

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國112年10月份

主辦會計人員 魏小雅

機關長官 余燦華

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

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市中正區健康服務中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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)		
05				0512000000 規費收入	12,000	12,000	10,000	2,000	-	23,000
					-			33,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	10,000	2,000	-	23,000
					-			33,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	10,000	2,000	-	23,000
					-			33,000		
				經常門合計	12,000	12,000	10,000	2,000	-	23,000
					-			33,000		
				總計	12,000	12,000	10,000	2,000	-	23,000
					-			33,000		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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				6512275010000 一般行政	26,500,000	-	28,130,128	26,457,072	2,051,631	2,472,015
					-	-		23,985,057		
					-	-		-		55,842
					1,630,128	-				
	01			6512275010100 行政管理	26,500,000	-	28,130,128	26,457,072	2,051,631	2,472,015
					-	-		23,985,057		
					-	-		-		55,842
					1,630,128	-				
		10		100000 人事費	23,937,000	-	25,567,128	24,505,882	1,816,405	2,297,862
					-	-		22,208,020		
					-	-		-		10,642
					1,630,128	-				
		20		200000 業務費	2,563,000	-	2,563,000	1,951,190	235,226	174,153
					-	-		1,777,037		
					-	-		-		45,200
					-	-		-		
52				6512275520000 衛生業務	5,162,000	-	5,162,000	4,691,740	469,396	860,134
					-	-		3,831,606		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		
	01			6512275520100 公共衛生	5,162,000	-	5,162,000	4,691,740	469,396	860,134
					-	-		3,831,606		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	5,162,000	-	5,162,000	469,396	860,134	
					-	-		3,831,606		
					-	-		-	55,000	
					-	-		-	-	
				經常門合計	31,662,000	-	33,292,128	31,148,812	2,521,027	3,332,149
					-	-		27,816,663		
					-	-		-	110,842	
					1,630,128	-		-	-	
90				6512275900000 一般建築及設備	189,000	-	189,000	-	5,975	
					-	-		183,025		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			6512275900400 其他設備*	189,000	-	189,000	-	5,975	
					-	-		183,025		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	189,000	-	189,000	-	5,975	
					-	-		183,025		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	189,000	-	189,000	-	5,975	
					-	-		183,025		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)			
				經資門合計	31,851,000	-	33,481,128	2,521,027	3,338,124	
					-	-		27,999,688		
					-	-		-	110,842	
					1,630,128	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	8,823,229	-	8,823,229	794,967	-	
					-	-		8,823,229	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	8,823,229	-	8,823,229	794,967	-	
					-	-		8,823,229	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	8,805,229	-	8,805,229	794,967	-	
					-	-		8,805,229	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	-	-	
					-	-		18,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912275030000 公務人員各項補助	65,260	-	65,260	20,500	-	
					-	-		65,260	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)	
	01			8912275030100 公務人員各項補助	65,260	-	65,260	20,500	-	
					-	-		65,260	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	7,584	-	7,584	-	-	
					-	-		7,584	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	57,676	-	57,676	20,500	-	
					-	-		57,676	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,888,489	-	8,888,489	815,467	-	
					-	-		8,888,489	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	40,739,489	-	42,369,617	3,336,494	3,338,124	
					-	-		36,888,177	-	
					-	-		-	110,842	
					1,630,128	-		-	-	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年10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	22,208,020			8,805,229
1015 法定編制人員待遇	13,714,538			
1020 約聘僱人員待遇	342,408			
1025 技工及工友待遇	393,470			
1030 獎金	4,115,240			60,592
1035 其他給與	412,767			
1040 加班值班費	388,563			
1045 退休退職給付				8,744,637
1050 退休離職儲金	1,518,962			
1055 保險	1,322,072			
2000 業務費	1,777,037	3,831,606		
2006 水電費	153,499			
2009 通訊費		842,180		
2018 資訊服務費	54,000			
2021 其他業務租金	7,128			
2027 保險費	6,671	12,660		
2030 兼職費	54,000			
2036 按日按件計資酬金	17,483	362,500		
2039 委辦費		527,582		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品	92,214	95,300		
2054 一般事務費	1,176,513	1,868,139		
2063 房屋建築養護費	98,595			
2066 車輛及辦公器具養護費	31,900			

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	7,584	31,020,833	
1015 法定編制人員待遇		13,714,538	
1020 約聘僱人員待遇		342,408	
1025 技工及工友待遇		393,470	
1030 獎金		4,175,832	
1035 其他給與	7,584	420,351	
1040 加班值班費		388,563	
1045 退休退職給付		8,744,637	
1050 退休離職儲金		1,518,962	
1055 保險		1,322,072	
2000 業務費	57,676	5,666,319	
2006 水電費		153,499	
2009 通訊費		842,180	
2018 資訊服務費		54,000	
2021 其他業務租金		7,128	
2027 保險費		19,331	
2030 兼職費		54,000	
2036 按日按件計資酬金		379,983	
2039 委辦費		527,582	
2045 國內組織會費		13,000	
2051 物品		187,514	
2054 一般事務費	57,676	3,102,328	
2063 房屋建築養護費		98,595	
2066 車輛及辦公器具養護費		31,900	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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		
	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費		127,430	
2084 短程車資		47,276	
2093 特別費		20,573	
3000 設備及投資		183,025	
3030 資訊軟硬體設備費		183,025	
4000 獎補助費		18,000	
4085 獎勵及慰問		18,000	
合計	65,260	36,888,177	

臺北市中正區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年10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	33,000	0	0	0	0	0	0	0	33,000
本年度	33,000	0	0	0	0	0	0	0	33,000
05030600 場地設施使用費	33,000	0	0	0	0	0	0	0	33,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年10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	36,888,177	110,842	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,049,019	3,177,282
本年度	36,888,177	110,842	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,049,019	3,177,282
一、本年度經費	27,999,688	110,842	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,160,530	3,177,282
0465010100 行政管理	23,985,057	55,842	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,090,899	2,366,173
0465520100 公共衛生	3,831,606	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,886,606	805,134
0465900400* 其他設備	183,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183,025	5,975
二、統籌科目	8,888,489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,888,489	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,823,229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,823,229	0
0989030100 公務人員各項補助	65,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,260	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國112年10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	355,611,350	負債	1,922,638
流動資產	1,560,930	流動負債	639,412
專戶存款	1,400,088	應付代收款	639,412
零用金	50,000	長期負債	522,550
預付款	110,842	應付租賃款	522,550
固定資產	354,031,292	其他負債	760,676
土地	324,889,720	存入保證金	299,293
房屋建築及設備	33,774,533	應付保管款	461,383
累計折舊－房屋建築及設備	-7,033,152	淨資產	353,688,712
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	353,688,712
累計折舊－機械及設備	-3,794,046	資產負債淨額	353,688,712
交通及運輸設備	1,155,224		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,003,532		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,164,253		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-356,212		
無形資產	19,128		
電腦軟體	19,128		
合 計	355,611,350	合 計	355,611,350
備 註		備 註	
保管有價證券	1,500	應付保管有價證券	1,500
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112年1月1日至112年10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	3,344,932	37,082,019
公庫撥入數	3,342,932	37,049,019
規費收入	2,000	33,000
支出	3,446,621	37,810,212
繳付公庫數	2,000	33,000
人事支出	2,611,372	31,020,833
業務支出	725,122	5,666,319
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	108,127	1,072,060
收支餘絀	-101,689	-728,193

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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 14 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	312,287,790	0	12,601,930	0	0	324,889,720
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	33,774,533	-6,514,202	0	0	-518,950	26,741,381
機械及設備	4,858,457	-3,546,636	102,732	0	-247,410	1,167,143
交通及運輸設備	1,155,224	-967,872	0	0	-35,660	151,692
雜項設備	1,639,534	-1,031,949	0	0	-132,304	475,281
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	353,715,538	-12,060,659	12,704,662	0	-934,324	353,425,217
租賃資產	715,339	-226,138	246,948	0	-130,074	606,075
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	26,790	0	0	7,662	0	19,128
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	742,129	-226,138	246,948	7,662	-130,074	625,203
合 計	354,457,667	-12,286,797	12,951,610	7,662	-1,064,398	354,050,420

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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數12,951,610元，較取得財產合計數183,025元，增加12,768,585元之原因說明如下：

1. 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183,025元。
2. 衛生局移撥平板電腦3臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加102,732元。
3. 112年度土地公告現值增加12,601,930元。
4. 112年度個人電腦租賃資產採分年支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加246,948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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 16 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	319,211	246,948	43,609	522,550
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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 17 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	33,000	37,049,019	37,082,019	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		37,049,019	37,049,019	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	33,000	-----	33,000	-----
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	-----	-----	-----	
歲出	36,888,177	922,035	37,810,212	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		33,000	33,000	人事支出
人事費	31,020,833	-----	31,020,833	業務支出
業務費	5,666,319	-----	5,666,319	獎補助支出
獎補助費	18,000	-----	18,000	-----
設備及投資	183,025	-183,025	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	1,072,060	1,072,060	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-36,855,177	36,126,984	-728,193	收支餘絀

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112年1月1日至112年10月31日

頁數：第 18 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183,025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、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」1,072,060元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。