

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國114年06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	29,011,543	3,143,806	1,843,729
					-	-	27,167,814			
				440,000	-	-	-	200,000		
				-	-	-	-			
01				6512273010100 行政管理	44,480,000	-	44,920,000	29,011,543	3,143,806	1,843,729
					-	-	27,167,814			
				440,000	-	-	-	200,000		
				-	-	-	-			
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	27,840,843	2,883,749	1,513,056
					-	-	26,327,787			
					-	-	-	-		
				-	-	-	-			
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,643,000	1,170,700	260,057	330,673
					-	-	840,027			
				440,000	-	-	-	200,000		
				-	-	-	-			
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	3,380,775	644,189	490,085
					-	-	2,890,690			
					-	-	-	50,000		
				-	-	-	-			
01				6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	3,380,775	644,189	490,085
					-	-	2,890,690			
					-	-	-	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				
			20	200000 業務費	6,699,000	-	6,699,000	3,380,775	644,189	490,085
					-	-			2,890,690	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	51,179,000	-	51,619,000	32,392,318	3,787,995	2,333,814
					-	-			30,058,504	
					440,000	-			-	250,000
					-	-			-	-
90				6512273900000 一般建築及設備	303,000	-	303,000	302,180	14,126	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512273900400 其他設備*	303,000	-	303,000	302,180	14,126	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	302,180	14,126	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	303,000	-	303,000	302,180	14,126	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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	備註(預付款)			
				經資門合計	51,482,000	-	51,922,000	32,694,498	3,802,121	2,335,465
					-	-		30,359,033		
					440,000	-		-		250,000
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	7,998,588	-	7,998,588	7,998,588	1,114,718	-
					-	-		7,998,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	7,998,588	-	7,998,588	7,998,588	1,114,718	-
					-	-		7,998,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	7,994,588	-	7,994,588	7,994,588	1,114,718	-
					-	-		7,994,588		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912273030000 公務人員各項補助	97,925	-	97,925	97,925	20,500	-
					-	-		97,925		
					-	-		-		
					-	-		-		

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)			
	01			8912273030100 公務人員各項補助	97,925	-	97,925	20,500	-	
					-	-		97,925	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	51,125	-	51,125	20,500	-	
					-	-		51,125	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	8,096,513	-	8,096,513	1,135,218	-	
					-	-		8,096,513	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	59,578,513	-	60,018,513	4,937,339	2,335,465	
					-	-		38,455,546	-	
					440,000	-		-	250,000	
					-	-		-	-	

臺北市大安區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年6月30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	26,327,787			7,994,588
1015 法定編制人員待遇	15,759,722			
1020 約聘僱人員待遇	253,162			
1025 技工及工友待遇	276,722			
1030 獎金	6,262,739			
1035 其他給與	351,534			
1040 加班費	417,667			
1045 退休退職給付	178,918			7,994,588
1050 退休離職儲金	1,821,530			
1055 保險	1,005,793			
2000 業務費	840,027	2,890,690		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	118,970			
2009 通訊費		758,834		
2018 資訊服務費	32,500			
2021 其他業務租金	5,958			
2027 保險費	5,085	7,670		
2036 按日按件計資酬金	33,800	193,668		
2039 委辦費		302,060		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	44,764	186,753		
2054 一般事務費	471,881	1,362,239		
2063 房屋建築養護費	59,364			
2066 車輛及辦公器具養護費	20,515			

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
2069 設施及機械設備養護費	25,772	20,600		
2081 運費		3,746		
2084 短程車資		32,120		
2093 特別費	21,418			
3000 設備及投資			300,529	
3020 機械設備費			70,935	
3030 資訊軟硬體設備費			229,594	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	27,167,814	2,890,690	300,529	7,998,588

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	46,800	34,369,175	
1015 法定編制人員待遇		15,759,722	
1020 約聘僱人員待遇		253,162	
1025 技工及工友待遇		276,722	
1030 獎金		6,262,739	
1035 其他給與	46,800	398,334	
1040 加班費		417,667	
1045 退休退職給付		8,173,506	
1050 退休離職儲金		1,821,530	
1055 保險		1,005,793	
2000 業務費	51,125	3,781,842	
2003 教育訓練費	17,125	17,125	
2006 水電費		118,970	
2009 通訊費		758,834	
2018 資訊服務費		32,500	
2021 其他業務租金		5,958	
2027 保險費		12,755	
2036 按日按件計資酬金		227,468	
2039 委辦費		302,060	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		231,517	
2054 一般事務費	34,000	1,868,120	
2063 房屋建築養護費		59,364	
2066 車輛及辦公器具養護費		20,515	

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	
2069 設施及機械設備養護費		46,372	
2081 運費		3,746	
2084 短程車資		32,120	
2093 特別費		21,418	
3000 設備及投資		300,529	
3020 機械設備費		70,935	
3030 資訊軟硬體設備費		229,594	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	97,925	38,455,546	

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6月30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	38,455,546	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,755,546	2,035,465
本年度	38,455,546	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,755,546	2,035,465
一、本年度經費	30,359,033	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,659,033	2,035,465
0465010100 行政管理	27,167,814	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,417,814	1,593,729
0465520100 公共衛生	2,890,690	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,940,690	440,085
0465900400* 其他設備	300,529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,529	1,651
二、統籌科目	8,096,513	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,096,513	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,998,588	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,998,588	0
0989030100 公務人員各項補助	97,925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,925	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國114年6月30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	395,411,646	負債	1,683,614
流動資產	1,522,192	流動負債	868,507
專戶存款	1,222,192	應付代收款	868,507
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	250,000	長期負債	461,422
固定資產	393,873,255	應付租賃款	461,422
土地	391,480,518	其他負債	353,685
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	-3,357,122	應付保管款	336,785
機械及設備	4,703,661	淨資產	393,728,032
累計折舊－機械及設備	-4,218,151	資產負債淨額	393,728,032
交通及運輸設備	646,903	資產負債淨額	393,728,032
累計折舊－交通及運輸設備	-575,082		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,234,622		
租賃資產	1,094,171		
累計折舊－租賃資產	-480,024		
無形資產	16,199		
電腦軟體	16,199		
合 計	395,411,646	合 計	395,411,646
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6月30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	4,935,292	38,755,546
公庫撥入數	4,935,292	38,755,546
支出	4,973,394	38,467,736
人事支出	3,998,467	34,369,175
業務支出	924,746	3,781,842
獎補助支出	0	4,000
利息費用及手續費	151	151
折舊、折耗及攤銷	50,030	312,568
收支餘絀	-38,102	287,810

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6月30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	-36,168	661,245
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	315,097	0	-261,173	485,510
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	0	-18,798	71,821
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-67,954	560,014
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	19,766,765	0	-384,093	393,259,108
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	191,590	77,612	614,147
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	6,087	0	16,199
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	197,677	77,612	630,346
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,896,270	197,677	-306,481	393,889,454

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6月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數19,896,270元較取得財產合計數300,529元，增加19,595,741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229,594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。
5. 109年個人電腦租賃到期轉列機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計增加191,590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6月30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	129,656	28,791	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6月30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		38,755,546	38,755,546	收入
		38,755,546	38,755,546	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	38,455,546	12,190	38,467,736	支出
人事費	34,369,175		34,369,175	繳付公庫數
業務費	3,781,842		3,781,842	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	300,529	-300,529		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		151	151	利息費用及手續費
		312,568	312,568	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-38,455,546	38,743,356	287,810	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6月30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」312,568元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「利息費用及手續費」151元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。

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300,529元，其中229,594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300,529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。