

臺北市大安區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年11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11月30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	-	-	-	-	1,520	
					-		1,520			
	05			07122730500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,520	
					-		1,520			
		01		07122730501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,520	
					-		1,520			
				經常門合計	-	-	-	-	1,520	
					-		1,520			
				總計	-	-	-	-	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11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				備註(預付款)
01				6512273010000 一般行政	41,533,000	-	41,533,000	40,267,930	2,990,128	1,686,367
					-	-		38,581,563		
					-	-		-		144,823
					-	-		-		-
	01			6512273010100 行政管理	41,533,000	-	41,533,000	40,267,930	2,990,128	1,686,367
					-	-		38,581,563		
					-	-		-		144,823
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	39,422,000	-	39,422,000	38,400,000	2,828,692	1,496,296
					-	-		36,903,704		
					-	-		-		14,823
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,111,000	-	2,111,000	1,867,930	161,436	190,071
					-	-		1,677,859		
					-	-		-		130,000
					-	-		-		-
52				6512273520000 衛生業務	6,563,000	-	6,563,000	6,117,790	472,712	215,361
					-	-		5,902,429		
					-	-		-		30,000
					-	-		-		-
	01			6512273520100 公共衛生	6,563,000	-	6,563,000	6,117,790	472,712	215,361
					-	-		5,902,429		
					-	-		-		30,000
					-	-		-		-

# 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11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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	6,563,000	-	6,563,000	6,117,790	472,712	215,361
					-	-			5,902,429	
					-	-			-	30,000
					-	-			-	-
				經常門合計	48,096,000	-	48,096,000	46,385,720	3,462,840	1,901,728
					-	-			44,483,992	
					-	-			-	174,823
					-	-			-	-
90				6512273900000 一般建築及設備	410,000	-	1,038,800	1,038,088	-	557,404
					-	-			480,684	
					628,800	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			6512273900200 營建工程*	120,000	-	120,000	120,000	-	11,764
					-	-			108,236	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	120,000	-	120,000	120,000	-	11,764
					-	-			108,236	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	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11月30日

頁數：第4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		
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	-	838,800	-	545,620	
					-	-		292,468		
					628,800	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	210,000	-	838,800	-	545,620	
					-	-		292,468		
					628,800	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	410,000	-	1,038,800	-	557,404	
					-	-		480,684		
					628,800	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	48,506,000	-	49,134,800	3,462,840	2,459,132	
					-	-		44,964,676		
					628,800	-		-	174,823	
					-	-		-		
01				7612273010000 公務人員退休及撫卹給付	14,199,234	-	14,199,234	1,174,476	-	
					-	-		14,199,234		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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11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	14,199,234	-	14,199,234	1,174,476	-	
					-	-		14,199,234	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	14,193,234	-	14,193,234	1,174,476	-	
					-	-		14,193,234	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912273030000 公務人員各項補助	389,168	-	389,168	82,100	-	
					-	-		389,168	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912273030100 公務人員各項補助	389,168	-	389,168	82,100	-	
					-	-		389,168	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	294,168	-	294,168	41,600	-	
					-	-		294,168	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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11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	95,000	-	95,000	40,500	-	
					-	-		95,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	14,588,402	-	14,588,402	1,256,576	-	
					-	-		14,588,402	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	63,094,402	-	63,723,202	4,719,416	2,459,132	
					-	-		59,553,078	-	
					628,800	-		-	174,823	
					-	-		-	-	

# 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11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	36,903,704			
1015 法定編制人員待遇	24,216,968			
1020 約聘僱人員待遇	373,536			
1025 技工及工友待遇	827,520			
1030 獎金	5,281,544			
1035 其他給與	701,909			
1040 加班值班費	721,594			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,761,731			
1055 保險	2,018,902			
2000 業務費	1,677,859	5,902,429		
2006 水電費	235,007			
2009 通訊費	236	1,110,256		
2018 資訊服務費	77,721			
2021 其他業務租金	8,373			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	10,225	6,150		
2036 按日按件計資酬金	64,900	391,500		
2039 委辦費		905,335		
2045 國內組織會費		22,000		
2051 物品	133,153	435,720		
2054 一般事務費	829,459	2,871,852		
2063 房屋建築養護費	79,265			
2066 車輛及辦公器具養護費	50,500	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11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	76,200		
2072 國內旅費		6,200		
2081 運費		10,078		
2084 短程車資		58,938		
2093 特別費	43,065			
3000 設備及投資			108,236	79,980
3010 房屋建築及設備費			108,236	
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	38,581,563	5,902,429	108,236	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11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		14,193,234	294,168	51,391,106
1015 法定編制人員待遇				24,216,968
1020 約聘僱人員待遇				373,536
1025 技工及工友待遇				827,520
1030 獎金				5,281,544
1035 其他給與			294,168	996,077
1040 加班值班費				721,594
1045 退休退職給付		14,193,234		14,193,234
1050 退休離職儲金				2,761,731
1055 保險				2,018,902
2000 業務費			95,000	7,675,288
2006 水電費				235,007
2009 通訊費				1,110,492
2018 資訊服務費				77,721
2021 其他業務租金				8,373
2024 稅捐及規費				17,860
2027 保險費				16,375
2036 按日按件計資酬金				456,400
2039 委辦費				905,335
2045 國內組織會費				22,000
2051 物品				568,873
2054 一般事務費			95,000	3,796,311
2063 房屋建築養護費				79,265
2066 車輛及辦公器具養護費				58,700

# 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11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				204,295
2072 國內旅費				6,200
2081 運費				10,078
2084 短程車資				58,938
2093 特別費				43,065
3000 設備及投資	292,468			480,684
3010 房屋建築及設備費				108,236
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
<b>合計</b>	292,468	14,199,234	389,168	59,553,078

# 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11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11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	59,553,078	174,823	0	0	0	0	0	0	0	0	59,727,901	2,284,309
本年度	59,553,078	174,823	0	0	0	0	0	0	0	0	59,727,901	2,284,309
一、本年度經費	44,964,676	174,823	0	0	0	0	0	0	0	0	45,139,499	2,284,309
0465010100 行政管理	38,581,563	144,823	0	0	0	0	0	0	0	0	38,726,386	1,541,544
0465520100 公共衛生	5,902,429	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	5,932,429	185,361
0465900200* 營建工程	108,236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108,236	11,764
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	545,620
二、統籌科目	14,588,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,588,402	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	14,199,234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,199,234	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11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	389,168	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389,168	0

# 臺北市大安區健康服務中心

## 平衡表

中華民國112年11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	374,128,530	負債	1,097,629
流動資產	734,469	流動負債	255,625
專戶存款	559,646	應付代收款	255,625
零用金		長期負債	537,983
預付款	174,823	應付租賃款	537,983
固定資產	373,349,162	其他負債	304,021
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	251,021
累計折舊－房屋建築及設備	-3,242,590	淨資產	373,030,901
機械及設備	4,447,977	資產負債淨額	373,030,901
累計折舊－機械及設備	-3,943,174	資產負債淨額	373,030,901
交通及運輸設備	646,903		
累計折舊－交通及運輸設備	-512,450		
雜項設備	2,298,363		
累計折舊－雜項設備	-2,049,976		
租賃資產	934,663		
累計折舊－租賃資產	-340,161		
無形資產	44,899		
電腦軟體	44,899		
合 計	374,128,530	合 計	374,128,530
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11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	4,674,216	59,764,221
公庫撥入數	4,639,416	59,727,901
財產收益	0	1,520
其他收入	34,800	34,800
支出	4,778,208	59,746,640
繳付公庫數	0	1,520
人事支出	4,044,768	51,391,106
業務支出	782,884	7,783,524
獎補助支出	0	6,000
財產損失	9,949	18,267
折舊、折耗及攤銷	48,843	546,223
其他支出	-108,236	0
收支餘絀	-103,992	17,581

# 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11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	-66,308	775,777
機械及設備	4,433,969	-3,991,221	253,832	239,824	48,047	504,803
交通及運輸設備	2,035,830	-1,913,726	79,980	1,468,907	1,401,276	134,453
雜項設備	2,358,363	-2,032,921	0	60,000	-17,055	248,387
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	13,225,202	1,768,731	1,365,960	372,754,660
租賃資產	709,516	-201,266	225,147	0	-138,895	594,502
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	22,824	0	44,899
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	22,824	-138,895	639,401
合 計	371,823,618	-11,315,416	13,450,349	1,791,555	1,227,065	373,394,061

# 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11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13,450,349元較取得財產合計數480,684元，增加12,969,665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108,236元。
6. 應付代收款學生實習費購置固定資產投影機34,800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11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11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	59,762,701	59,764,221	收入
		59,727,901	59,727,901	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		34,800	34,800	其他收入
歲出	59,553,078	193,562	59,746,640	支出
		1,520	1,520	繳付公庫數
人事費	51,391,106		51,391,106	人事支出
業務費	7,675,288	108,236	7,783,524	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	480,684	-480,684		
		18,267	18,267	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		546,223	546,223	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-59,551,558	59,569,139	17,581	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11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」546,223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」18,267元，其中18,267元係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「其他收入」34,800元，其中34,800元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

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480,684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480,684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480,684元，其中108,236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「業務支出」科目表達。