

臺北市萬華區健康服務中心

# 會 計 月 報

中華民國110年8月份

主辦會計人員：

兼會計室主任游曉雯

機關長官：

臺北市萬華區健康服務中心主任 紀玉秋

臺北市萬華區健康服務中心

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31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)		
07				財產收入	-	-	624	-	4,390	
	05			廢舊物資售價	-	-	624	-	4,390	
		01		廢舊物資售價	-	-	624	-	4,390	
				經常門合計	-	-	624	-	4,390	
				總計	-	-	624	-	4,390	

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8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)	
01				一般行政	31,608,000	-	31,608,000	25,397,914	1,953,267	3,667,967
					-	-			21,729,947	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	31,608,000	-	31,608,000	25,397,914	1,953,267	3,667,967
					-	-			21,729,947	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	29,554,000	-	29,554,000	24,000,000	1,808,469	3,198,659
					-	-			20,801,341	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,054,000	-	2,054,000	1,397,914	144,798	469,308
					-	-			928,606	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
52				衛生業務	5,728,000	-	5,728,000	3,672,240	180,051	1,126,758
					-	-			2,545,482	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公共衛生	5,728,000	-	5,728,000	3,672,240	180,051	1,126,758
					-	-			2,545,482	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	5,728,000	-	5,728,000	3,672,240	180,051	1,126,758
					-	-			2,545,482	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	37,336,000	-	37,336,000	29,070,154	2,133,318	4,794,725
					-	-			24,275,429	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8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)	
90				一般建築及設備	123,000	-	123,000	122,300	-	15,550
					-	-		106,750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	123,000	-	123,000	122,300	-	15,550
					-	-		106,750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	123,000	-	123,000	122,300	-	15,550
					-	-		106,750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	123,000	-	123,000	122,300	-	15,550
					-	-		106,750	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	37,459,000	-	37,459,000	29,192,454	2,133,318	4,810,275
					-	-		24,382,179	-	-
					-	-		-	-	200,000
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	9,714,713	-	9,714,713	9,714,713	1,052,125	-
					-	-		9,714,713	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	9,714,713	-	9,714,713	9,714,713	1,052,125	-
					-	-		9,714,713	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	9,710,713	-	9,710,713	9,710,713	1,052,125	-
					-	-		9,710,713	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8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)	
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				公務人員各項補助	131,125	-	131,125	131,125	-	-
					-	-		131,125	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助	131,125	-	131,125	131,125	-	-
					-	-		131,125	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	88,500	-	88,500	88,500	-	-
					-	-		88,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	42,625	-	42,625	42,625	-	-
					-	-		42,625	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
08				災害準備金	412,641	-	412,641	412,641	147,524	-
					-	-		412,641	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			災害準備金	412,641	-	412,641	412,641	147,524	-
					-	-		412,641	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	412,641	-	412,641	412,641	147,524	-
					-	-		412,641	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	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				
				統籌科目合計	10,258,479	-	10,258,479	1,199,649	-	
					-	-		10,258,479	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	47,717,479	-	47,717,479	3,332,967	4,810,275	
					-	-		34,640,658		
					-	-		-	200,000	
					-	-		-		

臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	行政管理	公共衛生	其他設備
1000 人事費	20,801,341		
1015 法定編制人員待遇	12,890,643		
1025 技工及工友待遇	460,076		
1030 獎金	4,384,123		
1035 其他給與	255,729		
1040 加班值班費	419,675		
1045 退休退職給付	383,346		
1050 退休離職儲金	1,082,131		
1055 保險	925,618		
2000 業務費	928,606	2,545,482	
2003 教育訓練費			
2006 水電費	69,387		
2009 通訊費		578,214	
2018 資訊服務費	42,000		
2021 其他業務租金	8,316		
2027 保險費		7,298	
2030 兼職費	29,400		
2036 按日按件計資酬金	27,281	43,000	
2039 委辦費		272,730	
2045 國內組織會費		15,000	
2051 物品	36,242	92,099	
2054 一般事務費	558,659	1,442,696	
2063 房屋建築養護費	46,276		
2066 車輛及辦公器具養護費	12,600		
2069 設施及機械設備養護費	70,000	60,740	
2084 短程車資		33,705	
2093 特別費	28,445		
3000 設備及投資			106,750
3030 資訊軟硬體設備費			106,750
4000 獎補助費			
4085 獎勵及慰問			
合計	21,729,947	2,545,482	106,750

臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金
1000 人事費	9,710,713	88,500	412,641
1015 法定編制人員待遇			
1025 技工及工友待遇			
1030 獎金	15,000		
1035 其他給與		88,500	
1040 加班值班費			412,641
1045 退休退職給付	9,695,713		
1050 退休離職儲金			
1055 保險			
2000 業務費		42,625	
2003 教育訓練費		2,125	
2006 水電費			
2009 通訊費			
2018 資訊服務費			
2021 其他業務租金			
2027 保險費			
2030 兼職費			
2036 按日按件計資酬金			
2039 委辦費			
2045 國內組織會費			
2051 物品			
2054 一般事務費		40,500	
2063 房屋建築養護費			
2066 車輛及辦公器具養護費			
2069 設施及機械設備養護費			
2084 短程車資			
2093 特別費			
3000 設備及投資			
3030 資訊軟硬體設備費			
4000 獎補助費	4,000		
4085 獎勵及慰問	4,000		
合計	9,714,713	131,125	412,641



臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	合計
1000 人事費	31,013,195
1015 法定編制人員待遇	12,890,643
1025 技工及工友待遇	460,076
1030 獎金	4,399,123
1035 其他給與	344,229
1040 加班值班費	832,316
1045 退休退職給付	10,079,059
1050 退休離職儲金	1,082,131
1055 保險	925,618
2000 業務費	3,516,713
2003 教育訓練費	2,125
2006 水電費	69,387
2009 通訊費	578,214
2018 資訊服務費	42,000
2021 其他業務租金	8,316
2027 保險費	7,298
2030 兼職費	29,400
2036 按日按件計資酬金	70,281
2039 委辦費	272,730
2045 國內組織會費	15,000
2051 物品	128,341
2054 一般事務費	2,041,855
2063 房屋建築養護費	46,276
2066 車輛及辦公器具養護費	12,600
2069 設施及機械設備養護費	130,740
2084 短程車資	33,705
2093 特別費	28,445
3000 設備及投資	106,750
3030 資訊軟硬體設備費	106,750
4000 獎補助費	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000
合計	34,640,658

臺北市萬華區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第9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	4,390	0	0	0	0	0	0	0	4,390
本年度	4,390	0	0	0	0	0	0	0	4,390
07050100 廢舊物資售價	4,390	0	0	0	0	0	0	0	4,390

臺北市萬華區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第10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	34,640,658	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,890,658	4,560,275
本年度	34,640,658	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,890,658	4,560,275
一、本年度經費	24,382,179	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,632,179	4,560,275
0465010100 行政管理	21,729,947	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	21,929,947	3,467,967
0465520100 公共衛生	2,545,482	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,595,482	1,076,758
0465900400* 其他設備	106,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,750	15,550
二、統籌科目	10,258,479	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,258,479	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,714,713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,714,713	0
0989030100 公務人員各項補助	131,125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,125	0
0989080100 災害準備金	412,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412,641	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國110年8月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	175,452,785	負債	1,148,675
流動資產	1,016,970	流動負債	903,401
專戶存款	766,970	應付代收款	903,401
零用金	50,000	長期負債	214,319
預付款	200,000	應付租賃款	214,319
固定資產	174,224,039	其他負債	30,955
土地	168,271,000	存入保證金	30,955
房屋建築及設備	13,123,825	淨資產	174,304,110
累計折舊－房屋建築及設備	-9,291,908	資產負債淨額	174,304,110
機械及設備	6,003,542	資產負債淨額	174,304,110
累計折舊－機械及設備	-4,952,062		
交通及運輸設備	1,604,244		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,501,553		
雜項設備	3,660,607		
累計折舊－雜項設備	-2,941,790		
租賃資產	284,574		
累計折舊－租賃資產	-36,440		
無形資產	44,390		
電腦軟體	44,390		
其他資產	167,386		
暫付款	167,386		
合 計	175,452,785	合 計	175,452,785
備 註		備 註	
保管有價證券	28,246	應付保管有價證券	28,246
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	-

臺北市萬華區健康服務中心

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,333,591	34,901,301
公庫撥入數	3,332,967	34,890,658
財產收益	624	4,390
其他收入	0	6,253
支出	3,501,494	35,884,570
繳付公庫數	624	4,390
人事支出	3,008,118	31,013,195
業務支出	324,849	3,516,713
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	2,518
折舊、折耗及攤銷	167,903	1,343,754
收支餘絀	-167,903	-983,269

臺北市萬華區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第20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	229,911,046	0	0	61,640,046	0	168,271,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	13,123,825	-8,450,940	0	0	-840,968	3,831,917
機械及設備	6,253,484	-4,995,287	42,653	292,595	43,225	1,051,480
交通及運輸設備	1,604,244	-1,470,891	0	0	-30,662	102,691
雜項設備	3,820,607	-2,847,085	0	160,000	-94,705	718,817
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	254,713,206	-17,764,203	42,653	62,092,641	-923,110	173,975,905
租賃資產	136,888	-13,530	170,536	22,850	-22,910	248,134
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	30,468	0	47,500	33,578	0	44,390
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	167,356	-13,530	218,036	56,428	-22,910	292,524
合 計	254,880,562	-17,777,733	260,689	62,149,069	-946,020	174,268,429

備註：本年度成本變動增加數260,689元，較取得財產合計數106,750元，增加153,939元之原因說明如下：

1. 電腦個人租賃資產採分年支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加147,686元；
2. 購入印表機11,077元，中心預算分攤4,824元；代收款學生實習費分攤6,253元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加6,253元。
3. 電腦軟體27,000元，係支付109年度第二期電腦租賃款，會計科目誤列，致產生差異，已辦理更正。
4. 110年租賃資產第一期付款22,850元；電腦軟體採購增加20,500元；平板電腦12,599元；印表機18,977元。

臺北市萬華區健康服務中心  
應付租賃款及其他長期負債變動表  
中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第21頁  
單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	116,483	147,686	49,850	214,319
二、其他長期負債				

臺北市萬華區健康服務中心  
預算執行與會計收支對照表  
中華民國110年1月1日至110年8月31日

頁數：第22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	4,390	34,896,911	34,901,301	收入
		34,890,658	34,890,658	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				規費收入
財產收入	4,390		4,390	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		6,253	6,253	其他收入
歲出	34,640,658	1,243,912	35,884,570	支出
		4,390	4,390	繳付公庫數
人事費	31,013,195		31,013,195	人事支出
業務費	3,516,713		3,516,713	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	106,750	-106,750		
		2,518	2,518	財產損失
				投資損失
債務費		1,343,754	1,343,754	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-34,636,268	33,652,999	-983,269	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目： 「設備及投資」預算執行數106,750元，其中36,400元係機械及設備；20,500元係電腦軟體；49,850元係採分期付款方式租賃電腦，另列為平衡表「應付租賃款」表達，囿於地方政府歲計會計資訊管理系統科目屬性與會計報告產表規則限制，會計科目先以租賃資產入帳，再另行沖轉。</p> <p>二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對與公庫間之現金支付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「其他收入」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p> <p>三、會計收支欄「財產損失」科目係財產報廢帳面殘值認列損失；「財產收益」賣廢舊物資，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			



臺北市萬華區健康服務中心

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年8月31日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	624	4,390	624	4,390	-	-
合計	-	-	-	-	-	-
	624	4,390	624	4,390	-	-

臺北市萬華區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年8月31日

第24頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	2,189,653	25,397,914	2,189,653	25,397,914	-	-
	1,953,267	21,929,947	1,953,267	21,929,947	-	-
110-52-01-衛生業務-公共衛生	842,200	3,672,240	842,200	3,672,240	-	-
	180,051	2,545,482	180,051	2,595,482	-	-50,000
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	122,300	0	122,300	-	-
	-	106,750	0	106,750	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,052,125	9,714,713	1,052,125	9,714,713	-	-
	1,052,125	9,714,713	1,052,125	9,714,713	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	131,125	0	131,125	-	-
	-	131,125	0	131,125	-	-
110-08-01-災害準備金-災害準備金	0	412,641	0	412,641	-	-
	147,524	412,641	147,524	412,641	-	-
合計	4,083,978	39,450,933	4,083,978	39,450,933	-	-
	3,332,967	34,840,658	3,332,967	34,890,658	-	-50,000

臺北市萬華區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年8月31日

第25頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	277651100100007	110/01/21	110年額定零用金
合計					50,000