

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國114年10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10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			
	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10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				備註(預付款)
01				6512273010000 一般行政	44,480,000	-	45,032,830	42,522,927	3,182,245	2,469,563
					-	-		40,053,364		
					552,830	-		-		216,873
					-	-		-		
	01			6512273010100 行政管理	44,480,000	-	45,032,830	42,522,927	3,182,245	2,469,563
					-	-		40,053,364		
					552,830	-		-		216,873
					-	-		-		
			10	100000 人事費	42,277,000	-	42,277,000	40,251,051	2,911,580	2,130,648
					-	-		38,120,403		
					-	-		-		16,873
					-	-		-		
			20	200000 業務費	2,203,000	-	2,755,830	2,271,876	270,665	338,915
					-	-		1,932,961		
					552,830	-		-		200,000
					-	-		-		
52				6512273520000 衛生業務	6,699,000	-	6,699,000	5,869,744	510,476	542,396
					-	-		5,327,348		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
	01			6512273520100 公共衛生	6,699,000	-	6,699,000	5,869,744	510,476	542,396
					-	-		5,327,348		
					-	-		-		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10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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	6,699,000	-	6,699,000	5,869,744	510,476	542,396
					-	-		5,327,348		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	51,179,000	-	51,731,830	48,392,671	3,692,721	3,011,959
					-	-		45,380,712		
					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10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				備註(預付款)
				經資門合計	51,482,000	-	52,034,830	48,694,851	3,692,721	3,013,610
					-	-		45,681,241		
					552,830	-		-		266,873
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	12,459,460	-	12,459,460	12,459,460	1,114,718	-
					-	-		12,459,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	12,459,460	-	12,459,460	12,459,460	1,114,718	-
					-	-		12,459,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	12,453,460	-	12,453,460	12,453,460	1,114,718	-
					-	-		12,453,460		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912273030000 公務人員各項補助	240,050	-	240,050	240,050	79,500	-
					-	-		240,050		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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10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				
	01			8912273030100 公務人員各項補助	240,050	-	240,050	79,500	-	
					-	-		240,050	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	46,800	-	46,800	-	-	
					-	-		46,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	193,250	-	193,250	79,500	-	
					-	-		193,250	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	12,699,510	-	12,699,510	1,194,218	-	
					-	-		12,699,510	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	64,181,510	-	64,734,340	4,886,939	3,013,610	
					-	-		58,380,751	-	
					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10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	38,120,403			12,453,460
1015 法定編制人員待遇	24,840,856			
1020 約聘僱人員待遇	397,826			
1025 技工及工友待遇	424,082			
1030 獎金	6,262,739			
1035 其他給與	658,719			
1040 加班費	674,210			
1045 退休退職給付	178,918			12,453,460
1050 退休離職儲金	2,859,036			
1055 保險	1,824,017			
2000 業務費	1,932,961	5,327,348		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	281,789			
2009 通訊費		1,198,350		
2018 資訊服務費	58,500			
2021 其他業務租金	10,979			
2027 保險費	5,085	7,780		
2036 按日按件計資酬金	65,720	346,706		
2039 委辦費		779,240		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	50,964	334,553		
2054 一般事務費	1,174,415	2,545,808		
2063 房屋建築養護費	140,333			
2066 車輛及辦公器具養護費	87,323	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10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	29,164		
2081 運費		7,392		
2084 短程車資		52,355		
2093 特別費	32,081			
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	40,053,364	5,327,348	300,529	12,459,460

# 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10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	50,620,663	
1015 法定編制人員待遇		24,840,856	
1020 約聘僱人員待遇		397,826	
1025 技工及工友待遇		424,082	
1030 獎金		6,262,739	
1035 其他給與	46,800	705,519	
1040 加班費		674,210	
1045 退休退職給付		12,632,378	
1050 退休離職儲金		2,859,036	
1055 保險		1,824,017	
2000 業務費	193,250	7,453,559	
2003 教育訓練費	34,250	34,250	
2006 水電費		281,789	
2009 通訊費		1,198,350	
2018 資訊服務費		58,500	
2021 其他業務租金		10,979	
2027 保險費		12,865	
2036 按日按件計資酬金		412,426	
2039 委辦費		779,240	
2045 國內組織會費		23,000	
2051 物品		385,517	
2054 一般事務費	159,000	3,879,223	
2063 房屋建築養護費		140,333	
2066 車輛及辦公器具養護費		90,323	

# 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10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		54,936	
2081 運費		7,392	
2084 短程車資		52,355	
2093 特別費		32,081	
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	240,050	58,380,751	

# 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10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	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10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	58,380,751	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	58,697,624	2,696,737
本年度	58,380,751	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	58,697,624	2,696,737
一、本年度經費	45,681,241	266,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	45,998,114	2,696,737
0465010100 行政管理	40,053,364	216,873	0	0	50,000	0	0	0	0	0	40,320,237	2,202,690
0465520100 公共衛生	5,327,348	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,377,348	492,396
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	12,699,510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,699,510	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	12,459,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,459,460	0
0989030100 公務人員各項補助	240,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	240,050	0

# 臺北市大安區健康服務中心

## 平衡表

中華民國114年10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	394,901,272	負債	1,342,732
流動資產	1,198,183	流動負債	510,265
專戶存款	881,310	應付代收款	510,265
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	393,690,948	其他負債	371,045
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	354,145
累計折舊－房屋建築及設備	-3,381,234	淨資產	393,558,540
機械及設備	4,557,792	資產負債淨額	393,558,540
累計折舊－機械及設備	-4,107,255	資產負債淨額	393,558,540
交通及運輸設備	568,571		
累計折舊－交通及運輸設備	-509,364		
雜項設備	2,794,636		
累計折舊－雜項設備	-2,273,414		
租賃資產	1,094,171		
累計折舊－租賃資產	-551,840		
無形資產	12,141		
電腦軟體	12,141		
合 計	394,901,272	合 計	394,901,272
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10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	4,886,939	58,715,997
公庫撥入數	4,886,939	58,697,624
財產收益	0	5,420
其他收入	0	12,953
支出	4,935,987	58,597,679
繳付公庫數	0	5,420
人事支出	4,026,298	50,620,663
業務支出	860,641	7,453,559
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	2,372
利息費用及手續費	0	151
折舊、折耗及攤銷	49,048	509,514
收支餘絀	-49,048	118,318

# 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10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	-60,280	637,133
機械及設備	4,388,564	-3,956,978	328,050	158,822	-150,277	450,537
交通及運輸設備	646,903	-556,284	0	78,332	46,920	59,207
雜項設備	2,794,636	-2,166,668	0	0	-106,746	521,222
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	-270,383	393,148,617
租賃資產	1,156,256	-557,636	129,505	191,590	5,796	542,331
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	10,145	0	12,141
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	201,735	5,796	554,472
合 計	385,055,862	-10,558,520	19,909,223	438,889	-264,587	393,703,089

## 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10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10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10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	58,710,577	58,715,997	收入
		58,697,624	58,697,624	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	58,380,751	216,928	58,597,679	支出
		5,420	5,420	繳付公庫數
人事費	50,620,663		50,620,663	人事支出
業務費	7,453,559		7,453,559	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
		509,514	509,514	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-58,375,331	58,493,649	118,318	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10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」509,514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。