

臺北市中正區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年02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 7 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 8 頁至第 8 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 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2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		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	2,000	2,000	-	2,000
					-		4,000			
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	2,000	2,000	-	2,000
					-			4,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	2,000	2,000	-	2,000
					-			4,000		
				經常門合計	12,000	12,000	2,000	2,000	-	2,000
					-			4,000		
				總計	12,000	12,000	2,000	2,000	-	2,000
					-			4,000		

# 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2月29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	9,838,192	1,945,168	2,906,284
					-	-			6,931,908	
					-	-			-	1,689,655
					-	-			-	-
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	9,838,192	1,945,168	2,906,284
					-	-			6,931,908	
					-	-			-	1,689,655
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	9,508,810	1,795,343	2,726,727
					-	-			6,782,083	
					-	-			-	1,644,455
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	329,382	149,825	179,557
					-	-			149,825	
					-	-			-	45,200
					-	-			-	-
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	427,900	128,298	295,502
					-	-			132,398	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	427,900	128,298	295,502
					-	-			132,398	
					-	-			-	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2月29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	427,900	128,298	295,502
					-	-		132,398		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	10,266,092	2,073,466	3,201,786
					-	-		7,064,306		
					-	-		-		1,744,655
					-	-		-		-
90				6512275900000 一般建築及設備	254,000	-	254,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512275900400 其他設備*	254,000	-	254,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	254,000	-	254,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	254,000	-	254,000	-	-	-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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2月29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	備註(預付款)			
				經資門合計	34,207,000	-	34,207,000	10,266,092	2,073,466	3,201,786
					-	-		7,064,306		
					-	-		-		1,744,655
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	2,434,194	-	2,434,194	2,434,194	775,271	-
					-	-		2,434,194		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	2,434,194	-	2,434,194	2,434,194	775,271	-
					-	-		2,434,194		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,426,194	-	2,426,194	2,426,194	775,271	-
					-	-		2,426,194		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	2,434,194	-	2,434,194	2,434,194	775,271	-
					-	-		2,434,194		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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2月29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			應付款(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	36,641,194	-	36,641,194	12,700,286	2,848,737	3,201,786
					-	-			9,498,500	
					-	-			-	1,744,655
					-	-			-	

# 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2月29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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	6,782,083		2,426,194	9,208,277
1015 法定編制人員待遇	3,810,053			3,810,053
1020 約聘僱人員待遇	101,250			101,250
1025 技工及工友待遇	114,330			114,330
1030 獎金	2,115,070		100,381	2,215,451
1035 其他給與	77,026			77,026
1040 加班費	52,656			52,656
1045 退休退職給付			2,325,813	2,325,813
1050 退休離職儲金	397,832			397,832
1055 保險	113,866			113,866
2000 業務費	149,825	132,398		282,223
2006 水電費	13,525			13,525
2009 通訊費		79,242		79,242
2018 資訊服務費	6,000			6,000
2027 保險費		13,050		13,050
2030 兼職費	6,000			6,000
2036 按日按件計資酬金	4,000	7,100		11,100
2051 物品	3,612			3,612
2054 一般事務費	111,440	21,030		132,470
2069 設施及機械設備養護費	4,800	8,000		12,800
2072 國內旅費		2,001		2,001
2084 短程車資	448	1,975		2,423
4000 獎補助費			8,000	8,000
4085 獎勵及慰問			8,000	8,000

# 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2月29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	公務人員退休及撫卹給付	合計
合計	6,931,908	132,398	2,434,194	9,498,500

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2月29日

頁數：第8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	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
本年度	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
05030600 場地設施使用費	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000

# 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2月29日

頁數：第9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	9,498,500	1,744,655	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,293,155	1,407,131
本年度	9,498,500	1,744,655	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,293,155	1,407,131
一、本年度經費	7,064,306	1,744,655	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,858,961	1,407,131
0465010100 行政管理	6,931,908	1,689,655	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,671,563	1,166,629
0465520100 公共衛生	132,398	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	187,398	240,502
二、統籌科目	2,434,194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,434,194	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,434,194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,434,194	0

# 臺北市中正區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	360,781,107	負債	1,853,574
流動資產	3,115,726	流動負債	948,396
專戶存款	1,321,071	應付代收款	761,940
零用金	50,000	其他應付款	186,456
預付款	1,744,655	長期負債	346,047
固定資產	357,649,319	應付租賃款	346,047
土地	328,859,934	其他負債	559,131
房屋建築及設備	33,774,533	存入保證金	78,600
累計折舊－房屋建築及設備	-7,240,732	應付保管款	480,531
機械及設備	4,961,189	淨資產	358,927,533
累計折舊－機械及設備	-3,884,065	資產負債淨額	358,927,533
交通及運輸設備	1,228,724	資產負債淨額	358,927,533
累計折舊－交通及運輸設備	-1,020,824		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,211,629		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-419,632		
無形資產	16,062		
電腦軟體	16,062		
合 計	360,781,107	合 計	360,781,107
備 註		備 註	
保管有價證券	500	應付保管有價證券	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2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,495,192	11,297,155
公庫撥入數	4,493,192	11,293,155
規費收入	2,000	4,000
支出	2,955,808	9,714,954
繳付公庫數	2,000	4,000
人事支出	2,570,614	9,208,277
業務支出	278,123	282,223
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	105,071	212,454
收支餘絀	1,539,384	1,582,201

# 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2月29日

頁數：第 12 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	-103,790	26,533,801
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-43,087	1,077,124
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-8,646	207,900
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-23,688	427,905
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	-179,211	357,106,664
租賃資產	962,287	-387,922	0	0	-31,710	542,655
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	1,533	0	16,062
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	1,533	-31,710	558,717
合 計	367,473,582	-13,565,961	3,970,214	1,533	-210,921	357,665,381

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2月29日

頁數：第 13 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0元，增加3,970,214元之原因說明如下：

113年度土地公告現值增加3,970,214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2月29日

頁數：第 14 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2月29日

頁數：第 15 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	4,000	11,293,155	11,297,155	收入
		11,293,155	11,293,155	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	4,000		4,000	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	9,498,500	216,454	9,714,954	支出
		4,000	4,000	繳付公庫數
人事費	9,208,277		9,208,277	人事支出
業務費	282,223		282,223	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		212,454	212,454	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,494,500	11,076,701	1,582,201	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2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」212,454元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。