

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年06月份

主辦會計人員 游曉雯

機關長官 楊明娟

# 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
---------------------	---------------

# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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)		
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	870	
					-		870			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	870	
					-		870			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	870	
					-		870			
				經常門合計	-	-	-	-	870	
					-		870			
				總計	-	-	-	-	870	
					-		870			

# 臺北市大安區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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				6512273010000 一般行政	42,143,000	-	42,143,000	27,237,629	3,337,629	999,617
					-	-			26,238,012	
					-	-			-	190,000
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	42,143,000	-	42,143,000	27,237,629	3,337,629	999,617
					-	-			26,238,012	
					-	-			-	190,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	40,050,000	-	40,050,000	26,264,529	3,142,207	746,168
					-	-			25,518,361	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,093,000	-	2,093,000	973,100	195,422	253,449
					-	-			719,651	
					-	-			-	190,000
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,812,400	3,220,650	500,343	557,162
					-	-			2,663,488	
					113,400	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,812,400	3,220,650	500,343	557,162
					-	-			2,663,488	
					113,400	-			-	50,000
					-	-			-	-

# 臺北市大安區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	6,699,000	-	6,812,400	3,220,650	500,343	557,162
					-	-		2,663,488		
					113,400	-			-	50,000
					-	-			-	
				經常門合計	48,842,000	-	48,955,400	30,458,279	3,837,972	1,556,779
					-	-		28,901,500		
					113,400	-			-	240,000
					-	-			-	
90				6512273900000 一般建築及設備	327,000	-	327,000	280,788	-	-
					-	-		280,788		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512273900400 其他設備*	327,000	-	327,000	280,788	-	-
					-	-		280,788		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	327,000	-	327,000	280,788	-	-
					-	-		280,788		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	327,000	-	327,000	280,788	-	-
					-	-		280,788		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大安區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	49,169,000	-	49,282,400	3,837,972	1,556,779	
					-	-		29,182,288		
					113,400	-		-	240,000	
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	8,766,390	-	8,766,390	1,188,227	-	
					-	-		8,766,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	8,766,390	-	8,766,390	1,188,227	-	
					-	-		8,766,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	8,762,390	-	8,762,390	1,188,227	-	
					-	-		8,762,390	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912273030000 公務人員各項補助	158,596	-	158,596	16,000	-	
					-	-		158,596	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市大安區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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			8912273030100 公務人員各項補助	158,596	-	158,596	16,000	-	
					-	-		158,596	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	122,096	-	122,096	-	-	
					-	-		122,096	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	36,500	-	36,500	16,000	-	
					-	-		36,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,924,986	-	8,924,986	1,204,227	-	
					-	-		8,924,986	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	58,093,986	-	58,207,386	5,042,199	1,556,779	
					-	-		38,107,274	-	
					113,400	-		-	240,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	25,518,361			8,762,390
1015 法定編制人員待遇	15,371,831			
1020 約聘僱人員待遇	236,250			
1025 技工及工友待遇	514,780			
1030 獎金	5,851,530			
1035 其他給與	337,019			
1040 加班費	388,553			
1045 退休退職給付				8,762,390
1050 退休離職儲金	1,758,779			
1055 保險	1,059,619			
2000 業務費	719,651	2,663,488		
2006 水電費	118,176			
2009 通訊費		380,756		
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	3,943			
2027 保險費	5,056	10,935		
2036 按日按件計資酬金	38,077	151,295		
2039 委辦費		358,354		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	113,317	173,507		
2054 一般事務費	340,987	1,372,800		
2063 房屋建築養護費	698			
2066 車輛及辦公器具養護費	20,055	8,200		
2069 設施及機械設備養護費	19,884	152,900		



# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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
2081 運費		4,731		
2084 短程車資	3,000	27,010		
2093 特別費	26,458			
3000 設備及投資			280,788	
3020 機械設備費			99,000	
3030 資訊軟硬體設備費			181,788	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	26,238,012	2,663,488	280,788	8,766,390

# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	122,096	34,402,847	
1015 法定編制人員待遇		15,371,831	
1020 約聘僱人員待遇		236,250	
1025 技工及工友待遇		514,780	
1030 獎金		5,851,530	
1035 其他給與	122,096	459,115	
1040 加班費		388,553	
1045 退休退職給付		8,762,390	
1050 退休離職儲金		1,758,779	
1055 保險		1,059,619	
2000 業務費	36,500	3,419,639	
2006 水電費		118,176	
2009 通訊費		380,756	
2018 資訊服務費		30,000	
2021 其他業務租金		3,943	
2027 保險費		15,991	
2036 按日按件計資酬金		189,372	
2039 委辦費		358,354	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		286,824	
2054 一般事務費	36,500	1,750,287	
2063 房屋建築養護費		698	
2066 車輛及辦公器具養護費		28,255	
2069 設施及機械設備養護費		172,784	

# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	
2081 運費		4,731	
2084 短程車資		30,010	
2093 特別費		26,458	
3000 設備及投資		280,788	
3020 機械設備費		99,000	
3030 資訊軟硬體設備費		181,788	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	158,596	38,107,274	

臺北市大安區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	870	0	0	0	0	0	0	0	870
本年度	870	0	0	0	0	0	0	0	870
07050100 廢舊物資售價	870	0	0	0	0	0	0	0	870

# 臺北市大安區健康服務中心

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	38,107,274	240,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,397,274	1,266,779
本年度	38,107,274	240,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,397,274	1,266,779
一、本年度經費	29,182,288	240,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,472,288	1,266,779
0465010100 行政管理	26,238,012	190,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,478,012	759,617
0465520100 公共衛生	2,663,488	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,713,488	507,162
0465900400* 其他設備	280,788	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,788	0
二、統籌科目	8,924,986	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,924,986	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,766,390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,766,390	0
0989030100 公務人員各項補助	158,596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,596	0

# 臺北市大安區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年6月30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	375,818,395	負債	1,295,237
流動資產	1,220,575	流動負債	631,608
專戶存款	930,575	應付代收款	631,608
零用金	50,000	長期負債	364,662
預付款	240,000	應付租賃款	364,662
固定資產	374,566,181	其他負債	298,967
土地	372,028,850	存入保證金	16,900
房屋建築及設備	4,018,367	應付保管款	282,067
累計折舊－房屋建築及設備	-3,284,786	淨資產	374,523,158
機械及設備	4,388,564	資產負債淨額	374,523,158
累計折舊－機械及設備	-3,878,360	資產負債淨額	374,523,158
交通及運輸設備	646,903		
累計折舊－交通及運輸設備	-537,486		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,097,734		
租賃資產	934,663		
累計折舊－租賃資產	-447,436		
無形資產	31,639		
電腦軟體	31,639		
合 計	375,818,395	合 計	375,818,395
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	-

# 臺北市大安區健康服務中心

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年6月30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	5,032,199	38,398,144
公庫撥入數	5,032,199	38,397,274
財產收益	0	870
支出	5,093,694	38,138,382
繳付公庫數	0	870
人事支出	4,330,434	34,402,847
業務支出	711,765	3,419,639
獎補助支出	0	4,000
財產損失	442	2,296
折舊、折耗及攤銷	51,053	308,730
收支餘絀	-61,495	259,762

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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6月30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	371,091,240	0	937,610	0	0	372,028,850
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,018,367	-3,248,618	0	0	-36,168	733,581
機械及設備	4,447,977	-3,956,306	99,000	158,413	77,946	510,204
交通及運輸設備	646,903	-516,357	0	0	-21,129	109,417
雜項設備	2,828,363	-2,061,578	0	33,727	-36,156	696,902
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	383,032,850	-9,782,859	1,036,610	192,140	-15,507	374,078,954
租賃資產	934,663	-355,486	0	0	-91,950	487,227
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	43,068	0	0	11,429	0	31,639
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	977,731	-355,486	0	11,429	-91,950	518,866
合 計	384,010,581	-10,138,345	1,036,610	203,569	-107,457	374,597,820



## 臺北市大安區健康服務中心

### 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6月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數1,036,610元較取得財產合計數280,788元，增加755,822元之原因說明如下：

1. 土地因公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加937,610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181,788元。

臺北市大安區健康服務中心  
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6月30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	364,662			364,662
二、其他長期負債				

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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6月30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	870	38,397,274	38,398,144	收入
		38,397,274	38,397,274	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				規費收入
信託管理收入				
財產收入	870		870	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	38,107,274	31,108	38,138,382	支出
		870	870	繳付公庫數
人事費	34,402,847		34,402,847	人事支出
業務費	3,419,639		3,419,639	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	280,788	-280,788		
		2,296	2,296	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		308,730	308,730	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-38,106,404	38,366,166	259,762	收支餘絀

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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6月30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280,788元，其中181,788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「設備及投資」執行數280,788元，其中99,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- 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」308,730元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
  - (三)會計科目「財產損失」2,296元，其中1,854元係報廢固定資產所發生之損失。
  - (四)會計科目「財產損失」2,296元，其中442元係報廢電腦軟體所發生之損失。