

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國113年11月份

主辦會計人員 周辰文

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市中正區健康服務中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年11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	11,000	1,000	-	5,000
					-			16,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	11,000	1,000	-	5,000
					-			16,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	11,000	1,000	-	5,000
					-			16,000		
				經常門合計	12,000	12,000	11,000	1,000	-	5,000
					-			16,000		
				總計	12,000	12,000	11,000	1,000	-	5,000
					-			16,000		

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11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				
01				6512275010000 一般行政	28,712,000	-	28,712,000	27,179,477	1,943,635	1,290,882
					-	-			25,888,595	
					-	-			-	61,167
					-	-			-	
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	27,179,477	1,943,635	1,290,882
					-	-			25,888,595	
					-	-			-	61,167
					-	-			-	
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	25,014,450	1,746,215	1,059,011
					-	-			23,955,439	
					-	-			-	15,967
					-	-			-	
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	2,165,027	197,420	231,871
					-	-			1,933,156	
					-	-			-	45,200
					-	-			-	
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	5,125,700	497,178	540,874
					-	-			4,584,826	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	5,125,700	497,178	540,874
					-	-			4,584,826	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11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	5,241,000	-	5,241,000	5,125,700	497,178	540,874
					-	-		4,584,826		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	32,305,177	2,440,813	1,831,756
					-	-		30,473,421		
					-	-		-		116,167
					-	-		-		-
90				6512275900000 一般建築及設備	254,000	-	254,000	254,000	-	7,975
					-	-		246,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512275900400 其他設備*	254,000	-	254,000	254,000	-	7,975
					-	-		246,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	254,000	-	254,000	254,000	-	7,975
					-	-		246,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	254,000	-	254,000	254,000	-	7,975
					-	-		246,025		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11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	34,207,000	-	34,207,000	32,559,177	2,440,813	1,839,731
					-	-		30,719,446		116,167
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	9,827,304	-	9,827,304	9,827,304	808,300	-
					-	-		9,827,304		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	9,827,304	-	9,827,304	9,827,304	808,300	-
					-	-		9,827,304		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	9,803,304	-	9,803,304	9,803,304	808,300	-
					-	-		9,803,304		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-
					-	-		24,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8912275030000 公務人員各項補助	229,100	-	229,100	229,100	-	-
					-	-		229,100		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市中正區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年11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	229,100	-	229,100	-	-	
					-	-		229,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	224,600	-	224,600	-	-	
					-	-		224,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,500	-	4,500	-	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,056,404	-	10,056,404	808,300	-	
					-	-		10,056,404	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	44,263,404	-	44,263,404	3,249,113	1,839,731	
					-	-		40,775,850	-	
					-	-		-	116,167	
					-	-		-	-	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11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			
	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	23,955,439			9,803,304
1015 法定編制人員待遇	15,085,555			
1020 約聘僱人員待遇	405,000			
1025 技工及工友待遇	457,320			
1030 獎金	4,022,465			110,381
1035 其他給與	474,799			
1040 加班費	527,607			
1045 退休退職給付				9,692,923
1050 退休離職儲金	1,645,089			
1055 保險	1,337,604			
2000 業務費	1,933,156	4,584,826		
2006 水電費	207,894	67,904		
2009 通訊費		1,046,118		
2018 資訊服務費	60,000			
2021 其他業務租金	9,432			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	60,000			
2036 按日按件計資酬金	21,923	433,600		
2039 委辦費		594,340		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	60,893	112,329		
2054 一般事務費	1,320,306	2,193,868		
2063 房屋建築養護費	38,818			
2066 車輛及辦公器具養護費	29,050			

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11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			
	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	65,322	53,000		
2072 國內旅費		2,001		
2081 運費		10,944		
2084 短程車資	3,199	46,672		
2093 特別費	49,648			
3000 設備及投資			246,025	
3030 資訊軟硬體設備費			246,025	
4000 獎補助費				24,000
4085 獎勵及慰問				24,000
合計	25,888,595	4,584,826	246,025	9,827,304

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第10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	224,600	33,983,343	
1015 法定編制人員待遇		15,085,555	
1020 約聘僱人員待遇		405,000	
1025 技工及工友待遇		457,320	
1030 獎金		4,132,846	
1035 其他給與	224,600	699,399	
1040 加班費		527,607	
1045 退休退職給付		9,692,923	
1050 退休離職儲金		1,645,089	
1055 保險		1,337,604	
2000 業務費	4,500	6,522,482	
2006 水電費		275,798	
2009 通訊費		1,046,118	
2018 資訊服務費		60,000	
2021 其他業務租金		9,432	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		60,000	
2036 按日按件計資酬金		455,523	
2039 委辦費		594,340	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		173,222	
2054 一般事務費	4,500	3,518,674	
2063 房屋建築養護費		38,818	
2066 車輛及辦公器具養護費		29,050	

臺北市中正區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第11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		118,322	
2072 國內旅費		2,001	
2081 運費		10,944	
2084 短程車資		49,871	
2093 特別費		49,648	
3000 設備及投資		246,025	
3030 資訊軟硬體設備費		246,025	
4000 獎補助費		24,000	
4085 獎勵及慰問		24,000	
合計	229,100	40,775,850	

臺北市中正區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第12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	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
本年度	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
05030600 場地設施使用費	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000

臺北市中正區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年11月30日

頁數：第13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	40,775,850	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	40,942,017	1,673,564
本年度	40,775,850	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	40,942,017	1,673,564
一、本年度經費	30,719,446	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,885,613	1,673,564
0465010100 行政管理	25,888,595	61,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,999,762	1,179,715
0465520100 公共衛生	4,584,826	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,639,826	485,874
0465900400* 其他設備	246,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246,025	7,975
二、統籌科目	10,056,404	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,056,404	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,827,304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,827,304	0
0989030100 公務人員各項補助	229,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	229,100	0

臺北市中正區健康服務中心

平衡表

中華民國113年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	437,646,365	負債	1,725,625
流動資產	1,248,611	流動負債	481,937
專戶存款	1,082,444	應付代收款	481,937
零用金	50,000	長期負債	643,181
預付款	116,167	應付租賃款	643,181
固定資產	436,388,590	其他負債	600,507
土地	328,859,934	存入保證金	79,600
房屋建築及設備	115,123,833	應付保管款	520,907
累計折舊－房屋建築及設備	-9,721,177	淨資產	435,920,740
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	435,920,740
累計折舊－機械及設備	-4,058,622	資產負債淨額	435,920,740
交通及運輸設備	1,228,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,059,731		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,318,225		
租賃資產	1,318,990		
累計折舊－租賃資產	-585,859		
無形資產	9,164		
電腦軟體	9,164		
合 計	437,646,365	合 計	437,646,365
備 註		備 註	
保管有價證券	5,500	應付保管有價證券	5,500
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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 15 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,250,113	40,958,017
公庫撥入數	3,249,113	40,942,017
規費收入	1,000	16,000
支出	3,472,668	42,948,924
繳付公庫數	1,000	16,000
人事支出	2,554,515	33,983,343
業務支出	694,598	6,522,482
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	222,555	2,403,099
收支餘絀	-222,555	-1,990,907

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113年1月1日至113年11月30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	324,889,720	0	3,970,214	0	0	328,859,934
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	33,774,533	-7,136,942	81,349,300	0	-2,584,235	105,402,656
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-217,644	902,567
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-47,553	168,993
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-130,284	321,309
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	366,493,700	-13,178,039	85,319,514	0	-2,979,716	435,655,459
租賃資產	962,287	-387,922	356,703	0	-197,937	733,131
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	17,595	0	0	8,431	0	9,164
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	979,882	-387,922	356,703	8,431	-197,937	742,295
合 計	367,473,582	-13,565,961	85,676,217	8,431	-3,177,653	436,397,754

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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數85,676,217元，較取得財產合計數246,025元，增加85,430,192元之原因說明如下：

- (1)113年度土地公告現值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加3,970,214元。
- (2)臺北市政府財政局臺北市市有財產開發基金撥入南門市場大樓辦公室(依臺北市稅捐稽徵處113.8.15北市稽中正甲字第1133704724號函)列入財產類別為「房屋建築及設備」，致成本變動增加數較取得財產合計數增加81,349,300元。
- (3)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246,025元。
- (4)113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356,703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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 18 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	346,047	356,703	59,569	643,181
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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 19 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	16,000	40,942,017	40,958,017	收入
		40,942,017	40,942,017	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	16,000		16,000	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	40,775,850	2,173,074	42,948,924	支出
		16,000	16,000	繳付公庫數
人事費	33,983,343		33,983,343	人事支出
業務費	6,522,482		6,522,482	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	246,025	-246,025		
				財產損失
				投資損失
債務費		2,403,099	2,403,099	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,759,850	38,768,943	-1,990,907	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113年1月1日至113年11月30日

頁數：第 20 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246,025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」2,403,099元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。