

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國114年09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9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	-	-	-	-	5,420	
					-		5,420			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	5,420	
					-		5,420			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	5,420	
					-		5,420			
				經常門合計	-	-	-	-	5,420	
					-		5,420			
				總計	-	-	-	-	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9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	44,480,000	-	45,032,830	39,127,549	3,306,661	2,256,430
					-	-		36,871,119		
					552,830	-		-	216,873	
					-	-		-		
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	45,032,830	39,127,549	3,306,661	2,256,430
					-	-		36,871,119		
					552,830	-		-	216,873	
					-	-		-		
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	37,148,499	2,998,689	1,939,676
					-	-		35,208,823		
					-	-		-	16,873	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,755,830	1,979,050	307,972	316,754
					-	-		1,662,296		
					552,830	-		-	200,000	
					-	-		-		
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	5,298,721	565,484	481,849
					-	-		4,816,872		
					-	-		-	50,000	
					-	-		-		
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	5,298,721	565,484	481,849
					-	-		4,816,872		
					-	-		-	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9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)
			20	200000 業務費	6,699,000	-	6,699,000	5,298,721	565,484	481,849
					-	-		4,816,872		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	51,179,000	-	51,731,830	44,426,270	3,872,145	2,738,279
					-	-		41,687,991		
					552,830	-		-		266,873
					-	-		-		-
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9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	51,482,000	-	52,034,830	44,728,450	3,872,145	2,739,930
					-	-		41,988,520		
					552,830	-		-		266,873
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	11,344,742	-	11,344,742	11,344,742	1,116,718	-
					-	-		11,344,742		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	11,344,742	-	11,344,742	11,344,742	1,116,718	-
					-	-		11,344,742		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	11,338,742	-	11,338,742	11,338,742	1,114,718	-
					-	-		11,338,742		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912273030000 公務人員各項補助	160,550	-	160,550	160,550	20,500	-
					-	-		160,550		
					-	-		-		
					-	-		-		

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9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				
	01			8912273030100 公務人員各項補助	160,550	-	160,550	20,500	-	
					-	-		160,550	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	113,750	-	113,750	20,500	-	
					-	-		113,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	11,505,292	-	11,505,292	1,137,218	-	
					-	-		11,505,292	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	62,987,292	-	63,540,122	5,009,363	2,739,930	
					-	-		53,493,812	-	
					552,830	-		-	266,873	
					-	-		-	-	

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9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	35,208,823			11,338,742
1015 法定編制人員待遇	22,491,681			
1020 約聘僱人員待遇	361,660			
1025 技工及工友待遇	387,242			
1030 獎金	6,262,739			
1035 其他給與	536,805			
1040 加班費	640,454			
1045 退休退職給付	178,918			11,338,742
1050 退休離職儲金	2,592,038			
1055 保險	1,757,286			
2000 業務費	1,662,296	4,816,872		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	194,691			
2009 通訊費		1,152,608		
2018 資訊服務費	52,000			
2021 其他業務租金	9,774			
2027 保險費	5,085	7,780		
2036 按日按件計資酬金	61,890	310,182		
2039 委辦費		653,530		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	51,864	304,553		
2054 一般事務費	1,008,750	2,283,648		
2063 房屋建築養護費	140,333			
2066 車輛及辦公器具養護費	83,403	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9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
2069 設施及機械設備養護費	25,772	24,164		
2081 運費		7,392		
2084 短程車資		47,015		
2093 特別費	28,734			
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				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	36,871,119	4,816,872	300,529	11,344,742

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9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	46,800	46,594,365	
1015 法定編制人員待遇		22,491,681	
1020 約聘僱人員待遇		361,660	
1025 技工及工友待遇		387,242	
1030 獎金		6,262,739	
1035 其他給與	46,800	583,605	
1040 加班費		640,454	
1045 退休退職給付		11,517,660	
1050 退休離職儲金		2,592,038	
1055 保險		1,757,286	
2000 業務費	113,750	6,592,918	
2003 教育訓練費	34,250	34,250	
2006 水電費		194,691	
2009 通訊費		1,152,608	
2018 資訊服務費		52,000	
2021 其他業務租金		9,774	
2027 保險費		12,865	
2036 按日按件計資酬金		372,072	
2039 委辦費		653,530	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		356,417	
2054 一般事務費	79,500	3,371,898	
2063 房屋建築養護費		140,333	
2066 車輛及辦公器具養護費		86,403	

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9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	
2069 設施及機械設備養護費		49,936	
2081 運費		7,392	
2084 短程車資		47,015	
2093 特別費		28,734	
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		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	160,550	53,493,812	

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9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	5,420	0	0	0	0	0	0	0	5,420
本年度	5,420	0	0	0	0	0	0	0	5,420
07050100 廢舊物資售價	5,420	0	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9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	53,493,812	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	53,810,685	2,423,057
本年度	53,493,812	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	53,810,685	2,423,057
一、本年度經費	41,988,520	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	42,305,393	2,423,057
0465010100 行政管理	36,871,119	216,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,137,992	1,989,557
0465520100 公共衛生	4,816,872	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,866,872	431,849
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	11,505,292	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,505,292	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,344,742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,344,742	0
0989030100 公務人員各項補助	160,550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,550	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國114年9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	394,907,612	負債	1,300,024
流動資產	1,155,475	流動負債	471,897
專戶存款	838,602	應付代收款	471,897
零用金	50,000	長期負債	461,422
預付款	266,873	應付租賃款	461,422
固定資產	393,738,981	其他負債	366,705
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	349,805
累計折舊－房屋建築及設備	-3,375,206	淨資產	393,607,588
機械及設備	4,557,792	資產負債淨額	393,607,588
累計折舊－機械及設備	-4,095,564	資產負債淨額	393,607,588
交通及運輸設備	568,571		
累計折舊－交通及運輸設備	-506,470		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,263,948		
租賃資產	1,094,171		
累計折舊－租賃資產	-533,886		
無形資產	13,156		
電腦軟體	13,156		
合 計	394,907,612	合 計	394,907,612
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9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	5,039,189	53,829,058
公庫撥入數	5,026,236	53,810,685
財產收益	0	5,420
其他收入	12,953	12,953
支出	5,060,782	53,661,692
繳付公庫數	0	5,420
人事支出	4,113,407	46,594,365
業務支出	893,956	6,592,918
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	2,372	2,372
利息費用及手續費	0	151
折舊、折耗及攤銷	49,047	460,466
收支餘絀	-21,593	167,366

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9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	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	-54,252	643,161
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	328,050	158,822	-138,586	462,228
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	78,332	49,814	62,101
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-97,280	530,688
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	19,779,718	237,154	-240,304	393,178,696
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	191,590	23,750	560,285
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	9,130	0	13,156
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	200,720	23,750	573,441
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,909,223	437,874	-216,554	393,752,137

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9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19,909,223元較取得財產合計數300,529元，增加19,608,694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。
6. 學生實習費購置彩色印表機1臺12,953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9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	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9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	5,420	53,823,638	53,829,058	收入
		53,810,685	53,810,685	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		12,953	12,953	其他收入
歲出	53,493,812	167,880	53,661,692	支出
		5,420	5,420	繳付公庫數
人事費	46,594,365		46,594,365	人事支出
業務費	6,592,918		6,592,918	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	300,529	-300,529		
		2,372	2,372	財產損失
				投資損失
債務費		151	151	利息費用及手續費
		460,466	460,466	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-53,488,392	53,655,758	167,366	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9月30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」460,466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。

(四)會計科目「其他收入」12,953元，其中12,953元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

(五)會計科目「財產損失」2,372元，其中2,372元係報廢固定資產所發生之損失。

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。