

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 游曉雯代理

機關長官 張惠美

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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)				
04				0412000000	罰款及賠償收入	-	-	-	-	500	
						-	-	500	-	-	
	03			04122730300	賠償收入	-	-	-	-	500	
						-	-	500	-	-	
		01		04122730301	一般賠償收入	-	-	-	-	500	
						-	-	500	-	-	
07				07120000000	財產收入	-	-	-	-	6,620	
						-	-	6,620	-	-	
	05			07122730500	廢舊物資售價	-	-	-	-	6,620	
						-	-	6,620	-	-	
		01		07122730501	廢舊物資售價	-	-	-	-	6,620	
						-	-	6,620	-	-	
				經常門合計		-	-	-	-	7,120	
						-	-	7,120	-	-	
				總計		-	-	-	-	7,120	
						-	-	7,120	-	-	

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
									備註 (預付款)	
01				6512273010000 一般行政	44,480,000	-	45,291,966	45,291,966	1,980,461	23,913
					-	-			45,268,053	
					552,830	-			-	-
					259,136	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	45,291,966	45,291,966	1,980,461	23,913
					-	-			45,268,053	
					552,830	-			-	-
					259,136	-			-	-
		10		100000 人事費	42,277,000	-	42,536,136	42,536,136	1,375,016	-
					-	-			42,536,136	-
					-	-			-	-
					259,136	-			-	-
		20		200000 業務費	2,203,000	-	2,755,830	2,755,830	605,445	23,913
					-	-			2,731,917	-
					552,830	-			-	-
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	6,699,000	722,780	70,497
					-	-			6,628,503	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	6,699,000	722,780	70,497
					-	-			6,628,503	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	6,699,000	-	6,699,000	6,699,000	722,780	70,497
					-	-			6,628,503	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	51,179,000	-	51,990,966	51,990,966	2,703,241	94,410
					-	-			51,896,556	
					552,830	-			-	
					259,136	-			-	
90				6512273900000 一般建築及設備	303,000	-	303,000	303,000	-	2,471
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	04			6512273900400 其他設備*	303,000	-	303,000	303,000	-	2,471
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	303,000	-	303,000	303,000	-	2,471
					-	-			300,529	
					-	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	303,000	-	303,000	303,000	-	2,471
					-	-			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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
備註 (預付款)										
				經資門合計	51,482,000	-	52,293,966	52,293,966	2,703,241	96,881
					-	-			52,197,085	
					552,830	-			-	
					259,136	-			-	
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	13,604,178	-	13,604,178	13,604,178	30,000	-
					-	-			13,604,178	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	13,604,178	-	13,604,178	13,604,178	30,000	-
					-	-			13,604,178	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	13,598,178	-	13,598,178	13,598,178	30,000	-
					-	-			13,598,178	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
03				8912273030000 公務人員各項補助	481,950	-	481,950	481,950	-	-
					-	-			481,950	
					-	-			-	
					-	-			-	

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
	01			8912273030100 公務人員各項補助	481,950	-	481,950	481,950	-	
					-	-		481,950	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	271,700	-	271,700	271,700	-	
					-	-		271,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	210,250	-	210,250	210,250	-	
					-	-		210,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	14,086,128	-	14,086,128	14,086,128	30,000	
					-	-		14,086,128	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	65,568,128	-	66,380,094	66,380,094	2,733,241	
					-	-		66,283,213	96,881	
					552,830	-		-	-	
					259,136	-		-	-	

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12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	42,536,136			13,598,178
1015 法定編制人員待遇	27,109,808			
1020 約聘僱人員待遇	433,992			
1025 技工及工友待遇	460,922			
1030 獎金	6,340,469			30,000
1035 其他給與	1,031,228			
1040 加班費	1,268,075			
1045 退休退職給付	178,918			13,568,178
1050 退休離職儲金	3,129,754			
1055 保險	2,582,970			
2000 業務費	2,731,917	6,628,503		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	377,097			
2009 通訊費		1,379,476		
2018 資訊服務費	78,748			
2021 其他業務租金	14,837			
2027 保險費	5,085	7,780		
2036 按日按件計資酬金	80,961	400,673		
2039 委辦費		967,200		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	76,297	423,070		
2054 一般事務費	1,761,154	3,308,506		
2063 房屋建築養護費	140,333			
2066 車輛及辦公器具養護費	99,538	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12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	36,800		
2081 運費		11,038		
2084 短程車資	95	67,960		
2093 特別費	72,000			
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	45,268,053	6,628,503	300,529	13,604,178

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12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	271,700	56,406,014	
1015 法定編制人員待遇		27,109,808	
1020 約聘僱人員待遇		433,992	
1025 技工及工友待遇		460,922	
1030 獎金		6,370,469	
1035 其他給與	271,700	1,302,928	
1040 加班費		1,268,075	
1045 退休退職給付		13,747,096	
1050 退休離職儲金		3,129,754	
1055 保險		2,582,970	
2000 業務費	210,250	9,570,670	
2003 教育訓練費	34,250	34,250	
2006 水電費		377,097	
2009 通訊費		1,379,476	
2018 資訊服務費		78,748	
2021 其他業務租金		14,837	
2027 保險費		12,865	
2036 按日按件計資酬金		481,634	
2039 委辦費		967,200	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		499,367	
2054 一般事務費	176,000	5,245,660	
2063 房屋建築養護費		140,333	
2066 車輛及辦公器具養護費		102,538	

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12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		62,572	
2081 運費		11,038	
2084 短程車資		68,055	
2093 特別費		72,000	
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	481,950	66,283,213	

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12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	7,120	0	0	0	0	0	0	0	7,120
本年度	7,120	0	0	0	0	0	0	0	7,120
04030100 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
07050100 廢舊物資售價	6,620	0	0	0	0	0	0	0	6,620

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12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	66,283,213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,283,213	96,881
本年度	66,283,213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,283,213	96,881
一、本年度經費	52,197,085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,197,085	96,881
0465010100 行政管理	45,268,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,268,053	23,913
0465520100 公共衛生	6,628,503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,628,503	70,497
0465900400* 其他設備	300,529	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,529	2,471
二、統籌科目	14,086,128	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,086,128	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	13,604,178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,604,178	0
0989030100 公務人員各項補助	481,950	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481,950	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國114年12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	394,007,047	負債	871,178
流動資產	401,879	流動負債	219,736
專戶存款	401,879	應付代收款	32,414
預付款		其他應付款	187,322
固定資產	393,595,056	長期負債	281,977
土地	391,480,518	應付租賃款	281,977
房屋建築及設備	4,018,367	其他負債	369,465
累計折舊－房屋建築及設備	-3,393,290	存入保證金	1,000
機械及設備	4,557,792	應付保管款	368,465
累計折舊－機械及設備	-4,130,463	淨資產	393,135,869
交通及運輸設備	568,571	資產負債淨額	393,135,869
累計折舊－交通及運輸設備	-515,152	資產負債淨額	393,135,869
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,292,346		
租賃資產	1,094,171		
累計折舊－租賃資產	-587,748		
無形資產	10,112		
電腦軟體	10,112		
合 計	394,007,047	合 計	394,007,047
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12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	2,466,368	66,303,286
公庫撥入數	2,466,368	66,283,213
罰款及賠償收入	0	500
財產收益	0	6,620
其他收入	0	12,953
支出	2,789,940	66,607,639
繳付公庫數	0	7,120
人事支出	1,405,016	56,406,014
業務支出	1,328,225	9,570,670
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	2,372
利息費用及手續費	7,877	8,028
折舊、折耗及攤銷	48,822	607,435
收支餘絀	-323,572	-304,353

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12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	-72,336	625,077
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	328,050	158,822	-173,485	427,329
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	78,332	41,132	53,419
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-125,678	502,290
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	-330,367	393,088,633
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	191,590	-30,112	506,423
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	12,174	0	10,112
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	203,764	-30,112	516,535
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,909,223	440,918	-360,479	393,605,168

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12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19,909,223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12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	137,533	216,113	281,977
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12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	7,120	66,296,166	66,303,286	收入
		66,283,213	66,283,213	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	500		500	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	6,620		6,620	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	66,283,213	324,426	66,607,639	支出
		7,120	7,120	繳付公庫數
人事費	56,406,014		56,406,014	人事支出
業務費	9,570,670		9,570,670	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		8,028	8,028	利息費用及手續費
		607,435	607,435	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-66,276,093	65,971,740	-304,353	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12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」607,435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」8,028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。