

臺北市萬華區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年4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 吳昭樺

## 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4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5頁至第5頁
二、繳付公庫數分析表	第6頁至第6頁
三、公庫撥入數分析表	第7頁至第7頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第8頁至第8頁
二、收入支出表	第9頁至第9頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第10頁至第13頁
二、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14頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第15頁至第15頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第16頁至第16頁
二、公庫收付差額解釋表	第17頁至第19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20頁至第20頁
四、財產增減結存表（依本市財產管理等規定格式）	第21頁至第21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

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年4月30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				07120000000 財產收入	-	-	-	-	850	
	05			07122770500 廢舊物資售價	-	-	-	-	850	
		01		07122770501 廢舊物資售價	-	-	-	-	850	
				經常門合計	-	-	-	-	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4月30日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算			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)	備註(預付款)
01				6512277010000 一般行政	32,841,000	-	32,841,000	14,990,305	2,334,527	1,183,420
					-	-			13,806,885	
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
	01			6512277010100 行政管理	32,841,000	-	32,841,000	14,990,305	2,334,527	1,183,420
					-	-			13,806,885	
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	14,034,000	2,142,541	789,203
					-	-			13,244,797	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,507,000	-	2,507,000	956,305	191,986	394,217
					-	-			562,088	
					-	-			-	150,000
					-	-			-	-
52				6512277520000 衛生業務	5,726,000	-	5,726,000	1,653,460	309,076	958,273
					-	-			695,187	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512277520100 公共衛生	5,726,000	-	5,726,000	1,653,460	309,076	958,273
					-	-			695,187	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	5,726,000	-	5,726,000	1,653,460	309,076	958,273
					-	-			695,187	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	38,567,000	-	38,567,000	16,643,765	2,643,603	2,141,693
					-	-			14,502,072	
					-	-			-	200,000

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4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)	備註(預付款)
					-	-				
90				6512277900000 一般建築及設備	118,000	-	118,000	86,700	-	
					-	-		86,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			6512277900400 其他設備*	118,000	-	118,000	86,700	-	
					-	-		86,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	118,000	-	118,000	86,700	-	
					-	-		86,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	118,000	-	118,000	86,700	-	
					-	-		86,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	38,685,000	-	38,685,000	16,730,465	2,643,603	
					-	-		14,588,772	2,141,693	
					-	-		-	200,000	
					-	-		-	-	
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	5,234,651	-	5,234,651	5,234,651	1,033,283	
					-	-		5,234,651	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	5,234,651	-	5,234,651	5,234,651	1,033,283	
					-	-		5,234,651	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	5,230,651	-	5,230,651	5,230,651	1,033,283	
					-	-		5,230,651	-	

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4月30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)	備註(預付款)
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8912277030000 公務人員各項補助	111,800	-	111,800	111,800	-	-
					-	-		111,800	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8912277030100 公務人員各項補助	111,800	-	111,800	111,800	-	-
					-	-		111,800	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	111,800	-	111,800	111,800	-	-
					-	-		111,800	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	5,346,451	-	5,346,451	5,346,451	1,033,283	-
					-	-		5,346,451	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	44,031,451	-	44,031,451	22,076,916	3,676,886	2,141,693
					-	-		19,935,223	-	-
					-	-		-	-	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4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				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	合計
1000 人事費	13,244,797			5,230,651	111,800	18,587,248
1015 法定編制人員待遇	7,576,936					7,576,936
1025 技工及工友待遇	165,950					165,950
1030 獎金	3,957,468					3,957,468
1035 其他給與	136,840				111,800	248,640
1040 加班值班費	182,919					182,919
1045 退休退職給付				5,230,651		5,230,651
1050 退休離職儲金	825,847					825,847
1055 保險	398,837					398,837
2000 業務費	562,088	695,187				1,257,275
2009 通訊費		61,670				61,670
2018 資訊服務費	18,000					18,000
2021 其他業務租金	3,564					3,564
2027 保險費		17,079				17,079
2030 兼職費	18,000					18,000
2036 按日按件計資酬金	22,000	17,127				39,127
2045 國內組織會費		15,000				15,000
2051 物品	22,792	2,930				25,722
2054 一般事務費	345,545	539,321				884,866
2063 房屋建築養護費	61,930					61,930
2069 設施及機械設備養護費	52,124	28,375				80,499
2072 國內旅費		750				750
2084 短程車資		12,935				12,935
2093 特別費	18,133					18,133
3000 設備及投資			86,700			86,700
3030 資訊軟硬體設備費			86,700			86,700
4000 獎補助費				4,000		4,000
4085 獎勵及慰問				4,000		4,000
合計	13,806,885	695,187	86,700	5,234,651	111,800	19,935,223

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4月30日

頁數：第6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4月30日

頁數：第7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	19,935,223	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,185,223	1,891,693
本年度	19,935,223	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,185,223	1,891,693
一、本年度經費	14,588,772	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,838,772	1,891,693
0465010100 行政管理	13,806,885	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	13,956,885	1,033,420
0465520100 公共衛生	695,187	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	795,187	858,273
0465900400* 其他設備	86,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	86,700	0
二、統籌科目	5,346,451	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,346,451	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,234,651	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,234,651	0
0989030100 公務人員各項補助	111,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111,800	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國112年4月30日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	184,860,818	負債	2,006,304
流動資產	2,043,085	流動負債	1,762,130
專戶存款	1,793,085	應付代收款	1,762,130
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	182,793,018	其他負債	30,955
土地	179,724,000	存入保證金	30,955
房屋建築及設備	13,460,981	淨資產	182,854,514
累計折舊－房屋建築及設備	-11,731,484	資產負債淨額	182,854,514
機械及設備	5,417,517	資產負債淨額	182,854,514
累計折舊－機械及設備	-4,805,506		
交通及運輸設備	1,041,427		
累計折舊－交通及運輸設備	-989,641		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-2,934,371		
租賃資產	439,972		
累計折舊－租賃資產	-162,280		
無形資產	24,715		
電腦軟體	24,715		
合 計	184,860,818	合 計	184,860,818
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4月30日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,676,886	20,186,073
公庫撥入數	3,676,886	20,185,223
財產收益	0	850
支出	3,825,755	20,444,847
繳付公庫數	0	850
人事支出	3,175,824	18,587,248
業務支出	501,062	1,257,275
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	148,869	595,474
收支餘絀	-148,869	-258,774

臺北市萬華區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112年4月30日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	1,615,841		
	110103003代繳費款專戶-公用事業費款	0		
	110103004代繳費款專戶-健保費	0		
	110103005代繳費款專戶-勞保費	0		
	110103006代繳費款專戶-公保費	0		
	110103007代繳費款專戶-勞工退休金提繳	0		
	110103008代繳費款專戶-各項費款	0		
	110103013一般銀行存款	13,519		
	110103014代扣繳專戶	163,725		
	110103110市庫存款-財產收益-廢舊物資售價收入	0		
	合計		1,793,085	

臺北市萬華區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年4月30日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901010年度預算 合計	200,000	200,000	

臺北市萬華區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年4月30日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	28,553		
	210302002健保費	94,635		
	210302003公保費	2,276		
	210302004勞保費	11,519		
	210302005退撫基金	13,519		
	210302006勞工退休金(新制)	26,742		
	210302007代辦經費	1,584,886		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,762,130	

臺北市萬華區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國112年4月30日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301004保固保證金			
	合計	30,955	30,955	

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4月30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 (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	-420,484	1,729,497
機械及設備	5,417,517	-4,724,154	0	0	-81,352	612,011
交通及運輸設備	1,041,427	-980,669	0	0	-8,972	51,786
雜項設備	3,332,403	-2,884,679	0	0	-49,692	398,032
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	6,167,000	0	-560,500	182,515,326
租賃資產	439,972	-130,704	0	0	-31,576	277,692
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	3,398	0	24,715
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	3,398	-31,576	302,407
合 計	197,277,413	-20,031,206	6,167,000	3,398	-592,076	182,817,733

備註：備註：本年度成本變動增加數6,167,000元，較取得財產合計數-86,700元，增加6,080,300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。

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4月30日

頁數：第15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4月30日

頁數:第16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	20,185,223	20,186,073	收入
		20,185,223	20,185,223	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	19,935,223	509,624	20,444,847	支出
		850	850	繳付公庫數
人事費	18,587,248		18,587,248	人事支出
業務費	1,257,275		1,257,275	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	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
		595,474	595,474	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-19,934,373	19,675,599	-258,774	收支餘絀

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」595,474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。

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112年4月30日

第17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
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	850	0	850	-	-
合計	-	-	-	-	-	-
	-	850	-	850	-	-

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112年4月30日

第18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
112-01-01-一般行政-行政管理	2,333,876	14,990,305	2,333,876	14,990,305	-	-
	2,334,527	13,956,885	2,334,527	13,956,885	-	-
112-52-01-衛生業務-公共衛生	568,530	1,653,460	568,530	1,653,460	-	-
	309,076	745,187	309,076	795,187	-	-50,000
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	86,700	0	86,700	-	-
	-	86,700	0	86,700	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,033,283	5,234,651	1,033,283	5,234,651	-	-
	1,033,283	5,234,651	1,033,283	5,234,651	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	111,800	0	111,800	-	-
	-	111,800	0	111,800	-	-
合 計	3,935,689	22,076,916	3,935,689	22,076,916	-	-
	3,676,886	20,135,223	3,676,886	20,185,223	-	-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112年4月30日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	277651120300037	112/03/09	112年度額定零用金
合計					50,000

臺北市萬華區健康服務中心

當年度暨以前年度預算執行情形表

112 年 度

中華民國 112 年 04 月份

目 錄

名 稱	份數
臺北市總預算歲入執行情形表	1
臺北市總預算歲入執行情形表(以前年度部分)	0
臺北市總預算歲出執行情形表	1
臺北市總預算歲出執行情形表(以前年度部分)	0
中央各機關補助款執行情形表	0
中央各機關補助款執行情形表(以前年度部分)	0
重大計畫預算執行績效分析表	0

臺北市萬華區健康服務中心

臺北市總預算歲入執行情形（本年度部分）

中華民國 112 年 1 月 1 日起至 112 年 04 月 30 日止

單位：新臺幣元

機關及科目名稱	本年度預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實收數 (3)			未達90%或超過110%者 之原因分析
				占累計分配數% (4)=(3)/(2)	占本年度預算執行% (5)=(3)/(1)	
臺北市萬華區健康服務中心						
經常門	-	-	850	#DIV/0!	#DIV/0!	
資本門	-	-	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
經常門部分小計			850	#DIV/0!	#DIV/0!	
稅課收入			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
遺產及贈與稅			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
財產收入			850	#DIV/0!	#DIV/0!	
利息收入			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
廢舊物資售價			850	#DIV/0!	#DIV/0!	財產報廢變賣殘值收入
其他收入			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
雜項收入			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
資本門部分小計			-	#DIV/0!	#DIV/0!	
			-	#DIV/0!	#DIV/0!	

臺北市萬華區健康服務中心

臺北市總預算歲出執行情形(本年度部分)

單位：新臺幣元

中華民國 112 年 1 月 1 日起至 112 年 04 月 30 日止

經 資 別	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實付數 (3)	預付數 (4)	累計執行數 (5)=(3)+(4)			應付(保留)數	未達90% 之落後原因分析
						占累計分配數% (6)=(5)/(2)	占預算數% (7)=(5)/(1)		
臺北市萬華區健康服務中心	38,685,000	16,730,465	14,588,772	200,000	14,788,772	88.39	38.23%	-	
經常門	38,567,000	16,643,765	14,502,072	200,000	14,702,072	88.33	38.12%	-	社區健康篩檢、健康促進講座及家戶訪員執行健康服務計畫等陸續辦理中，部分經費尚未完成核銷，待活動結束後將儘速辦理核銷。
資本門	118,000	86,700	86,700	-	86,700	100.00	73.47%	-	

填表說明：預算執行%未達90%之落後原因分析可逕於該欄位說明或另以備註方式說明(如範例)。