

臺北市中正區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年06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113年1月1日至113年6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	6,000	1,000	-	5,000
					-			11,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	6,000	1,000	-	5,000
					-			11,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	6,000	1,000	-	5,000
					-			11,000		
				經常門合計	12,000	12,000	6,000	1,000	-	5,000
					-			11,000		
				總計	12,000	12,000	6,000	1,000	-	5,000
					-			11,000		

# 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6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	18,121,792	1,822,113	2,004,006
					-	-			16,117,786	
					-	-			-	81,200
					-	-			-	
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	18,121,792	1,822,113	2,004,006
					-	-			16,117,786	
					-	-			-	81,200
					-	-			-	
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	17,023,542	1,642,890	1,744,401
					-	-			15,279,141	
					-	-			-	36,000
					-	-			-	
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	1,098,250	179,223	259,605
					-	-			838,645	
					-	-			-	45,200
					-	-			-	
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	2,582,000	653,103	606,429
					-	-			1,975,571	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	2,582,000	653,103	606,429
					-	-			1,975,571	
					-	-			-	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6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				
			20	200000 業務費	5,241,000	-	5,241,000	2,582,000	653,103	606,429
					-	-			1,975,571	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	20,703,792	2,475,216	2,610,435
					-	-			18,093,357	
					-	-			-	136,200
					-	-			-	-
90				6512275900000 一般建築及設備	254,000	-	254,000	186,680	-	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512275900400 其他設備*	254,000	-	254,000	186,680	-	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	254,000	-	254,000	186,680	-	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	254,000	-	254,000	186,680	-	224
					-	-			186,456	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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6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	20,890,472	2,475,216	2,610,659
					-	-		18,279,813		
					-	-		-		136,200
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	5,777,804	-	5,777,804	5,777,804	821,669	-
					-	-		5,777,804		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	5,777,804	-	5,777,804	5,777,804	821,669	-
					-	-		5,777,804		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	5,761,804	-	5,761,804	5,761,804	813,669	-
					-	-		5,761,804		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	8,000	-
					-	-		16,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912275030000 公務人員各項補助	226,100	-	226,100	226,100	-	-
					-	-		226,100		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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6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	226,100	-	226,100	-	-	
					-	-		226,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	221,600	-	221,600	-	-	
					-	-		221,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	-	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,003,904	-	6,003,904	821,669	-	
					-	-		6,003,904	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	40,210,904	-	40,210,904	26,894,376	3,296,885	
					-	-		24,283,717	2,610,659	
					-	-		-	-	
					-	-		-	136,200	

# 臺北市中正區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6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	15,279,141			5,761,804
1015 法定編制人員待遇	8,652,760			
1020 約聘僱人員待遇	236,250			
1025 技工及工友待遇	266,770			
1030 獎金	3,936,525			110,381
1035 其他給與	223,839			
1040 加班費	350,673			
1045 退休退職給付				5,651,423
1050 退休離職儲金	925,912			
1055 保險	686,412			
2000 業務費	838,645	1,975,571		
2006 水電費	71,622			
2009 通訊費		517,162		
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	30,000			
2036 按日按件計資酬金	14,423	231,600		
2039 委辦費		240,736		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	15,251	47,895		
2054 一般事務費	619,684	871,499		
2063 房屋建築養護費	9,818			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,620			



# 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6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	221,600	21,262,545	
1015 法定編制人員待遇		8,652,760	
1020 約聘僱人員待遇		236,250	
1025 技工及工友待遇		266,770	
1030 獎金		4,046,906	
1035 其他給與	221,600	445,439	
1040 加班費		350,673	
1045 退休退職給付		5,651,423	
1050 退休離職儲金		925,912	
1055 保險		686,412	
2000 業務費	4,500	2,818,716	
2006 水電費		71,622	
2009 通訊費		517,162	
2018 資訊服務費		30,000	
2021 其他業務租金		1,782	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		30,000	
2036 按日按件計資酬金		246,023	
2039 委辦費		240,736	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		63,146	
2054 一般事務費	4,500	1,495,683	
2063 房屋建築養護費		9,818	
2066 車輛及辦公器具養護費		11,620	

# 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6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		42,197	
2072 國內旅費		2,001	
2084 短程車資		19,352	
2093 特別費		6,853	
3000 設備及投資		186,456	
3030 資訊軟硬體設備費		186,456	
4000 獎補助費		16,000	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	226,100	24,283,717	

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6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	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
本年度	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000
05030600 場地設施使用費	11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000

# 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6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	24,283,717	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,469,917	2,424,459
本年度	24,283,717	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,469,917	2,424,459
一、本年度經費	18,279,813	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,466,013	2,424,459
0465010100 行政管理	16,117,786	81,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,248,986	1,872,806
0465520100 公共衛生	1,975,571	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,030,571	551,429
0465900400* 其他設備	186,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,456	224
二、統籌科目	6,003,904	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,003,904	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,777,804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,777,804	0
0989030100 公務人員各項補助	226,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	226,100	0

# 臺北市中正區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年6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	358,876,526	負債	1,787,612
流動資產	1,627,765	流動負債	861,308
專戶存款	1,441,565	應付代收款	861,308
零用金	50,000	長期負債	346,047
預付款	136,200	應付租賃款	346,047
固定資產	357,235,765	其他負債	580,257
土地	328,859,934	存入保證金	79,600
房屋建築及設備	33,774,533	應付保管款	500,657
累計折舊－房屋建築及設備	-7,448,312	淨資產	357,088,914
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	357,088,914
累計折舊－機械及設備	-3,961,951	資產負債淨額	357,088,914
交通及運輸設備	1,228,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,038,116		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,259,005		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-483,052		
無形資產	12,996		
電腦軟體	12,996		
合 計	358,876,526	合 計	358,876,526
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6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	3,297,885	24,480,917
公庫撥入數	3,296,885	24,469,917
規費收入	1,000	11,000
支出	3,401,895	24,737,335
繳付公庫數	1,000	11,000
人事支出	2,456,559	21,262,545
業務支出	832,326	2,818,716
獎補助支出	8,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	104,010	629,074
收支餘絀	-104,010	-256,418

# 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6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	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	0	0	-311,370	26,326,221
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-120,973	999,238
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-25,938	190,608
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-71,064	380,529
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	3,970,214	0	-529,345	356,756,530
租賃資產	962,287	-387,922	0	0	-95,130	479,235
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	4,599	0	12,996
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	0	4,599	-95,130	492,231
合 計	367,473,582	-13,565,961	3,970,214	4,599	-624,475	357,248,761

# 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6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3,970,214元，較取得財產合計數186,456元，增加3,783,758元之原因說明如下：

(1)113年度土地公告現值增加3,970,214元。

(2)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186,456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6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	346,047			346,047
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6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	11,000	24,469,917	24,480,917	收入
		24,469,917	24,469,917	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	11,000		11,000	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	24,283,717	453,618	24,737,335	支出
		11,000	11,000	繳付公庫數
人事費	21,262,545		21,262,545	人事支出
業務費	2,818,716		2,818,716	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	186,456	-186,456		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		629,074	629,074	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,272,717	24,016,299	-256,418	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6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186,456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」629,074元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。