

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 游曉雯

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 6 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31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	-	-	-	-	650	
					-		650			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	650	
					-		650			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	650	
					-		650			
				經常門合計	-	-	-	-	650	
					-		650			
				總計	-	-	-	-	650	
					-		650			

# 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8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	41,533,000	-	41,533,000	31,454,295	2,864,108	1,782,371
					-	-			29,671,924	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	41,533,000	-	41,533,000	31,454,295	2,864,108	1,782,371
					-	-			29,671,924	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	39,422,000	-	39,422,000	30,000,000	2,699,640	1,496,016
					-	-			28,503,984	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,111,000	-	2,111,000	1,454,295	164,468	286,355
					-	-			1,167,940	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,563,000	-	6,563,000	4,483,960	556,966	183,956
					-	-			4,300,004	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,563,000	-	6,563,000	4,483,960	556,966	183,956
					-	-			4,300,004	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-

# 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8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	6,563,000	-	6,563,000	4,483,960	556,966	183,956
					-	-		4,300,004		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	48,096,000	-	48,096,000	35,938,255	3,421,074	1,966,327
					-	-		33,971,928		
					-	-		-		250,000
					-	-		-		-
90			6512273900000	一般建築及設備	410,000	-	966,800	306,088	-	42,860
					-	-		263,228		
					556,800	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	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	-	20
					-	-		79,980		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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8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)	
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	-	20	
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512273900400 其他設備*	210,000	-	766,800	-	42,840	
					-	-		183,248		
					556,800	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	210,000	-	766,800	-	42,840	
					-	-		183,248		
					556,800	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	410,000	-	966,800	-	42,860	
					-	-		263,228		
					556,800	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	48,506,000	-	49,062,800	3,421,074	2,009,187	
					-	-		34,235,156		
					556,800	-		-	250,000	
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	10,673,806	-	10,673,806	1,174,476	-	
					-	-		10,673,806		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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8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			7612273010100 公務人員退休及撫卹給付	10,673,806	-	10,673,806	1,174,476	-	
					-	-		10,673,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	10,669,806	-	10,669,806	1,174,476	-	
					-	-		10,669,806	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912273030000 公務人員各項補助	158,700	-	158,700	-	-	
					-	-		158,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912273030100 公務人員各項補助	158,700	-	158,700	-	-	
					-	-		158,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	140,700	-	140,700	-	-	
					-	-		140,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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8月31日

頁數：第6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	18,000	-	18,000	-	-	
					-	-	-	18,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	10,832,506	-	10,832,506	1,174,476	-	
					-	-	-	10,832,506	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	59,338,506	-	59,895,306	4,595,550	2,009,187	
					-	-	-	45,067,662	-	
					556,800	-	-	-	250,000	
					-	-	-	-	-	



# 臺北市大安區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	交通及運輸設備	其他設備
1000 人事費	28,503,984			
1015 法定編制人員待遇	17,926,423			
1020 約聘僱人員待遇	280,152			
1025 技工及工友待遇	620,640			
1030 獎金	5,281,544			
1035 其他給與	519,625			
1040 加班值班費	442,872			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,039,985			
1055 保險	1,392,743			
2000 業務費	1,167,940	4,300,004		
2006 水電費	164,484			
2009 通訊費	236	902,700		
2018 資訊服務費	52,290			
2021 其他業務租金	5,004			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	12,258	6,150		
2036 按日按件計資酬金	46,810	280,000		
2039 委辦費		589,460		
2045 國內組織會費		22,000		
2051 物品	105,421	262,140		
2054 一般事務費	512,811	2,129,569		
2063 房屋建築養護費	79,265			
2066 車輛及辦公器具養護費	38,740	8,200		

# 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8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			
	行政管理	公共衛生	交通及運輸設備	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	107,295	58,850		
2081 運費		5,946		
2084 短程車資		34,989		
2093 特別費	25,466			
3000 設備及投資			79,980	183,248
3020 機械設備費				16,800
3025 運輸設備費			79,980	
3030 資訊軟硬體設備費				166,448
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	29,671,924	4,300,004	79,980	183,248

# 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8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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	10,669,806	140,700	39,314,490
1015 法定編制人員待遇			17,926,423
1020 約聘僱人員待遇			280,152
1025 技工及工友待遇			620,640
1030 獎金			5,281,544
1035 其他給與		140,700	660,325
1040 加班值班費			442,872
1045 退休退職給付	10,669,806		10,669,806
1050 退休離職儲金			2,039,985
1055 保險			1,392,743
2000 業務費		18,000	5,485,944
2006 水電費			164,484
2009 通訊費			902,936
2018 資訊服務費			52,290
2021 其他業務租金			5,004
2024 稅捐及規費			17,860
2027 保險費			18,408
2036 按日按件計資酬金			326,810
2039 委辦費			589,460
2045 國內組織會費			22,000
2051 物品			367,561
2054 一般事務費		18,000	2,660,380
2063 房屋建築養護費			79,265
2066 車輛及辦公器具養護費			46,940

# 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8月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費			166,145
2081 運費			5,946
2084 短程車資			34,989
2093 特別費			25,466
3000 設備及投資			263,228
3020 機械設備費			16,800
3025 運輸設備費			79,980
3030 資訊軟硬體設備費			166,448
4000 獎補助費	4,000		4,000
4085 獎勵及慰問	4,000		4,000
合計	10,673,806	158,700	45,067,662

# 臺北市大安區健康服務中心

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第11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	650	0	0	0	0	0	0	0	650
本年度	650	0	0	0	0	0	0	0	650
07050100 廢舊物資售價	650	0	0	0	0	0	0	0	650

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8月31日

頁數：第12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	45,067,662	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	45,367,662	1,709,187
本年度	45,067,662	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	45,367,662	1,709,187
一、本年度經費	34,235,156	250,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,535,156	1,709,187
0465010100 行政管理	29,671,924	200,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,921,924	1,532,371
0465520100 公共衛生	4,300,004	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,350,004	133,956
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	42,840
二、統籌科目	10,832,506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,832,506	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,673,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,673,806	0
0989030100 公務人員各項補助	158,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,700	0

# 臺北市大安區健康服務中心

## 平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	374,352,839	負債	1,183,929
流動資產	1,133,873	流動負債	594,060
專戶存款	833,873	應付代收款	594,060
零用金	50,000	長期負債	350,056
預付款	250,000	應付租賃款	350,056
固定資產	373,168,572	其他負債	239,813
土地	371,091,240	應付保管款	239,813
房屋建築及設備	4,018,367	淨資產	373,168,910
累計折舊－房屋建築及設備	-3,224,506	資產負債淨額	373,168,910
機械及設備	4,412,135	資產負債淨額	373,168,910
累計折舊－機械及設備	-3,968,689		
交通及運輸設備	1,570,843		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,415,430		
雜項設備	2,298,363		
累計折舊－雜項設備	-2,029,081		
租賃資產	709,516		
累計折舊－租賃資產	-294,186		
無形資產	50,394		
電腦軟體	50,394		
合 計	374,352,839	合 計	374,352,839
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8月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,595,550	45,368,312
公庫撥入數	4,595,550	45,367,662
財產收益	0	650
支出	4,647,169	45,212,722
繳付公庫數	0	650
人事支出	3,874,116	39,314,490
業務支出	721,434	5,485,944
獎補助支出	0	4,000
財產損失	5,400	8,318
折舊、折耗及攤銷	46,219	399,320
收支餘絀	-51,619	155,590



# 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8月31日

頁數：第 15 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	-48,224	793,861
機械及設備	4,433,969	-3,991,221	147,032	168,866	22,532	443,446
交通及運輸設備	2,035,830	-1,913,726	79,980	544,967	498,296	155,413
雜項設備	2,358,363	-2,032,921	0	60,000	3,840	269,282
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	773,833	476,444	372,753,242
租賃資產	709,516	-201,266	0	0	-92,920	415,330
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	17,329	0	50,394
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	17,329	-92,920	465,724
合 計	371,823,618	-11,315,416	13,118,402	791,162	383,524	373,218,966

## 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8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

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8月31日

頁數：第 17 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8月31日

頁數：第 18 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	650	45,367,662	45,368,312	收入
		45,367,662	45,367,662	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	650		650	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	45,067,662	145,060	45,212,722	支出
		650	650	繳付公庫數
人事費	39,314,490		39,314,490	人事支出
業務費	5,485,944		5,485,944	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	263,228	-263,228		
		8,318	8,318	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		399,320	399,320	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-45,067,012	45,222,602	155,590	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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 19 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」399,320元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」8,318元，其中8,318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科目：

(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。

(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。