

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國113年11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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 14 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 15 頁至第 15 頁
二、收入支出表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 18 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 19 頁至第 19 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 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11月30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11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	31,086,998	2,206,256	1,169,504
					-	-		29,917,494		204,826
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	31,086,998	2,206,256	1,169,504
					-	-		29,917,494		204,826
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	28,734,000	2,070,064	836,833
					-	-		27,897,167		15,786
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	2,352,998	136,192	332,671
					-	-		2,020,327		189,040
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	5,450,221	669,634	596,399
					-	-		4,853,822		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	5,450,221	669,634	596,399
					-	-		4,853,822		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11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	5,450,221	669,634	596,399
					-	-			4,853,822	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	36,537,219	2,875,890	1,765,903
					-	-			34,771,316	
					-	-			-	254,826
					-	-			-	-
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	235,500	-	4,655
					-	-			230,845	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	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	145,500	-	4,003
					-	-			141,497	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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11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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	146,000	-	146,000	145,500	-	4,003
					-	-		141,497		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	236,000	-	236,000	235,500	-	4,655
					-	-		230,845		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	36,772,719	2,875,890	1,770,558
					-	-		35,002,161		-
					-	-		-		254,826
					-	-		-		-
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	12,994,463	-	12,994,463	12,994,463	1,411,739	-
					-	-		12,994,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	12,994,463	-	12,994,463	12,994,463	1,411,739	-
					-	-		12,994,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	12,988,463	-	12,988,463	12,988,463	1,411,739	-
					-	-		12,988,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11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	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-	6,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8912277030000 公務人員各項補助	431,553	-	431,553	265,700	-	
					-	-	-	431,553	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	431,553	-	431,553	265,700	-	
					-	-	-	431,553	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	376,740	-	376,740	261,200	-	
					-	-	-	376,740	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	54,813	-	54,813	4,500	-	
					-	-	-	54,813	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	13,426,016	-	13,426,016	1,677,439	-	
					-	-	-	13,426,016	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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11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				備註(預付款)
				總計	52,308,016	-	52,308,016	50,198,735	4,553,329	1,770,558
					-	-			48,428,177	
					-	-			-	254,826
					-	-			-	

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11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			
	行政管理	公共衛生	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	27,897,167			
1015 法定編制人員待遇	18,740,883			
1025 技工及工友待遇	425,160			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	491,433			
1040 加班費	439,755			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,053,859			
1055 保險	1,429,072			
2000 業務費	2,020,327	4,853,822		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	287,157			
2009 通訊費		534,626		
2018 資訊服務費	60,000			
2021 其他業務租金	14,016			
2027 保險費	658	27,473		
2030 兼職費	60,000			
2036 按日按件計資酬金	52,478	158,000		
2039 委辦費		583,659		
2045 國內組織會費		16,000		
2051 物品	59,554	227,464		
2054 一般事務費	1,265,767	3,180,925		
2063 房屋建築養護費	55,430			
2066 車輛及辦公器具養護費	18,000			

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11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			
	行政管理	公共衛生	交通及運輸設備	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	81,700	61,225		
2081 運費		10,944		
2084 短程車資		53,506		
2093 特別費	65,567			
3000 設備及投資			89,348	141,497
3025 運輸設備費			89,348	
3030 資訊軟硬體設備費				141,497
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	29,917,494	4,853,822	89,348	141,497

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11月30日

頁數：第11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	12,988,463	376,740	41,262,370
1015 法定編制人員待遇			18,740,883
1025 技工及工友待遇			425,160
1030 獎金			4,317,005
1035 其他給與		376,740	868,173
1040 加班費			439,755
1045 退休退職給付	12,988,463		12,988,463
1050 退休離職儲金			2,053,859
1055 保險			1,429,072
2000 業務費		54,813	6,928,962
2003 教育訓練費		16,313	16,313
2006 水電費			287,157
2009 通訊費			534,626
2018 資訊服務費			60,000
2021 其他業務租金			14,016
2027 保險費			28,131
2030 兼職費			60,000
2036 按日按件計資酬金			210,478
2039 委辦費			583,659
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			287,018
2054 一般事務費		38,500	4,485,192
2063 房屋建築養護費			55,430
2066 車輛及辦公器具養護費			18,000

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11月30日

頁數：第13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11月30日

頁數：第14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	48,428,177	254,826	0	0	0	0	0	0	0	0	48,683,003	1,515,732
本年度	48,428,177	254,826	0	0	0	0	0	0	0	0	48,683,003	1,515,732
一、本年度經費	35,002,161	254,826	0	0	0	0	0	0	0	0	35,256,987	1,515,732
0465010100 行政管理	29,917,494	204,826	0	0	0	0	0	0	0	0	30,122,320	964,678
0465520100 公共衛生	4,853,822	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,903,822	546,399
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	141,497	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,497	4,003
二、統籌科目	13,426,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,426,016	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,994,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,994,463	0
0989030100 公務人員各項補助	431,553	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431,553	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國113年11月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	183,353,504	負債	634,732
流動資產	541,705	流動負債	285,879
專戶存款	286,879	應付代收款	285,879
零用金		長期負債	347,853
預付款	254,826	應付租賃款	347,853
固定資產	182,802,239	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	182,718,772
累計折舊－房屋建築及設備	-12,350,599	資產負債淨額	182,718,772
機械及設備	5,362,447	資產負債淨額	182,718,772
累計折舊－機械及設備	-4,964,322		
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,013,552		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,155,806		
租賃資產	734,788		
累計折舊－租賃資產	-339,876		
無形資產	9,560		
電腦軟體	9,560		
合 計	183,353,504	合 計	183,353,504
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11月30日

頁數：第 16 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,503,329	48,699,849
公庫撥入數	4,503,329	48,683,003
其他收入	0	16,846
支出	4,607,694	48,806,576
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	3,743,003	41,262,370
業務支出	810,326	6,928,962
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,829
折舊、折耗及攤銷	54,365	590,569
收支餘絀	-104,365	-106,727

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11月30日

頁數：第 17 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	-145,662	1,110,382
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	-1,685	398,125
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-12,492	117,223
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-125,009	176,597
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	-284,848	182,407,327
租賃資產	587,748	-223,620	147,040	0	-116,256	394,912
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	8,359	0	9,560
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	147,040	8,359	-116,256	404,472
合 計	203,709,860	-21,423,051	1,117,388	191,294	-401,104	182,811,799

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11月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數1,117,388元較取得財產合計數230,845元，增加886,543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141,497元。
3. 取得採融資租賃方式之個人電腦租賃資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加147,040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11月30日

頁數：第 19 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	147,040	26,597	347,853
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11月30日

頁數：第 20 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	48,683,003	48,699,849	收入
		48,683,003	48,683,003	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	48,428,177	378,399	48,806,576	支出
		16,846	16,846	繳付公庫數
人事費	41,262,370		41,262,370	人事支出
業務費	6,928,962		6,928,962	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	230,845	-230,845		
		1,829	1,829	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		590,569	590,569	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-48,411,331	48,304,604	-106,727	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11月30日

頁數：第 21 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230,845元，其中141,497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230,845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」590,569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。