

臺北市萬華區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年05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 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、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 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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)		
12				1212000000 其他收入	-	-	-	-	16,846	
					-		16,846			
	02			12122770200 雜項收入	-	-	-	-	16,846	
					-		16,846			
		01		12122770201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	16,846	
					-		16,846			
				經常門合計	-	-	-	-	16,846	
					-		16,846			
				總計	-	-	-	-	16,846	
					-		16,846			

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	32,846,000	-	32,846,000	17,383,071	4,304,379	907,851
					-	-		16,475,220		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	17,383,071	4,304,379	907,851
					-	-		16,475,220		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	16,134,000	4,083,180	457,734
					-	-		15,676,266		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	1,249,071	221,199	450,117
					-	-		798,954		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	2,043,230	453,563	800,487
					-	-		1,242,743		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	2,043,230	453,563	800,487
					-	-		1,242,743		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	5,800,000	-	5,800,000	2,043,230	453,563	800,487
					-	-			1,242,743	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	19,426,301	4,757,942	1,708,338
					-	-			17,717,963	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	204,900	-	652
					-	-			204,248	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			6512277900300 交通及運輸設備*	90,000	-	90,000	90,000	-	652
					-	-			89,348	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	90,000	-	90,000	90,000	-	652
					-	-			89,348	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512277900400 其他設備*	146,000	-	146,000	114,900	-	-
					-	-			114,900	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)			
			30	300000 設備及投資*	146,000	-	146,000	114,900	-	
					-	-		114,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	236,000	-	236,000	204,900	-	
					-	-		204,248	652	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	19,631,201	4,757,942	
					-	-		17,922,211	1,708,990	
					-	-		-	200,000	
					-	-		-	-	
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	6,261,749	-	6,261,749	6,261,749	1,033,479	
					-	-		6,261,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	6,261,749	-	6,261,749	6,261,749	1,033,479	
					-	-		6,261,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	6,259,749	-	6,259,749	6,259,749	1,033,479	
					-	-		6,259,749	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	備註(預付款)			
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-	2,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8912277030000 公務人員各項補助	123,924	-	123,924	-	-	
					-	-	123,924	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	123,924	-	123,924	-	-	
					-	-	123,924	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	115,540	-	115,540	-	-	
					-	-	115,540	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	8,384	-	8,384	-	-	
					-	-	8,384	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	6,385,673	-	6,385,673	1,033,479	-	
					-	-	6,385,673	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第6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)
				總計	45,267,673	-	45,267,673	26,016,874	5,791,421	1,708,990
					-	-			24,307,884	
					-	-			-	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113年1月1日至113年5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	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	15,676,266			
1015 法定編制人員待遇	9,433,748			
1025 技工及工友待遇	212,580			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	128,335			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,039,491			
1055 保險	545,107			
2000 業務費	798,954	1,242,743		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	75,988			
2009 通訊費			103,456	
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	2,970			
2027 保險費	658		27,141	
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	22,631		41,000	
2039 委辦費			137,421	
2045 國內組織會費			16,000	
2051 物品	24,501		73,590	
2054 一般事務費	488,611		812,460	
2063 房屋建築養護費	35,461			
2066 車輛及辦公器具養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	64,333		18,375	

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	行政管理	公共衛生	交通及運輸設備	其他設備
2084 短程車資		13,300		
2093 特別費	29,801			
3000 設備及投資			89,348	114,900
3025 運輸設備費			89,348	
3030 資訊軟硬體設備費				114,900
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	16,475,220	1,242,743	89,348	114,900

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	6,259,749	115,540	22,051,555
1015 法定編制人員待遇			9,433,748
1025 技工及工友待遇			212,580
1030 獎金			4,317,005
1035 其他給與		115,540	243,875
1045 退休退職給付	6,259,749		6,259,749
1050 退休離職儲金			1,039,491
1055 保險			545,107
2000 業務費		8,384	2,050,081
2003 教育訓練費		8,384	8,384
2006 水電費			75,988
2009 通訊費			103,456
2018 資訊服務費			24,000
2021 其他業務租金			2,970
2027 保險費			27,799
2030 兼職費			24,000
2036 按日按件計資酬金			63,631
2039 委辦費			137,421
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			98,091
2054 一般事務費			1,301,071
2063 房屋建築養護費			35,461
2066 車輛及辦公器具養護費			6,000
2069 設施及機械設備養護費			82,708

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第10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
2084 短程車資			13,300
2093 特別費			29,801
3000 設備及投資			204,248
3025 運輸設備費			89,348
3030 資訊軟硬體設備費			114,900
4000 獎補助費	2,000		2,000
4085 獎勵及慰問	2,000		2,000
合計	6,261,749	123,924	24,307,884

臺北市萬華區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第11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	16,846	0	0	0	0	0	0	0	16,846
本年度	16,846	0	0	0	0	0	0	0	16,846
12020100 收回以前年度歲出	16,846	0	0	0	0	0	0	0	16,846

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第12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	24,307,884	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,557,884	1,458,990
本年度	24,307,884	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,557,884	1,458,990
一、本年度經費	17,922,211	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,172,211	1,458,990
0465010100 行政管理	16,475,220	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	16,625,220	757,851
0465520100 公共衛生	1,242,743	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,342,743	700,487
0465900300* 交通及運輸設備	89,348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,348	652
0465900400* 其他設備	114,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,900	0
二、統籌科目	6,385,673	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,385,673	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,261,749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,261,749	0
0989030100 公務人員各項補助	123,924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,924	0

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	183,991,110	負債	980,579
流動資產	1,003,169	流動負債	752,169
專戶存款	753,169	應付代收款	752,169
零用金	50,000	長期負債	227,410
預付款	200,000	應付租賃款	227,410
固定資產	182,974,271	其他負債	1,000
土地	180,605,000	存入保證金	1,000
房屋建築及設備	13,460,981	淨資產	183,010,531
累計折舊－房屋建築及設備	-12,271,147	資產負債淨額	183,010,531
機械及設備	5,362,447	資產負債淨額	183,010,531
累計折舊－機械及設備	-4,866,311		
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,006,136		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,089,429		
租賃資產	587,748		
累計折舊－租賃資產	-272,060		
無形資產	13,670		
電腦軟體	13,670		
合 計	183,991,110	合 計	183,991,110
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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,890,241	24,574,730
公庫撥入數	3,890,241	24,557,884
其他收入	0	16,846
支出	5,846,789	24,389,698
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	5,116,659	22,051,555
業務支出	674,762	2,050,081
獎補助支出	0	2,000
財產損失	1,829	1,829
折舊、折耗及攤銷	53,539	267,387
收支餘絀	-1,956,548	185,032



# 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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 15 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	179,724,000	0	881,000	0	0	180,605,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	13,460,981	-12,204,937	0	0	-66,210	1,189,834
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	96,326	496,136
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-5,076	124,639
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-58,632	242,974
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	203,104,193	-21,199,431	970,348	182,935	-33,592	182,658,583
租賃資產	587,748	-223,620	0	0	-48,440	315,688
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	17,919	0	0	4,249	0	13,670
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	605,667	-223,620	0	4,249	-48,440	329,358
合 計	203,709,860	-21,423,051	970,348	187,184	-82,032	182,987,941

## 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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數970,348元較取得財產合計數204,248元，增加766,100元之原因說明如下：

1. 土地因公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加881,000元。
2. 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114,900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113年1月1日至113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	227,410			227,410
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113年1月1日至113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	16,846	24,557,884	24,574,730	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	24,557,884	24,557,884	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	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	-----	-----	-----	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	16,846	-----	16,846	
	-----	-----	-----	
歲出	24,307,884	81,814	24,389,698	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	16,846	16,846	人事支出
人事費	22,051,555	-----	22,051,555	業務支出
業務費	2,050,081	-----	2,050,081	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	204,248	-204,248	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,829	1,829	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	267,387	267,387	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-24,291,038	24,476,070	185,032	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113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

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：
  - (一)預算項目「設備及投資」執行數204,248元，其中114,900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。
  - (二)預算項目「設備及投資」執行數204,248元，其中89,348元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- 二、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」267,387元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
  - (三)會計科目「財產損失」1,829元，其中1,829元係報廢固定資產所發生之損失。