

臺北市大安區健康服務中心

會計月報

中華民國112年09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 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 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9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		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	-	-	870	-	1,520	
					-		1,520			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	870	-	1,520	
					-		1,520			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	870	-	1,520	
					-		1,520			
				經常門合計	-	-	870	-	1,520	
					-		1,520			
				總計	-	-	870	-	1,520	
					-		1,520			

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9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				
01				6512273010000 一般行政	41,533,000	-	41,533,000	34,375,375	2,880,014	1,823,437
					-	-			32,551,938	
					-	-			-	207,161
					-	-			-	-
	01			6512273010100 行政管理	41,533,000	-	41,533,000	34,375,375	2,880,014	1,823,437
					-	-			32,551,938	
					-	-			-	207,161
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	39,422,000	-	39,422,000	32,800,000	2,751,782	1,544,234
					-	-			31,255,766	
					-	-			-	7,161
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,111,000	-	2,111,000	1,575,375	128,232	279,203
					-	-			1,296,172	
					-	-			-	200,000
					-	-			-	-
52				6512273520000 衛生業務	6,563,000	-	6,563,000	5,062,050	581,341	180,705
					-	-			4,881,345	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
	01			6512273520100 公共衛生	6,563,000	-	6,563,000	5,062,050	581,341	180,705
					-	-			4,881,345	
					-	-			-	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9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				
		20	200000	業務費	6,563,000	-	6,563,000	5,062,050	581,341	180,705
					-	-		4,881,345		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
				經常門合計	48,096,000	-	48,096,000	39,437,425	3,461,355	2,004,142
					-	-		37,433,283		
					-	-		-		257,161
					-	-		-		-
90			6512273900000	一般建築及設備	410,000	-	1,038,800	498,088	215,075	19,785
					-	-		478,303		
					628,800	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02		6512273900200	營建工程*	120,000	-	120,000	120,000	105,855	14,145
					-	-		105,855		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30	300000	設備及投資*	120,000	-	120,000	120,000	105,855	14,145
					-	-		105,855		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	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9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				
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	-	20	
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512273900400 其他設備*	210,000	-	838,800	298,088	109,220	5,620
					-	-			292,468	
					628,800	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	210,000	-	838,800	298,088	109,220	5,620
					-	-			292,468	
					628,800	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	410,000	-	1,038,800	498,088	215,075	19,785
					-	-			478,303	
					628,800	-			-	
					-	-			-	
				經資門合計	48,506,000	-	49,134,800	39,935,513	3,676,430	2,023,927
					-	-			37,911,586	
					628,800	-			-	257,161
					-	-			-	
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	11,850,282	-	11,850,282	11,850,282	1,176,476	-
					-	-			11,850,282	
					-	-			-	
					-	-			-	

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9月30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	11,850,282	-	11,850,282	11,850,282	1,176,476	-
					-	-		11,850,282	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	11,844,282	-	11,844,282	11,844,282	1,174,476	-
					-	-		11,844,282	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912273030000 公務人員各項補助	158,700	-	158,700	158,700	-	-
					-	-		158,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912273030100 公務人員各項補助	158,700	-	158,700	158,700	-	-
					-	-		158,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	140,700	-	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9月30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	12,008,982	-	12,008,982	12,008,982	1,176,476	-
					-	-		12,008,982	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	60,514,982	-	61,143,782	51,944,495	4,852,906	2,023,927
					-	-		49,920,568	-	
					628,800	-		-	-	257,161
					-	-		-	-	

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9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			
	行政管理	公共衛生	營建工程	交通及運輸設備
1000 人事費	31,255,766			
1015 法定編制人員待遇	20,014,283			
1020 約聘僱人員待遇	311,280			
1025 技工及工友待遇	689,600			
1030 獎金	5,281,544			
1035 其他給與	550,091			
1040 加班值班費	525,594			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,280,302			
1055 保險	1,603,072			
2000 業務費	1,296,172	4,881,345		
2006 水電費	164,484			
2009 通訊費	236	960,345		
2018 資訊服務費	58,290			
2021 其他業務租金	6,127			
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	50,640	318,000		
2039 委辦費		715,739		
2045 國內組織會費		22,000		
2051 物品	113,603	313,390		
2054 一般事務費	591,068	2,421,699		
2063 房屋建築養護費	79,265			
2066 車輛及辦公器具養護費	42,660	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9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			
	行政管理	公共衛生	營建工程	交通及運輸設備
2069 設施及機械設備養護費	128,095	58,850		
2072 國內旅費		6,200		
2081 運費		7,769		
2084 短程車資		43,003		
2093 特別費	31,586			
3000 設備及投資			105,855	79,980
3010 房屋建築及設備費			105,855	
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	32,551,938	4,881,345	105,855	79,980

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9月30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			
	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		11,844,282	140,700	43,240,748
1015 法定編制人員待遇				20,014,283
1020 約聘僱人員待遇				311,280
1025 技工及工友待遇				689,600
1030 獎金				5,281,544
1035 其他給與			140,700	690,791
1040 加班值班費				525,594
1045 退休退職給付		11,844,282		11,844,282
1050 退休離職儲金				2,280,302
1055 保險				1,603,072
2000 業務費			18,000	6,195,517
2006 水電費				164,484
2009 通訊費				960,581
2018 資訊服務費				58,290
2021 其他業務租金				6,127
2024 稅捐及規費				17,860
2027 保險費				18,408
2036 按日按件計資酬金				368,640
2039 委辦費				715,739
2045 國內組織會費				22,000
2051 物品				426,993
2054 一般事務費			18,000	3,030,767
2063 房屋建築養護費				79,265
2066 車輛及辦公器具養護費				50,860

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9月30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			
	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
2069 設施及機械設備養護費				186,945
2072 國內旅費				6,200
2081 運費				7,769
2084 短程車資				43,003
2093 特別費				31,586
3000 設備及投資	292,468			478,303
3010 房屋建築及設備費				105,855
3020 機械設備費	88,800			88,800
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費	203,668			203,668
4000 獎補助費		6,000		6,000
4085 獎勵及慰問		6,000		6,000
合計	292,468	11,850,282	158,700	49,920,568

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9月30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	1,520	0	0	0	0	0	0	0	1,520
本年度	1,520	0	0	0	0	0	0	0	1,520
07050100 廢舊物資售價	1,520	0	0	0	0	0	0	0	1,520

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9月30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	49,920,568	257,161	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,227,729	1,716,766
本年度	49,920,568	257,161	0	0	50,000	0	0	0	0	0	50,227,729	1,716,766
一、本年度經費	37,911,586	257,161	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,218,747	1,716,766
0465010100 行政管理	32,551,938	207,161	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,809,099	1,566,276
0465520100 公共衛生	4,881,345	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,931,345	130,705
0465900200* 營建工程	105,855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	105,855	14,145
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	292,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	292,468	5,620
二、統籌科目	12,008,982	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,008,982	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,850,282	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,850,282	0

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9月30日

頁數：第13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)		
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9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	374,716,396	負債	1,481,958
流動資產	1,251,136	流動負債	647,426
專戶存款	943,975	應付代收款	647,426
零用金	50,000	長期負債	537,983
預付款	257,161	應付租賃款	537,983
固定資產	373,416,698	其他負債	296,549
土地	371,091,240	存入保證金	53,000
房屋建築及設備	4,018,367	應付保管款	243,549
累計折舊－房屋建築及設備	-3,230,534	淨資產	373,234,438
機械及設備	4,484,135	資產負債淨額	373,234,438
累計折舊－機械及設備	-3,984,575	資產負債淨額	373,234,438
交通及運輸設備	1,570,843		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,419,337		
雜項設備	2,298,363		
累計折舊－雜項設備	-2,036,026		
租賃資產	934,663		
累計折舊－租賃資產	-310,441		
無形資產	48,562		
電腦軟體	48,562		
合 計	374,716,396	合 計	374,716,396
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9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,860,937	50,229,249
公庫撥入數	4,860,067	50,227,729
財產收益	870	1,520
支出	4,795,409	50,008,131
繳付公庫數	870	1,520
人事支出	3,926,258	43,240,748
業務支出	709,573	6,195,517
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	8,318
折舊、折耗及攤銷	50,853	450,173
其他支出	105,855	105,855
收支餘絀	65,528	221,118

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9月30日

頁數：第 16 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	-54,252	787,833
機械及設備	4,433,969	-3,991,221	219,032	168,866	6,646	499,560
交通及運輸設備	2,035,830	-1,913,726	79,980	544,967	494,389	151,506
雜項設備	2,358,363	-2,032,921	0	60,000	-3,105	262,337
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	13,190,402	773,833	443,678	372,792,476
租賃資產	709,516	-201,266	225,147	0	-109,175	624,222
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	19,161	0	48,562
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	225,147	19,161	-109,175	672,784
合 計	371,823,618	-11,315,416	13,415,549	792,994	334,503	373,465,260

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9月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數13,415,549元較取得財產合計數478,303元，增加12,937,246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176,168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
4. 112年度融資租賃方式取得資產筆電225,147元。
5. 道藩合署大樓建築物耐震評估修復工程款，係屬支付非屬可資本化之成本或不符合財物標準分類所定義之財產列入其他支出項下，致成本變動增加數較取得財產合計數減少105,855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9月30日

頁數：第 18 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	225,147	37,220	537,983
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9月30日

頁數：第 19 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	1,520	50,227,729	50,229,249	收入
		50,227,729	50,227,729	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	1,520		1,520	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	49,920,568	87,563	50,008,131	支出
		1,520	1,520	繳付公庫數
人事費	43,240,748		43,240,748	人事支出
業務費	6,195,517		6,195,517	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	478,303	-478,303		
		8,318	8,318	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		450,173	450,173	折舊、折耗及攤銷
		105,855	105,855	其他支出
歲計餘絀	-49,919,048	50,140,166	221,118	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9月30日

頁數：第 20 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」450,173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478,303元，其中176,168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478,303元，其中196,280元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

三、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數478,303元，其中105,855元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列「其他支出」科目表達。