

臺北市萬華區健康服務中心

會計月報

中華民國113年08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8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		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8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			備註(預付款)	
01				6512277010000 一般行政	32,846,000	-	32,846,000	24,274,569	2,317,744	944,416
					-	-		23,330,153		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
	01			6512277010100 行政管理	32,846,000	-	32,846,000	24,274,569	2,317,744	944,416
					-	-		23,330,153		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	30,334,000	-	30,334,000	22,434,000	2,020,265	646,579
					-	-		21,787,421		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,512,000	-	2,512,000	1,840,569	297,479	297,837
					-	-		1,542,732		
					-	-		-		150,000
					-	-		-		-
52				6512277520000 衛生業務	5,800,000	-	5,800,000	3,750,331	584,740	729,362
					-	-		3,020,969		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512277520100 公共衛生	5,800,000	-	5,800,000	3,750,331	584,740	729,362
					-	-		3,020,969		
					-	-		-		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8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	3,750,331	584,740	729,362
					-	-			3,020,969	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
				經常門合計	38,646,000	-	38,646,000	28,024,900	2,902,484	1,673,778
					-	-			26,351,122	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	
90				6512277900000 一般建築及設備	236,000	-	236,000	235,500	26,597	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	26,597	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8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	26,597	4,003
					-	-		141,497		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	236,000	-	236,000	235,500	26,597	4,655
					-	-		230,845		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	38,882,000	-	38,882,000	28,260,400	2,929,081	1,678,433
					-	-		26,581,967		
					-	-		-		200,000
					-	-		-		
01				7612277010000 公務人員退休及撫卹給付	9,601,546	-	9,601,546	9,601,546	1,270,839	-
					-	-		9,601,546		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612277010100 公務人員退休及撫卹給付	9,601,546	-	9,601,546	9,601,546	1,270,839	-
					-	-		9,601,546		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	9,597,546	-	9,597,546	9,597,546	1,270,839	-
					-	-		9,597,546		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8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	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	-	4,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8912277030000 公務人員各項補助	139,924	-	139,924	-	-	
					-	-	-	139,924	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912277030100 公務人員各項補助	139,924	-	139,924	-	-	
					-	-	-	139,924	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	115,540	-	115,540	-	-	
					-	-	-	115,540	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	24,384	-	24,384	-	-	
					-	-	-	24,384	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	9,741,470	-	9,741,470	1,270,839	-	
					-	-	-	9,741,470	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

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8月31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	48,623,470	-	48,623,470	38,001,870	4,199,920	1,678,433
					-	-			36,323,437	
					-	-			-	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8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	21,787,421			
1015 法定編制人員待遇	14,047,833			
1025 技工及工友待遇	318,870			
1030 獎金	4,317,005			
1035 其他給與	290,327			
1040 加班費	309,045			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,539,518			
1055 保險	964,823			
2000 業務費	1,542,732	3,020,969		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	287,157			
2009 通訊費		324,332		
2018 資訊服務費	42,000			
2021 其他業務租金	7,315			
2027 保險費	658	27,435		
2030 兼職費	48,000			
2036 按日按件計資酬金	45,138	114,000		
2039 委辦費		360,819		
2045 國內組織會費		16,000		
2051 物品	59,554	132,375		
2054 一般事務費	869,788	1,965,600		
2063 房屋建築養護費	49,130			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,000			

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8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	74,500	45,750		
2084 短程車資		34,658		
2093 特別費	47,492			
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	23,330,153	3,020,969	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8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	9,597,546	115,540	31,500,507
1015 法定編制人員待遇			14,047,833
1025 技工及工友待遇			318,870
1030 獎金			4,317,005
1035 其他給與		115,540	405,867
1040 加班費			309,045
1045 退休退職給付	9,597,546		9,597,546
1050 退休離職儲金			1,539,518
1055 保險			964,823
2000 業務費		24,384	4,588,085
2003 教育訓練費		8,384	8,384
2006 水電費			287,157
2009 通訊費			324,332
2018 資訊服務費			42,000
2021 其他業務租金			7,315
2027 保險費			28,093
2030 兼職費			48,000
2036 按日按件計資酬金			159,138
2039 委辦費			360,819
2045 國內組織會費			16,000
2051 物品			191,929
2054 一般事務費		16,000	2,851,388
2063 房屋建築養護費			49,130
2066 車輛及辦公器具養護費			12,000

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8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			120,250
2084 短程車資			34,658
2093 特別費			47,492
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	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	9,601,546	139,924	36,323,437

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8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	16,846	
本年度	16,846	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	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8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	36,323,437	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,573,437	1,428,433
本年度	36,323,437	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,573,437	1,428,433
一、本年度經費	26,581,967	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,831,967	1,428,433
0465010100 行政管理	23,330,153	150,000	0	0	0	0	0	0	0	0	23,480,153	794,416
0465520100 公共衛生	3,020,969	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,120,969	629,362
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	9,741,470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,741,470	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,601,546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,601,546	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8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	184,008,588	負債	1,131,636
流動資產	1,033,783	流動負債	782,783
專戶存款	783,783	應付代收款	782,783
零用金	50,000	長期負債	347,853
預付款	200,000	應付租賃款	347,853
固定資產	182,963,438	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	182,876,952
累計折舊－房屋建築及設備	-12,310,873	資產負債淨額	182,876,952
機械及設備	5,362,447	資產負債淨額	182,876,952
累計折舊－機械及設備	-4,915,692		
交通及運輸設備	1,130,775		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,009,844		
雜項設備	3,332,403		
累計折舊－雜項設備	-3,123,001		
租賃資產	734,788		
累計折舊－租賃資產	-303,546		
無形資產	11,367		
電腦軟體	11,367		
合 計	184,008,588	合 計	184,008,588
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8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	4,199,920	36,590,283
公庫撥入數	4,199,920	36,573,437
其他收入	0	16,846
支出	4,227,644	36,538,830
繳付公庫數	0	16,846
人事支出	3,291,104	31,500,507
業務支出	882,219	4,588,085
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	1,829
折舊、折耗及攤銷	54,321	427,563
收支餘絀	-27,724	51,453

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8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	-105,936	1,150,108
機械及設備	5,545,382	-4,962,637	0	182,935	46,945	446,755
交通及運輸設備	1,041,427	-1,001,060	89,348	0	-8,784	120,931
雜項設備	3,332,403	-3,030,797	0	0	-92,204	209,402
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	-159,979	182,532,196
租賃資產	587,748	-223,620	147,040	0	-79,926	431,242
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	6,552	0	11,367
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	6,552	-79,926	442,609
合 計	203,709,860	-21,423,051	1,117,388	189,487	-239,905	182,974,805

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8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8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8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	36,573,437	36,590,283	收入
		36,573,437	36,573,437	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	36,323,437	215,393	36,538,830	支出
		16,846	16,846	繳付公庫數
人事費	31,500,507		31,500,507	人事支出
業務費	4,588,085		4,588,085	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	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
		427,563	427,563	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-36,306,591	36,358,044	51,453	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8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」427,563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。