

苗栗縣政府長期照護管理中心

112年度會計報告

中華民國112年1月1日至112年3月31日

苗栗縣政府長期照護管理中心

目 次

中華民國112年1月1日起至112年3月31日止

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 13 頁

乙、會計報告

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表（應付代收款明細表）.....	第 16 頁至第 16 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

苗栗縣政府長期照護管理中心

目次

中華民國112年1月1日起至112年3月31日止

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第 20 頁至第 24 頁
三、預付(暫付款)款明細表.....	第 25 頁至第 27 頁
四、單位預算歲入(出)執行情形.....	第 28 頁至第 28 頁
五、銀行(公庫)存款差額解釋表.....	第 29 頁至第 30 頁
六、財產增減結存表.....	第 31 頁至第 31 頁

苗栗縣政府長期照護管理中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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)		
05				05110000000 規費收入	75,000 -	75,000	18,000	7,400 19,100	-	1,100
	01			05115500100 行政規費收入	75,000 -	75,000	18,000	7,400 19,100	-	1,100
		02		05115500102 證照費	75,000 -	75,000	18,000	7,400 19,100	-	1,100
07				07110000000 財產收入	1,680,000 -	1,680,000	1,330,000	- 1,333,478	-	3,478
	01			07115500100 財產孳息	1,680,000 -	1,680,000	1,330,000	- 1,333,478	-	3,478
		02		07115500102 權利金	1,550,000 -	1,550,000	1,200,000	- 1,200,000	-	-
		03		07115500103 租金收入	130,000 -	130,000	130,000	- 133,478	-	3,478
09				09110000000 補助及協助收入	600,000,000 -	600,000,000	403,869,000	18,951,500 207,835,413	-	-196,033,587
	01			09115500100 上級政府補助收入	600,000,000 -	600,000,000	403,869,000	18,951,500 207,835,413	-	-196,033,587
		02		09115500102 計畫型補助收入	600,000,000 -	600,000,000	403,869,000	18,951,500 207,835,413	-	-196,033,587
12				12110000000 其他收入	2,500,000 -	2,500,000	500,000	- 1,000	-	-499,000
	02			12115500200 雜項收入	2,500,000 -	2,500,000	500,000	- 1,000	-	-499,000
		01		12115500201 收回以前年度歲出	- -	-	-	- 1,000	-	1,000
		10		12115500210 其他雜項收入	2,500,000 -	2,500,000	500,000	- -	-	-500,000
				經常門合計	604,255,000 -	604,255,000	405,717,000	18,958,900 209,188,991	-	-196,528,009
				總計	604,255,000 -	604,255,000	405,717,000	18,958,900 209,188,991	-	-196,528,009

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行數 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
01				6511550010000 一般行政	17,976,000	-	17,976,000	6,810,000	2,032,588	1,628,990
					-	-			5,181,010	
					-	-			-	287,119
					-	-			-	-
	01			6511550010100 行政管理	17,976,000	-	17,976,000	6,810,000	2,032,588	1,628,990
					-	-			5,181,010	
					-	-			-	287,119
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	14,280,000	-	14,280,000	5,980,000	1,925,348	995,837
					-	-			4,984,163	
					-	-			-	287,119
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,696,000	-	3,696,000	830,000	107,240	633,153
					-	-			196,847	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
39				6511550390000 長期照護管理	621,135,000	-	621,135,000	181,653,000	126,201,014	53,774,194
					-	-			127,878,806	
					-	-			-	203,600
					-	-			-	-
	01			6511550390100 照護管理	133,532,000	-	133,532,000	17,423,000	454,171	16,738,279
					-	-			684,721	
					-	-			-	36,440
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	115,000	-	115,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	42,076,000	-	42,076,000	9,212,000	124,121	9,080,679
					-	-			131,321	
					-	-			-	36,440
					-	-			-	-

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
			40	400000 獎補助費	91,341,000	-	91,341,000	8,211,000	330,050	7,657,600
					-	-			553,400	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			6511550390200 行政管理	487,603,000	-	487,603,000	164,230,000	125,746,843	37,035,915
					-	-			127,194,085	-
					-	-			-	167,160
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	26,071,000	-	26,071,000	6,384,000	2,807,605	2,129,153
					-	-			4,254,847	-
					-	-			-	167,160
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	461,532,000	-	461,532,000	157,846,000	122,939,238	34,906,762
					-	-			122,939,238	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	639,111,000	-	639,111,000	188,463,000	128,233,602	55,403,184
					-	-			133,059,816	-
					-	-			-	490,719
					-	-			-	-
90				6511550900000 一般建築及設備	15,820,000	-	15,820,000	2,250,000	20,000	2,230,000
					-	-			20,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6511550900100 建築及設備*	15,820,000	-	15,820,000	2,250,000	20,000	2,230,000
					-	-			20,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	1,470,000	-	1,470,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
			40	400000 獎補助費*	14,350,000	-		14,350,000	2,250,000	20,000
					-	-	-		20,000	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
				資本門合計	15,820,000	-	15,820,000	2,250,000	20,000	2,230,000
					-	-	-		20,000	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
				經資門合計	654,931,000	-	654,931,000	190,713,000	128,253,602	57,633,184
					-	-	-		133,079,816	-
					-	-	-		-	490,719
					-	-	-		-	-
54				7611550540000 公務人員退休給付	83,384	-	83,384	83,384	20,846	-
					-	-	-		83,384	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
	01			7611550540100 公務人員退休給付	83,384	-	83,384	83,384	20,846	-
					-	-	-		83,384	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
			10	100000 人事費	83,384	-	83,384	83,384	20,846	-
					-	-	-		83,384	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
56				8911550560000 公務人員各項補助	102,100	-	102,100	102,100	102,100	-
					-	-	-		102,100	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-
	01			8911550560100 公務人員各項補助	102,100	-	102,100	102,100	102,100	-
					-	-	-		102,100	-
					-	-	-		-	-
					-	-	-		-	-

苗栗縣政府長期照護管理中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				
			10	100000 人事費	102,100	-	102,100	102,100	-	
					-	-		102,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	185,484	-	185,484	122,946	-	
					-	-		185,484	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	655,116,484	-	655,116,484	128,376,548	57,633,184	
					-	-		133,265,300	-	
					-	-		-	490,719	
					-	-		-	-	

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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第6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 號 及 名 稱	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
111	09				補助及協助收入	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					
	01				上級政府補助收入	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					
		02			計畫型補助收入	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					
					小計	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					
					經常門合計	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					
					總計	18,540,000	-	-	-	-	18,540,000					
						7,994,200	-	-	-	-	7,994,200					

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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年度	科目				代號及名稱	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		應付數	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	保留數
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		01			建築及設備*	5,659,000	-	-	-	-	5,659,000	-
			40		獎補助費*	5,659,000	-	-	-	-	5,659,000	-
					小計	5,659,000	-	-	-	-	5,659,000	-
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		01			建築及設備*	65,776,912	-	-	7,917,806	-	57,859,106	-
			30		設備及投資*	65,776,912	-	-	7,917,806	-	57,859,106	-
					小計	65,776,912	-	-	7,917,806	-	57,859,106	-
111	01				一般行政	16,038	-	500	16,038	-	-	-
		01			行政管理	91,500	-	-	-	-	91,500	-
			20		業務費	16,038	-	500	16,038	-	-	-
					小計	91,500	-	-	-	-	91,500	-
111	39				長期照護管理	14,874,646	-	2,351,241	14,874,645	-	1	-
		01			照護管理	204,186,754	-	43,891,211	116,333,595	-	87,853,159	-
			20		業務費	11,879,192	-	2,293,396	11,879,192	-	-	-
					小計	44,807,645	-	14,943,579	22,726,530	-	22,081,115	-
			40		獎補助費	6,492,802	-	26,981	6,492,802	-	-	-
					小計	3,895,550	-	-	-	-	3,895,550	-
			40		獎補助費	5,386,390	-	2,266,415	5,386,390	-	-	-
					小計	40,912,095	-	14,943,579	22,726,530	-	18,185,565	-
		02			行政管理	2,995,454	-	57,845	2,995,453	-	1	-
					小計	159,379,109	-	28,947,632	93,607,065	-	65,772,044	-
			20		業務費	2,974,772	-	57,845	2,974,771	-	1	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
			40		獎補助費	20,682	-	-	20,682	-	-	-
					小計	159,379,109	-	28,947,632	93,607,065	-	65,772,044	-
111	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
					小計	40,671,217	-	612,000	785,552	-	39,885,665	-

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112年1月1日至112年3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)	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
		01			建築及設備*	-	-	-	-	-	-
						40,671,217	-	612,000	-	39,885,665	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-
						20,740,000	-	-	-	20,740,000	-
			40		獎補助費*	-	-	-	-	-	-
						19,931,217	-	612,000	-	19,145,665	-
					小計	14,890,684	-	2,351,741	-	14,890,683	1
						244,949,471	-	44,503,211	-	127,830,324	-
					經常門合計	14,890,684	-	2,351,741	-	14,890,683	1
						204,278,254	-	43,891,211	-	87,944,659	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-
						112,107,129	-	612,000	-	103,403,771	-
					總計	14,890,684	-	2,351,741	-	14,890,683	1
						316,385,383	-	44,503,211	-	191,348,430	-

苗栗縣政府長期照護管理中心

平衡表

中華民國112年3月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	79,038,849	負債	7,495,967
流動資產	23,952,978	流動負債	7,495,967
專戶存款	4,772,259	應付帳款	1
零用金	150,000	應付代收款	7,495,966
應收其他政府款	18,540,000	淨資產	71,542,882
預付款	490,719	資產負債淨額	71,542,882
固定資產	52,211,702	資產負債淨額	71,542,882
土地	5,131,072		
土地改良物	942,947		
累計折舊－土地改良物	-78,576		
房屋建築及設備	25,946,730		
累計折舊－房屋建築及設備	-1,035,424		
機械及設備	5,865,235		
累計折舊－機械及設備	-3,698,967		
交通及運輸設備	129,440		
累計折舊－交通及運輸設備	-111,057		
雜項設備	2,130,986		
累計折舊－雜項設備	-1,151,578		
購建中固定資產	18,140,894		
無形資產	150,462		
電腦軟體	150,462		
其他資產	2,723,707		
暫付款	2,723,707		
合 計	79,038,849	合 計	79,038,849
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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第17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	5,131,072	0	0	0	0	5,131,072
土地改良物	942,947	-68,754	0	0	-9,822	864,371
房屋建築及設備	25,946,730	-841,282	0	0	-194,142	24,911,306
機械及設備	5,865,235	-3,519,026	0	0	-179,941	2,166,268
交通及運輸設備	129,440	-104,650	0	0	-6,407	18,383
雜項設備	2,130,986	-1,067,769	0	0	-83,809	979,408
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	40,146,410	-5,601,481	0	0	-474,121	34,070,808
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	10,223,088	0	7,917,806	0	0	18,140,894
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	161,860	0	0	11,398	0	150,462
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	10,384,948	0	7,917,806	11,398	0	18,291,356
合 計	50,531,358	-5,601,481	7,917,806	11,398	-474,121	52,362,164

備註：購建中固定資產18,140,894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。

主辦會計人員：

會計室主任 紀文彬

機關長官：

主任 王寶慈