

臺北市中正區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年05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	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
				經常門合計	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		
				總計	12,000	12,000	5,000	2,000	-	5,000
					-			10,000		

# 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5月31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				備註(預付款)
01				6512275010000 一般行政	28,712,000	-	28,712,000	16,112,491	2,022,124	1,816,818
					-	-		14,295,673		81,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	16,112,491	2,022,124	1,816,818
					-	-		14,295,673		81,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	15,206,884	1,805,095	1,570,633
					-	-		13,636,251		36,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	905,607	217,029	246,185
					-	-		659,422		45,200
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	1,974,700	603,762	652,232
					-	-		1,322,468		55,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	1,974,700	603,762	652,232
					-	-		1,322,468		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5月31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	1,974,700	603,762	652,232
					-	-			1,322,468	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	18,087,191	2,625,886	2,469,050
					-	-			15,618,141	
					-	-			-	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5月31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	18,273,871	2,625,886	2,469,274
					-	-		15,804,597		
					-	-		-		136,200
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	4,956,135	-	4,956,135	4,956,135	816,293	-
					-	-		4,956,135		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	4,956,135	-	4,956,135	4,956,135	816,293	-
					-	-		4,956,135		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	4,948,135	-	4,948,135	4,948,135	816,293	-
					-	-		4,948,135		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912275030000 公務人員各項補助	226,100	-	226,100	226,100	222,600	-
					-	-		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5月31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	226,600	-	
					-	-		226,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	221,600	-	221,600	218,100	-	
					-	-		221,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,182,235	-	5,182,235	1,038,893	-	
					-	-		5,182,235	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	39,389,235	-	39,389,235	23,456,106	2,469,274	
					-	-		3,664,779	-	
					-	-		20,986,832	-	
					-	-		-	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	13,636,251			4,948,135
1015 法定編制人員待遇	7,471,670			
1020 約聘僱人員待遇	202,500			
1025 技工及工友待遇	228,660			
1030 獎金	3,936,525			110,381
1035 其他給與	184,317			
1040 加班費	245,077			
1045 退休退職給付				4,837,754
1050 退休離職儲金	802,257			
1055 保險	565,245			
2000 業務費	659,422	1,322,468		
2006 水電費	54,592			
2009 通訊費		408,579		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	14,423	152,600		
2039 委辦費		169,223		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	11,026	47,895		
2054 一般事務費	493,214	483,105		
2066 車輛及辦公器具養護費	11,620			
2069 設施及機械設備養護費	9,897	23,000		

# 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
2072 國內旅費		2,001		
2084 短程車資	1,344	12,015		
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				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	14,295,673	1,322,468	186,456	4,956,135

# 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	合計	
1000 人事費	221,600	18,805,986	
1015 法定編制人員待遇		7,471,670	
1020 約聘僱人員待遇		202,500	
1025 技工及工友待遇		228,660	
1030 獎金		4,046,906	
1035 其他給與	221,600	405,917	
1040 加班費		245,077	
1045 退休退職給付		4,837,754	
1050 退休離職儲金		802,257	
1055 保險		565,245	
2000 業務費	4,500	1,986,390	
2006 水電費		54,592	
2009 通訊費		408,579	
2018 資訊服務費		24,000	
2021 其他業務租金		1,782	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		24,000	
2036 按日按件計資酬金		167,023	
2039 委辦費		169,223	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		58,921	
2054 一般事務費	4,500	980,819	
2066 車輛及辦公器具養護費		11,620	
2069 設施及機械設備養護費		32,897	

# 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	合計	
2072 國內旅費		2,001	
2084 短程車資		13,359	
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		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	226,100	20,986,832	

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	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
本年度	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
05030600 場地設施使用費	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000

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	20,986,832	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,173,032	2,283,074
本年度	20,986,832	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,173,032	2,283,074
一、本年度經費	15,804,597	136,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,990,797	2,283,074
0465010100 行政管理	14,295,673	81,200	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,426,873	1,685,618
0465520100 公共衛生	1,322,468	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,377,468	597,232
0465900400* 其他設備	186,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,456	224
二、統籌科目	5,182,235	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,182,235	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,956,135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,956,135	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	359,090,572	負債	1,897,648
流動資產	1,737,801	流動負債	983,370
專戶存款	1,551,601	應付代收款	983,370
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	357,339,008	其他負債	568,231
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	488,631
累計折舊－房屋建築及設備	-7,396,417	淨資產	357,192,924
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	357,192,924
累計折舊－機械及設備	-3,942,625	資產負債淨額	357,192,924
交通及運輸設備	1,228,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,033,793		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,247,161		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-467,197		
無形資產	13,763		
電腦軟體	13,763		
合 計	359,090,572	合 計	359,090,572
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	3,666,779	21,183,032
公庫撥入數	3,664,779	21,173,032
規費收入	2,000	10,000
支出	3,770,788	21,335,440
繳付公庫數	2,000	10,000
人事支出	2,839,488	18,805,986
業務支出	825,291	1,986,390
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	104,009	525,064
收支餘絀	-104,009	-152,408

# 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5月31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	-259,475	26,378,116
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-101,647	1,018,564
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-21,615	194,931
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-59,220	392,373
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	-441,957	356,843,918
租賃資產	962,287	-387,922	0	0	-79,275	495,090
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	3,832	0	13,763
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	3,832	-79,275	508,853
合 計	367,473,582	-13,565,961	3,970,214	3,832	-521,232	357,352,771

## 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5月31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5月31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5月31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	10,000	21,173,032	21,183,032	收入
		21,173,032	21,173,032	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	10,000		10,000	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	20,986,832	348,608	21,335,440	支出
		10,000	10,000	繳付公庫數
人事費	18,805,986		18,805,986	人事支出
業務費	1,986,390		1,986,390	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	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
		525,064	525,064	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,976,832	20,824,424	-152,408	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5月31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」525,064元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。