

臺北市萬華區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年06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6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6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			備註(預付款)	
01				6512277010000 一般行政	32,846,000	-	32,846,000	19,667,832	2,147,153	1,045,459
					-	-		18,622,373		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	19,667,832	2,147,153	1,045,459
					-	-		18,622,373		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	18,234,000	1,877,179	680,555
					-	-		17,553,445		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	1,433,832	269,974	364,904
					-	-		1,068,928		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	2,676,560	631,736	802,081
					-	-		1,874,479		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	2,676,560	631,736	802,081
					-	-		1,874,479		
					-	-		-		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6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	2,676,560	631,736	802,081
					-	-		1,874,479		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	22,344,392	2,778,889	1,847,540
					-	-		20,496,852		
					-	-		-		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6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	-	
					-	-		204,248	652	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	22,549,292	2,778,889	
					-	-		20,701,100	1,848,192	
					-	-		-	200,000	
					-	-		-	-	
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	7,297,228	-	7,297,228	7,297,228	1,035,479	
					-	-		7,297,228	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	7,297,228	-	7,297,228	7,297,228	1,035,479	
					-	-		7,297,228	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	7,293,228	-	7,293,228	7,293,228	1,033,479	
					-	-		7,293,228	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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6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	4,000	-	4,000	2,000	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912277030000 公務人員各項補助	139,924	-	139,924	16,000	-	
					-	-		139,924	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	139,924	-	139,924	16,000	-	
					-	-		139,924	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	115,540	-	115,540	-	-	
					-	-		115,540	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	24,384	-	24,384	16,000	-	
					-	-		24,384	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,437,152	-	7,437,152	1,051,479	-	
					-	-		7,437,152	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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6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	46,319,152	-	46,319,152	29,986,444	3,830,368	1,848,192
					-	-			28,138,252	
					-	-			-	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6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	17,553,445			
1015 法定編制人員待遇	10,927,698			
1025 技工及工友待遇	248,010			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	177,399			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,203,246			
1055 保險	680,087			
2000 業務費	1,068,928	1,874,479		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	155,802			
2009 通訊費			236,101	
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	4,765			
2027 保險費	658		27,141	
2030 兼職費	36,000			
2036 按日按件計資酬金	25,131		82,000	
2039 委辦費			137,421	
2045 國內組織會費			16,000	
2051 物品	45,482		73,590	
2054 一般事務費	614,426		1,256,216	
2063 房屋建築養護費	49,130			
2066 車輛及辦公器具養護費	6,000			
2069 設施及機械設備養護費	66,733		20,875	

# 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6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
2084 短程車資		25,135		
2093 特別費	34,801			
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	18,622,373	1,874,479	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6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	7,293,228	115,540	24,962,213
1015 法定編制人員待遇			10,927,698
1025 技工及工友待遇			248,010
1030 獎金			4,317,005
1035 其他給與		115,540	292,939
1045 退休退職給付	7,293,228		7,293,228
1050 退休離職儲金			1,203,246
1055 保險			680,087
2000 業務費		24,384	2,967,791
2003 教育訓練費		8,384	8,384
2006 水電費			155,802
2009 通訊費			236,101
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			4,765
2027 保險費			27,799
2030 兼職費			36,000
2036 按日按件計資酬金			107,131
2039 委辦費			137,421
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			119,072
2054 一般事務費		16,000	1,886,642
2063 房屋建築養護費			49,130
2066 車輛及辦公器具養護費			6,000
2069 設施及機械設備養護費			87,608



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6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6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	28,138,252	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,388,252	1,598,192
本年度	28,138,252	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,388,252	1,598,192
一、本年度經費	20,701,100	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,951,100	1,598,192
0465010100 行政管理	18,622,373	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	18,772,373	895,459
0465520100 公共衛生	1,874,479	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,974,479	702,081
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	7,437,152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,437,152	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,297,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,297,228	0
0989030100 公務人員各項補助	139,924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,924	0

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年6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	184,019,539	負債	1,062,718
流動資產	1,085,308	流動負債	834,308
專戶存款	835,308	應付代收款	834,308
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	182,921,412	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	182,956,821
累計折舊－房屋建築及設備	-12,284,389	資產負債淨額	182,956,821
機械及設備	5,362,447	資產負債淨額	182,956,821
累計折舊－機械及設備	-4,883,302		
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,007,372		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,101,131		
租賃資產	587,748		
累計折舊－租賃資產	-281,748		
無形資產	12,819		
電腦軟體	12,819		
合 計	184,019,539	合 計	184,019,539
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6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	3,830,368	28,405,098
公庫撥入數	3,830,368	28,388,252
其他收入	0	16,846
支出	3,884,078	28,273,776
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	2,910,658	24,962,213
業務支出	917,710	2,967,791
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	1,829
折舊、折耗及攤銷	53,710	321,097
收支餘絀	-53,710	131,322

# 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6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	-79,452	1,176,592
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	79,335	479,145
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-6,312	123,403
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-70,334	231,272
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	-76,763	182,615,412
租賃資產	587,748	-223,620	0	0	-58,128	306,000
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	5,100	0	12,819
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	5,100	-58,128	318,819
合 計	203,709,860	-21,423,051	970,348	188,035	-134,891	182,934,231

## 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6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6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6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	28,388,252	28,405,098	收入
		28,388,252	28,388,252	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	28,138,252	135,524	28,273,776	支出
		16,846	16,846	繳付公庫數
人事費	24,962,213		24,962,213	人事支出
業務費	2,967,791		2,967,791	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	204,248	-204,248		
		1,829	1,829	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		321,097	321,097	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-28,121,406	28,252,728	131,322	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6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」321,097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。