

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 蘇秋維

機關長官 黃芳雅

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115年1月1日至115年3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			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0412000000	-	-	250	-	250	
				罰款及賠償收入	-		250			
	03			04122760300	-	-	250	-	250	
				賠償收入	-		250			
		01		04122760301	-	-	250	-	250	
				一般賠償收入	-		250			
05				0512000000	24,000	24,000	6,000	-	-	
				規費收入	-		6,000			
	03			05122760300	24,000	24,000	6,000	-	-	
				使用規費收入	-		6,000			
		06		05122760306	24,000	24,000	6,000	-	-	
				場地設施使用費	-		6,000			
07				0712000000	-	-	1,020	-	1,020	
				財產收入	-		1,020			
	05			07122760500	-	-	1,020	-	1,020	
				廢舊物資售價	-		1,020			
		01		07122760501	-	-	1,020	-	1,020	
				廢舊物資售價	-		1,020			
				經常門合計	24,000	24,000	6,000	1,270	-	
					-		7,270		1,270	
				總計	24,000	24,000	6,000	1,270	-	
					-		7,270		1,270	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	28,583,000	-	28,583,000	12,237,713	1,909,446	3,642,748
					-	-		8,594,965		
					-	-		-		1,753,334
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	28,583,000	-	28,583,000	12,237,713	1,909,446	3,642,748
					-	-		8,594,965		
					-	-		-		1,753,334
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	25,333,000	-	25,333,000	11,654,476	1,647,449	3,481,928
					-	-		8,172,548		
					-	-		-		1,753,334
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	3,250,000	-	3,250,000	583,237	261,997	160,820
					-	-		422,417		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,536,000	-	4,536,000	890,100	215,568	531,696
					-	-		358,404		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,536,000	-	4,536,000	890,100	215,568	531,696
					-	-		358,404		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	4,536,000	-	4,536,000	890,100	215,568	531,696
					-	-			358,404	
					-	-			-	50,000
				經常門合計	33,119,000	-	33,119,000	13,127,813	2,125,014	4,174,444
					-	-			8,953,369	
					-	-			-	1,803,334
90				6512276900000 一般建築及設備	159,000	-	159,000	122,544	122,544	-
					-	-			122,544	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512276900400 其他設備*	159,000	-	159,000	122,544	122,544	-
					-	-			122,544	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		30		300000 設備及投資*	159,000	-	159,000	122,544	122,544	-
					-	-			122,544	
					-	-			-	-
				資本門合計	159,000	-	159,000	122,544	122,544	-
					-	-			122,544	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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				
				經資門合計	33,278,000	-	33,278,000	13,250,357	2,247,558	4,174,444
					-	-		9,075,913		
					-	-		-		1,803,334
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	2,331,211	-	2,331,211	2,331,211	564,246	-
					-	-		2,331,211		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	2,331,211	-	2,331,211	2,331,211	564,246	-
					-	-		2,331,211		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,327,211	-	2,327,211	2,327,211	564,246	-
					-	-		2,327,211		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	2,331,211	-	2,331,211	2,331,211	564,246	-
					-	-		2,331,211		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年3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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	35,609,211	-	35,609,211	15,581,568	2,811,804	4,174,444
					-	-			11,407,124	
					-	-			-	1,803,334
					-	-				

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	8,172,548			2,327,211
1015 法定編制人員待遇	5,289,468			
1025 技工及工友待遇	157,080			
1030 獎金	2,015,512			70,227
1035 其他給與	84,534			
1045 退休退職給付				2,256,984
1050 退休離職儲金	439,463			
1055 保險	186,491			
2000 業務費	422,417	358,404		
2006 水電費	49,418			
2009 通訊費		45,228		
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	3,603			
2027 保險費	511	23,043		
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金		34,500		
2039 委辦費		51,970		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		2,500		
2054 一般事務費	286,270	177,863		
2066 車輛及辦公器具養護費	17,705			
2069 設施及機械設備養護費	23,234	9,300		
2093 特別費	16,676			
3000 設備及投資			122,544	

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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
3030 資訊軟硬體設備費			122,544	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	8,594,965	358,404	122,544	2,331,211

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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	10,499,759			
1015 法定編制人員待遇	5,289,468			
1025 技工及工友待遇	157,080			
1030 獎金	2,085,739			
1035 其他給與	84,534			
1045 退休退職給付	2,256,984			
1050 退休離職儲金	439,463			
1055 保險	186,491			
2000 業務費	780,821			
2006 水電費	49,418			
2009 通訊費	45,228			
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	3,603			
2027 保險費	23,554			
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金	34,500			
2039 委辦費	51,970			
2045 國內組織會費	14,000			
2051 物品	2,500			
2054 一般事務費	464,133			
2066 車輛及辦公器具養護費	17,705			
2069 設施及機械設備養護費	32,534			
2093 特別費	16,676			
3000 設備及投資	122,544			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年3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		
3030 資訊軟硬體設備費	122,544		
4000 獎補助費	4,000		
4085 獎勵及慰問	4,000		
合計	11,407,124		

臺北市大同區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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	7,270	0	0	0	0	0	0	0	7,270
本年度	7,270	0	0	0	0	0	0	0	7,270
04030100 一般賠償收入	250	0	0	0	0	0	0	0	250
05030600 場地設施使用費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
07050100 廢舊物資售價	1,020	0	0	0	0	0	0	0	1,020

臺北市大同區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年3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	11,407,124	1,803,334	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,260,458	2,321,110
本年度	11,407,124	1,803,334	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,260,458	2,321,110
一、本年度經費	9,075,913	1,803,334	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,929,247	2,321,110
0465010100 行政管理	8,594,965	1,753,334	0	0	0	0	0	0	0	0	10,348,299	1,889,414
0465520100 公共衛生	358,404	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	458,404	431,696
0465900400* 其他設備	122,544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122,544	0
二、統籌科目	2,331,211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,331,211	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,331,211	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,331,211	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國115年3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	284,631,389	負債	735,416
流動資產	2,336,926	流動負債	493,136
專戶存款	483,592	應付代收款	482,592
零用金	50,000	其他應付款	10,544
預付款	1,803,334	長期負債	241,280
固定資產	282,293,898	應付租賃款	241,280
土地	259,996,114	其他負債	1,000
房屋建築及設備	40,220,895	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-18,858,415	淨資產	283,895,973
機械及設備	2,647,299	資產負債淨額	283,895,973
累計折舊－機械及設備	-2,252,442	資產負債淨額	283,895,973
交通及運輸設備	1,514,258		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,416,075		
雜項設備	1,929,150		
累計折舊－雜項設備	-1,855,098		
租賃資產	761,492		
累計折舊－租賃資產	-393,280		
無形資產	565		
電腦軟體	565		
合 計	284,631,389	合 計	284,631,389
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115年1月1日至115年3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	2,762,431	13,267,728
公庫撥入數	2,761,161	13,260,458
罰款及賠償收入	250	250
規費收入	0	6,000
財產收益	1,020	1,020
支出	2,775,425	11,546,535
繳付公庫數	1,270	7,270
人事支出	2,211,695	10,499,759
業務支出	477,565	780,821
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	84,895	254,685
收支餘絀	-12,994	1,721,193

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115年1月1日至115年3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	260,933,114	0	0	937,000	0	259,996,114
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	40,220,895	-18,692,503	0	0	-165,912	21,362,480
機械及設備	2,647,299	-2,209,506	0	0	-42,936	394,857
交通及運輸設備	1,514,258	-1,411,116	0	0	-4,959	98,183
雜項設備	1,929,150	-1,851,594	0	0	-3,504	74,052
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	307,244,716	-24,164,719	0	937,000	-217,311	281,925,686
租賃資產	761,492	-355,906	0	0	-37,374	368,212
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	565	0	0	0	0	565
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	762,057	-355,906	0	0	-37,374	368,777
合 計	308,006,773	-24,520,625	0	937,000	-254,685	282,294,463

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115年1月1日至115年3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122,544元，減少122,544元之原因說明如下：

係支付採融資租賃方式取得資產之租賃款，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減少122,544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115年1月1日至115年3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	241,280			241,280
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115年1月1日至115年3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	7,270	13,260,458	13,267,728	收入
		13,260,458	13,260,458	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	250		250	罰款及賠償收入
規費收入	6,000		6,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	1,020		1,020	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	11,407,124	139,411	11,546,535	支出
		7,270	7,270	繳付公庫數
人事費	10,499,759		10,499,759	人事支出
業務費	780,821		780,821	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	122,544	-122,544		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		254,685	254,685	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,399,854	13,121,047	1,721,193	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115年1月1日至115年3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：預算項目「設備及投資」執行數122,544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：無此情形。
- 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」254,685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。