

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國112年09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9月30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	9,000	4,000	-	22,000
					-			31,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	9,000	4,000	-	22,000
					-			31,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	9,000	4,000	-	22,000
					-			31,000		
				經常門合計	12,000	12,000	9,000	4,000	-	22,000
					-			31,000		
				總計	12,000	12,000	9,000	4,000	-	22,000
					-			31,000		

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9月30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				6512275010000 一般行政	26,500,000	-	26,500,000	22,878,207	1,921,228	944,781
					-	-		21,933,426		
					-	-		-		49,404
					-	-		-		-
	01			6512275010100 行政管理	26,500,000	-	26,500,000	22,878,207	1,921,228	944,781
					-	-		21,933,426		
					-	-		-		49,404
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	23,937,000	-	23,937,000	21,125,107	1,736,498	733,492
					-	-		20,391,615		
					-	-		-		4,204
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,563,000	-	2,563,000	1,753,100	184,730	211,289
					-	-		1,541,811		
					-	-		-		45,200
					-	-		-		-
52				6512275520000 衛生業務	5,162,000	-	5,162,000	4,212,480	418,255	850,270
					-	-		3,362,210		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		-
	01			6512275520100 公共衛生	5,162,000	-	5,162,000	4,212,480	418,255	850,270
					-	-		3,362,210		
					-	-		-		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9月30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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	5,162,000	-	5,162,000	4,212,480	418,255	850,270
					-	-		3,362,210		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		-
				經常門合計	31,662,000	-	31,662,000	27,090,687	2,339,483	1,795,051
					-	-		25,295,636		
					-	-		-		104,404
					-	-		-		-
90				6512275900000 一般建築及設備	189,000	-	189,000	189,000	-	5,975
					-	-		183,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512275900400 其他設備*	189,000	-	189,000	189,000	-	5,975
					-	-		183,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	189,000	-	189,000	189,000	-	5,975
					-	-		183,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	189,000	-	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9月30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				
				經資門合計	31,851,000	-	31,851,000	27,279,687	2,339,483	1,801,026
					-	-		25,478,661		104,404
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	8,028,262	-	8,028,262	8,028,262	800,967	-
					-	-		8,028,262		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	8,028,262	-	8,028,262	8,028,262	800,967	-
					-	-		8,028,262		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	8,010,262	-	8,010,262	8,010,262	794,967	-
					-	-		8,010,262		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	6,000	-
					-	-		18,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912275030000 公務人員各項補助	44,760	-	44,760	44,760	3,838	-
					-	-		44,760		
					-	-		-		
					-	-		-		

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9月30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	44,760	-	44,760	44,760	3,838	-
					-	-		44,760		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	7,584	-	7,584	7,584	3,500	-
					-	-		7,584		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	37,176	-	37,176	37,176	338	-
					-	-		37,176		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	8,073,022	-	8,073,022	8,073,022	804,805	-
					-	-		8,073,022		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	39,924,022	-	39,924,022	35,352,709	3,144,288	1,801,026
					-	-		33,551,683		-
					-	-		-		104,404
					-	-		-		-

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9月30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	20,391,615			8,010,262
1015 法定編制人員待遇	12,452,387			
1020 約聘僱人員待遇	311,280			
1025 技工及工友待遇	357,700			
1030 獎金	4,070,240			60,592
1035 其他給與	378,520			
1040 加班值班費	355,348			
1045 退休退職給付				7,949,670
1050 退休離職儲金	1,371,704			
1055 保險	1,094,436			
2000 業務費	1,541,811	3,362,210		
2006 水電費	104,544			
2009 通訊費		758,161		
2018 資訊服務費	48,000			
2021 其他業務租金	6,237			
2027 保險費	6,671	12,660		
2030 兼職費	48,000			
2036 按日按件計資酬金	17,483	317,100		
2039 委辦費		432,714		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品	88,602	66,860		
2054 一般事務費	1,007,398	1,677,950		
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9月30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
2069 設施及機械設備養護費	60,930	44,500		
2084 短程車資	3,128	39,265		
2093 特別費	20,323			
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	21,933,426	3,362,210	183,025	8,028,262

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9月30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	28,409,461	
1015 法定編制人員待遇		12,452,387	
1020 約聘僱人員待遇		311,280	
1025 技工及工友待遇		357,700	
1030 獎金		4,130,832	
1035 其他給與	7,584	386,104	
1040 加班值班費		355,348	
1045 退休退職給付		7,949,670	
1050 退休離職儲金		1,371,704	
1055 保險		1,094,436	
2000 業務費	37,176	4,941,197	
2006 水電費		104,544	
2009 通訊費		758,161	
2018 資訊服務費		48,000	
2021 其他業務租金		6,237	
2027 保險費		19,331	
2030 兼職費		48,000	
2036 按日按件計資酬金		334,583	
2039 委辦費		432,714	
2045 國內組織會費		13,000	
2051 物品		155,462	
2054 一般事務費	37,176	2,722,524	
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9月30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		105,430	
2084 短程車資		42,393	
2093 特別費		20,323	
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	44,760	33,551,683	

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9月30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	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000
本年度	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000
05030600 場地設施使用費	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000

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9月30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	33,551,683	104,404	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,706,087	1,646,622
本年度	33,551,683	104,404	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,706,087	1,646,622
一、本年度經費	25,478,661	104,404	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,633,065	1,646,622
0465010100 行政管理	21,933,426	49,404	0	0	50,000	0	0	0	0	0	22,032,830	845,377
0465520100 公共衛生	3,362,210	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,417,210	795,270
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	8,073,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,073,022	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,028,262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,028,262	0
0989030100 公務人員各項補助	44,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,760	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國112年9月30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	356,651,768	負債	2,861,367
流動資產	2,493,221	流動負債	1,581,877
專戶存款	2,338,817	應付代收款	1,581,877
零用金	50,000	長期負債	522,550
預付款	104,404	應付租賃款	522,550
固定資產	354,138,652	其他負債	756,940
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	457,647
累計折舊－房屋建築及設備	-6,981,257	淨資產	353,790,401
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	353,790,401
累計折舊－機械及設備	-3,769,846	資產負債淨額	353,790,401
交通及運輸設備	1,155,224		
累計折舊－交通及運輸設備	-999,966		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,152,409		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-340,357		
無形資產	19,895		
電腦軟體	19,895		
合 計	356,651,768	合 計	356,651,768
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112年1月1日至112年9月30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	3,152,492	33,737,087
公庫撥入數	3,148,492	33,706,087
規費收入	4,000	31,000
支出	3,256,414	34,363,591
繳付公庫數	4,000	31,000
人事支出	2,534,965	28,409,461
業務支出	603,323	4,941,197
獎補助支出	6,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	108,126	963,933
收支餘絀	-103,922	-626,504

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9月30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	-467,055	26,793,276
機械及設備	4,858,457	-3,546,636	102,732	0	-223,210	1,191,343
交通及運輸設備	1,155,224	-967,872	0	0	-32,094	155,258
雜項設備	1,639,534	-1,031,949	0	0	-120,460	487,125
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	-842,819	353,516,722
租賃資產	715,339	-226,138	246,948	0	-114,219	621,930
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	6,895	0	19,895
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	6,895	-114,219	641,825
合 計	354,457,667	-12,286,797	12,951,610	6,895	-957,038	354,158,547

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9月30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9月30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9月30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	31,000	33,706,087	33,737,087	收入
		33,706,087	33,706,087	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	31,000		31,000	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				其他收入
歲出	33,551,683	811,908	34,363,591	支出
		31,000	31,000	繳付公庫數
人事費	28,409,461		28,409,461	人事支出
業務費	4,941,197		4,941,197	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	183,025	-183,025		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		963,933	963,933	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,520,683	32,894,179	-626,504	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9月30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」963,933元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。