

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年6月份

主辦會計人員：

會計室主任游曉雯

機關長官：

臺北市大安區健康服務中心主任楊明娟

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表	第	頁至第	頁
二、經費累計表	第 1	頁至第	3 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第	頁至第	頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第	頁至第	頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表	第 4	頁至第	4 頁
二、繳付公庫數分析表	第	頁至第	頁
三、公庫撥入數分析表	第 5	頁至第	5 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第 6	頁至第	6 頁
二、收入支出表	第 7	頁至第	7 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第 8	頁至第	11 頁
二、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	12 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第 13	頁至第	13 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第 14	頁至第	14 頁
二、公庫收付差額解釋表	第 15	頁至第	16 頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 17	頁至第	17 頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）	第 18	頁至第	19 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）	第 20	頁至第	21 頁

臺北市大安區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

頁數：第1頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	備註(預付款)
01				6512273010000 一般行政	41,533,000	-	41,533,000	25,475,091	2,714,951	1,861,705
					-	-			23,613,386	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	41,533,000	-	41,533,000	25,475,091	2,714,951	1,861,705
					-	-			23,613,386	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	39,422,000	-	39,422,000	24,400,000	2,524,461	1,583,609
					-	-			22,816,391	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	2,111,000	-	2,111,000	1,075,091	190,490	278,096
					-	-			796,995	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,563,000	-	6,563,000	3,201,310	977,647	165,318
					-	-			3,035,992	
					-	-			-	83,600
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,563,000	-	6,563,000	3,201,310	977,647	165,318
					-	-			3,035,992	
					-	-			-	83,600
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	6,563,000	-	6,563,000	3,201,310	977,647	165,318
					-	-			3,035,992	
					-	-			-	83,600
					-	-			-	-
				經常門合計	48,096,000	-	48,096,000	28,676,401	3,692,598	2,027,023
					-	-			26,649,378	
					-	-			-	283,600
					-	-			-	-
90				6512273900000 一般建築及設備	410,000	-	426,800	263,248	-	20
					-	-			263,228	
					16,800	-			-	
					-	-			-	-

臺北市大安區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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									
	02			6512273900200 營建工程*	120,000	-	120,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	120,000	-	120,000	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			6512273900300 交通及運輸設備*	80,000	-	80,000	80,000	-	
					-	-		79,980	20	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	80,000	-	
					-	-		79,980	20	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	04			6512273900400 其他設備*	210,000	-	226,800	183,248	-	
					-	-		183,248	-	
					16,800	-		-	-	
					-	-		-	-	
			30	300000 設備及投資*	210,000	-	226,800	183,248	-	
					-	-		183,248	-	
					16,800	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	410,000	-	426,800	263,248	-	
					-	-		263,228	20	
					16,800	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	48,506,000	-	48,522,800	28,939,649	3,692,598	
					-	-		26,912,606	2,027,043	
					16,800	-		-	283,600	
					-	-		-	-	
	01			7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	8,324,854	-	8,324,854	8,324,854	1,176,476	
					-	-		8,324,854	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市大安區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
	01			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	8,324,854	-	8,324,854	8,324,854	1,176,476	-
					-	-			8,324,854	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	8,320,854	-	8,320,854	8,320,854	1,174,476	-
					-	-			8,320,854	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-			4,000	-
					-	-			-	-
03				8912273030000 公務人員各項補助	149,700	-	149,700	149,700	-	-
					-	-			149,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8912273030100 公務人員各項補助	149,700	-	149,700	149,700	-	-
					-	-			149,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	140,700	-	140,700	140,700	-	-
					-	-			140,700	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	9,000	-	9,000	9,000	-	-
					-	-			9,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	8,474,554	-	8,474,554	8,474,554	1,176,476	-
					-	-			8,474,554	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	56,980,554	-	56,997,354	37,414,203	4,869,074	2,027,043
					-	-			35,387,160	-
					16,800	-			-	283,600
					-	-			-	-

臺北市大安區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				業務計畫或工作計畫名稱		
	行政管理	公共衛生	交通及運輸設備	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	22,816,391				8,320,854	140,700	31,277,945
1015 法定編制人員待遇	13,717,303						13,717,303
1020 約聘僱人員待遇	217,896						217,896
1025 技工及工友待遇	482,720						482,720
1030 獎金	5,281,544						5,281,544
1035 其他給與	334,389					140,700	475,089
1040 加班值班費	232,323						232,323
1045 退休退職給付					8,320,854		8,320,854
1050 退休離職儲金	1,569,031						1,569,031
1055 保險	981,185						981,185
2000 業務費	796,995	3,035,992				9,000	3,841,987
2006 水電費	103,257						103,257
2009 通訊費		706,670					706,670
2018 資訊服務費	39,450						39,450
2021 其他業務租金	3,287						3,287
2024 稅捐及規費	11,680						11,680
2027 保險費	12,258	6,150					18,408
2036 按日按件計資酬金	34,550	201,500					236,050
2039 委辦費		365,218					365,218
2045 國內組織會費		22,000					22,000
2051 物品	61,941	193,193					255,134
2054 一般事務費	384,597	1,465,606				9,000	1,859,203
2063 房屋建築養護費	67,465						67,465
2066 車輛及辦公器具養護費	29,315	8,200					37,515
2069 設施及機械設備養護費	28,695	42,350					71,045
2081 運費		3,646					3,646
2084 短程車資		21,459					21,459
2093 特別費	20,500						20,500
3000 設備及投資			79,980	183,248			263,228
3020 機械設備費				16,800			16,800
3025 運輸設備費			79,980				79,980
3030 資訊軟硬體設備費				166,448			166,448
4000 獎補助費					4,000		4,000
4085 獎勵及慰問					4,000		4,000
合計	23,613,386	3,035,992	79,980	183,248	8,324,854	149,700	35,387,160

臺北市大安區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

頁數：第5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	35,387,160	283,600	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,720,760	1,693,443
本年度	35,387,160	283,600	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,720,760	1,693,443
一、本年度經費	26,912,606	283,600	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,246,206	1,693,443
0465010100 行政管理	23,613,386	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,863,386	1,611,705
0465520100 公共衛生	3,035,992	83,600	0	0	0	0	0	0	0	0	3,119,592	81,718
0465900300* 交通及運輸設備	79,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,980	20
0465900400* 其他設備	183,248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183,248	0
二、統籌科目	8,474,554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,474,554	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,324,854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,324,854	0
0989030100 公務人員各項補助	149,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,700	0

臺北市大安區健康服務中心

平衡表

中華民國112年6月30日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	375,275,476	負債	1,975,149
流動資產	1,958,693	流動負債	1,392,752
專戶存款	1,625,093	應付代收款	1,392,752
零用金	50,000	長期負債	350,056
預付款	283,600	應付租賃款	350,056
固定資產	373,262,726	其他負債	232,341
土地	371,091,240	應付保管款	232,341
房屋建築及設備	4,018,367	淨資產	373,300,327
累計折舊－房屋建築及設備	-3,212,450	資產負債淨額	373,300,327
機械及設備	4,412,135	資產負債淨額	373,300,327
累計折舊－機械及設備	-3,939,545		
交通及運輸設備	2,110,843		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,939,596		
雜項設備	2,298,363		
累計折舊－雜項設備	-2,015,191		
租賃資產	709,516		
累計折舊－租賃資產	-270,956		
無形資產	54,057		
電腦軟體	54,057		
合 計	375,275,476	合 計	375,275,476
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112年1月1日至112年6月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,902,674	35,720,760
公庫撥入數	4,902,674	35,720,760
支出	4,921,948	35,433,753
人事支出	3,698,937	31,277,945
業務支出	1,168,137	3,841,987
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	2,918	2,918
折舊、折耗及攤銷	49,956	306,903
收支餘絀	-19,274	287,007

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112年1月1日至112年6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	358,199,850	0	12,891,390	0	0	371,091,240
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,018,367	-3,176,282	0	0	-36,168	805,917
機械及設備	4,433,969	-3,991,221	147,032	168,866	51,676	472,590
交通及運輸設備	2,035,830	-1,913,726	79,980	4,967	-25,870	171,247
雜項設備	2,358,363	-2,032,921	0	60,000	17,730	283,172
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	371,046,379	-11,114,150	13,118,402	233,833	7,368	372,824,166
租賃資產	709,516	-201,266	0	0	-69,690	438,560
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	67,723	0	0	13,666	0	54,057
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	777,239	-201,266	0	13,666	-69,690	492,617
合 計	371,823,618	-11,315,416	13,118,402	247,499	-62,322	373,316,783

備註：本年度成本變動增加數13,118,402元較取得財產合計數263,228元，增加12,855,174元之原因說明如下：

1. 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138,948元。
2. 土地公告現值調整12,891,390元。
3. 衛生局撥入平板電腦3臺102,732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112年1月1日至112年6月30日

頁數：第13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	350,056			350,056
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112年1月1日至112年6月30日

頁數：第14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		35,720,760	35,720,760	收入
		35,720,760	35,720,760	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	35,387,160	46,593	35,433,753	支出
人事費	31,277,945		31,277,945	繳付公庫數
業務費	3,841,987		3,841,987	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	263,228	-263,228	4,000	獎補助支出
		2,918	2,918	財產損失
				投資損失
債務費		306,903	306,903	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-35,387,160	35,674,167	287,007	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(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。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」306,903元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p> <p>(三)會計科目「財產損失」2,918元，其中2,918元係報廢固定資產所發生之損失。</p> <p>二、預算項目執行數不列為會計收支科目：</p> <p>(一)預算項目「設備及投資」執行數263,228元，其中138,948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。</p> <p>(二)預算項目「設備及投資」執行數263,228元，其中124,280元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。</p>			

臺北市大安區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年6月30日

第15頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	3,007,100	25,475,091	3,007,100	25,475,091	-	-
	2,714,951	23,813,386	2,714,951	23,863,386	-	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	997,590	3,201,310	997,590	3,201,310	-	-
	1,011,247	3,119,592	1,011,247	3,119,592	-	-
112-90-03-一般建築及設備-交通及運輸設備*	0	80,000	0	80,000	-	-
	-	79,980	0	79,980	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	183,248	0	183,248	-	-
	-	183,248	0	183,248	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,176,476	8,324,854	1,176,476	8,324,854	-	-
	1,176,476	8,324,854	1,176,476	8,324,854	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	149,700	0	149,700	-	-
	-	149,700	0	149,700	-	-
合計	5,181,166	37,414,203	5,181,166	37,414,203	-	-
	4,902,674	35,670,760	4,902,674	35,720,760	-	-50,000

臺北市大安區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年6月30日

第16頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	273651120100021	112/01/17	零用金
合計					50,000

臺北市大安區健康服務中心

當年度暨以前年度預算執行情形表

中華民國 112 年 度

中華民國 112年 06 月份

目 錄

名 稱	份數
臺北市地方總預算歲入執行情形表	0
臺北市地方總預算歲入執行情形表(以前年度部分)	0
臺北市地方總預算歲出執行情形表	1
臺北市地方總預算歲出執行情形表(以前年度部分)	0
中央各機關補助款執行情形表	0
中央各機關補助款執行情形表(以前年度部分)	0
重大計畫預算執行績效分析表	1

臺北市大安區健康服務中心  
臺北市地方總預算歲出執行情形(本年度部分)

中華民國 112 年 1 月 1 日起至 112 年 06 月 30 日止

經 資 別	預算數 (1)	累計分配數 (2)	累計實付數 (3)	預付數 (4)	累計執行數 (5)=(3)+(4)			應付(保留)數	未達90% 之落後原因分析
						占累計分配數% (6)=(5)/(2)	占預算數% (7)=(5)/(1)		
臺北市大安區健康服務中心	48,522,800	28,939,649	26,912,606	283,600	27,196,206	93.98%	56.05%	-	
經常門	48,096,000	28,676,401	26,649,378	283,600	26,932,978	93.92%	56.00%	-	
資本門	426,800	263,248	263,228	-	263,228	99.99%	61.67%	-	

填表說明：1. 主管機關應彙整所屬機關本年度預算部分之歲出執行情形，經機關長官核章後，併於會計報告中，循會計報告遞送程序送相關機關。

2. 預算執行%未達90%之落後原因分析可逕於該欄位說明或另以備註方式說明(如範例)。

臺北市大安區健康服務中心  
重大計畫預算執行績效分析表  
112年度第 2 期(民國112 年 1 月至 6月)

單位：新臺幣元

計畫名稱及期程	計畫總金額	經費門	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至年月底累計分配數	截至年月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算%	執行未達累計分配數 80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
				以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計							
無																	

- 註：1. 所稱「重大計畫」係指計畫總金額 5 千萬元以上資本支出（包括營建工程、設備採購及資本門補助等）、府列管、主管機關及本機關首長要求列管之計畫，並請依計畫別逐一填列。
2. 「計畫總金額」欄：係一次性或繼續性計畫總金額。  
 「截至本年度已編列預算數」欄：一次性者填列本年度預算數，繼續性者填列歷年度(含本年度)預算數。  
 「本年度可支用預算數」欄：係以前年度保留數(含應付歲出款即應付歲出保留數)及本年度預算數之合計。  
 「累計分配數」欄：指本年度可支用預算數截至本表填列期之累計分配數。  
 「累計支用數」欄：係累計實現數及預付數之合計。
3. 累計支用數占累計分配數比例未達 80%者，應詳述落後原因及具體改進措施。
4. 本表係屬季報表。