

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國114年04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4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				
01				6512273010000 一般行政	44,480,000	-	44,920,000	22,418,989	5,364,807	2,060,019
					-	-		20,358,970		
					440,000	-		-	384,445	
					-	-		-		
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	44,920,000	22,418,989	5,364,807	2,060,019
					-	-		20,358,970		
					440,000	-		-	384,445	
					-	-		-		
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	21,635,739	5,184,021	1,691,531
					-	-		19,944,208		
					-	-		-	184,445	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,643,000	783,250	180,786	368,488
					-	-		414,762		
					440,000	-		-	200,000	
					-	-		-		
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	1,455,555	618,622	198,167
					-	-		1,257,388		
					-	-		-	50,000	
					-	-		-		
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	1,455,555	618,622	198,167
					-	-		1,257,388		
					-	-		-	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4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	1,455,555	618,622	198,167
					-	-			1,257,388	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
				經常門合計	51,179,000	-	51,619,000	23,874,544	5,983,429	2,258,186
					-	-			21,616,358	
					440,000	-			-	434,445
					-	-			-	-
90				6512273900000 一般建築及設備	303,000	-	303,000	273,540	70,935	15,777
					-	-			257,763	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512273900400 其他設備*	303,000	-	303,000	273,540	70,935	15,777
					-	-			257,763	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	273,540	70,935	15,777
					-	-			257,763	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	303,000	-	303,000	273,540	70,935	15,777
					-	-			257,763	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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4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	24,148,084	6,054,364	2,273,963
					-	-		21,874,121		
					440,000	-		-		434,445
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	5,767,152	-	5,767,152	5,767,152	1,114,718	-
					-	-		5,767,152		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	5,767,152	-	5,767,152	5,767,152	1,114,718	-
					-	-		5,767,152		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,765,152	-	5,765,152	5,765,152	1,114,718	-
					-	-		5,765,152		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912273030000 公務人員各項補助	68,425	-	68,425	68,425	4,500	-
					-	-		68,425		
					-	-		-		
					-	-		-		

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4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				
	01			8912273030100 公務人員各項補助	68,425	-	68,425	4,500	-	
					-	-		68,425	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	21,625	-	21,625	4,500	-	
					-	-		21,625	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,835,577	-	5,835,577	1,119,218	-	
					-	-		5,835,577	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	57,317,577	-	57,757,577	7,173,582	2,273,963	
					-	-		27,709,698	-	
					440,000	-		-	434,445	
					-	-		-	-	

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4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	19,944,208			5,765,152
1015 法定編制人員待遇	11,163,063			
1020 約聘僱人員待遇	175,500			
1025 技工及工友待遇	197,036			
1030 獎金	5,928,279			
1035 其他給與	236,679			
1040 加班費	180,583			
1045 退休退職給付	173,856			5,765,152
1050 退休離職儲金	1,288,365			
1055 保險	600,847			
2000 業務費	414,762	1,257,388		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	66,750			
2009 通訊費		396,867		
2018 資訊服務費	19,500			
2021 其他業務租金	3,507			
2027 保險費	658	7,670		
2036 按日按件計資酬金	16,090	86,000		
2039 委辦費		124,375		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	16,014	108,230		
2054 一般事務費	242,259	470,218		
2063 房屋建築養護費	18,709			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,675			

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4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	12,920	20,600		
2081 運費		1,823		
2084 短程車資		18,605		
2093 特別費	5,680			
3000 設備及投資			257,763	
3020 機械設備費			70,935	
3030 資訊軟硬體設備費			186,828	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	20,358,970	1,257,388	257,763	5,767,152

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4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	25,756,160	
1015 法定編制人員待遇		11,163,063	
1020 約聘僱人員待遇		175,500	
1025 技工及工友待遇		197,036	
1030 獎金		5,928,279	
1035 其他給與	46,800	283,479	
1040 加班費		180,583	
1045 退休退職給付		5,939,008	
1050 退休離職儲金		1,288,365	
1055 保險		600,847	
2000 業務費	21,625	1,693,775	
2003 教育訓練費	17,125	17,125	
2006 水電費		66,750	
2009 通訊費		396,867	
2018 資訊服務費		19,500	
2021 其他業務租金		3,507	
2027 保險費		8,328	
2036 按日按件計資酬金		102,090	
2039 委辦費		124,375	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		124,244	
2054 一般事務費	4,500	716,977	
2063 房屋建築養護費		18,709	
2066 車輛及辦公器具養護費		12,675	

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4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		33,520	
2081 運費		1,823	
2084 短程車資		18,605	
2093 特別費		5,680	
3000 設備及投資		257,763	
3020 機械設備費		70,935	
3030 資訊軟硬體設備費		186,828	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	68,425	27,709,698	

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4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	27,709,698	434,445	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,194,143	1,789,518
本年度	27,709,698	434,445	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,194,143	1,789,518
一、本年度經費	21,874,121	434,445	0	0	50,000	0	0	0	0	0	22,358,566	1,789,518
0465010100 行政管理	20,358,970	384,445	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,793,415	1,625,574
0465520100 公共衛生	1,257,388	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,307,388	148,167
0465900400* 其他設備	257,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,763	15,777
二、統籌科目	5,835,577	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,835,577	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,767,152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,767,152	0
0989030100 公務人員各項補助	68,425	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,425	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國114年4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	395,677,751	負債	1,706,676
流動資產	1,816,589	流動負債	1,001,626
專戶存款	1,332,144	應付代收款	987,651
零用金	50,000	其他應付款	13,975
預付款	434,445	長期負債	360,557
固定資產	393,842,934	應付租賃款	360,557
土地	391,480,518	其他負債	344,493
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	-3,345,066	應付保管款	327,593
機械及設備	4,512,071	淨資產	393,971,075
累計折舊－機械及設備	-4,005,523	資產負債淨額	393,971,075
交通及運輸設備	646,903	資產負債淨額	393,971,075
累計折舊－交通及運輸設備	-568,816		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,212,624		
租賃資產	1,156,256		
累計折舊－租賃資產	-633,788		
無形資產	18,228		
電腦軟體	18,228		
合 計	395,677,751	合 計	395,677,751
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4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	4,815,912	28,194,143
公庫撥入數	4,815,912	28,194,143
支出	7,155,709	27,663,290
人事支出	6,298,739	25,756,160
業務支出	803,908	1,693,775
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	53,062	211,355
收支餘絀	-2,339,797	530,853

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4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	-24,112	673,301
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	123,507	0	-48,545	506,548
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	0	-12,532	78,087
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-45,956	582,012
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	-131,145	393,320,466
租賃資產	1,156,256	-557,636	0	0	-76,152	522,468
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	4,058	0	18,228
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	0	4,058	-76,152	540,696
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,575,175	4,058	-207,297	393,861,162

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4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數19,575,175元較取得財產合計數257,763元，增加19,317,412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186,828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。

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4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			360,557
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4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		28,194,143	28,194,143	收入
		28,194,143	28,194,143	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	27,709,698	-46,408	27,663,290	支出
人事費	25,756,160		25,756,160	繳付公庫數
業務費	1,693,775		1,693,775	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	257,763	-257,763		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		211,355	211,355	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,709,698	28,240,551	530,853	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4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」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」211,355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257,763元，其中186,828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257,763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。