

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國112年08月份

主辦會計人員 洪韻涵

機關長官 杜文琪代理

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

臺北市大同區健康服務中心

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)		
05				0512000000 規費收入	36,000 -	36,000	27,000 -	-	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000 -	36,000	27,000 -	-	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000 -	36,000	27,000 -	-	-	
				經常門合計	36,000 -	36,000	27,000 -	-	-	
				總計	36,000 -	36,000	27,000 -	-	-	

臺北市大同區健康服務中心

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				
01				6512276010000 一般行政	26,754,000	-	26,754,000	21,077,481	1,600,040	2,886,652
					-	-		18,190,829		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		
	01			6512276010100 行政管理	26,754,000	-	26,754,000	21,077,481	1,600,040	2,886,652
					-	-		18,190,829		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		
		10		100000 人事費	24,403,000	-	24,403,000	19,480,275	1,465,669	2,586,634
					-	-		16,893,641		
					-	-		-		-
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,351,000	-	2,351,000	1,597,206	134,371	300,018
					-	-		1,297,188		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		
52				6512276520000 衛生業務	4,486,000	-	4,486,000	3,494,690	373,901	1,267,325
					-	-		2,227,365		
					-	-		-		-
					-	-		-		
	01			6512276520100 公共衛生	4,486,000	-	4,486,000	3,494,690	373,901	1,267,325
					-	-		2,227,365		
					-	-		-		-
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

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				
			20	200000 業務費	4,486,000	-	4,486,000	373,901	1,267,325	
					-	-		2,227,365		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,240,000	-	31,240,000	1,973,941	4,153,977	
					-	-		20,418,194		
					-	-		-	100,000	
					-	-		-		
90				6512276900000 一般建築及設備	962,000	-	962,000	7,490	587,344	
					-	-		374,377		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02			6512276900200 營建工程*	563,000	-	563,000	7,490	555,510	
					-	-		7,490		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	563,000	-	563,000	7,490	555,510	
					-	-		7,490		
					-	-		-		
					-	-		-		
	03			6512276900300 交通及運輸設備*	80,000	-	80,000	-	20	
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

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				
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	80,000	-	20
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	319,000	-	319,000	318,721	-	31,814
					-	-		286,907		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	318,721	-	31,814
					-	-		286,907		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	962,000	-	962,000	961,721	7,490	587,344
					-	-		374,377		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	32,202,000	-	32,202,000	25,533,892	1,981,431	4,741,321
					-	-		20,792,571		
					-	-		-		100,000
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	5,817,923	-	5,817,923	5,817,923	625,211	-
					-	-		5,817,923		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

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			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	5,817,923	-	5,817,923	625,211	-	
					-	-		5,817,923	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	5,766,723	-	5,766,723	625,211	-	
					-	-		5,766,723	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	51,200	-	51,200	-	-	
					-	-		51,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912276030000 公務人員各項補助	106,200	-	106,200	-	-	
					-	-		106,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912276030100 公務人員各項補助	106,200	-	106,200	-	-	
					-	-		106,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	90,200	-	90,200	-	-	
					-	-		90,200	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市大同區健康服務中心

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	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-	16,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	5,924,123	-	5,924,123	625,211	-	
					-	-	5,924,123	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	38,126,123	-	38,126,123	2,606,642	4,741,321	
					-	-	31,458,015	26,716,694	-	
					-	-	-	-	100,000	
					-	-	-	-	-	

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	營建工程	交通及運輸設備
1000 人事費	16,893,641			
1015 法定編制人員待遇	10,766,285			
1025 技工及工友待遇	336,968			
1030 獎金	3,447,515			
1035 其他給與	298,498			
1040 加班值班費	190,232			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,061,720			
1055 保險	792,423			
2000 業務費	1,297,188	2,227,365		
2006 水電費	146,665			
2009 通訊費		403,197		
2018 資訊服務費	42,000			
2021 其他業務租金	6,310			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	5,078	16,050		
2030 兼職費	36,600			
2036 按日按件計資酬金	38,923	284,250		
2039 委辦費		148,740		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	14,400	88,280		
2054 一般事務費	694,248	1,218,585		
2063 房屋建築養護費	10,290			
2066 車輛及辦公器具養護費	43,385			

臺北市大同區健康服務中心

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	營建工程	交通及運輸設備
2069 設施及機械設備養護費	199,278	44,350		
2072 國內旅費		1,606		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		3,015		
2093 特別費	42,151			
3000 設備及投資			7,490	79,980
3010 房屋建築及設備費			7,490	
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	18,190,829	2,227,365	7,490	79,980

臺北市大同區健康服務中心

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			
	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		5,766,723	90,200	22,750,564
1015 法定編制人員待遇				10,766,285
1025 技工及工友待遇				336,968
1030 獎金		80,459		3,527,974
1035 其他給與			90,200	388,698
1040 加班值班費				190,232
1045 退休退職給付		5,686,264		5,686,264
1050 退休離職儲金				1,061,720
1055 保險				792,423
2000 業務費			16,000	3,540,553
2006 水電費				146,665
2009 通訊費				403,197
2018 資訊服務費				42,000
2021 其他業務租金				6,310
2024 稅捐及規費				17,860
2027 保險費				21,128
2030 兼職費				36,600
2036 按日按件計資酬金				323,173
2039 委辦費				148,740
2045 國內組織會費				12,000
2051 物品				102,680
2054 一般事務費			16,000	1,928,833
2063 房屋建築養護費				10,290
2066 車輛及辦公器具養護費				43,385

臺北市大同區健康服務中心

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			
	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				243,628
2072 國內旅費				1,606
2081 運費				7,292
2084 短程車資				3,015
2093 特別費				42,151
3000 設備及投資	286,907			374,377
3010 房屋建築及設備費				7,490
3020 機械設備費	99,000			99,000
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費	73,452			73,452
3035 雜項設備費	114,455			114,455
4000 獎補助費		51,200		51,200
4085 獎勵及慰問		8,000		8,000
4090 其他補助及捐助		43,200		43,200
合計	286,907	5,817,923	106,200	26,716,694

臺北市大同區健康服務中心

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	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
本年度	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000
05030600 場地設施使用費	27,000	0	0	0	0	0	0	0	27,000

臺北市大同區健康服務中心

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	26,716,694	100,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,866,694	4,591,321
本年度	26,716,694	100,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,866,694	4,591,321
一、本年度經費	20,792,571	100,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,942,571	4,591,321
0465010100 行政管理	18,190,829	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	18,290,829	2,786,652
0465520100 公共衛生	2,227,365	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,277,365	1,217,325
0465900200* 營建工程	7,490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,490	555,510
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	286,907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286,907	31,814
二、統籌科目	5,924,123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,924,123	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,817,923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,817,923	0

臺北市大同區健康服務中心

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	106,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106,200	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國112年8月31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	270,001,248	負債	604,789
流動資產	577,920	流動負債	427,920
專戶存款	427,920	應付代收款	427,920
零用金	50,000	長期負債	176,869
預付款	100,000	應付租賃款	176,869
固定資產	269,414,320	淨資產	269,396,459
土地	245,275,947	資產負債淨額	269,396,459
房屋建築及設備	40,220,895	資產負債淨額	269,396,459
累計折舊－房屋建築及設備	-17,143,991		
機械及設備	2,952,304		
累計折舊－機械及設備	-2,405,054		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,048,901		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,808,178		
租賃資產	369,000		
累計折舊－租賃資產	-147,158		
無形資產	9,008		
電腦軟體	9,008		
合 計	270,001,248	合 計	270,001,248
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 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,606,642	26,893,694
公庫撥入數	2,606,642	26,866,694
規費收入	0	27,000
支出	2,691,402	27,064,868
繳付公庫數	0	27,000
人事支出	2,090,880	22,750,564
業務支出	515,762	3,548,043
獎補助支出	0	51,200
財產損失	0	4,981
折舊、折耗及攤銷	84,760	683,080
收支餘絀	-84,760	-171,174

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112年1月1日至112年8月31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	234,421,827	0	10,854,120	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	-16,701,559	0	0	-442,432	23,076,904
機械及設備	2,887,036	-2,534,661	316,187	250,919	129,607	547,250
交通及運輸設備	2,175,483	-2,080,013	79,980	49,000	31,112	157,562
雜項設備	2,141,118	-1,955,274	0	198,125	147,096	134,815
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	281,846,359	-23,271,507	11,250,287	498,044	-134,617	269,192,478
租賃資產	369,000	-98,550	0	0	-48,608	221,842
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	15,800	0	0	6,792	0	9,008
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	384,800	-98,550	0	6,792	-48,608	230,850
合 計	282,231,159	-23,370,057	11,250,287	504,836	-183,225	269,423,328

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數11,250,287元，較取得財產合計數374,377元，增加10,875,910元之原因：

- (一)土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產合計數增加10,854,120元。
- (二)因衛生局移撥為固定資產登入市有財產分類統計表，致成本變動增加數較取得財產合計數增加102,732元。
- (三)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73,452元。
- (四)係聯合辦公大樓污水下水道納管工程分攤款，致成本變動增加數較取得財產減少7,490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112年1月1日至112年8月31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	176,869			176,869
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112年1月1日至112年8月31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	27,000	26,866,694	26,893,694	收入
		26,866,694	26,866,694	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				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	26,716,694	348,174	27,064,868	支出
		27,000	27,000	繳付公庫數
人事費	22,750,564		22,750,564	人事支出
業務費	3,540,553	7,490	3,548,043	業務支出
獎補助費	51,200		51,200	獎補助支出
設備及投資	374,377	-374,377		
		4,981	4,981	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		683,080	683,080	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,689,694	26,518,520	-171,174	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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 20 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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數374,377元，其中293,435元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數374,377元，其中73,452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374,377元，其中7,490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「財產損失」4,981元，係報廢固定資產所發生之損失。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」683,080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。