

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國110年5月份

主辦會計人員：_____

機關長官：_____

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	第 頁至第 頁
二、經費累計表	第1頁至第3頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 頁至第 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第4頁至第5頁
二、繳付公庫數分析表	第 頁至第 頁
三、公庫撥入數分析表	第6頁至第6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第7頁至第7頁
二、收入支出表	第8頁至第8頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第9頁至第15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第16頁至第16頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第17頁至第17頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第18頁至第18頁
二、公庫收付差額解釋表	第19頁至第20頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第21頁至第21頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）	第 頁至第 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第22頁至第22頁

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5月31日

頁數：第1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	18,929,385	2,128,692	3,277,670
					-	-			15,651,715	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	31,608,000	-	31,608,000	18,929,385	2,128,692	3,277,670
					-	-			15,651,715	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	人事費	29,554,000	-	29,554,000	18,000,000	1,933,675	2,961,875
					-	-			15,038,125	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,054,000	-	2,054,000	929,385	195,017	315,795
					-	-			613,590	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
52				衛生業務	5,728,000	-	5,728,000	1,625,240	249,711	616,698
					-	-			1,008,542	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公共衛生	5,728,000	-	5,728,000	1,625,240	249,711	616,698
					-	-			1,008,542	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	5,728,000	-	5,728,000	1,625,240	249,711	616,698
					-	-			1,008,542	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	37,336,000	-	37,336,000	20,554,625	2,378,403	3,894,368
					-	-			16,660,257	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5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)	
90				一般建築及設備	123,000	-	123,000	27,000	-	-
					-	-		27,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	123,000	-	123,000	27,000	-	-
					-	-		27,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	123,000	-	123,000	27,000	-	-
					-	-		27,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	123,000	-	123,000	27,000	-	-
					-	-		27,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	37,459,000	-	37,459,000	20,581,625	2,378,403	3,894,368
					-	-		16,687,257	-	-
					-	-		-	-	200,000
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	6,556,338	-	6,556,338	6,556,338	1,052,125	-
					-	-		6,556,338	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	6,556,338	-	6,556,338	6,556,338	1,052,125	-
					-	-		6,556,338	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	6,554,338	-	6,554,338	6,554,338	1,052,125	-
					-	-		6,554,338	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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5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)	
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-		2,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				公務人員各項補助	125,500	-	125,500	125,500	-	-
					-	-		125,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助	125,500	-	125,500	125,500	-	-
					-	-		125,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	88,500	-	88,500	88,500	-	-
					-	-		88,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	37,000	-	37,000	37,000	-	-
					-	-		37,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	6,681,838	-	6,681,838	6,681,838	1,052,125	-
					-	-		6,681,838	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	44,140,838	-	44,140,838	27,263,463	3,430,528	3,894,368
					-	-		23,369,095	-	-
					-	-		-	-	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5月31日

頁數：第4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	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	15,038,125			6,554,338	88,500
1015 法定編制人員待遇	8,604,454				
1025 技工及工友待遇	364,391				
1030 獎金	4,384,123			15,000	
1035 其他給與	170,108				88,500
1040 加班值班費	200,564				
1045 退休退職給付				6,539,338	
1050 退休退職儲金	810,444				
1055 保險	504,041				
2000 業務費	613,590	1,008,542			37,000
2006 水電費	69,387				
2009 通訊費		211,373			
2018 資訊服務費	24,000				
2021 其他業務租金	4,752				
2027 保險費		7,298			
2030 兼職費	18,000				
2036 按日按件計資酬金	14,800	30,500			
2039 委辦費		79,395			
2045 國內組織會費		15,000			
2051 物品	27,192	8,596			
2054 一般事務費	317,560	595,800			37,000
2063 房屋建築養護費	46,276				
2066 車輛及辦公器具養護費	6,600				
2069 設施及機械設備養護費	64,000	40,740			
2084 短程車資		19,840			
2093 特別費	21,023				
3000 設備及投資			27,000		
3030 資訊軟硬體設備費			27,000		
4000 獎補助費				2,000	
4085 獎勵及慰問				2,000	
合計	15,651,715	1,008,542	27,000	6,556,338	125,500

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5月31日

頁數：第5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	21,680,963	
1015 法定編制人員待遇	8,604,454	
1025 技工及工友待遇	364,391	
1030 獎金	4,399,123	
1035 其他給與	258,608	
1040 加班值班費	200,564	
1045 退休退職給付	6,539,338	
1050 退休離職儲金	810,444	
1055 保險	504,041	
2000 業務費	1,659,132	
2006 水電費	69,387	
2009 通訊費	211,373	
2018 資訊服務費	24,000	
2021 其他業務租金	4,752	
2027 保險費	7,298	
2030 兼職費	18,000	
2036 按日按件計資酬金	45,300	
2039 委辦費	79,395	
2045 國內組織會費	15,000	
2051 物品	35,788	
2054 一般事務費	950,360	
2063 房屋建築養護費	46,276	
2066 車輛及辦公器具養護費	6,600	
2069 設施及機械設備養護費	104,740	
2084 短程車資	19,840	
2093 特別費	21,023	
3000 設備及投資	27,000	
3030 資訊軟硬體設備費	27,000	
4000 獎補助費	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	
合計	23,369,095	

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5月31日

頁數：第6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	23,369,095	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,619,095	3,644,368
本年度	23,369,095	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,619,095	3,644,368
一、本年度經費	16,687,257	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,937,257	3,644,368
0465010100 行政管理	15,651,715	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	15,851,715	3,077,670
0465520100 公共衛生	1,008,542	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,058,542	566,698
0465900400* 其他設備	27,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,000	0
二、統籌科目	6,681,838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,681,838	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,556,338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,556,338	0
0989030100 公務人員各項補助	125,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	125,500	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國110年5月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	175,933,385	負債	1,209,371
流動資產	1,263,134	流動負債	934,068
專戶存款	1,013,134	應付代收款	934,068
零用金	50,000	長期負債	89,483
預付款	200,000	應付租賃款	89,483
固定資產	174,536,929	其他負債	185,820
土地	168,271,000	存入保證金	185,820
房屋建築及設備	13,460,981	淨資產	174,724,014
累計折舊－房屋建築及設備	-9,313,701	資產負債淨額	174,724,014
機械及設備	5,826,437	資產負債淨額	174,724,014
累計折舊－機械及設備	-4,737,294		
交通及運輸設備	1,186,644		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,073,031		
雜項設備	3,491,903		
累計折舊－雜項設備	-2,688,093		
租賃資產	136,888		
累計折舊－租賃資產	-24,805		
無形資產	26,568		
電腦軟體	26,568		
其他資產	106,754		
暫付款	106,754		
合 計	175,933,385	合 計	175,933,385
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5月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,430,528	23,619,095
公庫撥入數	3,430,528	23,619,095
支出	3,598,645	24,185,138
人事支出	2,985,800	21,680,963
業務支出	444,728	1,659,132
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	2,518
折舊、折耗及攤銷	168,117	840,525
收支餘絀	-168,117	-566,043

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5月31日

頁數:第16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	13,460,981	-8,788,096	0	0	-525,605	4,147,280
機械及設備	6,119,032	-4,860,835	0	292,595	123,541	1,089,143
交通及運輸設備	1,186,644	-1,053,291	0	0	-19,740	113,613
雜項設備	3,651,903	-2,678,381	0	160,000	-9,712	803,810
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	254,329,606	-17,380,603	0	62,092,641	-431,516	174,424,846
租賃資產	136,888	-13,530	0	0	-11,275	112,083
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	27,000	30,900	0	26,568
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	27,000	30,900	-11,275	138,651
合 計	254,496,962	-17,394,133	27,000	62,123,541	-442,791	174,563,497

備註:備註:本年度成本變動增加數27,000元,較取得財產合計數27,000元,原因說明如下:

1. 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。

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5月31日

頁數：第17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		27,000	89,483
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5月31日

頁數：第18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		23,619,095	23,619,095	收入
		23,619,095	23,619,095	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				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	23,369,095	816,043	24,185,138	支出
人事費	21,680,963		21,680,963	繳付公庫數
業務費	1,659,132		1,659,132	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	27,000	-27,000		獎補助支出
		2,518	2,518	財產損失
債務費				投資損失
		840,525	840,525	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-23,369,095	22,803,052	-566,043	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	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27,000元，其中27,000元係109年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及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。 二、會計收支欄「公庫撥入數」係供機關核對與公庫間之現金支付情形，另「財產損失」、「折舊、折耗及攤銷」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。			

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5月31日

第19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	4,197,738	18,929,385	4,197,738	18,929,385	-	-
	2,128,692	15,851,715	2,128,692	15,851,715	-	-
110-52-01-衛生業務-公共衛生	567,940	1,625,240	567,940	1,625,240	-	-
	249,711	1,008,542	249,711	1,058,542	-	-50,000
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	27,000	0	27,000	-	-
	-	27,000	0	27,000	-	-
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	6,556,338	1,052,125	6,556,338	-	-
	1,052,125	6,556,338	1,052,125	6,556,338	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	125,500	0	125,500	-	-
	-	125,500	0	125,500	-	-
合 計	5,817,803	27,263,463	5,817,803	27,263,463	-	-
	3,430,528	23,569,095	3,430,528	23,619,095	-	-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5月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	277651100100007	110/01/21	110年額定零用金
合計					50,000