

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國114年05月份

主辦會計人員 游曉雯代理

機關長官 楊明娟

# 目次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、經費累計表.....	第 1 頁至第 4 頁
--------------	-------------

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 8 頁
-----------------	-------------

二、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
-----------------	-------------

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
------------	---------------

二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁
------------------------	---------------

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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				6512273010000 一般行政	44,480,000	-	44,920,000	25,681,041	3,665,038	1,657,033
					-	-			24,024,008	
					440,000	-			-	202,047
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	44,920,000	25,681,041	3,665,038	1,657,033
					-	-			24,024,008	
					440,000	-			-	202,047
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	24,738,291	3,499,830	1,294,253
					-	-			23,444,038	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,643,000	942,750	165,208	362,780
					-	-			579,970	
					440,000	-			-	202,047
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	2,615,655	989,113	369,154
					-	-			2,246,501	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	2,615,655	989,113	369,154
					-	-			2,246,501	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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			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	6,699,000	-	6,699,000	2,615,655	989,113	369,154
					-	-		2,246,501		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	51,179,000	-	51,619,000	28,296,696	4,654,151	2,026,187
					-	-		26,270,509		
					440,000	-		-		252,047
					-	-		-		-
90				6512273900000 一般建築及設備	303,000	-	303,000	302,180	28,640	15,777
					-	-		286,403		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512273900400 其他設備*	303,000	-	303,000	302,180	28,640	15,777
					-	-		286,403		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	302,180	28,640	15,777
					-	-		286,403		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	303,000	-	303,000	302,180	28,640	15,777
					-	-		286,403		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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			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	51,482,000	-	51,922,000	28,598,876	4,682,791	2,041,964
					-	-		26,556,912		
					440,000	-		-		252,047
					-	-		-		-
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	6,883,870	-	6,883,870	6,883,870	1,116,718	-
					-	-		6,883,870		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	6,883,870	-	6,883,870	6,883,870	1,116,718	-
					-	-		6,883,870		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	6,879,870	-	6,879,870	6,879,870	1,114,718	-
					-	-		6,879,870		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
03				8912273030000 公務人員各項補助	77,425	-	77,425	77,425	9,000	-
					-	-		77,425		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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 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			8912273030100 公務人員各項補助	77,425	-	77,425	9,000	-	
					-	-		77,425	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	30,625	-	30,625	9,000	-	
					-	-		30,625	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,961,295	-	6,961,295	1,125,718	-	
					-	-		6,961,295	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	58,443,295	-	58,883,295	5,808,509	2,041,964	
					-	-		33,518,207	-	
					440,000	-		-	252,047	
					-	-		-	-	

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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5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	23,444,038			6,879,870
1015 法定編制人員待遇	13,661,957			
1020 約聘僱人員待遇	216,996			
1025 技工及工友待遇	239,882			
1030 獎金	6,194,459			
1035 其他給與	285,369			
1040 加班費	281,339			
1045 退休退職給付	173,856			6,879,870
1050 退休離職儲金	1,577,733			
1055 保險	812,447			
2000 業務費	579,970	2,246,501		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	66,750			
2009 通訊費		597,118		
2018 資訊服務費	26,000			
2021 其他業務租金	4,711			
2027 保險費	5,085	7,670		
2036 按日按件計資酬金	19,920	131,084		
2039 委辦費		193,720		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	33,364	160,955		
2054 一般事務費	337,246	1,084,173		
2063 房屋建築養護費	40,759			
2066 車輛及辦公器具養護費	16,595			

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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

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	12,920	20,600		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		24,535		
2093 特別費	16,620			
3000 設備及投資			286,403	
3020 機械設備費			70,935	
3030 資訊軟硬體設備費			215,468	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	24,024,008	2,246,501	286,403	6,883,870

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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

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	46,800	30,370,708	
1015 法定編制人員待遇		13,661,957	
1020 約聘僱人員待遇		216,996	
1025 技工及工友待遇		239,882	
1030 獎金		6,194,459	
1035 其他給與	46,800	332,169	
1040 加班費		281,339	
1045 退休退職給付		7,053,726	
1050 退休離職儲金		1,577,733	
1055 保險		812,447	
2000 業務費	30,625	2,857,096	
2003 教育訓練費	17,125	17,125	
2006 水電費		66,750	
2009 通訊費		597,118	
2018 資訊服務費		26,000	
2021 其他業務租金		4,711	
2027 保險費		12,755	
2036 按日按件計資酬金		151,004	
2039 委辦費		193,720	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		194,319	
2054 一般事務費	13,500	1,434,919	
2063 房屋建築養護費		40,759	
2066 車輛及辦公器具養護費		16,595	

# 臺北市大安區健康服務中心

## 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

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		33,520	
2081 運費		3,646	
2084 短程車資		24,535	
2093 特別費		16,620	
3000 設備及投資		286,403	
3020 機械設備費		70,935	
3030 資訊軟硬體設備費		215,468	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	77,425	33,518,207	

臺北市大安區健康服務中心

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9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	33,518,207	252,047	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,820,254	1,739,917
本年度	33,518,207	252,047	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,820,254	1,739,917
一、本年度經費	26,556,912	252,047	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,858,959	1,739,917
0465010100 行政管理	24,024,008	202,047	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,276,055	1,404,986
0465520100 公共衛生	2,246,501	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,296,501	319,154
0465900400* 其他設備	286,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286,403	15,777
二、統籌科目	6,961,295	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,961,295	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,883,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,883,870	0
0989030100 公務人員各項補助	77,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,425	0

# 臺北市大安區健康服務中心

## 平衡表

中華民國114年5月31日

頁數：第 10 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	395,443,688	負債	1,677,554
流動資產	1,504,204	流動負債	867,427
專戶存款	1,202,157	應付代收款	853,452
零用金	50,000	其他應付款	13,975
預付款	252,047	長期負債	461,422
固定資產	393,922,270	應付租賃款	461,422
土地	391,480,518	其他負債	348,705
房屋建築及設備	4,018,367	存入保證金	16,900
累計折舊－房屋建築及設備	-3,351,094	應付保管款	331,805
機械及設備	4,512,071	淨資產	393,766,134
累計折舊－機械及設備	-4,017,001	資產負債淨額	393,766,134
交通及運輸設備	646,903	資產負債淨額	393,766,134
累計折舊－交通及運輸設備	-571,949		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,224,200		
租賃資產	1,285,761		
累計折舊－租賃資產	-651,742		
無形資產	17,214		
電腦軟體	17,214		
合 計	395,443,688	合 計	395,443,688
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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,626,111	33,820,254
公庫撥入數	5,626,111	33,820,254
支出	5,831,052	33,494,342
人事支出	4,614,548	30,370,708
業務支出	1,163,321	2,857,096
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	51,183	262,538
收支餘絀	-204,941	325,912

# 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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 12 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	372,028,850	0	19,451,668	0	0	391,480,518
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,018,367	-3,320,954	0	0	-30,140	667,273
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	123,507	0	-60,023	495,070
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	0	-15,665	74,954
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-57,532	570,436
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	383,877,320	-10,000,884	19,575,175	0	-163,360	393,288,251
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	0	-94,106	634,019
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	22,286	0	0	5,072	0	17,214
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	1,178,542	-557,636	129,505	5,072	-94,106	651,233
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,704,680	5,072	-257,466	393,939,484

## 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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數19,704,680元較取得財產合計數286,403元，增加19,418,277元，之原因說明如下：

1. 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215,468元。
2. 衛生局移撥財產一氧化碳濃度檢測儀2組52,572元。
3. 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19,451,668元。
4. 取得採融資租賃方式之個人電腦租賃資產，致成本變動增加數較取得財產合計增加129,505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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 14 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	360,557	129,505	28,640	461,422
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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 15 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		33,820,254	33,820,254	收入
		33,820,254	33,820,254	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				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	33,518,207	-23,865	33,494,342	支出
人事費	30,370,708		30,370,708	繳付公庫數
業務費	2,857,096		2,857,096	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	286,403	-286,403		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		262,538	262,538	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,518,207	33,844,119	325,912	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114年1月1日至114年5月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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」係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」262,538元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

二、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286,403元，其中215,468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286,403元，其中70,935元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。