

臺北市中正區健康服務中心

會計月報

中華民國113年10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

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10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			合計	本月實現數		應收數 (3)	
				原預算數	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	10,000	1,000	-	5,000
						-			15,000		
	03			05122750300	使用規費收入	12,000	12,000	10,000	1,000	-	5,000
						-			15,000		
		06		05122750306	場地設施使用費	12,000	12,000	10,000	1,000	-	5,000
						-			15,000		
				經常門合計		12,000	12,000	10,000	1,000	-	5,000
						-			15,000		
				總計		12,000	12,000	10,000	1,000	-	5,000
						-			15,000		

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10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	26,620,326	1,941,565	2,675,366
					-	-		23,944,960		
					-	-		-		61,167
					-	-		-		
	01			6512275010100 行政管理	28,712,000	-	28,712,000	26,620,326	1,941,565	2,675,366
					-	-		23,944,960		
					-	-		-		61,167
					-	-		-		
		10		100000 人事費	26,127,000	-	26,127,000	24,644,636	1,679,154	2,435,412
					-	-		22,209,224		
					-	-		-		15,967
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,585,000	-	2,585,000	1,975,690	262,411	239,954
					-	-		1,735,736		
					-	-		-		45,200
					-	-		-		
52				6512275520000 衛生業務	5,241,000	-	5,241,000	4,788,440	658,731	700,792
					-	-		4,087,648		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		
	01			6512275520100 公共衛生	5,241,000	-	5,241,000	4,788,440	658,731	700,792
					-	-		4,087,648		
					-	-		-		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10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	4,788,440	658,731	700,792
					-	-		4,087,648		
					-	-		-		55,000
					-	-		-		-
				經常門合計	33,953,000	-	33,953,000	31,408,766	2,600,296	3,376,158
					-	-		28,032,608		
					-	-		-		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10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			備註(預付款)	
				經資門合計	34,207,000	-	34,207,000	31,662,766	2,600,296	3,384,133
					-	-		28,278,633		
					-	-		-		116,167
					-	-		-		
01				7612275010000 公務人員退休及撫卹給付	9,019,004	-	9,019,004	9,019,004	808,300	-
					-	-		9,019,004		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612275010100 公務人員退休及撫卹給付	9,019,004	-	9,019,004	9,019,004	808,300	-
					-	-		9,019,004		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	8,995,004	-	8,995,004	8,995,004	808,300	-
					-	-		8,995,004		
					-	-		-		
					-	-		-		
			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	3,000	-
					-	-		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10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	229,100	-	229,100	229,100	3,000	-
					-	-		229,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	224,600	-	224,600	224,600	3,000	-
					-	-		224,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,248,104	-	9,248,104	9,248,104	811,300	-
					-	-		9,248,104	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	43,455,104	-	43,455,104	40,910,870	3,411,596	3,384,133
					-	-		37,526,737	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	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10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	22,209,224			8,995,004
1015 法定編制人員待遇	13,668,088			
1020 約聘僱人員待遇	371,250			
1025 技工及工友待遇	419,210			
1030 獎金	4,022,465			110,381
1035 其他給與	437,403			
1040 加班費	483,205			
1045 退休退職給付				8,884,623
1050 退休離職儲金	1,512,804			
1055 保險	1,294,799			
2000 業務費	1,735,736	4,087,648		
2006 水電費	182,494			
2009 通訊費		998,583		
2018 資訊服務費	54,000			
2021 其他業務租金	8,157			
2027 保險費	6,671	13,050		
2030 兼職費	54,000			
2036 按日按件計資酬金	21,923	399,600		
2039 委辦費		532,831		
2045 國內組織會費		11,000		
2051 物品	60,893	112,329		
2054 一般事務費	1,182,196	1,925,858		
2063 房屋建築養護費	38,818			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,240			

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10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
2069 設施及機械設備養護費	50,497	53,000		
2072 國內旅費		2,001		
2084 短程車資	3,199	39,396		
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	23,944,960	4,087,648	246,025	9,019,004

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10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	224,600	31,428,828	
1015 法定編制人員待遇		13,668,088	
1020 約聘僱人員待遇		371,250	
1025 技工及工友待遇		419,210	
1030 獎金		4,132,846	
1035 其他給與	224,600	662,003	
1040 加班費		483,205	
1045 退休退職給付		8,884,623	
1050 退休離職儲金		1,512,804	
1055 保險		1,294,799	
2000 業務費	4,500	5,827,884	
2006 水電費		182,494	
2009 通訊費		998,583	
2018 資訊服務費		54,000	
2021 其他業務租金		8,157	
2027 保險費		19,721	
2030 兼職費		54,000	
2036 按日按件計資酬金		421,523	
2039 委辦費		532,831	
2045 國內組織會費		11,000	
2051 物品		173,222	
2054 一般事務費	4,500	3,112,554	
2063 房屋建築養護費		38,818	
2066 車輛及辦公器具養護費		23,240	

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10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	
2069 設施及機械設備養護費		103,497	
2072 國內旅費		2,001	
2084 短程車資		42,595	
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	37,526,737	

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10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	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
本年度	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
05030600 場地設施使用費	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000

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10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	37,526,737	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,692,904	3,217,966
本年度	37,526,737	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,692,904	3,217,966
一、本年度經費	28,278,633	116,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,444,800	3,217,966
0465010100 行政管理	23,944,960	61,167	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,056,127	2,564,199
0465520100 公共衛生	4,087,648	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,142,648	645,792
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	9,248,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,248,104	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,019,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,019,004	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10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	438,076,848	負債	1,933,553
流動資產	1,456,539	流動負債	693,915
專戶存款	1,290,372	應付代收款	693,915
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	436,609,612	其他負債	596,457
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	516,857
累計折舊－房屋建築及設備	-9,557,427	淨資產	436,143,295
機械及設備	4,961,189	資產負債淨額	436,143,295
累計折舊－機械及設備	-4,039,255	資產負債淨額	436,143,295
交通及運輸設備	1,228,724		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,055,408		
雜項設備	1,639,534		
累計折舊－雜項設備	-1,306,381		
租賃資產	1,318,990		
累計折舊－租賃資產	-564,121		
無形資產	10,697		
電腦軟體	10,697		
合 計	438,076,848	合 計	438,076,848
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10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	3,390,593	37,707,904
公庫撥入數	3,389,593	37,692,904
規費收入	1,000	15,000
支出	3,633,577	39,476,256
繳付公庫數	1,000	15,000
人事支出	2,490,454	31,428,828
業務支出	921,142	5,827,884
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	220,981	2,180,544
收支餘絀	-242,984	-1,768,352

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10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	81,349,300	0	-2,420,485	105,566,406
機械及設備	4,961,189	-3,840,978	0	0	-198,277	921,934
交通及運輸設備	1,228,724	-1,012,178	0	0	-43,230	173,316
雜項設備	1,639,534	-1,187,941	0	0	-118,440	333,153
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	-2,780,432	435,854,743
租賃資產	962,287	-387,922	356,703	0	-176,199	754,869
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	6,898	0	10,697
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	6,898	-176,199	765,566
合 計	367,473,582	-13,565,961	85,676,217	6,898	-2,956,631	436,620,309

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10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10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	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10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	15,000	37,692,904	37,707,904	收入
		37,692,904	37,692,904	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	15,000		15,000	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	37,526,737	1,949,519	39,476,256	支出
		15,000	15,000	繳付公庫數
人事費	31,428,828		31,428,828	人事支出
業務費	5,827,884		5,827,884	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		2,180,544	2,180,544	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,511,737	35,743,385	-1,768,352	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10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」2,180,544元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。