

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國110年5月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 彭雅蘋

機關長官：

陳文雄

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5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6頁至第9頁
二、繳付公庫數分析表·····	第10頁至第10頁
三、公庫撥入數分析表·····	第11頁至第11頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	第12頁至第12頁
二、收入支出表·····	第13頁至第13頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表·····	第14頁至第18頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	第19頁至第19頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表·····	第20頁至第20頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表·····	第21頁至第21頁
---------------------	-----------

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第22頁至第24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5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	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
	03			使用規費收入	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
		06		場地設施使用費	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
07				財產收入	-	-	-	680	-	680
					-			680		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	680	-	680
					-			680		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	680	-	680
					-			680		
				經常門合計	12,000	12,000	5,000	2,680	-	5,680
					-			10,680		
				總計	12,000	12,000	5,000	2,680	-	5,680
					-			10,680		

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5月31日

頁數：第2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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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	13,860,767	1,641,847	846,614	
					-	-			13,014,153		
					-	-			-	44,000	
					-	-					
	01			行政管理	26,439,000	-	26,439,000	13,860,767	1,641,847	846,614	
					-	-			13,014,153		
					-	-			-	44,000	
					-	-					
			10	人事費	23,820,000	-	23,820,000	12,909,153	1,421,781	624,607	
					-	-			12,284,546		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	業務費	2,619,000	-	2,619,000	951,614	220,066	222,007	
					-	-			729,607		
					-	-			-	44,000	
					-	-					
52				衛生業務	5,186,000	-	5,186,000	1,822,950	480,564	390,354	
					-	-			1,432,596		
					-	-			-	55,000	
					-	-					
	01			公共衛生	5,186,000	-	5,186,000	1,822,950	480,564	390,354	
					-	-			1,432,596		
					-	-			-	55,000	
					-	-					
			20	業務費	5,186,000	-	5,186,000	1,822,950	480,564	390,354	
					-	-			1,432,596		
					-	-			-	55,000	
					-	-					
				經常門合計	31,625,000	-	31,625,000	15,683,717	2,122,411	1,236,968	
					-	-			14,446,749		
					-	-			-	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5月31日

頁數：第3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)=(1)-(2)-(3)
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	
					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					
90				一般建築及設備	509,000	-	509,000	424,520	-	3,784	
					-	-			420,736	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	04			其他設備*	509,000	-	509,000	424,520	-	3,784	
					-	-			420,736	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	設備及投資*	509,000	-	509,000	424,520	-	3,784	
					-	-			420,736	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				資本門合計	509,000	-	509,000	424,520	-	3,784	
					-	-			420,736	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	32,134,000	-	32,134,000	16,108,237	2,122,411	1,240,752	
					-	-			14,867,485	-	
					-	-			-	99,000	
					-	-			-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	5,090,859	-	5,090,859	5,090,859	837,771	-	
					-	-			5,090,859	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	5,090,859	-	5,090,859	5,090,859	837,771	-	
					-	-			5,090,859	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	人事費	5,084,859	-	5,084,859	5,084,859	837,771	-	
					-	-			5,084,859	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/6/2

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5月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

製表

核覆

主辦主計人員

機關長官

報表編號：arg30 列印日期：110/6/2

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5月31日

頁數：第5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	5,213,473	-	5,213,473	5,181,280	839,567	-
					-	-			5,181,280	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	37,347,473	-	37,347,473	21,289,517	2,961,978	1,240,752
					-	-			20,048,765	
					-	-			-	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5月31日

頁數：第6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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	12,284,546			5,084,859
1015 法定編制人員待遇	6,801,675			
1020 約聘僱人員待遇	164,604			
1025 技工及工友待遇	206,250			
1030 獎金	3,587,812			58,233
1035 其他給與	159,348			
1040 加班值班費	184,492			
1045 退休退職給付				5,026,626
1050 退休離職儲金	644,617			
1055 保險	535,748			
2000 業務費	729,607	1,432,596		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	51,229			
2009 通訊費		326,958		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	2,673			
2027 保險費	6,671	4,399		
2030 兼職費	18,000			
2036 按日按件計資酬金	12,780	56,000		
2039 委辦費		226,530		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	42,823	40,820		
2054 一般事務費	478,161	721,758		
2063 房屋建築養護費	48,185			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,952			
2069 設施及機械設備養護費	18,022	31,865		
2084 短程車資	1,024	12,266		
2093 特別費	13,087			
3000 設備及投資			420,736	
3030 資訊軟硬體設備費			236,610	
3035 雜項設備費			184,126	
4000 獎補助費				6,000

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5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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	13,014,153	1,432,596	420,736	5,090,859

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5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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	69,435	17,438,840		
1015 法定編制人員待遇		6,801,675		
1020 約聘僱人員待遇		164,604		
1025 技工及工友待遇		206,250		
1030 獎金		3,646,045		
1035 其他給與	69,435	228,783		
1040 加班值班費		184,492		
1045 退休退職給付		5,026,626		
1050 退休離職儲金		644,617		
1055 保險		535,748		
2000 業務費	20,986	2,183,189		
2003 教育訓練費	17,486	17,486		
2006 水電費		51,229		
2009 通訊費		326,958		
2018 資訊服務費		24,000		
2021 其他業務租金		2,673		
2027 保險費		11,070		
2030 兼職費		18,000		
2036 按日按件計資酬金		68,780		
2039 委辦費		226,530		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品		83,643		
2054 一般事務費	3,500	1,203,419		
2063 房屋建築養護費		48,185		
2066 車輛及辦公器具養護費		12,952		
2069 設施及機械設備養護費		49,887		
2084 短程車資		13,290		
2093 特別費		13,087		
3000 設備及投資		420,736		
3030 資訊軟硬體設備費		236,610		
3035 雜項設備費		184,126		
4000 獎補助費		6,000		

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5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			
	公務人員各項補助	合計		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	90,421	20,048,765		

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5月31日

頁數：第10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	10,680	0	0	0	0	0	0	0	10,680
本年度	10,680	0	0	0	0	0	0	0	10,680
05030600 場地設施使用費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
07050100 廢舊物資售價	680	0	0	0	0	0	0	0	680

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5月31日

頁數：第11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	20,048,765	99,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,197,765	1,091,752
本年度	20,048,765	99,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,197,765	1,091,752
一、本年度經費	14,867,485	99,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,016,485	1,091,752
0465010100 行政管理	13,014,153	44,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,108,153	752,614
0465520100 公共衛生	1,432,596	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,487,596	335,354
0465900400* 其他設備	420,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,736	3,784
二、統籌科目	5,181,280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,181,280	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,090,859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,090,859	0
0989030100 公務人員各項補助	90,421	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,421	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國110年5月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	333,243,214	負債	1,864,438
流動資產	1,927,245	流動負債	954,592
專戶存款	1,778,245	應付代收款	954,592
零用金	50,000	長期負債	86,193
預付款	99,000	應付租賃款	86,193
固定資產	331,274,625	其他負債	823,653
土地	300,212,146	存入保證金	476,009
房屋建築及設備	33,774,533	應付保管款	347,644
累計折舊－房屋建築及設備	-5,528,197	淨資產	331,378,776
機械及設備	5,017,445	資產負債淨額	331,378,776
累計折舊－機械及設備	-3,218,416	資產負債淨額	331,378,776
交通及運輸設備	1,050,711		
累計折舊－交通及運輸設備	-930,579		
雜項設備	1,697,581		
累計折舊－雜項設備	-909,701		
租賃資產	138,846		
累計折舊－租賃資產	-29,744		
無形資產	41,344		
電腦軟體	41,344		
合 計	333,243,214	合 計	333,243,214
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5月31日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,964,658	20,239,371
公庫撥入數	2,961,978	20,197,765
規費收入	2,000	10,000
財產收益	680	680
其他收入	0	30,926
支出	3,075,042	20,185,565
繳付公庫數	2,680	10,680
人事支出	2,260,987	17,438,840
業務支出	700,991	2,183,189
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	780
折舊、折耗及攤銷	110,384	546,076
收支餘絀	-110,384	53,806

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5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	
	110103001納入集中支付	930,631		
	110103002一般銀行存款	347,644		
	110103003代扣繳專戶	499,970		
	合 計		1,778,245	

臺北市中正區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年5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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	99,000		
	110901010員工借支	0		
	合 計		99,000	

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5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	
	210302001公用事業費款	419,570		
	210302002健保費	71,704		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	4,112		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	4,584		
	210302007代辦經費	443,062		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	11,560		
	合 計		954,592	

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5月31日

頁數：第17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	476,009		
	合 計		476,009	

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5月31日

頁數：第18頁

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	280401001離職儲金	347,644		
	合 計		347,644	

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5月31日

頁數：第19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	7,759,786	0	0	300,212,146
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	-259,475	28,246,336
機械及設備	4,728,841	-3,040,351	303,604	15,000	-178,065	1,799,029
交通及運輸設備	1,050,711	-922,954	0	0	-7,625	120,132
雜項設備	1,668,405	-899,823	92,126	62,950	-9,878	787,880
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	8,155,516	77,950	-455,043	331,165,523
租賃資產	138,846	-18,304	27,492	27,492	-11,440	109,102
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	55,932	29,915	0	41,344
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	154,173	-18,304	83,424	57,407	-11,440	150,446
合 計	333,829,023	-10,150,154	8,238,940	135,357	-466,483	331,315,969

備註：本期成本變動增加數8,238,940元，較取得財產合計數420,736元，增加7,818,204元之原因說明如下：

1. 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。
2. 電腦軟體27,492元，係支付109年度第二期電腦租賃款，會計科目誤列，已辦理更正，致產生差異。
3. 110年度土地公告現值增加7,759,786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5月31日

頁數：第20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		27,492	86,193
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1月1日至110年5月31日

頁數：第21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	10,680	20,228,691	20,239,371	收入
		20,197,765	20,197,765	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	10,000		10,000	規費收入
財產收入	680		680	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		30,926	30,926	其他收入
歲出	20,048,765	136,800	20,185,565	支出
		10,680	10,680	繳付公庫數
人事費	17,438,840		17,438,840	人事支出
業務費	2,183,189		2,183,189	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	420,736	-420,736		
		780	780	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		546,076	546,076	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,038,085	20,091,891	53,806	收支餘絀
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)「設備及投資」預算執行數420,736元，其中27,492元係109年採分期付款方式租賃電腦，另列為平衡表「應付租賃款」表達，囿於地方政府歲計會計資訊管理系統科目屬性與會計報告產表規則限制，會計科目先以租賃資產入帳，再另行沖轉。				
(二)「設備及投資」預算執行數420,736元，其中393,244元係購置其他設備，另列為平衡表「機械設備」、「雜項設備」表達。				
二、會計收支欄「公庫撥入數」係供機關核對與公庫間之現金支付情形，另「折舊、折耗及攤銷」、「其他收入」、「財產損失」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5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
110-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,000	5,000	1,000	5,000	-	-
	2,000	10,000	2,000	10,000	-	-
110-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	680	680	680	680	-	-
合 計	1,000	5,000	1,000	5,000	-	-
	2,680	10,680	2,680	10,680	-	-

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5月31日

第23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	1,856,433	13,860,767	1,856,433	13,860,767	-	-
	1,641,847	13,058,153	1,641,847	13,108,153	-	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	547,000	1,822,950	547,000	1,822,950	-	-
	480,564	1,487,596	480,564	1,487,596	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	424,520	0	424,520	-	-
	-	420,736	0	420,736	-	-
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	837,771	5,090,859	837,771	5,090,859	-	-
	837,771	5,090,859	837,771	5,090,859	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	1,796	90,421	1,796	90,421	-	-
	1,796	90,421	1,796	90,421	-	-
合 計	3,243,000	21,289,517	3,243,000	21,289,517	-	-
	2,961,978	20,147,765	2,961,978	20,197,765	-	-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5月31日

第24頁

單位：新臺幣元

差	額				解	釋
科目及代號	差		異		原	
	憑證		因		分	
	種類	號碼	日期	摘要	析	
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	