

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國113年04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4月30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	15,012,780	2,159,047	2,841,939
					-	-		12,170,841		
					-	-		-		2,101,180
					-	-		-		-
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	15,012,780	2,159,047	2,841,939
					-	-		12,170,841		
					-	-		-		2,101,180
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	14,034,000	1,906,544	2,440,914
					-	-		11,593,086		
					-	-		-		1,951,180
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	978,780	252,503	401,025
					-	-		577,755		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	1,470,500	374,492	681,320
					-	-		789,180		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	1,470,500	374,492	681,320
					-	-		789,180		
					-	-		-		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4月30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	1,470,500	374,492	681,320
					-	-		789,180		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	16,483,280	2,533,539	3,523,259
					-	-		12,960,021		
					-	-		-		2,151,180
					-	-		-		-
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	204,900	89,348	652
					-	-		204,248		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			6512277900300 交通及運輸設備*	90,000	-	90,000	90,000	89,348	652
					-	-		89,348		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	90,000	-	90,000	90,000	89,348	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4月30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	204,900	89,348	652
					-	-		204,248	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	16,688,180	2,622,887	3,523,911
					-	-		13,164,269	-	
					-	-		-	2,151,180	
					-	-		-	-	
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	5,228,270	-	5,228,270	5,228,270	1,191,936	-
					-	-		5,228,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	5,228,270	-	5,228,270	5,228,270	1,191,936	-
					-	-		5,228,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	5,226,270	-	5,226,270	5,226,270	1,191,936	-
					-	-		5,226,270	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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4月30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	56,700	-	
					-	-	123,924	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	123,924	-	123,924	56,700	-	
					-	-	123,924	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	115,540	-	115,540	56,700	-	
					-	-	115,540	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	8,384	-	8,384	-	-	
					-	-	8,384	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	5,352,194	-	5,352,194	1,248,636	-	
					-	-	5,352,194	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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4月30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				
				總計	44,234,194	-	44,234,194	22,040,374	3,871,523	3,523,911
					-	-		18,516,463		
					-	-		-		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4月30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	11,593,086			
1015 法定編制人員待遇	7,723,118			
1025 技工及工友待遇	177,150			
1030 獎金	2,363,535			
1035 其他給與	83,955			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	845,793			
1055 保險	399,535			
2000 業務費	577,755	789,180		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	75,988			
2009 通訊費		44,376		
2018 資訊服務費	18,000			
2021 其他業務租金	2,376			
2027 保險費		26,623		
2030 兼職費	18,000			
2036 按日按件計資酬金	14,000	19,000		
2039 委辦費		69,453		
2045 國內組織會費		16,000		
2051 物品	5,719	6,980		
2054 一般事務費	370,580	582,253		
2066 車輛及辦公器具養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	48,804	18,375		
2084 短程車資		6,120		

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4月30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
2093 特別費	18,288			
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	12,170,841	789,180	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4月30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	5,226,270	115,540	16,934,896
1015 法定編制人員待遇			7,723,118
1025 技工及工友待遇			177,150
1030 獎金			2,363,535
1035 其他給與		115,540	199,495
1045 退休退職給付	5,226,270		5,226,270
1050 退休離職儲金			845,793
1055 保險			399,535
2000 業務費		8,384	1,375,319
2003 教育訓練費		8,384	8,384
2006 水電費			75,988
2009 通訊費			44,376
2018 資訊服務費			18,000
2021 其他業務租金			2,376
2027 保險費			26,623
2030 兼職費			18,000
2036 按日按件計資酬金			33,000
2039 委辦費			69,453
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			12,699
2054 一般事務費			952,833
2066 車輛及辦公器具養護費			6,000
2069 設施及機械設備養護費			67,179
2084 短程車資			6,120

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4月30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
2093 特別費			18,288
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	5,228,270	123,924	18,516,463

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4月30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4月30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	18,516,463	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	20,667,643	1,372,731
本年度	18,516,463	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	20,667,643	1,372,731
一、本年度經費	13,164,269	2,151,180	0	0	0	0	0	0	0	0	15,315,449	1,372,731
0465010100 行政管理	12,170,841	2,101,180	0	0	0	0	0	0	0	0	14,272,021	740,759
0465520100 公共衛生	789,180	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	839,180	631,320
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	5,352,194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,352,194	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,228,270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,228,270	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4月30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	186,060,068	負債	1,092,989
流動資產	3,016,759	流動負債	864,579
專戶存款	865,579	應付代收款	864,579
預付款	2,151,180	長期負債	227,410
固定資產	183,028,790	應付租賃款	227,410
土地	180,605,000	其他負債	1,000
房屋建築及設備	13,460,981	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-12,257,905	淨資產	184,967,079
機械及設備	5,545,382	資產負債淨額	184,967,079
累計折舊－機械及設備	-5,030,461	資產負債淨額	184,967,079
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,004,900		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,077,861		
租賃資產	587,748		
累計折舊－租賃資產	-262,372		
無形資產	14,519		
電腦軟體	14,519		
合 計	186,060,068	合 計	186,060,068
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4月30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	3,871,523	20,684,489
公庫撥入數	3,871,523	20,667,643
其他收入	0	16,846
支出	3,835,914	18,542,909
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	3,155,180	16,934,896
業務支出	626,995	1,375,319
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	53,739	213,848
收支餘絀	35,609	2,141,580

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4月30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	-52,968	1,203,076
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	0	-67,824	514,921
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-3,840	125,875
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-47,064	254,542
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	0	-171,696	182,703,414
租賃資產	587,748	-223,620	0	0	-38,752	325,376
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	3,400	0	14,519
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	3,400	-38,752	339,895
合 計	203,709,860	-21,423,051	970,348	3,400	-210,448	183,043,309

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4月30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4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	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4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	16,846	20,667,643	20,684,489	收入
		20,667,643	20,667,643	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				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	18,516,463	26,446	18,542,909	支出
		16,846	16,846	繳付公庫數
人事費	16,934,896		16,934,896	人事支出
業務費	1,375,319		1,375,319	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	204,248	-204,248		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		213,848	213,848	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,499,617	20,641,197	2,141,580	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4月30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」213,848元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。