

臺北市萬華區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年03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3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	
					-		16,846			
	02			12122770200 雜項收入	-	-	16,846	-	16,846	
					-		16,846			
		01		12122770201 收回以前年度歲出	-	-	16,846	-	16,846	
					-		16,846			
				經常門合計	-	-	16,846	-	16,846	
					-		16,846			
				總計	-	-	16,846	-	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3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	12,671,519	2,040,271	2,659,725
					-	-		10,011,794		
					-	-		-		2,101,180
					-	-		-		-
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	12,671,519	2,040,271	2,659,725
					-	-		10,011,794		
					-	-		-		2,101,180
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	11,934,000	1,866,256	2,247,458
					-	-		9,686,542		
					-	-		-		1,951,180
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	737,519	174,015	412,267
					-	-		325,252		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	833,770	249,382	419,082
					-	-		414,688		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	833,770	249,382	419,082
					-	-		414,688		
					-	-		-		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3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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	5,800,000	-	5,800,000	833,770	249,382	419,082
					-	-			414,688	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	13,505,289	2,289,653	3,078,807
					-	-			10,426,482	
					-	-			-	2,151,180
					-	-			-	-
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	114,900	114,900	-
					-	-			114,900	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	03			6512277900300 交通及運輸設備*	90,000	-	90,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	90,000	-	90,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512277900400 其他設備*	146,000	-	146,000	114,900	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3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				
			30	300000 設備及投資*	146,000	-	146,000	114,900	-	
					-	-		114,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	236,000	-	236,000	114,900	-	
					-	-		114,900	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	13,620,189	2,404,553	3,078,807
					-	-		10,541,382	-	
					-	-		-	2,151,180	
					-	-		-	-	
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	4,036,334	-	4,036,334	4,036,334	994,254	-
					-	-		4,036,334	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	4,036,334	-	4,036,334	4,036,334	994,254	-
					-	-		4,036,334	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	4,034,334	-	4,034,334	4,034,334	994,254	-
					-	-		4,034,334	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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3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	67,224	-	67,224	8,384	-	
					-	-	-	67,224	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	67,224	-	67,224	8,384	-	
					-	-	-	67,224	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	58,840	-	58,840	-	-	
					-	-	-	58,840	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	8,384	-	8,384	8,384	-	
					-	-	-	8,384	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	4,103,558	-	4,103,558	1,002,638	-	
					-	-	-	4,103,558	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 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3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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	42,985,558	-	42,985,558	17,723,747	3,407,191	3,078,807
					-	-		14,644,940		
					-	-		-		2,151,180
					-	-				

# 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3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
1000 人事費	9,686,542			4,034,334
1015 法定編制人員待遇	6,168,848			
1025 技工及工友待遇	141,720			
1030 獎金	2,363,535			
1035 其他給與	67,461			
1045 退休退職給付				4,034,334
1050 退休離職儲金	678,591			
1055 保險	266,387			
2000 業務費	325,252	414,688		
2003 教育訓練費				
2009 通訊費		33,016		
2018 資訊服務費	12,000			
2021 其他業務租金	2,376			
2027 保險費		26,623		
2036 按日按件計資酬金		12,500		
2045 國內組織會費		16,000		
2051 物品	4,988	6,030		
2054 一般事務費	241,796	310,749		
2069 設施及機械設備養護費	46,404	6,500		
2084 短程車資		3,270		
2093 特別費	17,688			
3000 設備及投資			114,900	
3030 資訊軟硬體設備費			114,900	
4000 獎補助費				2,000

# 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3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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	10,011,794	414,688	114,900	4,036,334

# 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3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	
1000 人事費	58,840	13,779,716	
1015 法定編制人員待遇		6,168,848	
1025 技工及工友待遇		141,720	
1030 獎金		2,363,535	
1035 其他給與	58,840	126,301	
1045 退休退職給付		4,034,334	
1050 退休離職儲金		678,591	
1055 保險		266,387	
2000 業務費	8,384	748,324	
2003 教育訓練費	8,384	8,384	
2009 通訊費		33,016	
2018 資訊服務費		12,000	
2021 其他業務租金		2,376	
2027 保險費		26,623	
2036 按日按件計資酬金		12,500	
2045 國內組織會費		16,000	
2051 物品		11,018	
2054 一般事務費		552,545	
2069 設施及機械設備養護費		52,904	
2084 短程車資		3,270	
2093 特別費		17,688	
3000 設備及投資		114,900	
3030 資訊軟硬體設備費		114,900	
4000 獎補助費		2,000	

# 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3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		
	公務人員各項補助	合計	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	67,224	14,644,940	

# 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3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3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	14,644,940	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	16,796,120	927,627
本年度	14,644,940	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	16,796,120	927,627
一、本年度經費	10,541,382	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	12,692,562	927,627
0465010100 行政管理	10,011,794	2,101,180	0	0	0	0	0	0	0	0	12,112,974	558,545
0465520100 公共衛生	414,688	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	464,688	369,082
0465900400* 其他設備	114,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,900	0
二、統籌科目	4,103,558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,103,558	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,036,334	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,036,334	0
0989030100 公務人員各項補助	67,224	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,224	0

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年3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	185,980,728	負債	1,049,258
流動資產	2,973,028	流動負債	820,848
專戶存款	821,848	應付代收款	820,848
預付款	2,151,180	其他應付款	
固定資產	182,992,330	長期負債	227,410
土地	180,605,000	應付租賃款	227,410
房屋建築及設備	13,460,981	其他負債	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-12,244,663	存入保證金	1,000
機械及設備	5,545,382	淨資產	184,931,470
累計折舊－機械及設備	-5,013,505	資產負債淨額	184,931,470
交通及運輸設備	1,041,427	資產負債淨額	184,931,470
累計折舊－交通及運輸設備	-1,003,664		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,066,095		
租賃資產	587,748		
累計折舊－租賃資產	-252,684		
無形資產	15,370		
電腦軟體	15,370		
合 計	185,980,728	合 計	185,980,728
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3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	3,424,037	16,812,966
公庫撥入數	3,407,191	16,796,120
其他收入	16,846	16,846
支出	3,362,506	14,706,995
繳付公庫數	16,846	16,846
人事支出	2,860,510	13,779,716
業務支出	431,781	748,324
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	53,369	160,109
收支餘絀	61,531	2,105,971

# 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3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	-39,726	1,216,318
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	0	-50,868	531,877
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	0	0	-2,604	37,763
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-35,298	266,308
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	881,000	0	-128,496	182,657,266
租賃資產	587,748	-223,620	0	0	-29,064	335,064
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	2,549	0	15,370
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	2,549	-29,064	350,434
合 計	203,709,860	-21,423,051	881,000	2,549	-157,560	183,007,700

## 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3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881,000元較取得財產合計數114,900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3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3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	16,796,120	16,812,966	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		16,796,120	16,796,120	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	-----	-----	-----	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	16,846	-----	16,846	其他收入
	-----	-----	-----	
歲出	14,644,940	62,055	14,706,995	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		16,846	16,846	人事支出
人事費	13,779,716	-----	13,779,716	業務支出
業務費	748,324	-----	748,324	獎補助支出
獎補助費	2,000	-----	2,000	
設備及投資	114,900	-114,900	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	160,109	160,109	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-14,628,094	16,734,065	2,105,971	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3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、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」160,109元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。