

臺北市中正區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年07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7月31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	7,000	1,000	-	5,000
					-			12,000		
	03			05122750300 使用規費收入	12,000	12,000	7,000	1,000	-	5,000
					-			12,000		
		06		05122750306 場地設施使用費	12,000	12,000	7,000	1,000	-	5,000
					-			12,000		
				經常門合計	12,000	12,000	7,000	1,000	-	5,000
					-			12,000		
				總計	12,000	12,000	7,000	1,000	-	5,000
					-			12,000		

# 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7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				
01				6512275010000 一般行政	28,712,000	-	28,712,000	20,294,569	2,252,304	1,924,479
					-	-			18,370,090	
					-	-			-	79,700
					-	-			-	-
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	20,294,569	2,252,304	1,924,479
					-	-			18,370,090	
					-	-			-	79,700
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	18,938,200	2,018,728	1,640,331
					-	-			17,297,869	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	1,356,369	233,576	284,148
					-	-			1,072,221	
					-	-			-	49,700
					-	-			-	-
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	3,111,280	511,211	624,498
					-	-			2,486,782	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	3,111,280	511,211	624,498
					-	-			2,486,782	
					-	-			-	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7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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	5,241,000	-	5,241,000	3,111,280	511,211	624,498
					-	-			2,486,782	
					-	-			-	55,000
					-	-			-	-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	23,405,849	2,763,515	2,548,977
					-	-			20,856,872	
					-	-			-	134,700
					-	-			-	-
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7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	23,592,529	2,763,515	2,549,201
					-	-		21,043,328		134,700
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	6,586,104	-	6,586,104	6,586,104	808,300	-
					-	-		6,586,104		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	6,586,104	-	6,586,104	6,586,104	808,300	-
					-	-		6,586,104		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	6,570,104	-	6,570,104	6,570,104	808,300	-
					-	-		6,570,104		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		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7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	-	-	
					-	-		226,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			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	6,812,204	-	6,812,204	808,300	-	
					-	-		6,812,204	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	41,019,204	-	41,019,204	3,571,815	2,549,201	
					-	-		27,855,532	-	
					-	-		-	134,700	
					-	-		-	-	

# 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7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	17,297,869			6,570,104
1015 法定編制人員待遇	10,079,020			
1020 約聘僱人員待遇	270,000			
1025 技工及工友待遇	304,880			
1030 獎金	4,022,465			110,381
1035 其他給與	261,363			
1040 加班費	377,647			
1045 退休退職給付				6,459,723
1050 退休離職儲金	1,083,877			
1055 保險	898,617			
2000 業務費	1,072,221	2,486,782		
2006 水電費	90,196			
2009 通訊費		577,909		
2018 資訊服務費	36,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	36,000			
2036 按日按件計資酬金	19,923	247,600		
2039 委辦費		299,877		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	18,301	48,310		
2054 一般事務費	742,809	1,228,728		
2063 房屋建築養護費	38,818			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,430			



# 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7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	24,089,573	
1015 法定編制人員待遇		10,079,020	
1020 約聘僱人員待遇		270,000	
1025 技工及工友待遇		304,880	
1030 獎金		4,132,846	
1035 其他給與	221,600	482,963	
1040 加班費		377,647	
1045 退休退職給付		6,459,723	
1050 退休離職儲金		1,083,877	
1055 保險		898,617	
2000 業務費	4,500	3,563,503	
2006 水電費		90,196	
2009 通訊費		577,909	
2018 資訊服務費		36,000	
2021 其他業務租金		1,782	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		36,000	
2036 按日按件計資酬金		267,523	
2039 委辦費		299,877	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		66,611	
2054 一般事務費	4,500	1,976,037	
2063 房屋建築養護費		38,818	
2066 車輛及辦公器具養護費		17,430	



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7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	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
本年度	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
05030600 場地設施使用費	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000

# 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7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	27,855,532	134,700	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,040,232	2,364,501
本年度	27,855,532	134,700	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,040,232	2,364,501
一、本年度經費	21,043,328	134,700	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,228,028	2,364,501
0465010100 行政管理	18,370,090	79,700	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,499,790	1,794,779
0465520100 公共衛生	2,486,782	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,541,782	569,498
0465900400* 其他設備	186,456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	186,456	224
二、統籌科目	6,812,204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,812,204	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,586,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,586,104	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7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	358,894,164	負債	1,910,759
流動資產	1,749,412	流動負債	980,405
專戶存款	1,564,712	應付代收款	980,405
零用金	50,000	長期負債	346,047
預付款	134,700	應付租賃款	346,047
固定資產	357,132,522	其他負債	584,307
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	504,707
累計折舊－房屋建築及設備	-7,500,207	淨資產	356,983,405
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	356,983,405
累計折舊－機械及設備	-3,981,277	資產負債淨額	356,983,405
交通及運輸設備	1,228,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,042,439		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,270,849		
租賃資產	962,287		
累計折舊－租賃資產	-498,907		
無形資產	12,230		
電腦軟體	12,230		
合 計	358,894,164	合 計	358,894,164
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7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	3,571,315	28,052,232
公庫撥入數	3,570,315	28,040,232
規費收入	1,000	12,000
支出	3,676,824	28,414,159
繳付公庫數	1,000	12,000
人事支出	2,827,028	24,089,573
業務支出	744,787	3,563,503
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	104,009	733,083
收支餘絀	-105,509	-361,927

# 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7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	-363,265	26,274,326
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-140,299	979,912
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-30,261	186,285
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-82,908	368,685
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	-616,733	356,669,142
租賃資產	962,287	-387,922	0	0	-110,985	463,380
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	5,365	0	12,230
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	5,365	-110,985	475,610
合 計	367,473,582	-13,565,961	3,970,214	5,365	-727,718	357,144,752

## 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7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7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7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	12,000	28,040,232	28,052,232	收入
		28,040,232	28,040,232	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	12,000		12,000	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	27,855,532	558,627	28,414,159	支出
		12,000	12,000	繳付公庫數
人事費	24,089,573		24,089,573	人事支出
業務費	3,563,503		3,563,503	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
		733,083	733,083	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,843,532	27,481,605	-361,927	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7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」733,083元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。