-	141,908	-
-	-	-	-	141,908	-
55,000	-	-	-	84,051	-
55,000	-	-	-	84,051	-
55,000	-	-	-	84,051	-
55,000	-	-	-	84,051	-
110,561	-	-	-	290,929	-
110,561	-	-	-	290,929	-
110,561	-	-	-	290,929	-
110,561	-	-	-	290,929	-

新北市立八里
以前年度歲入來

經常門

中華民國

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
112					112年度小計	402,732	-	-	-
	04				規費收入	402,732	-	-	-
		061			新北市立八里愛心教養院	402,732	-	-	-
			01		使用規費收入	402,732	-	-	-
				01	服務費	402,732	-	-	-
113					113年度小計	1,251,097	-	-	-
	04				規費收入	1,251,097	-	-	-
		062			新北市立八里愛心教養院	1,251,097	-	-	-
			01		使用規費收入	1,251,097	-	-	-
				01	服務費	1,251,097	-	-	-

愛心教養院

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
166,710	-	-	-	236,022	-
166,710	-	-	-	236,022	-
166,710	-	-	-	236,022	-
166,710	-	-	-	236,022	-
166,710	-	-	-	236,022	-
573,976	-	-	-	677,121	-
573,976	-	-	-	677,121	-
573,976	-	-	-	677,121	-
573,976	-	-	-	677,121	-
573,976	-	-	-	677,121	-

新北市立八里 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				00110000000 新北市政府社會局主管	80,686,691	66,279,332	14,676,474	-	161,642,497	
			001	00111140000 新北市立八里愛心教養院	80,686,691	66,279,332	14,676,474	-	161,642,497	
			01	631111404630100 一般行政	80,686,691	836,852	134,000	-	81,657,543	
			01	631111404630101 一般行政	80,686,691	836,852	134,000	-	81,657,543	
			02	631111404630500 身障養護業務	-	65,442,480	14,542,474	-	79,984,954	
			01	631111404630501 身障養護業務	-	65,442,480	14,542,474	-	79,984,954	
				小計	80,686,691	66,279,332	14,676,474	-	161,642,497	
			02		00700000000 統籌支撥科目	6,985,117	-	-	-	6,985,117
				001	0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	-	-	-	5,895,807
				01	7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	-	-	-	5,895,807
01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807		-	-	-	5,895,807			
				小計	5,895,807	-	-	-	5,895,807	
			002	0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	1,089,310	-	-	-	1,089,310	
			01	7670a0306760200 公務人員執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	-	-	3,000	
			01	7670a0306760201 公務人員執行職務意外傷亡慰問金	3,000	-	-	-	3,000	
			02	8970a0309890100 公務人員各項補助	1,086,310	-	-	-	1,086,310	
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助	1,086,310	-	-	-	1,086,310	
				小計	1,089,310	-	-	-	1,089,310	
				合 計	87,671,808	66,279,332	14,676,474	-	168,627,614	

愛心教養院 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	
-	-	1,489,000	-	1,489,000	163,131,497
-	-	1,489,000	-	1,489,000	163,131,497
-	-	-	-	-	81,657,543
-	-	-	-	-	81,657,543
-	-	1,489,000	-	1,489,000	81,473,954
-	-	1,489,000	-	1,489,000	81,473,954
-	-	1,489,000	-	1,489,000	163,131,497
-	-	-	-	-	6,985,117
-	-	-	-	-	5,895,807
-	-	-	-	-	5,895,807
-	-	-	-	-	5,895,807
-	-	-	-	-	5,895,807
-	-	-	-	-	1,089,310
-	-	-	-	-	3,000
-	-	-	-	-	3,000
-	-	-	-	-	1,086,310
-	-	-	-	-	1,086,310
-	-	-	-	-	1,089,310
-	-	1,489,000	-	1,489,000	170,116,614

新北市立八里愛心教養院
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	身障養護業務	公務人員退休及撫卹 給付	公務人員執行職務意 外傷亡慰問金
1000 人事費	80,686,691		5,895,807	3,000
1015 法定編制人員待遇	41,897,219			
1020 約聘僱人員待遇	13,655,090			
1025 技工及工友待遇	1,422,120			
1030 獎金	11,796,599			
1035 其他給與	1,869,822			3,000
1040 加班費	2,523,061			
1045 退休退職給付			1,140,504	
1050 退休離職儲金	318,716		4,755,303	
1055 保險	7,204,064			
2000 業務費	836,852	65,442,480		
2006 水電費		5,851,753		
2009 通訊費		176,820		
2018 資訊服務費		218,580		
2021 其他業務租金		64,643		
2024 稅捐及規費		241,567		
2027 保險費		127,151		
2033 約用人員酬金		32,707,595		
2036 按日按件計資酬金		1,304,640		
2039 委辦費		14,354,466		
2045 國內組織會費		90,100		
2051 物品		4,483,274		
2054 一般事務費	764,871	2,634,615		
2063 房屋建築養護費		671,958		
2066 車輛及辦公器具養護費		789,948		
2069 設施及機械設備養護費		1,589,891		
2072 國內旅費		135,479		
2093 特別費	71,981			
3000 設備及投資		1,489,000		
3025 運輸設備費		360,000		
3035 雜項設備費		1,129,000		
4000 獎補助費	134,000	14,542,474		
4070 公費就養及醫療補助		14,542,474		
4085 獎勵及慰問	134,000			
小計	81,657,543	81,473,954	5,895,807	3,000
合計	81,657,543	81,473,954	5,895,807	3,000

新北市立八里愛心教養院
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	合計		
1000 人事費	1,086,310	87,671,808		
1015 法定編制人員待遇		41,897,219		
1020 約聘僱人員待遇		13,655,090		
1025 技工及工友待遇		1,422,120		
1030 獎金		11,796,599		
1035 其他給與	1,086,310	2,959,132		
1040 加班費		2,523,061		
1045 退休退職給付		1,140,504		
1050 退休離職儲金		5,074,019		
1055 保險		7,204,064		
2000 業務費		66,279,332		
2006 水電費		5,851,753		
2009 通訊費		176,820		
2018 資訊服務費		218,580		
2021 其他業務租金		64,643		
2024 稅捐及規費		241,567		
2027 保險費		127,151		
2033 約用人員酬金		32,707,595		
2036 按日按件計資酬金		1,304,640		
2039 委辦費		14,354,466		
2045 國內組織會費		90,100		
2051 物品		4,483,274		
2054 一般事務費		3,399,486		
2063 房屋建築養護費		671,958		
2066 車輛及辦公器具養護費		789,948		
2069 設施及機械設備養護費		1,589,891		
2072 國內旅費		135,479		
2093 特別費		71,981		
3000 設備及投資		1,489,000		
3025 運輸設備費		360,000		
3035 雜項設備費		1,129,000		
4000 獎補助費		14,676,474		
4070 公費就養及醫療補助		14,542,474		
4085 獎勵及慰問		134,000		
小計	1,086,310	170,116,614		
合計	1,086,310	170,116,614		

新北市立八里 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	11,109,022	0	0	0
本年度	10,131,025	0	0	0
05000000 規費收入	8,030,460	0	0	0
07000000 財產收入	1,963,335	0	0	0
12000000 其他收入	137,230	0	0	0
以前年度	977,997	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	977,997	0	0	0
103年度 04000000 規費收入	14,000	0	0	0
104年度 04000000 規費收入	6,000	0	0	0
106年度 04000000 規費收入	51,750	0	0	0
109年度 05000000 規費收入	55,000	0	0	0
110年度 05000000 規費收入	0	0	0	0
111年度 05000000 規費收入	110,561	0	0	0
112年度 05000000 規費收入	166,710	0	0	0
113年度 05000000 規費收入	573,976	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

愛心教養院 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	0		0	0	11,109,022
0	0		0	0	10,131,025
0	0		0	0	8,030,460
0	0		0	0	1,963,335
0	0		0	0	137,230
0	0		0	0	977,997
0	0		0	0	977,997
0	0		0	0	14,000
0	0		0	0	6,000
0	0		0	0	51,750
0	0		0	0	55,000
0	0		0	0	0
0	0		0	0	110,561
0	0		0	0	166,710
0	0		0	0	573,976
0	0		0	0	0
0	0		0	0	0

新北市立八里 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)
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

愛心教養院
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	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

新北市立八里 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	170,116,614	0	0	0
本年度	170,116,614	0	0	0
一、本年度經費	163,131,497	0	0	0
0463010100 一般行政	81,657,543	0	0	0
0463050100 身障養護業務	79,984,954	0	0	0
0463050100* 身障養護業務	1,489,000	0	0	0
二、統籌科目	6,985,117	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,895,807	0	0	0
0676020100 公務人員執行職務意外傷亡慰問金	3,000	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	1,086,310	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

愛心教養院 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	0	0	170,116,614	0
0	0	0	0	0	170,116,614	0
0	0	0	0	0	163,131,497	0
0	0	0	0	0	81,657,543	0
0	0	0	0	0	79,984,954	0
0	0	0	0	0	1,489,000	0
0	0	0	0	0	6,985,117	0
0	0	0	0	0	5,895,807	0
0	0	0	0	0	3,000	0
0	0	0	0	0	1,086,310	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0

新北市立八里愛心教養院

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	%	
102	合計	3,354,345	-	3,354,345		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	102年度小計	107,237	-	107,237		
	規費收入	107,237	-	107,237		
	使用規費收入	107,237	-	107,237		
	服務費	107,237	-	107,237	100.00%	
103	103年度小計	366,234	-	366,234		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	366,234	-	366,234		
	使用規費收入	366,234	-	366,234		
	服務費	366,234	-	366,234	96.32%	
104	104年度小計	247,073	-	247,073		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	247,073	-	247,073		
	使用規費收入	247,073	-	247,073		
	服務費	247,073	-	247,073	97.63%	
105	105年度小計	89,402	-	89,402		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	89,402	-	89,402		
	使用規費收入	89,402	-	89,402		
	服務費	89,402	-	89,402	100.00%	
106	106年度小計	74,575	-	74,575		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	74,575	-	74,575		
	使用規費收入	74,575	-	74,575		
	服務費	74,575	-	74,575	59.03%	
108	108年度小計	141,908	-	141,908		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	141,908	-	141,908		
	使用規費收入	141,908	-	141,908		
	服務費	141,908	-	141,908	100.00%	
109	109年度小計	84,051	-	84,051		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	84,051	-	84,051		
	使用規費收入	84,051	-	84,051		
	服務費	84,051	-	84,051	60.45%	
111	111年度小計	290,929	-	290,929		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	290,929	-	290,929		
	使用規費收入	290,929	-	290,929		
	服務費	290,929	-	290,929	72.46%	
112	112年度小計	236,022	-	236,022		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	236,022	-	236,022		
	使用規費收入	236,022	-	236,022		

新北市立八里愛心教養院

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	%	
	服務費	236,022	-	236,022	58.61%	院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
113	113年度小計	677,121	-	677,121		
	規費收入	677,121	-	677,121		
	使用規費收入	677,121	-	677,121		
	服務費	677,121	-	677,121	54.12%	
114	114年度小計	1,039,793	-	1,039,793		院生家長未如期繳納服務費，將持續催收繳庫。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	規費收入	1,039,793	-	1,039,793		
	使用規費收入	1,039,793	-	1,039,793		
	服務費	1,039,793	-	1,039,793	11.96%	

新北市立八里愛心教養院
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	421,818		
	本年度合計	421,818		
	114年度經常門小計	421,818		
	規費收入	378,253		
	使用規費收入	378,253		
	服務費	378,253	4.35%	
	財產收入	33,335		
	財產孳息	-85,071		
	利息收入	9,929		劃撥帳戶及保管金帳戶產生利息。
	租金收入	-95,000	-4.95%	
	廢舊物資售價	118,406		
	廢舊物資售價	118,406	1184.06%	係變賣報廢公有財產收入超出預期所致。
	其他收入	10,230		
	雜項收入	10,230		
	收回以前年度歲出	14,406		係外籍生服員希亞失聯113年12月份薪資扣押收回所致。
	其他雜項收入	-4,176	-3.29%	

新北市立八里愛心教養院
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	
114	合計	2,797,503	1.62%		2,797,503			-		
	本年度合計	2,797,503	1.62%		2,797,503			-		
	114年度合計	2,797,503	1.62%		2,797,503			-		
	114年度經常門小計	2,797,503	1.63%		2,797,503			-		
	福利服務支出	2,797,503	1.70%		2,797,503			-		
	一般行政	2,722,457	3.23%		2,722,457			-		
	一般行政	2,722,457	3.23%		2,722,457	人事費賸餘係因實際情形覈實支付。		-		
	身障養護業務	75,046	0.09%		75,046			-		
	身障養護業務	75,046	0.09%		75,046			-		

歲出資本支

[illegible]

新北市立八里愛心教養院

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	44,057,317	-	44,057,317	41,897,219	-2,160,098	-4.9%	57	53	法定 編制 人員 之職 員計 53 名。
二、約聘僱人員待遇	13,608,000	-	13,608,000	13,655,090	47,090	0.35%	30	30	
三、技工及工友待遇	1,380,360	-	1,380,360	1,422,120	41,760	3.03%	3	3	
四、獎金	11,703,328	-	11,703,328	11,796,599	93,271	0.8%			
五、其他給與	1,440,000	-	1,440,000	1,869,822	429,822	29.85%			
六、加班費	4,252,017	-	4,252,017	2,523,061	-1,728,956	-40.66%			
七、退休離職儲金	1,265,694	-	1,265,694	318,716	-946,978	-74.82%			
八、保險	5,692,284	-	5,692,284	7,204,064	1,511,780	26.56%			
合 計	83,399,000	-	83,399,000	80,686,691	-2,712,309	-3.25%	90	86	

本頁空白

新
北
市
立
八
里
愛
心
教
養
院
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 公務人員退休及撫卹 給付 公務人員各項補助及 慰問金					5,895,807 5,895,807			5,895,807 5,895,807

新
北
市
立
八
里
愛
心
教
養
院
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	1,089,310			1,089,310				
公務人員退休及撫卹給付								
公務人員各項補助及慰問金	1,089,310			1,089,310				

中華民國

38

經費報告表

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		
-	14,676,474	-	14,676,474	14,676,474	
-	134,000	-	134,000	134,000	
-	134,000	-	134,000	134,000	
-	14,542,474	-	14,542,474	14,542,474	
-	14,542,474	-	14,542,474	14,542,474	
-	14,676,474	-	14,676,474	14,676,474	

身

補助（獎）捐、補

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	
				已撥數	未撥數
五. 公費就養及醫療補助	院生相關人員主副食費	身障養護業務	9,828,000	10,559,478	0
	小計		9,828,000	10,559,478	0
	院生醫療用品、營養品及健檢費	身障養護業務	1,141,000	984,948	0
	小計		1,141,000	984,948	0
	院生冬、夏季服裝、鞋子及寢具用品	身障養護業務	557,000	374,833	0
	小計		557,000	374,833	0
	院生生活用品費用	身障養護業務	2,312,000	2,149,571	0
	小計		2,312,000	2,149,571	0
	戶外教學教材、文康及休閒育樂活動費		743,000	473,644	0
	小計		743,000	473,644	0

新北市立八里 愛心教養院
其他政府機關或團體個人經費報告表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

獎 助 額		計 畫 執 行 情 形		是 否 納 入 受 補 助 算		計 畫 未 完 成 原 因	計 畫 完 成 結 餘 款		備 註
數	預 決 算 比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)	已 完 成	未 完 成	是	否		金 額	收 回 繳 庫 日 期	
合計(2)									
10,559,478	-731,478	V			V		0		未訂定經上級主管機關核定之補之補(捐)助作業規定，係補助院生等主副食費。決算數較預算數多731,478元。
10,559,478	-731,478						0		
984,948	156,052	V			V		0		未訂定經上級主管機關核定之補之補(捐)助作業規定，係補助院生醫療用品、營養品及健檢費。 1. 決算數較預算數少156,052元。 2. 本項係公務預算執行賸餘數，爰無須另行繳庫。
984,948	156,052						0		
374,833	182,167	V			V		0		未訂定經上級主管機關核定之補之補(捐)助作業規定，係補助院生冬、夏季服裝、鞋子及寢具用品。 1. 決算數較預算數少182,167元。 2. 本項係公務預算執行賸餘數，爰無須另行繳庫。
374,833	182,167						0		
2,149,571	162,429	V			V		0		未訂定經上級主管機關核定之補之補(捐)助作業規定，係補助院生生活用品費用。 1. 決算數較預算數少162,429元。 2. 本項係公務預算執行賸餘數，爰無須另行繳庫。
2,149,571	162,429						0		
473,644	269,356	V			V		0		未訂定經上級主管機關核定之補(捐)助作業規定，係補助院生戶外教學教材、文康及休閒育樂活動費。 1. 決算數較預算數少269,356元。 2. 本項係公務預算執行賸餘數，爰無須另行繳庫。
473,644	269,356						0		

第

補助（獎）捐、補

受補助（獎）單位名稱	補助（獎）計畫名稱	列支科目名稱	補助（捐、補）金		
			預算數 (1)	決算	
				已撥數	未撥數
八. 獎助 6. 獎勵及慰問	退休（職）人員三節慰問金	一般行政	144,000	134,000	0
	小計		144,000	134,000	0
合計			14,725,000	14,676,474	0

新北市立八里 愛心教養院
其他政府機關或團體個人經費報告表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

獎) 助 額		計畫執行情形		是否納入 受補助 單位預算		計畫未 完成原因	計畫完成結餘款		備註
數	預決算比較 增減數 (3)=(1)-(2)	已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
合計(2)									
134,000	10,000	V			V		0		依據行政院105年9月8日院授人給撥字第1050053161號函規定辦理，並確實執行。 1. 決算數較預算數少10,000元。 2. 本項係公務預算執行賸餘數，爰無須另行繳庫。
134,000	10,000						0		
14,676,474	48,526								

新 北 市 立 八 里
委 託 辦 理 計 畫 (事
中 華 民

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		科 目
					預 定	實 際	
114	瓦蒂等26人	提供本市162 位重度、極重 度身心障礙者 食、衣、住、 行之生活照顧 及教學協助減 輕個案家庭之 負擔。	39,500	114.1.1	114年12 月31日	114年12 月31日	業務管理 身障養護業務-業務管 理-業務費-委辦費
	楊隆聰	提供院生社適 活動等接送及 日夜間緊急送 醫服務。	39,442	114.1.1	114年12 月31日	114年12 月31日	身障養護業務-業務管 理-業務費-委辦費
小計	114年度小計						
合計							

愛心教養院

項）經費報告表

國114年度

單位：新臺幣元

本期執行數				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	
實現數	應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類													
14,354,466	-	-	14,354,466																	
13,794,951	-	-	13,794,951	V																
559,515	-	-	559,515	V																
14,354,466	-	-	14,354,466																	
14,354,466	-	-	14,354,466																	

新北市立八里
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職 能 別 分 類	經 常 支 出											
	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	投 資 及增資		
					對 企 業	對 非 家 營 庭 利 及 機 間 構	對 政 府	對 國 外		對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
總 計	121,684	32,267				14,676			168,628			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	120,598	32,267				14,676			167,541			
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	1,086								1,086			

愛心教養院
 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	
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		
							1,489						1,489	170,117
							1,489						1,489	169,030
														1,086

新北市立八里愛心教養院

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	450,528,462	454,533,950	負債	49,551,812	43,597,380
流動資產	52,486,157	46,889,929	流動負債	34,674,594	26,346,668
專戶存款	49,131,812	43,597,380	應付代收款	34,674,594	26,346,668
應收帳款	3,354,345	3,292,549	其他負債	14,877,218	17,250,712
固定資產	397,620,155	407,641,871	存入保證金	7,633,257	8,934,194
土地	220,729,100	220,435,349	應付保管款	7,243,961	8,316,518
土地改良物	1,814,800	1,814,800	淨資產	400,976,650	410,936,570
累計折舊－土地改良物	-1,801,800	-1,801,800	資產負債淨額	400,976,650	410,936,570
房屋建築及設備	240,598,740	240,598,740	資產負債淨額	400,976,650	410,936,570
累計折舊－房屋建築及設備	-92,701,957	-88,501,017			
機械及設備	51,333,451	51,384,186			
累計折舊－機械及設備	-36,625,468	-32,178,413			
交通及運輸設備	35,076,213	34,674,903			
累計折舊－交通及運輸設備	-28,041,114	-26,968,010			
雜項設備	40,226,134	39,500,552			
累計折舊－雜項設備	-32,987,944	-31,317,419			
無形資產	2,150	2,150			
電腦軟體	2,150	2,150			
其他資產	420,000	0			
暫付款	420,000	0			
合 計	450,528,462	454,533,950	合 計	450,528,462	454,533,950
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	14	14			
待抵銷債權憑證	-14	-14			

備註：固定資產及無形資產總額較「財產目錄總表」中公用財產總值多2,150元，係為下列因素：非屬「財產目錄總表」登載之財產範圍：無形資產-電腦軟體2,150元。

新北市立八里愛心教養院

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	181,825,997	179,280,790	2,545,207
公庫撥入數	170,116,614	164,996,117	5,120,497
規費收入	9,070,253	8,999,079	71,174
財產收益	1,963,335	2,047,745	-84,410
捐獻及贈與收入	485,565	2,560,471	-2,074,906
其他收入	190,230	677,378	-487,148
支出	192,085,346	185,858,903	6,226,443
繳付公庫數	11,109,022	10,338,358	770,664
人事支出	87,671,808	84,904,832	2,766,976
業務支出	66,923,412	64,452,942	2,470,470
獎補助支出	14,676,474	14,716,818	-40,344
財產損失	19,454	48,102	-28,648
折舊、折耗及攤銷	11,685,176	11,397,851	287,325
收支餘絀	-10,259,349	-6,578,113	-3,681,236

新北市立八里愛心教養院

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	-	49,131,812	
			110303應收帳款	-	3,354,345	
			140101土地	-	220,729,100	
			140201土地改良物	-	1,814,800	
			140202累計折舊－土地改良物	-	-1,801,800	
			140401房屋建築及設備	-	240,598,740	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-92,701,957	
			140501機械及設備	-	51,333,451	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-36,625,468	
			140601交通及運輸設備	-	35,076,213	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-28,041,114	
			140701雜項設備	-	40,226,134	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-32,987,944	
			160102電腦軟體	-	2,150	
			180101暫付款	-	420,000	
			180101001代辦經費	260,000	-	
			180101002代收款	160,000	-	
			190401債權憑證	-	14	
			190501待抵銷債權憑證	-	-14	
			210302應付代收款	-	34,674,594	
			210302001健保費代扣繳	996,432	-	
			210302002勞保費代扣繳	1,375,007	-	
			210302003公保費代扣繳	163,849	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	1,446,452	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	205,370	-	
			210302006水費代扣繳	34,303	-	
			210302008電信費代扣繳	22,840	-	
			210302010所得稅代扣繳	10,323	-	
			210302012二代健保補充保費	120,305	-	
			210302034員工伙食費	809,280	-	
			210302035員工住宿費	59,500	-	
			210302036代扣外籍員工所得稅	16,797	-	
			210302037其他	3,381,448	-	
			210302038爬梯機租金	104,000	-	
			210302099代辦經費	25,928,688	-	
			280301存入保證金	-	7,633,257	
			280301002履約保證金	5,274,500	-	
			280301003保固保證金	248,400	-	
			280301007保證金	2,099,857	-	
			280301008其他	10,500	-	
			280401應付保管款	-	7,243,961	
			280401001離職儲金公提	3,622,032	-	
			280401002離職儲金自提	3,621,929	-	
			310101資產負債淨額	-	400,976,650	

新北市立八里愛心教養院
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	220,435,349	0	293,751	0	0	220,729,100
土地改良物	1,814,800	-1,801,800	0	0	0	13,000
房屋建築及設備	240,598,740	-88,501,017	0	0	-4,200,940	147,896,783
機械及設備	51,384,186	-32,178,413	232,399	283,134	-4,447,055	14,707,983
交通及運輸設備	34,674,903	-26,968,010	408,500	7,190	-1,073,104	7,035,099
雜項設備	39,500,552	-31,317,419	748,264	22,682	-1,670,525	7,238,190
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	588,408,530	-180,766,659	1,682,914	313,006	-11,391,624	397,620,155
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	2,150	0	0	0	0	2,150
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	2,150	0	0	0	0	2,150
合 計	588,410,680	-180,766,659	1,682,914	313,006	-11,391,624	397,622,305

備註：備註：

1. 本年度成本變動增加數1,682,914元=預算採購增加金額844,920元+土地公告現值調增293,751元+代辦經費取得固定資產53,000元+受贈取得固定資產485,565元+他機關移入5,678元。
2. 設備及投資預算執行數增加1,489,000元=本年度預算執行數1,489,000元。
3. 預算採購增加844,920元，與設備及投資預算執行增加1,489,000元，減少644,080元，主要係未達登載財產標準計減少644,080元。

新北市立八里愛心教養院

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	11,170,818	170,655,179	181,825,997	收入
稅課收入		170,116,614	170,116,614	公庫撥入數
罰款及賠償收入				稅課收入
規費收入	9,070,253		9,070,253	罰款及賠償收入
信託管理收入				規費收入
財產收入	1,963,335		1,963,335	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		485,565	485,565	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	137,230	53,000	190,230	其他收入
歲出	170,116,614	21,968,732	192,085,346	支出
人事費	87,671,808	11,109,022	11,109,022	繳付公庫數
業務費	66,279,332	644,080	66,923,412	人事支出
獎補助費	14,676,474		14,676,474	業務支出
設備及投資	1,489,000	-1,489,000		獎補助支出
		19,454	19,454	財產損失
債務費				投資損失
		11,685,176	11,685,176	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-158,945,796	148,686,447	-10,259,349	收支餘絀
備註：				
1. 「捐獻及贈與收入」：調整數485,565 元=受贈取得固定資產485,565元。				
2. 「其他收入」：調整數53,000 元=代辦經費取得固定資產53,000元。				
3. 「業務費」：調整數644,080元=未達財產認列標準644,080元。				
4. 「設備及投資」：調整數-1,489,000元=認列固定資產-844,920元+未達財產認列標準-644,080元。				
5. 「財產損失」：調整數19,454元=固定資產報廢19,454元。				
6. 「折舊、折耗及攤銷」：調整數11,685,176元=固定資產提列折舊11,685,176元。				

新北市立八里愛心教養院

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	43,597,380
(一) 專戶存款	43,597,380
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	176,313,432
(一) 本年度歲入	11,170,818
1. 實現數	10,131,025
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	10,131,025
2. 應收數	1,039,793
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	1,039,793
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	-61,796
1. 以前年度轉入實現數	977,997
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(一)	-1,039,793
(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(一)	
(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. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
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(一)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	8,327,926
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(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	

新北市立八里愛心教養院

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
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	-1,300,937
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-1,072,557
(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	170,116,614
1. 本年度歲出撥款	170,116,614
2. 以前年度歲出撥款	
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(—)	
6. 墊付款	
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	-10,866,636
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	
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	-10,866,636
(1) 財產交易利益(損失)	-19,454
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	538,565
(4) 其他利息(—)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(—)	-11,685,176
(6) 其他影響非流動資產之項目	299,429
收 項 總 計	219,910,812
付項	
一、本期支出	170,779,000

新北市立八里愛心教養院

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
(一) 本年度歲出	170,116,614
1. 實現數	170,116,614
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	844,920
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	169,271,694
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	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
(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(一)	
(三) 歲出保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 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(一)	
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(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	-10,866,636
(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	
(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	

新北市立八里愛心教養院

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(一)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	420,000
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(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	11,109,022
1. 本年度歲入繳庫	10,131,025
2. 以前年度歲入繳庫	977,997
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	
二、本期結存	49,131,812
(一) 專戶存款	49,131,812
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	219,910,812

本頁空白

新北市立

財產目

中華民國

分類項目數量 及價值 用途別	土 地			土地改良物		房屋建築及設備		
	筆數	公頃	價值	個數	價值	棟數	平方公尺	價值
一、公用財產	18	5.901424	220,729,100	3	13,000	4	22,905.38	147,896,783
(一)公務用財產	18	5.901424	220,729,100	3	13,000	4	22,905.38	147,896,783
新北市政府社會局主管	18	5.901424	220,729,100	3	13,000	4	22,905.38	147,896,783
新北市立八里愛心教養院	18	5.901424	220,729,100	3	13,000	4	22,905.38	147,896,783
(二)公共用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	18	5.901424	220,729,100	3	13,000	4	22,905.38	147,896,783

八里愛心教養院

錄總表

114年12月31日

單位：新臺幣元

機械及設備		交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	總值
數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	價值	
522	14,707,983	61	7,035,099	649	7,238,190	0	0	0	397,620,155
522	14,707,983	61	7,035,099	649	7,238,190	0	0	0	397,620,155
522	14,707,983	61	7,035,099	649	7,238,190	0	0	0	397,620,155
522	14,707,983	61	7,035,099	649	7,238,190	0	0	0	397,620,155
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
522	14,707,983	61	7,035,099	649	7,238,190	0	0	0	397,620,155

新北市立八里愛心教養院

議會審議通過新北市總預算案（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）	
(一)	一、通案決議部分 歲出統刪6億4,700萬元，除指定刪減項目外，餘由市府自行調整。	依決議辦理。
(二)	預算不平衡數3,588萬9,200元，由市府自行調整。	依決議辦理。
(三)	審議刪除或刪減之預算項目及金額，於114年度預算執行期間，不得編列追加（減）預算、不得提墊付（上級補助款及回饋金除外）。	依決議辦理。
(四)	各機關於預算執行期間，不得變更原訂實施計畫，並應於每年度預算審議前，提供議員各單位實施計畫明細。	依決議辦理。
(五)	動支第二預備金，其經常門每筆數額超過400萬元者，應先送議會審查，但遇緊急災害動支者，不在此限。	未有動支情形。
(六)	預算科目分支計畫及用途別科目、說明欄各計畫內容依說明內容辦理，並依法不得變更，不得勻支及流用。	依決議及相關法規辦理。
(七)	市府年度預算不足應辦理追加（減）預算，除具急迫性外不得提墊付。墊付轉正之預算數應於分組審查前以項目、清單的方式提供給各審查會的委員，俾利預算審查。	依決議辦理。
(八)	市府各機關經常門業務費1千萬元以上之預算科目，應於預算執行完畢後四個月內，提送成果報告於議會。	依決議辦理。
(九)	為落實整合各局處開課預算執行，請市府整合各局處課程開課資訊並設立課程之入口網站。	本府已建置「新北市學習地圖網」（ https://l11.ntpc.edu.tw/learningcity/ ），整合各局處課程開課資訊，提供民眾查詢運用。
	二、分組審查部分 無。	
貳	113年度總決算審核報告 113年度新北市總決算審核報告（含附屬單位決算及綜計表），業經新北市議會第4屆第6次定期會第4次會議議決：「照決算審定數通過」，爰無須填列。	無須填列。

主辦會計人員：

會計員許麗玲

機關長官：

新北市立八里
愛心教育院院長 劉文湘