

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國113年10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10月31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10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	28,827,703	2,220,395	1,116,465
					-	-			27,711,238	
					-	-			-	204,826
					-	-			-	
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	28,827,703	2,220,395	1,116,465
					-	-			27,711,238	
					-	-			-	204,826
					-	-			-	
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	26,634,000	2,060,363	806,897
					-	-			25,827,103	
					-	-			-	15,786
					-	-			-	
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	2,193,703	160,032	309,568
					-	-			1,884,135	
					-	-			-	189,040
					-	-			-	
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	4,865,291	437,126	681,103
					-	-			4,184,188	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	4,865,291	437,126	681,103
					-	-			4,184,188	
					-	-			-	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10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				
			20	200000 業務費	5,800,000	-	5,800,000	4,865,291	437,126	681,103
					-	-		4,184,188		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	33,692,994	2,657,521	1,797,568
					-	-		31,895,426		
					-	-		-		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10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				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	33,928,494	2,657,521	1,802,223
					-	-		32,126,271		-
					-	-		-		254,826
					-	-		-		-
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	11,582,724	-	11,582,724	11,582,724	1,004,219	-
					-	-		11,582,724		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	11,582,724	-	11,582,724	11,582,724	1,004,219	-
					-	-		11,582,724		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	11,576,724	-	11,576,724	11,576,724	1,004,219	-
					-	-		11,576,724		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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10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	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-	-	6,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8912277030000 公務人員各項補助	165,853	-	165,853	25,929	-	
					-	-	-	165,853	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	165,853	-	165,853	25,929	-	
					-	-	-	165,853	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	115,540	-	115,540	-	-	
					-	-	-	115,540	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	50,313	-	50,313	25,929	-	
					-	-	-	50,313	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	11,748,577	-	11,748,577	1,030,148	-	
					-	-	-	11,748,577	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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10月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
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	
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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					
				總計	50,630,577	-	50,630,577	45,677,071	3,687,669	1,802,223	
					-	-		43,874,848			
					-	-		-		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10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	25,827,103			
1015 法定編制人員待遇	17,176,533			
1025 技工及工友待遇	389,730			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	404,515			
1040 加班費	366,511			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,882,412			
1055 保險	1,290,397			
2000 業務費	1,884,135	4,184,188		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	287,157			
2009 通訊費			512,305	
2018 資訊服務費	54,000			
2021 其他業務租金	11,703			
2027 保險費	658		27,435	
2030 兼職費	60,000			
2036 按日按件計資酬金	52,478		158,000	
2039 委辦費			509,697	
2045 國內組織會費			16,000	
2051 物品	59,554		227,464	
2054 一般事務費	1,153,807		2,632,284	
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10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	79,300	61,225		
2084 短程車資		39,778		
2093 特別費	52,048			
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	27,711,238	4,184,188	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10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	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	11,576,724	115,540	37,519,367
1015 法定編制人員待遇			17,176,533
1025 技工及工友待遇			389,730
1030 獎金			4,317,005
1035 其他給與		115,540	520,055
1040 加班費			366,511
1045 退休退職給付	11,576,724		11,576,724
1050 退休離職儲金			1,882,412
1055 保險			1,290,397
2000 業務費		50,313	6,118,636
2003 教育訓練費		16,313	16,313
2006 水電費			287,157
2009 通訊費			512,305
2018 資訊服務費			54,000
2021 其他業務租金			11,703
2027 保險費			28,093
2030 兼職費			60,000
2036 按日按件計資酬金			210,478
2039 委辦費			509,697
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			287,018
2054 一般事務費		34,000	3,820,091
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10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	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費			140,525
2084 短程車資			39,778
2093 特別費			52,048
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	11,582,724	165,853	43,874,848

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10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10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	43,874,848	254,826	0	0	50,000	0	0	0	0	0	44,179,674	1,497,397
本年度	43,874,848	254,826	0	0	50,000	0	0	0	0	0	44,179,674	1,497,397
一、本年度經費	32,126,271	254,826	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,431,097	1,497,397
0465010100 行政管理	27,711,238	204,826	0	0	0	0	0	0	0	0	27,916,064	911,639
0465520100 公共衛生	4,184,188	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	4,284,188	581,103
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	11,748,577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,748,577	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,582,724	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,582,724	0
0989030100 公務人員各項補助	165,853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,853	0

臺北市萬華區健康服務中心

平衡表

中華民國113年10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	183,931,371	負債	1,108,234
流動資產	1,065,207	流動負債	759,381
專戶存款	760,381	應付代收款	759,381
零用金	50,000	長期負債	347,853
預付款	254,826	應付租賃款	347,853
固定資產	182,856,002	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	182,823,137
累計折舊－房屋建築及設備	-12,337,357	資產負債淨額	182,823,137
機械及設備	5,362,447	資產負債淨額	182,823,137
累計折舊－機械及設備	-4,948,082		
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,012,316		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,144,871		
租賃資產	734,788		
累計折舊－租賃資產	-327,766		
無形資產	10,162		
電腦軟體	10,162		
合 計	183,931,371	合 計	183,931,371
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10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	3,695,639	44,196,520
公庫撥入數	3,695,639	44,179,674
其他收入	0	16,846
支出	3,741,990	44,198,882
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	3,064,582	37,519,367
業務支出	623,087	6,118,636
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,829
折舊、折耗及攤銷	54,321	536,204
收支餘絀	-46,351	-2,362

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10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	-132,420	1,123,624
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	14,555	414,365
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-11,256	118,459
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-114,074	187,532
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	-243,195	182,448,980
租賃資產	587,748	-223,620	147,040	0	-104,146	407,022
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	7,757	0	10,162
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	7,757	-104,146	417,184
合 計	203,709,860	-21,423,051	1,117,388	190,692	-347,341	182,866,164

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10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10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	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10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	44,179,674	44,196,520	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		44,179,674	44,179,674	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	43,874,848	324,034	44,198,882	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		16,846	16,846	人事支出
人事費	37,519,367	-----	37,519,367	業務支出
業務費	6,118,636	-----	6,118,636	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
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	536,204	536,204	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-43,858,002	43,855,640	-2,362	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10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」536,204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。