

臺北市萬華區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年12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 13 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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12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 數		執行數 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
12				1212000000 其他收入	-	-	-	-	16,846	
	02			12122770200 雜項收入	-	-	-	-	16,846	
		01		12122770201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	16,846	
				經常門合計	-	-	-	-	16,846	
				總計	-	-	-	-	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12月31日

頁數：第2頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6512277010000 一般行政	32,846,000	-	32,846,000	32,846,000	1,668,315	1,260,191
					-	-		31,585,809	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	32,846,000	1,668,315	1,260,191
					-	-		31,585,809	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	30,334,000	1,183,864	1,252,969
					-	-		29,081,031	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	2,512,000	484,451	7,222
					-	-		2,504,778	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	5,800,000	814,135	132,043
					-	-		5,667,957	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	5,800,000	814,135	132,043
					-	-		5,667,957	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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12月31日

頁數：第3頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	5,800,000	-	5,800,000	5,800,000	814,135	132,043
					-	-			5,667,957	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	38,646,000	2,482,450	1,392,234
					-	-			37,253,766	
					-	-			-	
					-	-			-	
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	236,000	-	5,155
					-	-			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	146,000	-	4,503
					-	-			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12月31日

頁數：第4頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
		30		300000 設備及投資*	146,000	-	146,000	146,000	-	4,503
					-	-		141,497		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	236,000	-	236,000	236,000	-	5,155
					-	-		230,845		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	38,882,000	2,482,450	1,397,389
					-	-		37,484,611		
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	12,994,463	-	12,994,463	12,994,463	-	-
					-	-		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	-	-
					-	-		12,994,463		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	12,988,463	-	12,988,463	12,988,463	-	-
					-	-		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12月31日

頁數：第5頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	截至本月止 累計實現數(2)	
					預算追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	調整待遇準備			保留數(4)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	6,000	-	-
					-	-		6,000		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-
03				7612277030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	-	3,000	-	-
					-	-		3,000		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-
	01			7612277030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	-	3,000	-	-
					-	-		3,000		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-
			10	100000 人事費	3,000	-	3,000	-	3,000	-	-
					-	-		3,000		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-
03				8912277030000 公務人員各項補助	436,053	-	436,053	-	4,500	-	-
					-	-		436,053		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-
	01			8912277030100 公務人員各項補助	436,053	-	436,053	-	4,500	-	-
					-	-		436,053		-	-
					-	-		-		-	-
					-	-		-		-	-

# 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12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
		10	100000	人事費	376,740	-	376,740	-		-	
					-	-		376,740		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
		20	200000	業務費	59,313	-	59,313	4,500		-	
					-	-		59,313		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				統籌科目合計	13,433,516	-	13,433,516	7,500		-	
					-	-		13,433,516		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	
				總計	52,315,516	-	52,315,516	2,489,950		1,397,389	
					-	-		50,918,127		-	
					-	-		-		-	
					-	-		-		-	



# 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12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	29,081,031			
1015 法定編制人員待遇	18,741,638			
1025 技工及工友待遇	425,160			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	660,591			
1040 加班費	1,156,439			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,060,735			
1055 保險	1,719,463			
2000 業務費	2,504,778	5,667,957		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	393,681			
2009 通訊費		603,130		
2018 資訊服務費	72,000			
2021 其他業務租金	17,604			
2027 保險費	658	27,473		
2030 兼職費	72,000			
2036 按日按件計資酬金	71,030	160,500		
2039 委辦費		608,855		
2045 國內組織會費		16,000		
2051 物品	59,982	253,474		
2054 一般事務費	1,579,893	3,829,016		
2063 房屋建築養護費	55,430			
2066 車輛及辦公器具養護費	24,000			

# 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12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
2069 設施及機械設備養護費	86,500	95,140		
2081 運費		10,944		
2084 短程車資		63,425		
2093 特別費	72,000			
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	31,585,809	5,667,957	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12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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	12,988,463	3,000	376,740	42,449,234
1015 法定編制人員待遇				18,741,638
1025 技工及工友待遇				425,160
1030 獎金	58,875			4,375,880
1035 其他給與		3,000	376,740	1,040,331
1040 加班費				1,156,439
1045 退休退職給付	12,929,588			12,929,588
1050 退休離職儲金				2,060,735
1055 保險				1,719,463
2000 業務費			59,313	8,232,048
2003 教育訓練費			16,313	16,313
2006 水電費				393,681
2009 通訊費				603,130
2018 資訊服務費				72,000
2021 其他業務租金				17,604
2027 保險費				28,131
2030 兼職費				72,000
2036 按日按件計資酬金				231,530
2039 委辦費				608,855
2045 國內組織會費				16,000
2051 物品				313,456
2054 一般事務費			43,000	5,451,909
2063 房屋建築養護費				55,430
2066 車輛及辦公器具養護費				24,000

# 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12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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費				181,640
2081 運費				10,944
2084 短程車資				63,425
2093 特別費				72,000
3000 設備及投資				230,845
3025 運輸設備費				89,348
3030 資訊軟硬體設備費				141,497
4000 獎補助費	6,000			6,000
4085 獎勵及慰問	6,000			6,000
合計	12,994,463	3,000	436,053	50,918,127

# 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12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12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	50,918,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,918,127	1,397,389
本年度	50,918,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,918,127	1,397,389
一、本年度經費	37,484,611	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,484,611	1,397,389
0465010100 行政管理	31,585,809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,585,809	1,260,191
0465520100 公共衛生	5,667,957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,667,957	132,043
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	4,503
二、統籌科目	13,433,516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,433,516	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
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0

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12月31日

頁數：第13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)		
0989030100 公務人員各項補助	436,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	436,053	0

# 臺北市萬華區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年12月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	182,860,253	負債	457,170
流動資產	102,378	流動負債	231,430
專戶存款	102,378	應付代收款	101,378
預付款		其他應付款	130,052
固定資產	182,748,918	長期負債	224,740
土地	180,605,000	應付租賃款	224,740
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	-12,363,841	存入保證金	1,000
機械及設備	5,362,447	淨資產	182,403,083
累計折舊－機械及設備	-4,980,048	資產負債淨額	182,403,083
交通及運輸設備	1,130,775	資產負債淨額	182,403,083
累計折舊－交通及運輸設備	-1,014,788		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,166,813		
租賃資產	734,788		
累計折舊－租賃資產	-351,986		
無形資產	8,957		
電腦軟體	8,957		
合 計	182,860,253	合 計	182,860,253
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12月31日

頁數：第 15 頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,235,124	50,934,973
公庫撥入數	2,235,124	50,918,127
其他收入	0	16,846
支出	2,550,813	51,357,389
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	1,186,864	42,449,234
業務支出	1,303,086	8,232,048
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,829
利息費用及手續費	6,939	6,939
折舊、折耗及攤銷	53,924	644,493
收支餘絀	-315,689	-422,416

# 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12月31日

頁數：第 16 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	-158,904	1,097,140
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	-17,411	382,399
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-13,728	115,987
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-136,016	165,590
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	-326,059	182,366,116
租賃資產	587,748	-223,620	147,040	0	-128,366	382,802
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	8,962	0	8,957
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	8,962	-128,366	391,759
合 計	203,709,860	-21,423,051	1,117,388	191,897	-454,425	182,757,875

# 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12月31日

頁數：第 17 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12月31日

頁數：第 18 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	153,979	156,649	224,740
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12月31日

頁數：第 19 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	50,918,127	50,934,973	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	50,918,127	50,918,127	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	50,918,127	439,262	51,357,389	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	16,846	16,846	人事支出
人事費	42,449,234	-----	42,449,234	業務支出
業務費	8,232,048	-----	8,232,048	獎補助支出
獎補助費	6,000	-----	6,000	
設備及投資	230,845	-230,845	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	1,829	1,829	利息費用及手續費
債務費	-----	6,939	6,939	折舊、折耗及攤銷
	-----	644,493	644,493	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-50,901,281	50,478,865	-422,416	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12月31日

頁數：第 20 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」644,493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。
  - (四)會計科目「利息費用及手續費」6,939元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。