

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國111年2月份

主辦會計人員：

股長彭雅蘋代

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
---------------------	-----------

目 次

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
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111年1月1日至111年2月28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	2,000	4,000 8,000	-	6,000
	03			05122750300 使用規費收入	12,000 -	12,000	2,000	4,000 8,000	-	6,000
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000 -	12,000	2,000	4,000 8,000	-	6,000
				經常門合計	12,000 -	12,000	2,000	4,000 8,000	-	6,000
				總計	12,000 -	12,000	2,000	4,000 8,000	-	6,000

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	25,767,000	-	25,767,000	8,447,110	1,544,192	2,191,113
					-	-			6,255,997	
					-	-			-	1,492,506
					-	-				
	01			6512275010100 行政管理	25,767,000	-	25,767,000	8,447,110	1,544,192	2,191,113
					-	-			6,255,997	
					-	-			-	1,492,506
					-	-				
			10	100000 人事費	23,221,000	-	23,221,000	8,131,228	1,520,310	1,899,113
					-	-			6,232,115	
					-	-			-	1,448,506
					-	-				
			20	200000 業務費	2,546,000	-	2,546,000	315,882	23,882	292,000
					-	-			23,882	
					-	-			-	44,000
					-	-				
52				6512275520000 衛生業務	5,190,000	-	5,190,000	371,700	66,862	299,238
					-	-			72,462	
					-	-			-	55,000
					-	-				
	01			6512275520100 公共衛生	5,190,000	-	5,190,000	371,700	66,862	299,238
					-	-			72,462	
					-	-			-	55,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,190,000	-	5,190,000	371,700	66,862	299,238
					-	-			72,462	
					-	-			-	55,000
					-	-				
				經常門合計	30,957,000	-	30,957,000	8,818,810	1,611,054	2,490,351
					-	-			6,328,459	
					-	-			-	1,547,506

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	141,000	-	141,000	110,400	109,560	840	
					-	-			109,560		
					-	-			-	-	
					-	-					
	04			6512275900400 其他設備*	141,000	-	141,000	110,400	109,560	840	
					-	-			109,560		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	141,000	-	141,000	110,400	109,560	840	
					-	-			109,560		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	141,000	-	141,000	110,400	109,560	840	
					-	-			109,560		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	31,098,000	-	31,098,000	8,929,210	1,720,614	2,491,191	
					-	-			6,438,019		
					-	-			-	1,547,506	
					-	-					
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	2,535,207	-	2,535,207	2,535,207	823,658	-	
					-	-			2,535,207		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	2,535,207	-	2,535,207	2,535,207	823,658	-	
					-	-			2,535,207		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	2,529,207	-	2,529,207	2,529,207	823,658	-	
					-	-			2,529,207		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	54,480	-	54,480	54,480	-	-	
					-	-			54,480	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			8912275030100 公務人員各項補助	54,480	-	54,480	54,480	-	-	
					-	-			54,480	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	54,480	-	54,480	54,480	-	-	
					-	-			54,480	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	2,589,687	-	2,589,687	2,589,687	823,658	-	
					-	-			2,589,687	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	33,687,687	-	33,687,687	11,518,897	2,544,272	2,491,191	
					-	-			9,027,706	-	
					-	-			-	1,547,506	
					-	-			-	-	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	6,232,115			2,529,207
1015 法定編制人員待遇	3,449,323			
1020 約聘僱人員待遇	85,946			
1025 技工及工友待遇	104,520			
1030 獎金	2,061,554			58,233
1035 其他給與	70,132			
1040 加班值班費	2,520			
1045 退休退職給付				2,470,974
1050 退休離職儲金	357,708			
1055 保險	100,412			
2000 業務費	23,882	72,462		
2006 水電費	11,882			
2009 通訊費		7,093		
2018 資訊服務費	6,000			
2027 保險費		4,134		
2030 兼職費	6,000			
2036 按日按件計資酬金		19,300		
2054 一般事務費		33,460		
2069 設施及機械設備養護費		8,000		
2084 短程車資		475		
3000 設備及投資			109,560	
3030 資訊軟硬體設備費			109,560	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	6,255,997	72,462	109,560	2,535,207

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	54,480	8,815,802		
1015 法定編制人員待遇		3,449,323		
1020 約聘僱人員待遇		85,946		
1025 技工及工友待遇		104,520		
1030 獎金		2,119,787		
1035 其他給與	54,480	124,612		
1040 加班值班費		2,520		
1045 退休退職給付		2,470,974		
1050 退休離職儲金		357,708		
1055 保險		100,412		
2000 業務費		96,344		
2006 水電費		11,882		
2009 通訊費		7,093		
2018 資訊服務費		6,000		
2027 保險費		4,134		
2030 兼職費		6,000		
2036 按日按件計資酬金		19,300		
2054 一般事務費		33,460		
2069 設施及機械設備養護費		8,000		
2084 短程車資		475		
3000 設備及投資		109,560		
3030 資訊軟硬體設備費		109,560		
4000 獎補助費		6,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	54,480	9,027,706		

臺北市中正區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
本年度	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
05030600 場地設施使用費	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年2月28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	9,027,706	1,547,506	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,625,212	893,685
本年度	9,027,706	1,547,506	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,625,212	893,685
一、本年度經費	6,438,019	1,547,506	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,035,525	893,685
0465010100 行政管理	6,255,997	1,492,506	0	0	50,000	0	0	0	0	0	7,798,503	648,607
0465520100 公共衛生	72,462	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	127,462	244,238
0465900400* 其他設備	109,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,560	840
二、統籌科目	2,589,687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,589,687	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,535,207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,535,207	0
0989030100 公務人員各項補助	54,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,480	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國111年2月28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	334,058,532	負債	1,948,123
流動資產	3,228,310	流動負債	951,240
專戶存款	1,630,804	應付代收款	951,240
零用金	50,000	其他應付款	0
預付款	1,547,506	長期負債	317,319
固定資產	330,795,772	應付租賃款	317,319
土地	300,212,146	其他負債	679,564
房屋建築及設備	33,774,533	存入保證金	299,293
累計折舊－房屋建築及設備	-5,995,252	應付保管款	380,271
機械及設備	5,057,479	淨資產	332,110,409
累計折舊－機械及設備	-3,477,867	資產負債淨額	332,110,409
交通及運輸設備	1,050,711	資產負債淨額	332,110,409
累計折舊－交通及運輸設備	-943,305		
雜項設備	1,692,711		
累計折舊－雜項設備	-1,011,325		
租賃資產	554,797		
累計折舊－租賃資產	-118,856		
無形資產	34,450		
電腦軟體	34,450		
合 計	334,058,532	合 計	334,058,532
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111年1月1日至111年2月28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	2,548,272	10,633,212
公庫撥入數	2,544,272	10,625,212
規費收入	4,000	8,000
支出	2,543,740	9,136,202
繳付公庫數	4,000	8,000
人事支出	2,343,968	8,815,802
業務支出	90,744	96,344
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	105,028	210,056
收支餘絀	4,532	1,497,010

臺北市中正區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國111年2月28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	651,687		
	110103002一般銀行存款	380,271		
	110103003代扣繳專戶	598,846		
	合 計		1,630,804	

臺北市中正區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年2月28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)	99,000		
	110901010員工借支	1,448,506		
	合 計		1,547,506	

臺北市中正區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國111年2月28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	513,976		
	210302002健保費	74,430		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	4,836		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	5,604		
	210302007代辦經費	352,394		
	210302008各項費款	0		
	合 計		951,240	

臺北市中正區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國111年2月28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111年2月28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	380,271		
	合 計		380,271	

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111年1月1日至111年2月28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	300,212,146	0	0	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	-5,891,462	0	0	-103,790	27,779,281
機械及設備	5,039,395	-3,421,317	18,084	0	-56,550	1,579,612
交通及運輸設備	1,050,711	-940,477	0	0	-2,828	107,406
雜項設備	1,692,711	-984,249	0	0	-27,076	681,386
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	341,769,496	-11,237,505	18,084	0	-190,244	330,359,831
租賃資產	554,797	-100,576	109,560	109,560	-18,280	435,941
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	35,982	0	0	1,532	0	34,450
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	590,779	-100,576	109,560	111,092	-18,280	470,391
合 計	342,360,275	-11,338,081	127,644	111,092	-208,524	330,830,222

備註：本期成本變動增加數127,644元，較取得財產合計數109,560元，增加18,084元之原因說明如下：

衛生局撥入行動列印機1臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加18,084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111年1月1日至111年2月28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	317,319			317,319
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111年1月1日至111年2月28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	8,000	10,625,212	10,633,212	收入
		10,625,212	10,625,212	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	8,000		8,000	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	9,027,706	108,496	9,136,202	支出
		8,000	8,000	繳付公庫數
人事費	8,815,802		8,815,802	人事支出
業務費	96,344		96,344	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	109,560	-109,560		財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		210,056	210,056	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,019,706	10,516,716	1,497,010	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109,560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」210,056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111年2月28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
111-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	1,000	2,000	1,000	2,000	-	-
	4,000	8,000	4,000	8,000	-	-
合 計	1,000	2,000	1,000	2,000	-	-
	4,000	8,000	4,000	8,000	-	-

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111年2月28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
111-01-01-一般行政-行政管理	1,834,312	8,447,110	1,834,312	8,447,110	-	-
	1,544,192	7,748,503	1,544,192	7,798,503	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	263,500	371,700	263,500	371,700	-	-
	66,862	127,462	66,862	127,462	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	110,400	110,400	110,400	110,400	-	-
	109,560	109,560	109,560	109,560	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	823,658	2,535,207	823,658	2,535,207	-	-
	823,658	2,535,207	823,658	2,535,207	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	54,480	0	54,480	-	-
	-	54,480	0	54,480	-	-
合 計	3,031,870	11,518,897	3,031,870	11,518,897	-	-
	2,544,272	10,575,212	2,544,272	10,625,212	-	-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111年2月28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	
111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	275611110100011	111/01/19	111年度額定零用金	50,000	
合 計					50,000	