

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國113年05月份

主辦會計人員 洪韻涵

機關長官 杜文琪

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
---------------------	---------------

臺北市大同區健康服務中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年5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)		
05				0512000000 規費收入	36,000	36,000	18,000	-	-	
					-		18,000	-	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000	36,000	18,000	-	-	
					-		18,000	-	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	18,000	-	-	
					-		18,000	-	-	
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	1,500	
					-		1,500	-	-	
	05			07122760500 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,500	
					-		1,500	-	-	
		01		07122760501 廢舊物資售價	-	-	-	-	1,500	
					-		1,500	-	-	
				經常門合計	36,000	36,000	18,000	-	1,500	
					-		19,500	-	-	
				總計	36,000	36,000	18,000	-	1,500	
					-		19,500	-	-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				6512276010000 一般行政	26,691,000	-	26,691,000	14,804,908	1,943,597	1,221,855
					-	-		13,583,053		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	14,804,908	1,943,597	1,221,855
					-	-		13,583,053		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	13,817,190	1,672,868	998,544
					-	-		12,818,646		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	987,718	270,729	223,311
					-	-		764,407		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	1,696,100	218,160	875,279
					-	-		820,821		
					-	-		-		29,400
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	1,696,100	218,160	875,279
					-	-		820,821		
					-	-		-		29,400
					-	-		-		-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	4,567,000	-	4,567,000	1,696,100	218,160	875,279
					-	-		820,821		
					-	-		-		29,400
					-	-		-		-
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	16,501,008	2,161,757	2,097,134
					-	-		14,403,874		
					-	-		-		79,400
					-	-		-		-
90				6512276900000 一般建築及設備	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512276900400 其他設備*	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	31,402,000	-	31,402,000	16,605,060	2,161,757	2,097,134
					-	-		14,507,926		
					-	-		-		79,400
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	3,895,599	-	3,895,599	3,895,599	707,128	-
					-	-			3,895,599	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	3,895,599	-	3,895,599	3,895,599	707,128	-
					-	-			3,895,599	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	3,869,999	-	3,869,999	3,869,999	707,128	-
					-	-			3,869,999	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	25,600	-	25,600	25,600	-	-
					-	-			25,600	
					-	-			-	
					-	-			-	
				統籌科目合計	3,895,599	-	3,895,599	3,895,599	707,128	-
					-	-			3,895,599	
					-	-			-	
					-	-			-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5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				
				總計	35,297,599	-	35,297,599	20,500,659	2,868,885	2,097,134
					-	-			18,403,525	
					-	-			-	79,400
					-	-				

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	12,818,646			3,869,999
1015 法定編制人員待遇	7,275,111			
1025 技工及工友待遇	228,660			
1030 獎金	3,797,047			65,459
1035 其他給與	192,394			
1040 加班費	160,762			
1045 退休退職給付				3,804,540
1050 退休離職儲金	684,490			
1055 保險	480,182			
2000 業務費	764,407	820,821		
2006 水電費	97,352			
2009 通訊費		128,418		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	4,110			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	5,867	16,350		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	17,968	60,700		
2039 委辦費		56,882		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	7,225	50,265		
2054 一般事務費	367,526	473,680		
2063 房屋建築養護費	16,379			
2066 車輛及辦公器具養護費	22,655			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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	138,516	16,000		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		880		
2093 特別費	27,129			
3000 設備及投資			104,052	
3030 資訊軟硬體設備費			104,052	
4000 獎補助費				25,600
4085 獎勵及慰問				4,000
4090 其他補助及捐助				21,600
合計	13,583,053	820,821	104,052	3,895,599

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	合計			
1000 人事費	16,688,645			
1015 法定編制人員待遇	7,275,111			
1025 技工及工友待遇	228,660			
1030 獎金	3,862,506			
1035 其他給與	192,394			
1040 加班費	160,762			
1045 退休退職給付	3,804,540			
1050 退休離職儲金	684,490			
1055 保險	480,182			
2000 業務費	1,585,228			
2006 水電費	97,352			
2009 通訊費	128,418			
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	4,110			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	22,217			
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	78,668			
2039 委辦費	56,882			
2045 國內組織會費	14,000			
2051 物品	57,490			
2054 一般事務費	841,206			
2063 房屋建築養護費	16,379			
2066 車輛及辦公器具養護費	22,655			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年5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			
	合計			
2069 設施及機械設備養護費	154,516			
2081 運費	3,646			
2084 短程車資	880			
2093 特別費	27,129			
3000 設備及投資	104,052			
3030 資訊軟硬體設備費	104,052			
4000 獎補助費	25,600			
4085 獎勵及慰問	4,000			
4090 其他補助及捐助	21,600			
合計	18,403,525			

臺北市大同區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
本年度	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
05030600 場地設施使用費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
07050100 廢舊物資售價	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500

臺北市大同區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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	18,403,525	79,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,532,925	1,967,734
本年度	18,403,525	79,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,532,925	1,967,734
一、本年度經費	14,507,926	79,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,637,326	1,967,734
0465010100 行政管理	13,583,053	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	13,633,053	1,171,855
0465520100 公共衛生	820,821	29,400	0	0	50,000	0	0	0	0	0	900,221	795,879
0465900400* 其他設備	104,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,052	0
二、統籌科目	3,895,599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,895,599	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,895,599	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,895,599	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國113年5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	269,313,126	負債	525,371
流動資產	436,525	流動負債	311,725
專戶存款	307,125	應付代收款	311,725
零用金	50,000	長期負債	212,646
預付款	79,400	應付租賃款	212,646
固定資產	268,866,740	其他負債	1,000
土地	245,275,947	存入保證金	1,000
房屋建築及設備	40,220,895	淨資產	268,787,755
累計折舊－房屋建築及設備	-17,641,727	資產負債淨額	268,787,755
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,787,755
累計折舊－機械及設備	-2,531,443		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,064,992		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,855,348		
租賃資產	529,812		
累計折舊－租賃資產	-224,864		
無形資產	4,261		
電腦軟體	4,261		
其他資產	5,600		
暫付款	5,600		
合 計	269,313,126	合 計	269,313,126
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	-

臺北市大同區健康服務中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5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	2,887,055	18,552,425
公庫撥入數	2,887,055	18,532,925
規費收入	0	18,000
財產收益	0	1,500
支出	2,951,738	18,745,038
繳付公庫數	0	19,500
人事支出	2,379,996	16,688,645
業務支出	488,889	1,586,730
獎補助支出	0	25,600
折舊、折耗及攤銷	82,853	424,563
收支餘絀	-64,683	-192,613

臺北市大同區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年5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	245,275,947	0	0	0	0	245,275,947
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	40,220,895	-17,365,207	0	0	-276,520	22,579,168
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-69,840	477,561
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-8,265	141,471
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	0	0	-24,131	87,645
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	292,655,302	-23,714,754	0	0	-378,756	268,561,792
租賃資產	529,812	-181,694	0	0	-43,170	304,948
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	6,898	0	0	2,637	0	4,261
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	536,710	-181,694	0	2,637	-43,170	309,209
合 計	293,192,012	-23,896,448	0	2,637	-421,926	268,871,001

臺北市大同區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年5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0元，較取得財產合計數104,052元，減少104,052元之原因說明如下：

一、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104,052元，其中1,502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，另已列為「業務支出」科目表達。

臺北市大同區健康服務中心
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年5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	212,646			212,646
二、其他長期負債				

臺北市大同區健康服務中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5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	19,500	18,532,925	18,552,425	收入
		18,532,925	18,532,925	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	18,000		18,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,500		1,500	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	18,403,525	341,513	18,745,038	支出
		19,500	19,500	繳付公庫數
人事費	16,688,645		16,688,645	人事支出
業務費	1,585,228	1,502	1,586,730	業務支出
獎補助費	25,600		25,600	獎補助支出
設備及投資	104,052	-104,052		
				財產損失
				投資損失
債務費		424,563	424,563	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,384,025	18,191,412	-192,613	收支餘絀

臺北市大同區健康服務中心

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年5月31日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、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104,052元，其中102,550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、預算項目對應不同會計科目：預算項目「設備及投資」執行數104,052元，其中1,502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，另已列為「業務支出」科目表達。

三、未編列預算項目，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」424,563元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：無此情形。