

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國113年08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8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	27,000	-	-	
					-		27,000	-	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000	36,000	27,000	-	-	
					-		27,000	-	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	27,000	-	-	
					-		27,000	-	-	
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	27,000	-	1,500	
					-		28,500	-	-	
				總計	36,000	36,000	27,000	-	1,500	
					-		28,500	-	-	

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				
01				6512276010000 一般行政	26,691,000	-	26,691,000	20,542,736	1,785,580	1,214,373
					-	-		19,328,363		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	20,542,736	1,785,580	1,214,373
					-	-		19,328,363		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	19,010,754	1,614,234	971,185
					-	-		18,039,569		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	1,531,982	171,346	243,188
					-	-		1,288,794		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	3,249,530	643,024	1,152,764
					-	-		2,096,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	3,249,530	643,024	1,152,764
					-	-		2,096,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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	4,567,000	-	4,567,000	3,249,530	643,024	1,152,764
					-	-		2,096,766		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	23,792,266	2,428,604	2,367,137
					-	-		21,425,129		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
90				6512276900000 一般建築及設備	144,000	-	144,000	143,232	33,300	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	144,000	-	144,000	143,232	33,300	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	144,000	-	144,000	143,232	33,300	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	144,000	-	144,000	143,232	33,300	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		
					-	-		-		

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)	
				經資門合計	31,402,000	-	31,402,000	23,935,498	2,461,904	2,373,017
					-	-		21,562,481		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	5,825,069	-	5,825,069	5,825,069	634,090	-
					-	-		5,825,069		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	5,825,069	-	5,825,069	5,825,069	634,090	-
					-	-		5,825,069		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,772,269	-	5,772,269	5,772,269	634,090	-
					-	-		5,772,269		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	52,800	-	52,800	52,800	-	-
					-	-		52,800		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912276030000 公務人員各項補助	54,400	-	54,400	54,400	-	-
					-	-		54,400		
					-	-		-		
					-	-		-		

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			8912276030100 公務人員各項補助	54,400	-	54,400	-	-	
					-	-		54,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	54,400	-	54,400	-	-	
					-	-		54,400	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,879,469	-	5,879,469	634,090	-	
					-	-		5,879,469	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	37,281,469	-	37,281,469	29,814,967	3,095,994	
					-	-		27,441,950	2,373,017	
					-	-		-	50,000	
					-	-		-	-	

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8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	18,039,569			5,772,269
1015 法定編制人員待遇	11,344,999			
1025 技工及工友待遇	342,990			
1030 獎金	3,797,047			65,459
1035 其他給與	348,058			
1040 加班費	259,145			
1045 退休退職給付				5,706,810
1050 退休離職儲金	1,121,218			
1055 保險	826,112			
2000 業務費	1,288,794	2,096,766		
2006 水電費	167,428			
2009 通訊費		330,899		
2018 資訊服務費	42,000			
2021 其他業務租金	7,861			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	5,867	16,606		
2030 兼職費	42,000			
2036 按日按件計資酬金	23,968	289,200		
2039 委辦費		166,841		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	32,989	61,663		
2054 一般事務費	664,972	1,179,511		
2063 房屋建築養護費	55,672			
2066 車輛及辦公器具養護費	35,255			

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	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	156,356	32,000		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		2,400		
2093 特別費	36,566			
3000 設備及投資			137,352	
3030 資訊軟硬體設備費			137,352	
4000 獎補助費				52,800
4085 獎勵及慰問				8,000
4090 其他補助及捐助				44,800
合計	19,328,363	2,096,766	137,352	5,825,069

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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	54,400	23,866,238	
1015 法定編制人員待遇		11,344,999	
1025 技工及工友待遇		342,990	
1030 獎金		3,862,506	
1035 其他給與	54,400	402,458	
1040 加班費		259,145	
1045 退休退職給付		5,706,810	
1050 退休離職儲金		1,121,218	
1055 保險		826,112	
2000 業務費		3,385,560	
2006 水電費		167,428	
2009 通訊費		330,899	
2018 資訊服務費		42,000	
2021 其他業務租金		7,861	
2024 稅捐及規費		17,860	
2027 保險費		22,473	
2030 兼職費		42,000	
2036 按日按件計資酬金		313,168	
2039 委辦費		166,841	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		94,652	
2054 一般事務費		1,844,483	
2063 房屋建築養護費		55,672	
2066 車輛及辦公器具養護費		35,255	

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		
	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費		188,356	
2081 運費		3,646	
2084 短程車資		2,400	
2093 特別費		36,566	
3000 設備及投資		137,352	
3030 資訊軟硬體設備費		137,352	
4000 獎補助費		52,800	
4085 獎勵及慰問		8,000	
4090 其他補助及捐助		44,800	
合計	54,400	27,441,950	

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8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	28,500	0	0	0	0	0	0	0	28,500
本年度	28,500	0	0	0	0	0	0	0	28,500
05030600 場地設施使用費	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
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8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	27,441,950	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,541,950	2,273,017
本年度	27,441,950	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,541,950	2,273,017
一、本年度經費	21,562,481	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,662,481	2,273,017
0465010100 行政管理	19,328,363	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	19,378,363	1,164,373
0465520100 公共衛生	2,096,766	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,146,766	1,102,764
0465900400* 其他設備	137,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	137,352	5,880
二、統籌科目	5,879,469	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,879,469	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,825,069	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,825,069	0
0989030100 公務人員各項補助	54,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54,400	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國113年8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	269,354,693	負債	798,105
流動資產	521,999	流動負債	420,999
專戶存款	421,999	應付代收款	420,999
零用金	50,000	長期負債	376,106
預付款	50,000	應付租賃款	376,106
固定資產	268,829,225	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	268,556,588
累計折舊－房屋建築及設備	-17,807,639	資產負債淨額	268,556,588
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,556,588
累計折舊－機械及設備	-2,571,711		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,069,951		
雜項設備	1,960,908		
累計折舊－雜項設備	-1,864,017		
租賃資產	726,572		
累計折舊－租賃資產	-257,246		
無形資產	3,469		
電腦軟體	3,469		
合 計	269,354,693	合 計	269,354,693
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8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	3,113,909	27,588,365
公庫撥入數	3,095,994	27,541,950
規費收入	0	27,000
財產收益	0	1,500
其他收入	17,915	17,915
支出	3,151,538	28,012,145
繳付公庫數	0	28,500
人事支出	2,248,324	23,866,238
業務支出	814,370	3,387,062
獎補助支出	0	52,800
折舊、折耗及攤銷	88,844	677,545
收支餘絀	-37,629	-423,780

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8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	-442,432	22,413,256
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-110,108	437,293
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-13,224	136,512
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	17,915	0	-32,800	96,891
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	17,915	0	-598,564	268,359,899
租賃資產	529,812	-181,694	196,760	0	-75,552	469,326
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	3,429	0	3,469
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	196,760	3,429	-75,552	472,795
合 計	293,192,012	-23,896,448	214,675	3,429	-674,116	268,832,694

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8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214,675元，較取得財產合計數137,352元，增加77,323元之原因說明如下：

一、係113年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳196,760元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款135,850元，已沖減平衡表「其他應付款」科目，致成本變動增加數較取得財產增加60,910元。

二、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，致成本變動增加數較取得財產合計數減少1,502元。

三、以應付代收款購置固定資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加17,915元。

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8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	196,760	33,300	376,106
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8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	28,500	27,559,865	27,588,365	收入
		27,541,950	27,541,950	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	27,000		27,000	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		17,915	17,915	其他收入
歲出	27,441,950	570,195	28,012,145	支出
		28,500	28,500	繳付公庫數
人事費	23,866,238		23,866,238	人事支出
業務費	3,385,560	1,502	3,387,062	業務支出
獎補助費	52,800		52,800	獎補助支出
設備及投資	137,352	-137,352		
				財產損失
				投資損失
債務費		677,545	677,545	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,413,450	26,989,670	-423,780	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8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137,352元，其中135,850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137,352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」677,545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。