

苗栗縣政府長期照護管理中心

111年度會計報告

中華民國111年1月1日至111年11月30日

苗栗縣政府長期照護管理中心

目 次

中華民國111年1月1日起至111年11月30日止

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 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報告

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表（應付代收款明細表）.....	第 17 頁至第 17 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

苗栗縣政府長期照護管理中心

目 次

中華民國111年1月1日起至111年11月30日止

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	第 19 頁至第 20 頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第 21 頁至第 25 頁
三、預付(暫付款)款明細表·····	第 26 頁至第 27 頁
四、銀行(公庫)存款差額解釋表·····	第 28 頁至第 28 頁
五、財產增減結存表·····	第 29 頁至第 29 頁

苗栗縣政府長期照護管理中心

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年11月30日

頁數：第1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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					追 加 (減) 數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				04110000000 罰款及賠償收入	- -	-	-	- 246,401	-	246,401
	01			04115500100 罰金罰鍰及怠金	- -	-	-	- 210,000	-	210,000
		01		04115500101 罰金罰鍰	- -	-	-	- 210,000	-	210,000
	03			04115500300 賠償收入	- -	-	-	- 36,401	-	36,401
		01		04115500301 一般賠償收入	- -	-	-	- 36,401	-	36,401
05				05110000000 規費收入	85,000 -	85,000	84,000	7,300 80,900	-	-3,100
	01			05115500100 行政規費收入	85,000 -	85,000	84,000	7,300 80,800	-	-3,200
		02		05115500102 證照費	85,000 -	85,000	84,000	7,300 80,800	-	-3,200
	03			05115500300 使用規費收入	- -	-	-	- 100	-	100
		03		05115500303 資料使用費	- -	-	-	- 100	-	100
07				07110000000 財產收入	1,680,000 -	1,680,000	1,680,000	- 2,226,927	-	546,927
	01			07115500100 財產孳息	1,680,000 -	1,680,000	1,680,000	- 2,226,927	-	546,927
		01		07115500101 利息收入	- -	-	-	- 5,209	-	5,209
		02		07115500102 權利金	1,550,000 -	1,550,000	1,550,000	- 2,092,369	-	542,369
		03		07115500103 租金收入	130,000 -	130,000	130,000	- 129,349	-	-651
09				09110000000 補助及協助收入	600,000,000 469,530,000	1,069,530,000	905,356,000	31,976,800 1,020,774,812	-	115,418,812
	01			09115500100 上級政府補助收入	600,000,000 469,530,000	1,069,530,000	905,356,000	31,976,800 1,020,774,812	-	115,418,812
		02		09115500102 計畫型補助收入	600,000,000 469,530,000	1,069,530,000	905,356,000	31,976,800 1,020,774,812	-	115,418,812

苗栗縣政府長期照護管理中心

歲入累計表

中華民國111年1月1日至111年11月30日

頁數：第2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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	原 預 算 數	合 計		本 月 實 現 數	應 收 數 (3)	
					追 加 (減) 數			截至本月止 累計實現數(2)		
12				12110000000 其他收入	4,500,000 -	4,500,000	4,500,000	- 2,503,849	-	-1,996,151
	02			12115500200 雜項收入	4,500,000 -	4,500,000	4,500,000	- 2,503,849	-	-1,996,151
		01		12115500201 收回以前年度歲出	- -	-	-	- 3,849	-	3,849
		10		12115500210 其他雜項收入	4,500,000 -	4,500,000	4,500,000	- 2,500,000	-	-2,000,000
				經常門合計	606,265,000 469,530,000	1,075,795,000	911,620,000	31,984,100 1,025,832,889	-	114,212,889
				總計	606,265,000 469,530,000	1,075,795,000	911,620,000	31,984,100 1,025,832,889	-	114,212,889

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年11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 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數		
					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				6511550010000 一般行政	15,399,000	-	15,599,000	15,352,000	997,333	3,182,071	
					200,000	-			12,169,929		
					-	-			-	11,413	
					-	-					
	01			6511550010100 行政管理	15,399,000	-	15,599,000	15,352,000	997,333	3,182,071	
					200,000	-			12,169,929		
					-	-			-	11,413	
					-	-					
			10	100000 人事費	13,538,000	-	13,738,000	13,738,000	937,946	2,051,409	
					200,000	-			11,686,591		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	1,861,000	-	1,861,000	1,614,000	59,387	1,130,662	
					-	-			483,338		
					-	-			-	11,413	
					-	-					
39				6511550390000 長期照護管理	598,863,000	-	1,067,605,000	921,043,000	92,516,905	227,599,212	
					468,742,000	-			693,443,788		
					-	-			-	4,906,300	
					-	-					
	01			6511550390100 照護管理	135,416,000	-	134,994,000	77,301,000	5,608,608	24,717,039	
					-422,000	-			52,583,961		
					-	-			-	4,722,940	
					-	-					
			10	100000 人事費	115,000	-	115,000	95,000	-	95,000	
					-	-			-		
					-	-			-	-	
					-	-			-		
			20	200000 業務費	41,836,000	-	41,815,000	29,007,000	3,025,413	1,177,863	
					-21,000	-			27,829,137		
					-	-			-	-	
					-	-					

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年11月30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 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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			
			40	400000 獎補助費	93,465,000	-	93,064,000	48,199,000	23,444,176
					-401,000	-		24,754,824	
					-	-		-	4,722,940
					-	-			
	02			6511550390200 行政管理	463,447,000	-	932,611,000	843,742,000	202,882,173
					469,164,000	-		640,859,827	
					-	-		-	183,360
					-	-			
			10	100000 人事費	20,000	-	20,000	20,000	20,000
					-	-		-	
					-	-		-	
					-	-		-	
			20	200000 業務費	23,400,000	-	28,766,000	24,807,000	10,556,382
					5,366,000	-		14,250,618	
					-	-		-	183,360
					-	-			
			40	400000 獎補助費	440,027,000	-	903,825,000	818,915,000	192,305,791
					463,798,000	-		626,609,209	
					-	-		-	
					-	-			
				經常門合計	614,262,000	-	1,083,204,000	936,395,000	230,781,283
					468,942,000	-		705,613,717	
					-	-		-	4,917,713
					-	-			
90				6511550900000 一般建築及設備	36,311,000	-	55,875,000	29,114,000	26,122,927
					19,564,000	-		2,991,073	
					-	-		-	
					-	-			
	01			6511550900100 建築及設備*	36,311,000	-	55,875,000	29,114,000	26,122,927
					19,564,000	-		2,991,073	
					-	-		-	
					-	-			

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：111/12/1

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年11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 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數		
					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					
			30	300000 設備及投資*	1,159,000	-	21,914,000	1,834,000	245,615	1,558,531	
					20,755,000	-			275,469		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費*	35,152,000	-	33,961,000	27,280,000	440,000	24,564,396	
					-1,191,000	-			2,715,604		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	36,311,000	-	55,875,000	29,114,000	685,615	26,122,927	
					19,564,000	-			2,991,073		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	650,573,000	-	1,139,079,000	965,509,000	94,199,853	256,904,210	
					488,506,000	-			708,604,790		
					-	-			-	4,917,713	
					-	-					
54				7611550540000 公務人員退休給付	262,338	-	262,338	262,338	22,078	-	
					-	-			262,338		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7611550540100 公務人員退休給付	262,338	-	262,338	262,338	22,078	-	
					-	-			262,338		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	262,338	-	262,338	262,338	22,078	-	
					-	-			262,338		
					-	-			-	-	
					-	-					
56				8911550560000 公務人員各項補助	390,700	-	390,700	390,700	-	-	
					-	-			390,700		
					-	-			-	-	
					-	-					

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：111/12/1

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年11月30日

頁數：第6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 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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			8911550560100 公務人員各項補助	390,700	-	390,700	390,700	-
					-	-		390,700	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
			10	100000 人事費	390,700	-	390,700	390,700	-
					-	-		390,700	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
				統籌科目合計	653,038	-	653,038	653,038	-
					-	-		22,078	-
					-	-		653,038	-
					-	-		-	-
					-	-		-	-
				總計	651,226,038	-	1,139,732,038	966,162,038	256,904,210
					488,506,000	-		94,221,931	
					-	-		709,257,828	
					-	-		-	4,917,713
					-	-		-	

苗栗縣政府長期照護管理中心
以前年度歲入轉入數累計表
中華民國111年1月1日至111年12月31日

頁數：第7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	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
110	09				補助及協助收入	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-
		01			上級政府補助收入	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-
			02		計畫型補助收入	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-
					小計	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-
					經常門合計	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-
					總計	-	-	-	-	-
					5,182,198	-	-	5,182,198	-	-

苗栗縣政府長期照護管理中心
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國111年1月1日至111年11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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-
						5,953,000	-	-	-	5,953,000	-
		01			建築及設備*	-	-	-	-	-	-
						5,953,000	-	-	-	5,953,000	-
				40	獎補助費*	-	-	-	-	-	-
						5,953,000	-	-	-	5,953,000	-
					小計	-	-	-	-	-	-
						5,953,000	-	-	-	5,953,000	-
110	01				一般行政	6,154	-	-	6,154	-	-
						46,500	-	-	46,500	-	-
		01			行政管理	6,154	-	-	6,154	-	-
						46,500	-	-	46,500	-	-
				20	業務費	6,154	-	-	6,154	-	-
						46,500	-	-	46,500	-	-
110	39				長期照護管理	10,761,623	18,417	-	10,743,206	-	-
						168,422,300	-	-	117,472,087	-	50,950,213
		01			照護管理	8,132,537	18,417	-	8,114,120	-	-
						20,058,247	-	-	17,914,238	-	2,144,009
				20	業務費	5,714,510	-	-	5,714,510	-	-
						136,786	-	-	131,463	-	5,323
				40	獎補助費	2,418,027	18,417	-	2,399,610	-	-
						19,921,461	-	-	17,782,775	-	2,138,686
		02			行政管理	2,629,086	-	-	2,629,086	-	-
						148,364,053	-	-	99,557,849	-	48,806,204
				20	業務費	1,694,161	-	-	1,694,161	-	-
						-	-	-	-	-	-
				40	獎補助費	934,925	-	-	934,925	-	-
						148,364,053	-	-	99,557,849	-	48,806,204
110	90				一般建築及設備	331,452	-	-	331,452	-	-
						83,551,077	-	-	13,581,252	-	69,969,825
		01			建築及設備*	331,452	-	-	331,452	-	-
						83,551,077	-	-	13,581,252	-	69,969,825
				30	設備及投資*	241,452	-	-	241,452	-	-
						75,812,786	-	-	5,947,161	-	69,865,625
				40	獎補助費*	90,000	-	-	90,000	-	-
						7,738,291	-	-	7,634,091	-	104,200
					小計	11,099,229	18,417	-	11,080,812	-	-
						252,019,877	-	-	131,099,839	-	120,920,038

苗栗縣政府長期照護管理中心
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國111年1月1日至111年11月30日

頁數：第9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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 號 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					經常門合計	10,767,777	18,417	-	10,749,360	-	-
						168,468,800	-	-	117,518,587	-	50,950,213
					資本門合計*	331,452	-	-	331,452	-	-
						89,504,077	-	-	13,581,252	-	75,922,825
					總計	11,099,229	18,417	-	11,080,812	-	-
						257,972,877	-	-	131,099,839	-	126,873,038

苗栗縣政府長期照護管理中心

平衡表

中華民國111年11月30日

頁數:第15頁
單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	57,464,012	負債	11,885,560
流動資產	16,115,583	流動負債	11,885,560
專戶存款	11,047,870	應付代收款	11,885,560
零用金	150,000	淨資產	45,578,452
預付款	4,917,713	資產負債淨額	45,578,452
固定資產	40,345,081	資產負債淨額	45,578,452
土地	5,131,072		
土地改良物	942,947		
累計折舊—土地改良物	-65,480		
房屋建築及設備	25,946,730		
累計折舊—房屋建築及設備	-776,568		
機械及設備	5,712,277		
累計折舊—機械及設備	-3,455,683		
交通及運輸設備	129,440		
累計折舊—交通及運輸設備	-102,513		
雜項設備	1,370,512		
累計折舊—雜項設備	-1,038,828		
購建中固定資產	6,551,175		
無形資產	165,658		
電腦軟體	165,658		
其他資產	837,690		
暫付款	837,690		
合 計	57,464,012	合 計	57,464,012
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	-

苗栗縣政府長期照護管理中心
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國111年1月1日至111年11月30日

頁數：第18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 (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	4,512,755	0	618,317	0	0	5,131,072
土地改良物	942,947	-29,466	0	0	-36,014	877,467
房屋建築及設備	25,946,730	-64,714	0	0	-711,854	25,170,162
機械及設備	5,574,492	-3,354,556	715,469	577,684	-101,127	2,256,594
交通及運輸設備	150,229	-99,600	0	20,789	-2,913	26,927
雜項設備	1,922,924	-1,363,955	0	552,412	325,127	331,684
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	39,050,077	-4,912,291	1,333,786	1,150,885	-526,781	33,793,906
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	604,014	0	5,947,161	0	0	6,551,175
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	207,444	0	0	41,786	0	165,658
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	811,458	0	5,947,161	41,786	0	6,716,833
合 計	39,861,535	-4,912,291	7,280,947	1,192,671	-526,781	40,510,739

備註：1. 購建中固定資產6,551,175元為長照大樓新建工程支出，俟完工後轉列為固定資產-房屋建築及設備。

2. 機械及設備因會計帳尚未實支而未入帳共計1筆152,958元。（付憑969號）

主辦會計人員：

會計室主任 紀文彬

機關長官：

主任 王寶慈