

臺北市中正區健康服務中心

# 會計月報

中華民國110年1月份

主辦會計人員：

會計室主任 彭雅蘋

機關長官：

臺北市中正區健康服務中心主任 張德夫

# 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4頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 頁至第 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第5頁至第5頁
二、繳付公庫數分析表.....	第6頁至第6頁
三、公庫撥入數分析表.....	第7頁至第7頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第8頁至第8頁
二、收入支出表.....	第9頁至第9頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第10頁至第16頁
二、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17頁
三、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19頁
二、公庫收付差額解釋表.....	第20頁至第23頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）.....	第 頁至第 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 頁至第 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 頁至第 頁

臺北市中正區健康服務中心

歲入累計表

中華民國110年1月1日至110年1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
05				規費收入	12,000	12,000	1,000	2,000	-	1,000
					-			2,000		
	03			使用規費收入	12,000	12,000	1,000	2,000	-	1,000
					-			2,000		
		06		場地設施使用費	12,000	12,000	1,000	2,000	-	1,000
					-			2,000		
				經常門合計	12,000	12,000	1,000	2,000	-	1,000
					-			2,000		
				總計	12,000	12,000	1,000	2,000	-	1,000
					-			2,000		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
					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)	
					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					
01				一般行政	26,439,000	-	26,439,000	4,913,824	4,703,068	210,756	
					-	-			4,703,068	44,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
	01			行政管理	26,439,000	-	26,439,000	4,913,824	4,703,068	210,756	
					-	-			4,703,068	44,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
		10		人事費	23,820,000	-	23,820,000	4,775,203	4,703,068	72,135	
					-	-			4,703,068	-	
					-	-			-		
					-	-			-		
		20		業務費	2,619,000	-	2,619,000	138,621	-	138,621	
					-	-			-	44,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
52				衛生業務	5,186,000	-	5,186,000	125,000	24,969	100,031	
					-	-			24,969	55,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
	01			公共衛生	5,186,000	-	5,186,000	125,000	24,969	100,031	
					-	-			24,969	55,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
		20		業務費	5,186,000	-	5,186,000	125,000	24,969	100,031	
					-	-			24,969	55,000	
					-	-			-		
					-	-			-		
				經常門合計	31,625,000	-	31,625,000	5,038,824	4,728,037	310,787	
					-	-			4,728,037	99,000	
					-	-			-		
					-	-			-		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
90				一般建築及設備	509,000	-	509,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	509,000	-	509,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	509,000	-	509,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	509,000	-	509,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	32,134,000	-	32,134,000	5,038,824	4,728,037	310,787
					-	-	-	4,728,037	-	
					-	-	-	-	99,000	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	1,733,775	-	1,733,775	1,733,775	1,733,775	-
					-	-	-	1,733,775	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	1,733,775	-	1,733,775	1,733,775	1,733,775	-
					-	-	-	1,733,775	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	人事費	1,733,775	-	1,733,775	1,733,775	1,733,775	-
					-	-	-	1,733,775	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				
				統籌科目合計	1,733,775	-	1,733,775	1,733,775	-	
					-	-		1,733,775	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	33,867,775	-	33,867,775	6,772,599	310,787	
					-	-		6,461,812		
					-	-		6,461,812		
					-	-		-	99,000	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	4,703,068		1,733,775	6,436,843
1015 法定編制人員待遇	2,343,890			2,343,890
1020 約聘僱人員待遇	54,868			54,868
1025 技工及工友待遇	68,205			68,205
1030 獎金	1,922,124		58,233	1,980,357
1035 其他給與	35,616			35,616
1045 退休退職給付			1,675,542	1,675,542
1050 退休離職儲金	207,411			207,411
1055 保險	70,954			70,954
2000 業務費		24,969		24,969
2027 保險費		4,399		4,399
2036 按日按件計資酬金		2,500		2,500
2054 一般事務費		18,070		18,070
合計	4,703,068	24,969	1,733,775	6,461,812

臺北市中正區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第6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	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
本年度	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05030600 場地設施使用費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	6,461,812	99,000	0	0	50,000	0	0	0	6,610,812	161,787
本年度	6,461,812	99,000	0	0	50,000	0	0	0	6,610,812	161,787
一、本年度經費	4,728,037	99,000	0	0	50,000	0	0	0	4,877,037	161,787
0465010100 行政管理	4,703,068	44,000	0	0	50,000	0	0	0	4,797,068	116,756
0465520100 公共衛生	24,969	55,000	0	0	0	0	0	0	79,969	45,031
二、統籌科目	1,733,775	0	0	0	0	0	0	0	1,733,775	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,733,775	0	0	0	0	0	0	0	1,733,775	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	324,912,504	負債	1,272,803
流動資產	1,308,118	流動負債	145,556
專戶存款	1,159,118	應付代收款	145,556
零用金	50,000	長期負債	113,685
預付款	99,000	應付租賃款	113,685
固定資產	323,589,356	其他負債	1,013,562
土地	292,452,360	存入保證金	679,086
房屋建築及設備	33,774,533	應付保管款	334,476
累計折舊－房屋建築及設備	-5,320,617	淨資產	323,639,701
機械及設備	4,759,767	資產負債淨額	323,639,701
累計折舊－機械及設備	-3,075,615	資產負債淨額	323,639,701
交通及運輸設備	1,050,711		
累計折舊－交通及運輸設備	-924,543		
雜項設備	1,668,405		
累計折舊－雜項設備	-913,899		
租賃資產	138,846		
累計折舊－租賃資產	-20,592		
無形資產	15,030		
電腦軟體	15,030		
其他資產	0		
暫付款	0		
合 計	324,912,504	合 計	324,912,504
備 註		備 註	
保管有價證券	86,000	應付保管有價證券	86,000
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	-

臺北市中正區健康服務中心

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,643,738	6,643,738
公庫撥入數	6,610,812	6,610,812
規費收入	2,000	2,000
其他收入	30,926	30,926
支出	6,569,221	6,569,221
繳付公庫數	2,000	2,000
人事支出	6,436,843	6,436,843
業務支出	24,969	24,969
固定資產折舊	105,112	105,112
無形資產攤銷	297	297
收支餘絀	74,517	74,517

臺北市中正區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	700,966		
	110103002一般銀行存款	334,476		
	110103003代扣繳專戶	123,676		
	合 計		1,159,118	

臺北市中正區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	99,000		
	合計		99,000	

臺北市中正區健康服務中心

保管有價證券明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第12頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190101保管有價證券			
	合計	86,000	86,000	

臺北市中正區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	83,495		
	210302002健保費	33,684		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	2,549		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,948		
	210302007代辦經費	12,000		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	9,880		
	合計		145,556	

臺北市中正區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301004保固保證金	679,086		
	合計		679,086	

臺北市中正區健康服務中心

應付保管款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第15頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280401001離職儲金	334,476		
	合計		334,476	

臺北市中正區健康服務中心  
應付保管有價證券明細表  
 中華民國110年1月31日

頁數：第16頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290101應付保管有價證券	86,000		
	合 計		86,000	

臺北市中正區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年1月31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 (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	292,452,360	0	0	0	0	292,452,360
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	33,774,533	-5,268,722	0	0	-51,895	28,453,916
機械及設備	4,728,841	-3,040,351	30,926	0	-35,264	1,684,152
交通及運輸設備	1,050,711	-922,954	0	0	-1,589	126,168
雜項設備	1,668,405	-899,823	0	0	-14,076	754,506
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	333,674,850	-10,131,850	30,926	0	-102,824	323,471,102
租賃資產	138,846	-18,304	0	0	-2,288	118,254
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	15,327	0	0	297	0	15,030
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
小 計	154,173	-18,304	0	297	-2,288	133,284
合 計	333,829,023	-10,150,154	30,926	297	-105,112	323,604,386

本年度成本變動增加數30,926元，較取得財產合計數0元，增加30,926元之原因說明如下：  
代收款學生實習費購入個人電腦，致成本變動增加數較取得財產合計數增加30,926元。

臺北市中正區健康服務中心  
應付租賃款及其他長期負債變動表  
中華民國110年1月1日至110年1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	113,685			113,685
二、其他長期負債				

臺北市中正區健康服務中心  
預算執行與會計收支對照表  
 中華民國110年01月01日至110年01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	2,000	6,641,738	6,643,738	收入
		6,610,812	6,610,812	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	2,000		2,000	規費收入
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		30,926	30,926	其他收入
歲出	6,461,812	107,409	6,569,221	支出
		2,000	2,000	繳付公庫數
人事費	6,436,843		6,436,843	人事支出
業務費	24,969		24,969	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費		105,409	105,409	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-6,459,812	6,534,329	74,517	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金支付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「其他收入」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市中正區健康服務中心

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,000	1,000	1,000	1,000	-	-
	2,000	2,000	0	0	2,000	2,000
合 計	1,000	1,000	1,000	1,000	-	-
	2,000	2,000	-	-	2,000	2,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫歲入差額解釋表

中華民國110年1月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	差 額 異 原 因 分				釋 析	
	憑 證		日期	摘要		差 額
	種類	號碼				
	110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	分錄轉帳傳票	275641100100016	110/01/29		本年度場地設施使用費誤入以前年度場地設施使用費,於次月辦理轉正
合 計					2,000	

臺北市中正區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第22頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	4,913,824	4,913,824	4,913,824	4,913,824	-	-
	4,747,068	4,747,068	4,797,068	4,797,068	-50,000	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	125,000	125,000	125,000	125,000	-	-
	79,969	79,969	79,969	79,969	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,733,775	1,733,775	1,733,775	1,733,775	-	-
	1,733,775	1,733,775	1,733,775	1,733,775	-	-
合 計	6,772,599	6,772,599	6,772,599	6,772,599	-	-
	6,560,812	6,560,812	6,610,812	6,610,812	-50,000	-50,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	差 異 原 因 分 析				差額
	憑證		日期	摘要	
	種類	號碼			
110-01-01-一般行政-行政管理	收入傳票				0
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	275651100100005	110/01/11	110年度額定零用金	50,000
合 計					50,000