

臺北市中正區健康服務中心

會 計 月 報

中華民國112年5月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 魏小雅

機關長官：

臺北市中正區健康服務中心主任 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6頁
二、繳付公庫數分析表·····	第7頁至第7頁
三、公庫撥入數分析表·····	第8頁至第8頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表·····	第9頁至第9頁
二、收入支出表·····	第10頁至第10頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表·····	第11頁至第15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	第16頁至第16頁
三、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18頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第19頁至第21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

目 次

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112年1月1日至112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				05120000000 規費收入	12,000 —	12,000	5,000	3,000 18,000	—	13,000
	03			05122750300 使用規費收入	12,000 —	12,000	5,000	3,000 18,000	—	13,000
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000 —	12,000	5,000	3,000 18,000	—	13,000
				經常門合計	12,000 —	12,000	5,000	3,000 18,000	—	13,000
				總計	12,000 —	12,000	5,000	3,000 18,000	—	13,000

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	
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				
01				6512275010000 一般行政	26,500,000	-	26,500,000	14,850,926	1,716,008	789,643
					-	-			14,061,283	
					-	-			-	45,200
					-	-				
	01			6512275010100 行政管理	26,500,000	-	26,500,000	14,850,926	1,716,008	789,643
					-	-			14,061,283	
					-	-			-	45,200
					-	-				
			10	100000 人事費	23,937,000	-	23,937,000	13,939,319	1,534,383	541,597
					-	-			13,397,722	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,563,000	-	2,563,000	911,607	181,625	248,046
					-	-			663,561	
					-	-			-	45,200
					-	-				
52				6512275520000 衛生業務	5,162,000	-	5,162,000	1,902,500	339,916	697,204
					-	-			1,205,296	
					-	-			-	55,000
					-	-				
	01			6512275520100 公共衛生	5,162,000	-	5,162,000	1,902,500	339,916	697,204
					-	-			1,205,296	
					-	-			-	55,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,162,000	-	5,162,000	1,902,500	339,916	697,204
					-	-			1,205,296	
					-	-			-	55,000
					-	-				
				經常門合計	31,662,000	-	31,662,000	16,753,426	2,055,924	1,486,847
					-	-			15,266,579	
					-	-			-	100,200

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	
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				
					-	-				
90				6512275900000 一般建築及設備	189,000	-	189,000	140,040	-	624,000
					-	-			139,416	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512275900400 其他設備*	189,000	-	189,000	140,040	-	624,000
					-	-			139,416	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	189,000	-	189,000	140,040	-	624,000
					-	-			139,416	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	189,000	-	189,000	140,040	-	624,000
					-	-			139,416	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	31,851,000	-	31,851,000	16,893,466	2,055,924	1,487,471
					-	-			15,405,995	
					-	-			-	100,200
					-	-			-	-
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	4,836,394	-	4,836,394	4,836,394	794,967	-
					-	-			4,836,394	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	4,836,394	-	4,836,394	4,836,394	794,967	-
					-	-			4,836,394	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	4,830,394	-	4,830,394	4,830,394	794,967	-
					-	-			4,830,394	

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5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		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					
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-	
					-	-			6,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
03				8912275030000 公務人員各項補助	8,584	-	8,584	8,584	4,584	-	
					-	-			8,584	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8912275030100 公務人員各項補助	8,584	-	8,584	8,584	4,584	-	
					-	-			8,584	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	4,084	-	4,084	4,084	84	-	
					-	-			4,084	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	4,500	-	
					-	-			4,500	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	4,844,978	-	4,844,978	4,844,978	799,551	-	
					-	-			4,844,978	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	36,695,978	-	36,695,978	21,738,444	2,855,475	1,487,471	
					-	-			20,250,973	-	
					-	-			-	100,200	
					-	-			-	-	

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5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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	13,397,722			4,830,394
1015 法定編制人員待遇	7,363,083			
1020 約聘僱人員待遇	186,768			
1025 技工及工友待遇	214,620			
1030 獎金	3,890,240			60,592
1035 其他給與	171,048			
1040 加班值班費	168,284			
1045 退休退職給付				4,769,802
1050 退休離職儲金	821,325			
1055 保險	582,354			
2000 業務費	663,561	1,205,296		
2006 水電費	46,344			
2009 通訊費		349,817		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	3,564			
2027 保險費	6,671	12,300		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	11,483	125,600		
2039 委辦費		162,564		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	18,489	2,670		
2054 一般事務費	464,707	507,960		
2063 房屋建築養護費	18,795			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,620			
2069 設施及機械設備養護費	24,350	23,000		
2084 短程車資	1,532	9,385		
2093 特別費	8,006			
3000 設備及投資			139,416	
3030 資訊軟硬體設備費			139,416	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	14,061,283	1,205,296	139,416	4,836,394

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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	4,084	18,232,200		
1015 法定編制人員待遇		7,363,083		
1020 約聘僱人員待遇		186,768		
1025 技工及工友待遇		214,620		
1030 獎金		3,950,832		
1035 其他給與	4,084	175,132		
1040 加班值班費		168,284		
1045 退休退職給付		4,769,802		
1050 退休離職儲金		821,325		
1055 保險		582,354		
2000 業務費	4,500	1,873,357		
2006 水電費		46,344		
2009 通訊費		349,817		
2018 資訊服務費		24,000		
2021 其他業務租金		3,564		
2027 保險費		18,971		
2030 兼職費		24,000		
2036 按日按件計資酬金		137,083		
2039 委辦費		162,564		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品		21,159		
2054 一般事務費	4,500	977,167		
2063 房屋建築養護費		18,795		
2066 車輛及辦公器具養護費		11,620		
2069 設施及機械設備養護費		47,350		
2084 短程車資		10,917		
2093 特別費		8,006		
3000 設備及投資		139,416		
3030 資訊軟硬體設備費		139,416		
4000 獎補助費		6,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	8,584	20,250,973		

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5月31日

頁數：第7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	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
本年度	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
05030600 場地設施使用費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000

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5月31日

頁數：第8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	20,250,973	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,401,173	1,337,271
本年度	20,250,973	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,401,173	1,337,271
一、本年度經費	15,405,995	100,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,556,195	1,337,271
0465010100 行政管理	14,061,283	45,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,156,483	694,443
0465520100 公共衛生	1,205,296	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,260,296	642,204
0465900400* 其他設備	139,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,416	624
二、統籌科目	4,844,978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,844,978	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,836,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,836,394	0
0989030100 公務人員各項補助	8,584	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,584	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國112年5月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	357,103,601	負債	2,936,217
流動資產	2,767,206	流動負債	1,878,217
專戶存款	2,617,006	應付代收款	1,878,217
零用金	50,000	長期負債	319,211
預付款	100,200	應付租賃款	319,211
固定資產	354,313,435	其他負債	738,789
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	439,496
累計折舊－房屋建築及設備	-6,773,677	淨資產	354,167,384
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	354,167,384
累計折舊－機械及設備	-3,672,619	資產負債淨額	354,167,384
交通及運輸設備	1,155,224		
累計折舊－交通及運輸設備	-985,702		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,105,033		
租賃資產	715,339		
累計折舊－租賃資產	-285,073		
無形資產	22,960		
電腦軟體	22,960		
合 計	357,103,601	合 計	357,103,601
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5月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,858,475	20,419,173
公庫撥入數	2,855,475	20,401,173
規費收入	3,000	18,000
支出	2,967,695	20,668,694
繳付公庫數	3,000	18,000
人事支出	2,329,434	18,232,200
業務支出	526,041	1,873,357
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	109,220	539,137
收支餘絀	-109,220	-249,521

臺北市中正區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112年5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	
	110103001納入集中支付	1,649,200		
	110103002一般銀行存款	439,496		
	110103003代扣繳專戶	528,310		
	合 計		2,617,006	

臺北市中正區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年5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	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	100,200		
	合 計		100,200	

臺北市中正區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年5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	449,081		
	210302002健保費	69,728		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	4,689		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	4,812		
	210302007代辦經費	1,349,907		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		1,878,217	

臺北市中正區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國112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	
	280301004保固保證金	299,293		
	合 計		299,293	

臺北市中正區健康服務中心

應付保管款明細表

中華民國112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	
	280401001離職儲金	439,496		
	合 計		439,496	

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5月31日

頁數：第16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	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	-259,475	27,000,856
機械及設備	4,858,457	-3,546,636	102,732	0	-125,983	1,288,570
交通及運輸設備	1,155,224	-967,872	0	0	-17,830	169,522
雜項設備	1,639,534	-1,031,949	0	0	-73,084	534,501
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	-476,372	353,883,169
租賃資產	715,339	-226,138	0	0	-58,935	430,266
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	3,830	0	22,960
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	0	3,830	-58,935	453,226
合 計	354,457,667	-12,286,797	12,704,662	3,830	-535,307	354,336,395

備註：本期成本變動增加數12,704,662元，較取得財產合計數139,416元，增加12,565,246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139,416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。

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5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	319,211			319,211
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5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	18,000	20,401,173	20,419,173	收入
		20,401,173	20,401,173	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	18,000		18,000	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	20,250,973	417,721	20,668,694	支出
		18,000	18,000	繳付公庫數
人事費	18,232,200		18,232,200	人事支出
業務費	1,873,357		1,873,357	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	139,416	-139,416		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		539,137	539,137	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,232,973	19,983,452	-249,521	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)預算項目「設備及投資」執行數139,416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」539,137元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。				

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112年5月31日

第19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
112-05-03-06-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	-	-
	3,000	18,000	3,000	18,000	-	-
合 計	1,000	5,000	1,000	5,000	-	-
	3,000	18,000	3,000	18,000	-	-

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112年5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
112-01-01-一般行政-行政管理	2,031,764	14,850,926	2,031,764	14,850,926	-	-
	1,716,008	14,106,483	1,716,008	14,156,483	-	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	629,600	1,902,500	629,600	1,902,500	-	-
	339,916	1,260,296	339,916	1,260,296	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	140,040	0	140,040	-	-
	-	139,416	0	139,416	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	794,967	4,836,394	794,967	4,836,394	-	-
	794,967	4,836,394	794,967	4,836,394	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	4,584	8,584	4,584	8,584	-	-
	4,584	8,584	4,584	8,584	-	-
合 計	3,460,915	21,738,444	3,460,915	21,738,444	-	-
	2,855,475	20,351,173	2,855,475	20,401,173	-	-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112年5月31日

第21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	
112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	275651120100022	112/01/31	112年度額定零用金	50,000	
合 計					50,000	