

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國114年07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、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114年1月1日至114年7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	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	-	-	5,420	-	5,420	
					-		5,420			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	5,420	-	5,420	
					-		5,420			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	5,420	-	5,420	
					-		5,420			
				經常門合計	-	-	5,420	-	5,420	
					-		5,420			
				總計	-	-	5,420	-	5,420	
					-		5,420			

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7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				6512273010000 一般行政	44,480,000	-	44,882,890	32,366,095	3,166,989	2,031,292
					-	-			30,334,803	
					402,890	-			-	200,000
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	44,882,890	32,366,095	3,166,989	2,031,292
					-	-			30,334,803	
					402,890	-			-	200,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	30,943,395	2,929,195	1,686,413
					-	-			29,256,982	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,605,890	1,422,700	237,794	344,879
					-	-			1,077,821	
					402,890	-			-	200,000
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	4,105,675	848,664	366,321
					-	-			3,739,354	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	4,105,675	848,664	366,321
					-	-			3,739,354	
					-	-			-	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7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				
			20	200000 業務費	6,699,000	-	6,699,000	4,105,675	848,664	366,321
					-	-			3,739,354	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
				經常門合計	51,179,000	-	51,581,890	36,471,770	4,015,653	2,397,613
					-	-			34,074,157	
					402,890	-			-	250,000
					-	-			-	
90				6512273900000 一般建築及設備	303,000	-	303,000	302,180	-	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			6512273900400 其他設備*	303,000	-	303,000	302,180	-	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	302,180	-	1,651
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	303,000	-	303,000	302,180	-	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7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				
				經資門合計	51,482,000	-	51,884,890	36,773,950	4,015,653	2,399,264
					-	-		34,374,686		
					402,890	-		-		250,000
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	9,113,306	-	9,113,306	9,113,306	1,114,718	-
					-	-		9,113,306		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	9,113,306	-	9,113,306	9,113,306	1,114,718	-
					-	-		9,113,306		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	9,109,306	-	9,109,306	9,109,306	1,114,718	-
					-	-		9,109,306		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912273030000 公務人員各項補助	131,050	-	131,050	131,050	33,125	-
					-	-		131,050		
					-	-		-		
					-	-		-		

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7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			8912273030100 公務人員各項補助	131,050	-	131,050	33,125	-	
					-	-		131,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	84,250	-	84,250	33,125	-	
					-	-		84,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	9,244,356	-	9,244,356	1,147,843	-	
					-	-		9,244,356	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	60,726,356	-	61,129,246	5,163,496	2,399,264	
					-	-		43,619,042	-	
					402,890	-		-	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7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	29,256,982			9,109,306
1015 法定編制人員待遇	18,015,419			
1020 約聘僱人員待遇	289,328			
1025 技工及工友待遇	313,562			
1030 獎金	6,262,739			
1035 其他給與	428,845			
1040 加班費	480,117			
1045 退休退職給付	178,918			9,109,306
1050 退休離職儲金	2,084,308			
1055 保險	1,203,746			
2000 業務費	1,077,821	3,739,354		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	118,970			
2009 通訊費		931,092		
2018 資訊服務費	39,000			
2021 其他業務租金	6,808			
2027 保險費	5,085	7,670		
2036 按日按件計資酬金	49,630	243,837		
2039 委辦費		403,460		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	51,864	237,653		
2054 一般事務費	590,594	1,827,844		
2063 房屋建築養護費	88,141			
2066 車輛及辦公器具養護費	75,563	3,000		

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7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	25,772	20,600		
2081 運費		4,658		
2084 短程車資		36,540		
2093 特別費	26,394			
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	30,334,803	3,739,354	300,529	9,113,306

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7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	46,800	38,413,088	
1015 法定編制人員待遇		18,015,419	
1020 約聘僱人員待遇		289,328	
1025 技工及工友待遇		313,562	
1030 獎金		6,262,739	
1035 其他給與	46,800	475,645	
1040 加班費		480,117	
1045 退休退職給付		9,288,224	
1050 退休離職儲金		2,084,308	
1055 保險		1,203,746	
2000 業務費	84,250	4,901,425	
2003 教育訓練費	34,250	34,250	
2006 水電費		118,970	
2009 通訊費		931,092	
2018 資訊服務費		39,000	
2021 其他業務租金		6,808	
2027 保險費		12,755	
2036 按日按件計資酬金		293,467	
2039 委辦費		403,460	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		289,517	
2054 一般事務費	50,000	2,468,438	
2063 房屋建築養護費		88,141	
2066 車輛及辦公器具養護費		78,563	

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7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		46,372	
2081 運費		4,658	
2084 短程車資		36,540	
2093 特別費		26,394	
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	131,050	43,619,042	

臺北市大安區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年7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	5,420	0	0	0	0	0	0	5,420	
本年度	5,420	0	0	0	0	0	0	5,420	
07050100 廢舊物資售價	5,420	0	0	0	0	0	0	5,420	

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7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	43,619,042	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	43,919,042	2,099,264
本年度	43,619,042	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	43,919,042	2,099,264
一、本年度經費	34,374,686	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,674,686	2,099,264
0465010100 行政管理	30,334,803	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,584,803	1,781,292
0465520100 公共衛生	3,739,354	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,789,354	316,321
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	9,244,356	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,244,356	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,113,306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,113,306	0
0989030100 公務人員各項補助	131,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131,050	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國114年7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	395,275,569	負債	1,597,553
流動資產	1,436,131	流動負債	778,106
專戶存款	1,136,131	應付代收款	778,106
零用金	50,000	長期負債	461,422
預付款	250,000	應付租賃款	461,422
固定資產	393,824,253	其他負債	358,025
土地	391,480,518	存入保證金	16,900
房屋建築及設備	4,018,367	應付保管款	341,125
累計折舊－房屋建築及設備	-3,363,150	淨資產	393,678,016
機械及設備	4,703,661	資產負債淨額	393,678,016
累計折舊－機械及設備	-4,229,629	資產負債淨額	393,678,016
交通及運輸設備	646,903		
累計折舊－交通及運輸設備	-578,230		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,245,016		
租賃資產	1,094,171		
累計折舊－租賃資產	-497,978		
無形資產	15,185		
電腦軟體	15,185		
合 計	395,275,569	合 計	395,275,569
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7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	5,168,916	43,924,462
公庫撥入數	5,163,496	43,919,042
財產收益	5,420	5,420
支出	5,218,932	43,686,668
繳付公庫數	5,420	5,420
人事支出	4,043,913	38,413,088
業務支出	1,119,583	4,901,425
獎補助支出	0	4,000
利息費用及手續費	0	151
折舊、折耗及攤銷	50,016	362,584
收支餘絀	-50,016	237,794

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7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	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	-42,196	655,217
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	315,097	0	-272,651	474,032
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	0	-21,946	68,673
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-78,348	549,620
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	-415,141	393,228,060
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	191,590	59,658	596,193
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	7,101	0	15,185
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	198,691	59,658	611,378
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,896,270	198,691	-355,483	393,839,438

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7月31日

頁數：第 15 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7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	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7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	5,420	43,919,042	43,924,462	收入
		43,919,042	43,919,042	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	5,420		5,420	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	43,619,042	67,626	43,686,668	支出
		5,420	5,420	繳付公庫數
人事費	38,413,088		38,413,088	人事支出
業務費	4,901,425		4,901,425	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	300,529	-300,529		
				財產損失
				投資損失
債務費		151	151	利息費用及手續費
		362,584	362,584	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-43,613,622	43,851,416	237,794	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7月31日

頁數：第 18 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」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」362,584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。