

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 游曉雯

機關長官 吳昭樺

目 次

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 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 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市萬華區健康服務中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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		執行數 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)		
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	850	
					-		850			
	05			07122770500 廢舊物資售價	-	-	-	-	850	
					-		850			
		01		07122770501 廢舊物資售價	-	-	-	-	850	
					-		850			
				經常門合計	-	-	-	-	850	
					-		850			
				總計	-	-	-	-	850	
					-		850			

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第2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	代碼及名稱	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)
					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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6512277010000 一般行政	32,841,000	-	32,841,000	24,258,802	2,234,421	1,752,459
					-	-		22,506,343		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
	01			6512277010100 行政管理	32,841,000	-	32,841,000	24,258,802	2,234,421	1,752,459
					-	-		22,506,343		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	22,434,000	1,928,361	1,341,418
					-	-		21,092,582		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,507,000	-	2,507,000	1,824,802	306,060	411,041
					-	-		1,413,761		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
52				6512277520000 衛生業務	5,726,000	-	5,726,000	3,838,460	590,004	535,132
					-	-		3,303,328		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
	01			6512277520100 公共衛生	5,726,000	-	5,726,000	3,838,460	590,004	535,132
					-	-		3,303,328		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第3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	代碼及名稱	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)
					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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	5,726,000	-	5,726,000	3,838,460	590,004	535,132
					-	-			3,303,328	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	38,567,000	-	38,567,000	28,097,262	2,824,425	2,287,591
					-	-			25,809,671	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
90				6512277900000 一般建築及設備	118,000	-	118,000	117,300	-	30,600
					-	-			86,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512277900400 其他設備*	118,000	-	118,000	117,300	-	30,600
					-	-			86,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	118,000	-	118,000	117,300	-	30,600
					-	-			86,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	118,000	-	118,000	117,300	-	30,600
					-	-			86,700	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第4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	代碼及名稱	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)
					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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				經資門合計	38,685,000	-	38,685,000	28,214,562	2,824,425	2,318,191
					-	-		25,896,371		
					-	-		-		200,000
					-	-		-		
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	9,338,091	-	9,338,091	9,338,091	1,016,437	-
					-	-		9,338,091		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	9,338,091	-	9,338,091	9,338,091	1,016,437	-
					-	-		9,338,091		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	9,330,091	-	9,330,091	9,330,091	1,016,437	-
					-	-		9,330,091		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912277030000 公務人員各項補助	120,800	-	120,800	120,800	-	-
					-	-		120,800		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市萬華區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	代碼及名稱	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)
					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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8912277030100 公務人員各項補助	120,800	-	120,800	-	-	
					-	-		120,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	111,800	-	111,800	-	-	
					-	-		111,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	9,000	-	9,000	-	-	
					-	-		9,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,458,891	-	9,458,891	1,016,437	-	
					-	-		9,458,891	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	48,143,891	-	48,143,891	37,673,453	2,318,191	
					-	-		3,840,862	-	
					-	-		35,355,262	-	
					-	-		-	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112年1月1日至112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	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	21,092,582			9,330,091
1015 法定編制人員待遇	13,658,906			
1025 技工及工友待遇	298,710			
1030 獎金	3,957,468			
1035 其他給與	308,156			
1040 加班值班費	427,693			
1045 退休退職給付				9,330,091
1050 退休離職儲金	1,492,723			
1055 保險	948,926			
2000 業務費	1,413,761	3,303,328		
2006 水電費	251,385			
2009 通訊費		328,937		
2018 資訊服務費	42,000			
2021 其他業務租金	8,316			
2027 保險費		18,034		
2030 兼職費	42,000			
2036 按日按件計資酬金	50,609	119,887		
2039 委辦費		306,957		
2045 國內組織會費		15,000		
2051 物品	34,052	115,385		
2054 一般事務費	819,684	2,305,372		
2063 房屋建築養護費	61,930			
2066 車輛及辦公器具養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	60,124	62,250		

臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	行政管理	公共衛生	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2072 國內旅費		1,946		
2084 短程車資		29,560		
2093 特別費	37,661			
3000 設備及投資			86,700	
3030 資訊軟硬體設備費			86,700	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	22,506,343	3,303,328	86,700	9,338,091

臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	111,800	30,534,473	
1015 法定編制人員待遇		13,658,906	
1025 技工及工友待遇		298,710	
1030 獎金		3,957,468	
1035 其他給與	111,800	419,956	
1040 加班值班費		427,693	
1045 退休退職給付		9,330,091	
1050 退休離職儲金		1,492,723	
1055 保險		948,926	
2000 業務費	9,000	4,726,089	
2006 水電費		251,385	
2009 通訊費		328,937	
2018 資訊服務費		42,000	
2021 其他業務租金		8,316	
2027 保險費		18,034	
2030 兼職費		42,000	
2036 按日按件計資酬金		170,496	
2039 委辦費		306,957	
2045 國內組織會費		15,000	
2051 物品		149,437	
2054 一般事務費	9,000	3,134,056	
2063 房屋建築養護費		61,930	
2066 車輛及辦公器具養護費		6,000	
2069 設施及機械設備養護費		122,374	

臺北市萬華區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31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		
	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費		1,946	
2084 短程車資		29,560	
2093 特別費		37,661	
3000 設備及投資		86,700	
3030 資訊軟硬體設備費		86,700	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	120,800	35,355,262	

臺北市萬華區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第10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	850	0	0	0	0	0	0	0	850
本年度	850	0	0	0	0	0	0	0	850
07050100 廢舊物資售價	850	0	0	0	0	0	0	0	850

臺北市萬華區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第11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	35,355,262	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,605,262	2,068,191
本年度	35,355,262	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,605,262	2,068,191
一、本年度經費	25,896,371	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,146,371	2,068,191
0465010100 行政管理	22,506,343	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	22,656,343	1,602,459
0465520100 公共衛生	3,303,328	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,403,328	435,132
0465900400* 其他設備	86,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,700	30,600
二、統籌科目	9,458,891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,458,891	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,338,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,338,091	0
0989030100 公務人員各項補助	120,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120,800	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	183,521,067	負債	1,160,117
流動資產	1,196,898	流動負債	946,898
專戶存款	946,898	應付代收款	946,898
零用金	50,000	長期負債	213,219
預付款	200,000	應付租賃款	213,219
固定資產	182,302,852	淨資產	182,360,950
土地	179,724,000	資產負債淨額	182,360,950
房屋建築及設備	13,460,981	資產負債淨額	182,360,950
累計折舊－房屋建築及設備	-12,151,969		
機械及設備	5,520,249		
累計折舊－機械及設備	-4,890,783		
交通及運輸設備	1,041,427		
累計折舊－交通及運輸設備	-996,434		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-2,983,138		
租賃資產	439,972		
累計折舊－租賃資產	-193,856		
無形資產	21,317		
電腦軟體	21,317		
合 計	183,521,067	合 計	183,521,067
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	-

臺北市萬華區健康服務中心

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,840,862	35,606,112
公庫撥入數	3,840,862	35,605,262
財產收益	0	850
支出	3,986,402	36,461,182
繳付公庫數	0	850
人事支出	2,944,798	30,534,473
業務支出	896,064	4,726,089
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	145,540	1,191,770
收支餘絀	-145,540	-855,070

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 14 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	173,557,000	0	6,167,000	0	0	179,724,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	13,460,981	-11,311,000	0	0	-840,969	1,309,012
機械及設備	5,417,517	-4,724,154	102,732	0	-166,629	629,466
交通及運輸設備	1,041,427	-980,669	0	0	-15,765	44,993
雜項設備	3,332,403	-2,884,679	0	0	-98,459	349,265
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	196,809,328	-19,900,502	6,269,732	0	-1,121,822	182,056,736
租賃資產	439,972	-130,704	0	0	-63,152	246,116
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	28,113	0	0	6,796	0	21,317
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	468,085	-130,704	0	6,796	-63,152	267,433
合 計	197,277,413	-20,031,206	6,269,732	6,796	-1,184,974	182,324,169

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數6,269,732元較取得財產合計數86,700元，增加6,183,032元之原因說明如下：

1. 支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少86,700元。
2. 土地公告現值調整6,167,000元。
3. 衛生局撥入平板電腦3臺102,732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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 16 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	213,219			213,219
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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 17 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	850	35,605,262	35,606,112	收入
		35,605,262	35,605,262	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
信託管理收入				
財產收入	850		850	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	35,355,262	1,105,920	36,461,182	支出
		850	850	繳付公庫數
人事費	30,534,473		30,534,473	人事支出
業務費	4,726,089		4,726,089	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	86,700	-86,700		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		1,191,770	1,191,770	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-35,354,412	34,499,342	-855,070	收支餘絀

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,191,770元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

二、預算項目執行數不列為會計收支科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數86,700元，係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。