

基隆市長期照顧服務管理所

會 計 月 報

中華民國115年09月份

主辦會計人員 林宮華

機關長官 胡俊民

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 6 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁

乙、會計報表

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、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 18 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:115/10/8

基隆市長期照顧服務管理所

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年9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	代碼及名稱	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)		
				總計	206,000	206,000	148,000	21,021	-	128,127
					-			276,127		

經費累計表

頁數：第5頁

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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			40	400000 獎補助費*	18,011,000	-	24,823,000	22,823,000	-	5,243,092
					6,812,000	-			17,579,908	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	18,848,000	-	25,660,000	23,630,000	-	5,702,092
					6,812,000	-			17,927,908	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	873,698,000	-	950,152,000	826,484,000	61,513,836	171,444,581
					76,454,000	-			655,039,419	
					-	-			-	9,398,764
					-	-			-	-
74				8910081740000 公務人員各項補助	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8910081740100 公務人員各項補助	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

基隆市長期照顧服務管理所
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30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)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
114	06				長照所業務	-	-	-	-	-	-	-
						30,258,123	-	-	4,634,135	-	25,623,988	1,707,491
		02			照顧服務	-	-	-	-	-	-	-
						30,258,123	-	-	4,634,135	-	25,623,988	1,707,491
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						4,865	-	-	90	-	4,775	-
				40	獎補助費	-	-	-	-	-	-	-
						30,253,258	-	-	4,634,045	-	25,619,213	1,707,491
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						30,258,123	-	-	4,634,135	-	25,623,988	1,707,491
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						30,258,123	-	-	4,634,135	-	25,623,988	1,707,491
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						30,258,123	-	-	4,634,135	-	25,623,988	1,707,491

基隆市長期照顧服務管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數:第8頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	一般行政	照顧服務	建築及設備	公務人員各項補助
1000 人事費	6,979,765	7,017,364		4,500
1015 法定編制人員待遇	4,752,396			
1020 約聘僱人員待遇		5,880,531		
1030 獎金	1,112,049			
1035 其他給與	64,300	64,000		4,500
1040 加班費	74,298	5,225		
1050 退休離職儲金	486,066	353,226		
1055 保險	490,656	714,382		
2000 業務費	1,628,313	93,563,307		
2006 水電費	125,000	54,481		
2009 通訊費	3,591	113,844		
2021 其他業務租金	2,871	178,184		
2024 稅捐及規費	1,800			
2027 保險費		8,372		
2030 兼職費	55,000			
2033 約用人員酬金	1,068,091	5,280,368		
2036 按日按件計資酬金		439,100		
2039 委辦費		83,443,879		
2045 國內組織會費	21,500			
2051 物品		40,674		
2054 一般事務費	292,343	3,891,549		
2066 車輛及辦公器具養護費		27,837		
2069 設施及機械設備養護費	11,600			
2072 國內旅費	9,648	31,775		

基隆市長期照顧服務管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30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			
	一般行政	照顧服務	建築及設備	公務人員各項補助
2078 國外旅費		53,244		
2081 運費	19,400			
2093 特別費	17,469			
3000 設備及投資			348,000	
3030 資訊軟硬體設備費			265,000	
3035 雜項設備費			83,000	
4000 獎補助費		527,922,762	17,579,908	
4025 政府機關間之補助		9,936,875		
4040 對國內團體之捐助		39,880,219	17,579,908	
4065 社會福利津貼及濟助		478,105,668		
合計	8,608,078	628,503,433	17,927,908	4,500

基隆市長期照顧服務管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30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			
	合計			
1000 人事費	14,001,629			
1015 法定編制人員待遇	4,752,396			
1020 約聘僱人員待遇	5,880,531			
1030 獎金	1,112,049			
1035 其他給與	132,800			
1040 加班費	79,523			
1050 退休離職儲金	839,292			
1055 保險	1,205,038			
2000 業務費	95,191,620			
2006 水電費	179,481			
2009 通訊費	117,435			
2021 其他業務租金	181,055			
2024 稅捐及規費	1,800			
2027 保險費	8,372			
2030 兼職費	55,000			
2033 約用人員酬金	6,348,459			
2036 按日按件計資酬金	439,100			
2039 委辦費	83,443,879			
2045 國內組織會費	21,500			
2051 物品	40,674			
2054 一般事務費	4,183,892			
2066 車輛及辦公器具養護費	27,837			
2069 設施及機械設備養護費	11,600			
2072 國內旅費	41,423			

基隆市長期照顧服務管理所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年9月30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			
	合計			
2078 國外旅費	53,244			
2081 運費	19,400			
2093 特別費	17,469			
3000 設備及投資	348,000			
3030 資訊軟硬體設備費	265,000			
3035 雜項設備費	83,000			
4000 獎補助費	545,502,670			
4025 政府機關間之補助	9,936,875			
4040 對國內團體之捐助	57,460,127			
4065 社會福利津貼及濟助	478,105,668			
合計	655,043,919			

基隆市長期照顧服務管理所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第12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	276,127	0	0	0	0	0	0	0	276,127
本年度	276,127	0	0	0	0	0	0	0	276,127
05010200 證照費	47,600	0	0	0	0	0	0	0	47,600
05010500 許可費	25,000	0	0	0	0	0	0	0	25,000
07010100 利息收入	25,613	0	0	0	0	0	0	0	25,613
07010300 租金收入	177,549	0	0	0	0	0	0	0	177,549
07050100 廢舊物資售價	365	0	0	0	0	0	0	0	365

基隆市長期照顧服務管理所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第13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	659,678,054	10,977,584	0	0	0	0	0	0	0	74,383,267	596,272,371	185,962,314
本年度	655,043,919	9,398,764	0	0	0	0	0	0	0	0	664,442,683	162,045,817
一、本年度經費	655,039,419	9,398,764	0	0	0	0	0	0	0	0	664,438,183	162,045,817
0465060100 一般行政	8,608,078	139,860	0	0	0	0	0	0	0	0	8,747,938	3,145,062
0465060200 照顧服務	628,503,433	9,258,904	0	0	0	0	0	0	0	0	637,762,337	153,198,663
0465902100* 建築及設備	17,927,908	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,927,908	5,702,092
二、統籌科目	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0
0989740100 公務人員各項補助	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0
以前年度	4,634,135	1,578,820	0	0	0	0	0	0	0	0	6,212,955	23,916,497
一、以前年度應付(保留)數	4,634,135	1,578,820	0	0	0	0	0	0	0	0	6,212,955	23,916,497

基隆市長期照顧服務管理所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數：第14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)		
114年度 0465060200 照顧服務	4,634,135	1,578,820	0	0	0	0	0	0	0	0	6,212,955	23,916,497
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74,383,267	-74,383,267	0
114465081060201 114年長照2.0整合型計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,979,038	-3,979,038	0
114465081060201 114年長照2.0整合型計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60,851,884	-60,851,884	0
114465081060202 114年度失智照顧服務計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,926,583	-2,926,583	0
114465081902100 114年長照2.0整合型計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000,000	-6,000,000	0
114465081060203 114年度聘僱外籍看護工家庭 短期替代照顧服務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	625,762	-625,762	0

平衡表

頁數:第 15 頁

單位：新臺幣元

報表編號: arf30 列印日期: 115/10/8

基隆市長期照顧服務管理所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年9月30日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	61,904,065	596,548,498
公庫撥入數	61,883,044	596,272,371
規費收入	7,400	72,600
財產收益	13,621	203,527
支出	61,635,965	586,144,160
繳付公庫數	21,021	276,127
人事支出	1,703,286	14,001,629
業務支出	1,329,291	27,434,205
獎補助支出	58,481,259	549,510,953
財產損失	0	6,269
折舊、折耗及攤銷	101,108	914,977
其他支出	0	-6,000,000
收支餘絀	268,100	10,404,338

基隆市長期照顧服務管理所

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9月30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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	1,623,810	-525,075	265,000	868	-282,620	1,080,247
交通及運輸設備	3,263,040	-1,445,564	0	518,020	42,478	1,341,934
雜項設備	1,067,185	-218,039	83,000	1,311	-141,843	788,992
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	5,954,035	-2,188,678	348,000	520,199	-381,985	3,211,173
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	119,510	0	0	19,062	0	100,448
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	119,510	0	0	19,062	0	100,448
合 計	6,073,545	-2,188,678	348,000	539,261	-381,985	3,311,621

基隆市長期照顧服務管理所

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9月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：(一)本年度成本變動增加數348,000元為：預算採購取得資產增加數348,000元。

(二)本年度成本變動減少數539,261元為：當年度報廢機械及設備-個人電腦868元、交通及運輸設備-小客車518,020元、雜項設備-資源回收筒1,311元及電腦軟體攤銷費19,062元。

(三)本年度累計折舊(耗)381,985元為：上月累計折舊796,925元+本月折舊(耗)98,990元，沖銷報廢財產累計折舊-交通及運輸設備512,840元、累計折舊-雜項設備1,090元。

(四)設備及投資預算執行增加金額348,000元=本年度預算執行金額348,000元+以前年度保留預算執行金額0元。

設備及投資預算執行數348,000元與預算採購增加數348,000元無差異。

(五)本表與當月財產增減表無差異。

基隆市長期照顧服務管理所
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9月30日

頁數:第 19 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	276,127	596,272,371	596,548,498	收入
		596,272,371	596,272,371	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	72,600		72,600	規費收入
信託管理收入				
財產收入	203,527		203,527	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				其他收入
歲出	655,043,919	-68,899,759	586,144,160	支出
		276,127	276,127	繳付公庫數
人事費	14,001,629		14,001,629	人事支出
業務費	95,191,620	-67,757,415	27,434,205	業務支出
獎補助費	545,502,670	4,008,283	549,510,953	獎補助支出
設備及投資	348,000	-348,000		
		6,269	6,269	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		914,977	914,977	折舊、折耗及攤銷
		-6,000,000	-6,000,000	其他支出
歲計餘絀	-654,767,792	665,172,130	10,404,338	收支餘絀

基隆市長期照顧服務管理所

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9月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

(一)公庫撥入數596,272,371元,係本年度歲出實現數655,043,919元+本年度預付款9,398,764元+以前年度歲出實現數4,634,135元+以前年度預付款1,578,820元-墊付案轉正數74,383,267元。
(二)繳付公庫數276,127元,係「罰款及賠償收入」0元+「規費收入」72,600元+「財產收入」:財產孳息203,162元+廢舊物資售價365元。
(三)設備及投資-348,000元,係購置雜項設備83,000元、機械及設備265,000元。
(四)折舊、折耗及攤銷914,977元,係機械及設備累計折舊282,620元,交通及運輸設備累計折舊470,362元(沖銷累計折舊512,840元-本年度變動數42,478元),雜項設備累計折舊142,933元(沖銷累計折舊1,090元+本年度變動數141,843元)、電腦軟體攤銷19,062元。