

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國110年6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6月30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	
					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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
01				一般行政	31,608,000	-	31,608,000	21,058,323	2,434,588	2,972,020
					-	-			18,086,303	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
	01			行政管理	31,608,000	-	31,608,000	21,058,323	2,434,588	2,972,020
					-	-			18,086,303	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
			10	人事費	29,554,000	-	29,554,000	20,000,000	2,341,184	2,620,691
					-	-			17,379,309	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	2,054,000	-	2,054,000	1,058,323	93,404	351,329
					-	-			706,994	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
52				衛生業務	5,728,000	-	5,728,000	2,247,940	900,847	338,551
					-	-			1,909,389	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			公共衛生	5,728,000	-	5,728,000	2,247,940	900,847	338,551
					-	-			1,909,389	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	業務費	5,728,000	-	5,728,000	2,247,940	900,847	338,551
					-	-			1,909,389	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	37,336,000	-	37,336,000	23,306,263	3,335,435	3,310,571
					-	-			19,995,692	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
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	
					-	-			-	-

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6月30日

頁數：第2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)	
					-	-		-	-	
			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	23,333,263	3,335,435	3,310,571
					-	-		20,022,692	-	-
					-	-		-	-	200,000
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	7,610,463	-	7,610,463	7,610,463	1,054,125	-
					-	-		7,610,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員退休及撫卹給付	7,610,463	-	7,610,463	7,610,463	1,054,125	-
					-	-		7,610,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	7,606,463	-	7,606,463	7,606,463	1,052,125	-
					-	-		7,606,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				公務人員各項補助	129,000	-	129,000	129,000	3,500	-
					-	-		129,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助	129,000	-	129,000	129,000	3,500	-
					-	-		129,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30日

頁數：第3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)	
			10	人事費	88,500	-	88,500	88,500	-	-
					-	-		88,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	業務費	40,500	-	40,500	40,500	3,500	-
					-	-		40,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
08				災害準備金	412,641	-	412,641	412,641	-	412,641
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			災害準備金	412,641	-	412,641	412,641	-	412,641
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	412,641	-	412,641	412,641	-	412,641
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	8,152,104	-	8,152,104	8,152,104	1,057,625	412,641
					-	-		7,739,463	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	45,611,104	-	45,611,104	31,485,367	4,393,060	3,723,212
					-	-		27,762,155	-	-
					-	-		-	-	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6月30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
1000 人事費	17,379,309		
1015 法定編制人員待遇	9,990,606		
1025 技工及工友待遇	396,286		
1030 獎金	4,384,123		
1035 其他給與	212,422		
1040 加班值班費	273,113		
1045 退休退職給付	383,346		
1050 退休離職儲金	949,269		
1055 保險	790,144		
2000 業務費	706,994	1,909,389	
2006 水電費	69,387		
2009 通訊費		431,557	
2018 資訊服務費	30,000		
2021 其他業務租金	5,940		
2027 保險費		7,298	
2030 兼職費	18,000		
2036 按日按件計資酬金	16,800	43,000	
2039 委辦費		197,850	
2045 國內組織會費		15,000	
2051 物品	36,242	12,271	
2054 一般事務費	388,726	1,132,753	
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	68,000	45,740	
2084 短程車資		23,920	
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			
4085 獎勵及慰問			
合計	18,086,303	1,909,389	27,000

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6月30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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	7,606,463	88,500	25,074,272
1015 法定編制人員待遇			9,990,606
1025 技工及工友待遇			396,286
1030 獎金	15,000		4,399,123
1035 其他給與		88,500	300,922
1040 加班值班費			273,113
1045 退休退職給付	7,591,463		7,974,809
1050 退休離職儲金			949,269
1055 保險			790,144
2000 業務費		40,500	2,656,883
2006 水電費			69,387
2009 通訊費			431,557
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			5,940
2027 保險費			7,298
2030 兼職費			18,000
2036 按日按件計資酬金			59,800
2039 委辦費			197,850
2045 國內組織會費			15,000
2051 物品			48,513
2054 一般事務費		40,500	1,561,979
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			113,740
2084 短程車資			23,920
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	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	7,610,463	129,000	27,762,155

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6月30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	27,762,155	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,012,155	3,473,212
本年度	27,762,155	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,012,155	3,473,212
一、本年度經費	20,022,692	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,272,692	3,060,571
0465010100 行政管理	18,086,303	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	18,286,303	2,772,020
0465520100 公共衛生	1,909,389	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,959,389	288,551
0465900400* 其他設備	27,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,000	0
二、統籌科目	7,739,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,739,463	412,641
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,610,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,610,463	0
0989030100 公務人員各項補助	129,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,000	0
0989080100 災害準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412,641

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國110年6月30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	175,790,910	負債	1,233,929
流動資產	1,343,709	流動負債	1,113,491
專戶存款	1,093,709	應付代收款	1,113,491
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	174,370,676	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	174,556,981
累計折舊－房屋建築及設備	-9,081,666	資產負債淨額	174,556,981
機械及設備	5,960,889	資產負債淨額	174,556,981
累計折舊－機械及設備	-4,898,338		
交通及運輸設備	1,604,244		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,494,585		
雜項設備	3,660,607		
累計折舊－雜項設備	-2,885,128		
租賃資產	136,888		
累計折舊－租賃資產	-27,060		
無形資產	25,788		
電腦軟體	25,788		
其他資產	50,737		
暫付款	50,737		
合 計	175,790,910	合 計	175,790,910
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
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6月30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	13,123,825	-8,450,940	0	0	-630,726	4,042,159
機械及設備	6,253,484	-4,995,287	0	292,595	96,949	1,062,551
交通及運輸設備	1,604,244	-1,470,891	0	0	-23,694	109,659
雜項設備	3,820,607	-2,847,085	0	160,000	-38,043	775,479
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	0	62,092,641	-595,514	174,260,848
租賃資產	136,888	-13,530	0	0	-13,530	109,828
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	31,680	0	25,788
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	31,680	-13,530	135,616
合 計	254,880,562	-17,777,733	27,000	62,124,321	-609,044	174,396,464

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6月30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6月30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		28,012,155	28,012,155	收入
		28,012,155	28,012,155	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	27,762,155	982,296	28,744,451	支出
				繳付公庫數
人事費	25,074,272		25,074,272	人事支出
業務費	2,656,883		2,656,883	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	27,000	-27,000		
		2,518	2,518	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,006,778	1,006,778	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,762,155	27,029,859	-732,296	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。 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。 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，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6月30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	2,128,938	21,058,323	2,128,938	21,058,323	-	-
	2,434,588	18,286,303	2,434,588	18,286,303	-	-
110-52-01-衛生業務-公共衛生	622,700	2,247,940	622,700	2,247,940	-	-
	900,847	1,909,389	900,847	1,959,389	-	-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	1,054,125	7,610,463	1,054,125	7,610,463	-	-
	1,054,125	7,610,463	1,054,125	7,610,463	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	3,500	129,000	3,500	129,000	-	-
	3,500	129,000	3,500	129,000	-	-
110-08-01-災害準備金-災害準備金	412,641	412,641	412,641	412,641	-	-
	-	-	0	0	-	-
合計	4,221,904	31,485,367	4,221,904	31,485,367	-	-
	4,393,060	27,962,155	4,393,060	28,012,155	-	-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6月30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			
	110-52-01-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