

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國111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	頁至第	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				0512000000	12,000	12,000	3,000	-	14,000	
				規費收入	-		19,000			
	03			05122750300	12,000	12,000	3,000	-	14,000	
				使用規費收入	-		19,000			
		06		05122750306	12,000	12,000	3,000	-	14,000	
				場地設施使用費	-		19,000			
07				07120000000	-	-	550	-	640	
				財產收入	-		640			
	05			07122750500	-	-	550	-	640	
				廢舊物資售價	-		640			
		01		07122750501	-	-	550	-	640	
				廢舊物資售價	-		640			
				經常門合計	12,000	12,000	3,550	-	14,640	
					-		19,640			
				總計	12,000	12,000	3,550	-	14,640	
					-		19,640			

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5月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
01				6512275010000 一般行政	25,767,000	-	25,812,851	14,005,488	1,986,524	433,643
					-	-			13,571,845	
					45,851	-			-	44,000
					-	-				
	01			6512275010100 行政管理	25,767,000	-	25,812,851	14,005,488	1,986,524	433,643
					-	-			13,571,845	
					45,851	-			-	44,000
					-	-				
			10	100000 人事費	23,221,000	-	23,221,000	13,111,381	1,788,705	181,979
					-	-			12,929,402	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,546,000	-	2,591,851	894,107	197,819	251,664
					-	-			642,443	
					45,851	-			-	44,000
					-	-				
52				6512275520000 衛生業務	5,190,000	-	5,190,000	1,901,500	437,765	942,876
					-	-			958,624	
					-	-			-	71,777
					-	-				
	01			6512275520100 公共衛生	5,190,000	-	5,190,000	1,901,500	437,765	942,876
					-	-			958,624	
					-	-			-	71,777
					-	-				
			20	200000 業務費	5,190,000	-	5,190,000	1,901,500	437,765	942,876
					-	-			958,624	
					-	-			-	71,777
					-	-				
				經常門合計	30,957,000	-	31,002,851	15,906,988	2,424,289	1,376,519
					-	-			14,530,469	
					45,851	-			-	115,777

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5月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			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	截至本月止 累計分配數 (1)	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)
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
90				6512275900000 一般建築及設備	141,000	-	237,930	110,400	-	840	
					-	-			109,560	-	
					96,930	-			-	-	
					-	-			-	-	
	04			6512275900400 其他設備*	141,000	-	237,930	110,400	-	840	
					-	-			109,560	-	
					96,930	-			-	-	
					-	-			-	-	
		30		300000 設備及投資*	141,000	-	237,930	110,400	-	840	
					-	-			109,560	-	
					96,930	-			-	-	
					-	-			-	-	
				資本門合計	141,000	-	237,930	110,400	-	840	
					-	-			109,560	-	
					96,930	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	31,098,000	-	31,240,781	16,017,388	2,424,289	1,377,359	
					-	-			14,640,029	-	
					142,781	-			-	115,777	
					-	-			-	-	
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	5,012,181	-	5,012,181	5,012,181	829,658	-	
					-	-			5,012,181	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	5,012,181	-	5,012,181	5,012,181	829,658	-	
					-	-			5,012,181	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
		10		100000 人事費	5,000,181	-	5,000,181	5,000,181	823,658	-	
					-	-			5,000,181	-	

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5月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			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	截至本月止 累計分配數 (1)		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	12,000	-	12,000	12,000	6,000	-
					-	-		12,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				8912275030000 公務人員各項補助	92,108	-	92,108	92,108	753	-
					-	-		92,108	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8912275030100 公務人員各項補助	92,108	-	92,108	92,108	753	-
					-	-		92,108	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	74,622	-	74,622	74,622	392	-
					-	-		74,622	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	17,486	-	17,486	17,486	361	-
					-	-		17,486	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
08				8912275080000 災害準備金	6,795,240	-	6,795,240	610,000	424,462	185,538
					-	-		424,462	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			8912275080100 災害準備金	6,795,240	-	6,795,240	610,000	424,462	185,538
					-	-		424,462	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000	2,166,000	-	2,166,000	610,000	424,462	185,538

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5月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
				人事費	-	-		424,462	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,629,240	-	4,629,240	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	11,899,529	-	11,899,529	5,714,289	1,254,873	185,538
					-	-		5,528,751	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	42,997,529	-	43,140,310	21,731,677	3,679,162	1,562,897
					-	-		20,168,780	-	
					142,781	-		-	115,777	
					-	-		-	-	

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	12,929,402			5,000,181
1015 法定編制人員待遇	7,202,521			
1020 約聘僱人員待遇	178,986			
1025 技工及工友待遇	214,620			
1030 獎金	3,706,539			58,233
1035 其他給與	138,964			
1040 加班值班費	201,914			
1045 退休退職給付				4,941,948
1050 退休離職儲金	750,219			
1055 保險	535,639			
2000 業務費	642,443	958,624		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	47,318			
2009 通訊費		268,527		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	2,673			
2027 保險費	6,671	4,134		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金		74,500		
2039 委辦費		204,876		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	17,838			
2054 一般事務費	460,197	356,623		
2063 房屋建築養護費	2,415			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,620			
2069 設施及機械設備養護費	31,689	23,000		
2072 國內旅費		2,041		
2081 運費		4,750		
2084 短程車資	1,472	9,173		
2093 特別費	12,550			
3000 設備及投資			109,560	
3030 資訊軟硬體設備費			109,560	

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
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	13,571,845	958,624	109,560	5,012,181

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	災害準備金	合計
1000 人事費	74,622	424,462	18,428,667
1015 法定編制人員待遇			7,202,521
1020 約聘僱人員待遇			178,986
1025 技工及工友待遇			214,620
1030 獎金			3,764,772
1035 其他給與	74,622		213,586
1040 加班值班費		424,462	626,376
1045 退休退職給付			4,941,948
1050 退休離職儲金			750,219
1055 保險			535,639
2000 業務費	17,486		1,618,553
2003 教育訓練費	17,486		17,486
2006 水電費			47,318
2009 通訊費			268,527
2018 資訊服務費			24,000
2021 其他業務租金			2,673
2027 保險費			10,805
2030 兼職費			24,000
2036 按日按件計資酬金			74,500
2039 委辦費			204,876
2045 國內組織會費			11,000
2051 物品			17,838
2054 一般事務費			816,820
2063 房屋建築養護費			2,415
2066 車輛及辦公器具養護費			11,620
2069 設施及機械設備養護費			54,689
2072 國內旅費			2,041
2081 運費			4,750
2084 短程車資			10,645
2093 特別費			12,550
3000 設備及投資			109,560
3030 資訊軟硬體設備費			109,560

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	災害準備金	合計
4000 獎補助費			12,000
4085 獎勵及慰問			12,000
合計	92,108	424,462	20,168,780

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	19,640	0	0	0	0	0	0	0	19,640
本年度	19,640	0	0	0	0	0	0	0	19,640
05030600 場地設施使用費	19,000	0	0	0	0	0	0	0	19,000
07050100 廢舊物資售價	640	0	0	0	0	0	0	0	640

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	20,168,780	115,777	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,334,557	1,397,120
本年度	20,168,780	115,777	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,334,557	1,397,120
一、本年度經費	14,640,029	115,777	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,805,806	1,211,582
0465010100 行政管理	13,571,845	44,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,665,845	339,643
0465520100 公共衛生	958,624	71,777	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030,401	871,099
0465900400* 其他設備	109,560	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,560	840
二、統籌科目	5,528,751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,528,751	185,538
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,012,181	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,012,181	0
0989030100 公務人員各項補助	92,108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92,108	0
0989080100 災害準備金	424,462	0	0	0	0	0	0	0	0	0	424,462	185,538

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國111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	346,172,186	負債	3,736,117
流動資產	3,584,575	流動負債	2,728,068
專戶存款	3,418,798	應付代收款	2,728,068
零用金	50,000	長期負債	317,319
預付款	115,777	應付租賃款	317,319
固定資產	342,555,459	其他負債	690,730
土地	312,287,790	存入保證金	299,293
房屋建築及設備	33,774,533	應付保管款	391,437
累計折舊－房屋建築及設備	-6,150,937	淨資產	342,436,069
機械及設備	4,858,457	資產負債淨額	342,436,069
累計折舊－機械及設備	-3,365,660	資產負債淨額	342,436,069
交通及運輸設備	1,050,711		
累計折舊－交通及運輸設備	-947,547		
雜項設備	1,574,634		
累計折舊－雜項設備	-935,043		
租賃資產	554,797		
累計折舊－租賃資產	-146,276		
無形資產	32,152		
電腦軟體	32,152		
合 計	346,172,186	合 計	346,172,186
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	3,682,712	20,354,197
公庫撥入數	3,679,162	20,334,557
規費收入	3,000	19,000
財產收益	550	640
支出	3,787,740	20,607,171
繳付公庫數	3,550	19,640
人事支出	3,037,217	18,428,667
業務支出	635,945	1,618,553
獎補助支出	6,000	12,000
財產損失	0	3,171
折舊、折耗及攤銷	105,028	525,140
收支餘絀	-105,028	-252,974

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	2,674,211		
	110103002一般銀行存款	391,437		
	110103003代扣繳專戶	353,150		
	合 計		3,418,798	

臺北市中正區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111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)	115,777		
	110901010員工借支	0		
	合計		115,777	

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	262,694		
	210302002健保費	78,846		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	5,070		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	6,540		
	210302007代辦經費	2,374,918		
	210302008各項費款	0		
	合計		2,728,068	

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	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	391,437		
	合計		391,437	

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	300,212,146	0	12,075,644	0	0	312,287,790
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	-259,475	27,623,596
機械及設備	5,039,395	-3,421,317	18,084	199,022	55,657	1,492,797
交通及運輸設備	1,050,711	-940,477	0	0	-7,070	103,164
雜項設備	1,692,711	-984,249	0	118,077	49,206	639,591
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	12,093,728	317,099	-161,682	342,146,938
租賃資產	554,797	-100,576	109,560	109,560	-45,700	408,521
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	3,830	0	32,152
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	113,390	-45,700	440,673
合 計	342,360,275	-11,338,081	12,203,288	430,489	-207,382	342,587,611

備註：備註：本期成本變動增加數12,203,288元，較取得財產合計數109,560元，增加12,093,728元之原因說明如下：

1. 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。
2. 111年度土地公告現值增加12,075,644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	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	19,640	20,334,557	20,354,197	收入
		20,334,557	20,334,557	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	19,000		19,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	640		640	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	20,168,780	438,391	20,607,171	支出
		19,640	19,640	繳付公庫數
人事費	18,428,667		18,428,667	人事支出
業務費	1,618,553		1,618,553	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	109,560	-109,560		
		3,171	3,171	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		525,140	525,140	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,149,140	19,896,166	-252,974	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目：</p> <p>(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。</p> <p>二、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「財產損失」3,171元，係報廢(毀損)固定資產所發生之損失。</p> <p>(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」525,140元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p>			