會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 蘇秋維

機關長官 杜文琪

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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第1頁 單位:新臺幣元

			科	自	預 算	數		執	行 數	
					原預算數		截至本月止 累計分配數	本月實現數		執行較 分配增減數
款	項	目	節	代碼及名稱	追加(滅)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)=(2)+(3)-(1)
05				05120000000	36, 000	36,000	12,000		_	_
				規費收入	-			12, 00	0	
	03			05122760300	36, 000	36, 000	12,000		-	-
				使用規費收入	-			12, 00	0	
		06		05122760306	36, 000	36, 000	12,000		-	-
				場地設施使用費	-			12, 00	0	
				經常門合計	36, 000	36, 000	12,000		-	-
					-			12, 00	0	
				總計	36, 000	36, 000	12, 000		-	_
					-			12, 00	0	

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第2頁 單位:新臺幣元

			科目	預	算	數		執行數	
				原預算數	第二預備金			本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	目	節 代碼及名稱	預算追加(滅)數	经费流用数	合計	截至本月止 累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
赤人	-74		中一个可及石棚	第一預備金	調整待遇準備	וי ם			
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
01			6512276010000	27, 493, 000	-	27, 493, 000	16, 392, 080	2, 006, 756	2, 401, 715
			一般行政	-	-			13, 990, 365	
				-	-			-	110,000
				-	-				
	01		6512276010100	27, 493, 000	-	27, 493, 000	16, 392, 080	2, 006, 756	2, 401, 715
			行政管理	-	-			13, 990, 365	
				-	-			-	110, 000
				-	-				
			10 100000	24, 574, 000	=	24, 574, 000	15, 224, 295	1, 807, 068	2, 170, 955
			人事費	-	-			13, 053, 340	
				-	-			-	-
				-	-				
			20 200000	2, 919, 000	-	2, 919, 000	1, 167, 785	199, 688	230, 760
			業務費	-	-			937, 025	
				-	-			-	110,000
				-	-				
52			6512276520000	4, 620, 000	=	4, 620, 000	1, 627, 300	251, 058	682, 494
			衛生業務	-	-			944, 806	
				-	-			-	-
				-	-				
	01		6512276520100	4, 620, 000		4, 620, 000	1, 627, 300	251, 058	682, 494
			公共衛生	-	-			944, 806	
				-	-			-	=
				-	-				

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第3頁 單位:新臺幣元

			科	目	預	算	數		執行數	
					原預算數	第二預備金			本月實現數	執行較 分配增減數
بد		_	r.K	15 of 17 ft 66	預算追加(滅)數	經費流用數	A 51	截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	第一預備金	調整待遇準備	合計	(1)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
			20	200000	4, 620, 000	-	4, 620, 000	1, 627, 300	251, 058	682, 494
				業務費	-	-			944, 806	
					=	=			-	-
					-	-				
				經常門合計	32, 113, 000	-	32, 113, 000	18, 019, 380	2, 257, 814	3, 084, 209
					-	_			14, 935, 171	
					-	_			=	110, 000
					-	-				
90				6512276900000 一般建築及設備	242, 000	-	242, 000	241, 772	-	38, 120
				放廷示及政備	=	=			203, 652	
					=	=			-	-
_					-	-				
	04			6512276900400 其他設備*	242, 000	=	242, 000	241, 772	-	38, 120
				X IS ACIN	-	_			203, 652	
					-	-			-	-
-			20	300000	242, 000	=	242, 000	241, 772		38, 120
			30	300000 設備及投資*	242, 000	_	242, 000	241, 112	203, 652	38, 120
					-	_			203, 002	
					_	_				
-				資本門合計	242, 000	<u> </u>	242, 000	241, 772		38, 120
				貝 个 1 '口 可	242, 000	=	242, 000	241, 112	203, 652	50, 120
					-	_			200, 002	=
					_	_				

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第4頁 單位:新臺幣元

			科	ļ B	預	算	數		執行數	
					原預算數	第二預備金			本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	目	節	此证证力验	預算追加(減)數	經費流用數	合計	截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
叔	垻	B	Kh	代碼及名稱	第一預備金	調整待遇準備	谷町	(1)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
				經資門合計	32, 355, 000	-	32, 355, 000	18, 261, 152	2, 257, 814	3, 122, 329
					_	-			15, 138, 823	
					=	=			=	110, 000
					-	_				
01				7612276010000	3, 693, 845	-	3, 693, 845	3, 693, 845	587, 689	=
				公務人員退休及撫卹給付	_	_			3, 693, 845	
				_	_			-	-	
					_	_	0,000,045			
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	3, 693, 845	-	3, 693, 845	3, 693, 845	587, 689	-
					_	_			3, 693, 845	
					_	_			-	-
					-	_				
			10	100000	3, 662, 645	-	3, 662, 645	3, 662, 645	583, 689	=
				人事費	-	=			3, 662, 645	
					-	=			-	-
					-	_				
			40		31, 200	-	31, 200	31, 200	4, 000	=
				獎補助費	-	-			31, 200	
					-	-			_	-
					-	-				
03				8912276030000	52, 600	-	52, 600	52, 600	-	
				公務人員各項補助	-	-			52, 600	
					-	-			-	_
					_	-				

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第5頁 單位:新臺幣元

			科	目	預	算	數		執行數	
					原預算數	第二預備金			本月實現數	執行較 分配增減數
款	項	目	節	代碼及名稱	預算追加(減)數	经费流用数	合計	截至本月止 累計分配數 (1)	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
水人	内		Kl1	10何及石槽	第一預備金	調整待遇準備	او تع	(1)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
	01			8912276030100	52, 600	-	52, 600	52, 600	=	=
				公務人員各項補助	-	-			52, 600	
					-	-			-	-
					-	=				
			10	100000	20, 600	-	20, 600	20, 600	-	-
				人事費	-	-			20, 600	
					-	-			-	=
					-	-				
			20	200000	32, 000	-	32, 000	32, 000	=	=
				業務費	-	=			32, 000	
					-	-			_	-
					-	-				
				統籌科目合計	3, 746, 445	-	3, 746, 445	3, 746, 445	587, 689	-
					-	-			3, 746, 445	
					-	-			=	=
					-	-				
				總計	36, 101, 445	=	36, 101, 445	22, 007, 597	2, 845, 503	3, 122, 329
					-	-			18, 885, 268	
					-	-			-	110, 000
					_	=				

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第6頁 單位:新臺幣元

m A d A d		業務計畫或工	_作計畫名稱	
用途別科目	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, 053, 340			3, 662, 645
1015 法定編制人員待遇	7, 675, 586			
1025 技工及工友待遇	235, 620			
1030 獎金	3, 795, 351			68, 137
1035 其他給與	152, 124			
1045 退休退職給付				3, 594, 508
1050 退休離職儲金	672, 924			
1055 保險	521, 735			
2000 業務費	937, 025	944, 806		
2006 水電費	102, 759			
2009 通訊費		86, 641		
2018 資訊服務費	26, 000			
2021 其他業務租金	6, 249			
2024 稅捐及規費	11, 230			
2027 保險費	4, 966	16, 467		
2030 兼職費	24, 000			
2036 按日按件計資酬金	37, 032	153, 770		
2039 委辦費		101, 028		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		19, 810		
2054 一般事務費	542, 679	519, 728		
2063 房屋建築養護費	516			
2066 車輛及辦公器具養護費	28, 715			
2069 設施及機械設備養護費	130, 569	22, 000		

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第7頁 單位:新臺幣元

m v alvi a		業務計畫或习	L作計畫名稱	
用途別科目	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	400			
2081 運費		3, 646		
2084 短程車資		7, 716		
2093 特別費	21, 910			
3000 設備及投資			203, 652	
3030 資訊軟硬體設備費			119, 652	
3035 雜項設備費			84, 000	
4000 獎補助費				31, 200
4085 獎勵及慰問				8, 000
4090 其他補助及捐助				23, 200
合計	13, 990, 365	944, 806	203, 652	3, 693, 845

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第8頁 單位:新臺幣元

	B 스 미 십 ㅁ		業務計畫或コ	工作計畫名稱
	用途別科目	公務人員各項補助	合計	
1000	し 事費	20, 600	16, 736, 585	
1015	法定編制人員待遇		7, 675, 586	
1025	技工及工友待遇		235, 620	
1030	獎金		3, 863, 488	
1035	其他給與	20, 600	172, 724	
1045	退休退職給付		3, 594, 508	
1050	退休離職儲金		672, 924	
1055	保險		521, 735	
2000 🛊	業務費	32, 000	1, 913, 831	
2006	水電費		102, 759	
2009	通訊費		86, 641	
2018	資訊服務費		26, 000	
2021	其他業務租金		6, 249	
2024	稅捐及規費		11, 230	
2027	保險費		21, 433	
2030	兼職費		24,000	
2036	按日按件計資酬金		190, 802	
2039	委辦 費		101, 028	
2045	國內組織會費		14,000	
2051	物品		19, 810	
2054	一般事務費	32, 000	1, 094, 407	
2063	房屋建築養護費		516	
2066	車輛及辦公器具養護費		28, 715	
2069	設施及機械設備養護費		152, 569	

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第9頁 單位:新臺幣元

田冷切和日		業務計畫或コ	二作計畫名稱	
用途別科目	公務人員各項補助	合計		
2072 國內旅費		400		
2081 運費		3, 646		
2084 短程車資		7, 716		
2093 特別費		21, 910		
3000 設備及投資		203, 652		
3030 資訊軟硬體設備費		119, 652		
3035 雜項設備費		84, 000		
4000 獎補助費		31, 200		
4085 獎勵及慰問		8, 000		
4090 其他補助及捐助		23, 200		
合計	52, 600	18, 885, 268		

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第10頁 單位:新臺幣元

					加			項		繳付公庫數
1 5	п	歲入	減項: 歲入待納庫數	以前年度	以前年	-度撥款於本年度	繳還數	11 h	12 to A /- 49	(9)=(1)-(2)+
項	目	實現數 (1)	成八付納庫數(2)	待納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
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

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第11頁 單位:新臺幣元

			加				項		減	項	公庫撥入數	
項目	歲出實現數	預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款	墊付數 (8)	於本年度實	度撥款 墊付轉正數	(11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8)	公庫 分配數 餘額
合計	18, 885, 268	110, 000	0	0	50, 000		0	0	現數(9)	(10)	-(9)-(10) 19, 045, 268	2, 962, 329
के म	16, 660, 206	110,000	U	0	50,000	U	0	U	U	U	19, 045, 200	2, 902, 529
本年度	18, 885, 268	110,000	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	19, 045, 268	2, 962, 329
一、本年度經費	15, 138, 823	110,000	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	15, 298, 823	2, 962, 329
0465010100 行政管理	13, 990, 365	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	14, 100, 365	2, 291, 715
0465520100 公共衛生	944, 806	0	0	0	50, 000	0	0	0	0	0	994, 806	632, 494
0465900400* 其他設備	203, 652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203, 652	38, 120
二、統籌科目	3, 746, 445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 746, 445	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3, 693, 845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 693, 845	0
0989030100 公務人員各項補助	52, 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52, 600	0

報表編號: cacnrt011 列印日期:114/6/9

平衡表

中華民國114年5月31日

頁數:第 12 頁 單位:新臺幣元

料 目 名 稱	金額	科 目 名 稱	金額
資產	284, 752, 080	負債	954, 538
流動資產	852, 839	流動負債	691, 839
專戶存款	692, 839	應付代收款	691, 839
零用金	50, 000	長期負債	261, 699
預付款	110, 000	應付租賃款	261, 699
固定資產	283, 898, 148	其他負債	1,000
土地	260, 933, 114	存入保證金	1,000
房屋建築及設備	40, 220, 895	净資產	283, 797, 542
累計折舊-房屋建築及設備	-18, 305, 375	資產負債淨額	283, 797, 542
機械及設備	3, 183, 116	資產負債淨額	283, 797, 542
累計折舊-機械及設備	-2, 694, 390		
交通及運輸設備	2, 206, 463		
累計折舊-交通及運輸設備	-2, 084, 828		
雜項設備	1, 960, 908		
累計折舊一雜項設備	-1, 884, 179		
租賃資產	726, 572		
累計折舊一租賃資產	-364, 148		
無形資產	1, 093		
電腦軟體	1, 093		
合 計	284, 752, 080	合 計	284, 752, 080
備註		備註	
保管有價證券	_	應付保管有價證券	-
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	_

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 13 頁 單位:新臺幣元

	金	額
科 目 名 稱	本 月 數	累計數
收入	2, 845, 503	19, 057, 268
公庫撥入數	2, 845, 503	
規費收入	0	
支出	2, 930, 645	19, 119, 217
繳付公庫數	0	12,000
人事支出	2, 390, 757	16, 736, 585
業務支出	450, 746	
獎補助支出	4, 000	
折舊、折耗及攤銷	85, 142	
收支餘絀	-85, 142	-61, 949

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 14 頁 單位:新臺幣元

		1 + 10 11 1 1 1 1 1 1 1	,			7 位 初至 11/0
13	取得成本	以前年度累計折舊 (耗) /長期投資評價	本年 成本 ^参		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數	期末帳面金額
科目	(1)	(2)	增加數 (3)	減少數 (4)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	245, 275, 947	0	15, 657, 167	0	0	260, 933, 114
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	40, 220, 895	-18, 028, 855	0	0	-276,520	21, 915, 520
機械及設備	3, 046, 544	-2, 624, 475	136, 572	0	-69,915	488, 726
交通及運輸設備	2, 206, 463	-2,076,563	0	0	-8,265	121, 635
雜項設備	1, 960, 908	-1, 874, 004	0	0	-10, 175	76, 729
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	292, 710, 757	-24, 603, 897	15, 793, 739	0	-364, 875	283, 535, 724
租賃資產	726, 572	-304, 742	0	0	-59, 406	362, 424
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	2, 413	0	0	1, 320	0	1,093
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	728, 985	-304, 742	0	1, 320	-59,406	363, 517
合 計	293, 439, 742	-24, 908, 639	15, 793, 739	1, 320	-424, 281	283, 899, 241

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

備註:本年度成本變動增加數15,793,739元,較取得財產合計數203,652元,增加15,590,087元之原因說明如下:

- 一、土地公告現值調整,致成本變動增加數較取得財產合計數增加15,657,167元。
- 二、因衛生局移撥為固定資產登入市有財產分類統計表,致成本變動增加數較取得財產增加52,572元。
- 三、支付採融資租賃方式取得資產之租賃款,已沖減平衡表「其他應付款」科目,致成本變動增加數較取得財產減少119,652元。

頁數:第 15 頁 單位:新臺幣元

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年5月31日

頁數:第 16 頁

		中華民國114年1月1日至114年5月31日			單位:新臺幣元	
項	目	期初帳面金額 (1)	本年度増加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)	
-、融資租賃負債		261, 699			261, 699	
二、其他長期負債						

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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	12,000	19, 045, 268	19, 057, 268	收入
		19, 045, 268	19, 045, 268	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	18, 885, 268	233, 949	19, 119, 217	支出
		12,000	12,000	繳付公庫數
人事費	16, 736, 585		16, 736, 585	人事支出
業務費	1, 913, 831		1, 913, 831	業務支出
獎補助費	31, 200		31, 200	獎補助支出
設備及投資	203, 652	-203, 652		
				財產損失
	- -			投資損失
債務費				利息費用及手續費
		425, 601	425, 601	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18, 873, 268	18, 811, 319	-61,949	收支餘絀

臺北市大同區健康服務中心 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114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:
- (一)預算項目「設備及投資」執行數203,652元,其中84,000元係購置財產,另已列為平衡表相關資產科目表達。
- (二)預算項目「設備及投資」執行數203,652元,其中119,652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、預算項目對應不同會計科目:無此情形。
- 三、未編列預算項目,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」425,601元,係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 四、其他:無此情形。