

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國113年10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10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)			
05				0512000000	規費收入	36,000	36,000	36,000	6,000	-	-3,000
						-			33,000		
	03			05122760300	使用規費收入	36,000	36,000	36,000	6,000	-	-3,000
						-			33,000		
		06		05122760306	場地設施使用費	36,000	36,000	36,000	6,000	-	-3,000
						-			33,000		
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		
12				1212000000	其他收入	-	-	-	5,980	-	5,980
						-			5,980		
	02			12122760200	雜項收入	-	-	-	5,980	-	5,980
						-			5,980		
		01		12122760201	收回以前年度歲出	-	-	-	5,980	-	5,980
						-			5,980		
				經常門合計		36,000	36,000	36,000	11,980	-	4,480
						-			40,480		
				總計		36,000	36,000	36,000	11,980	-	4,480
						-			40,480		

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10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	24,399,879	1,883,120	1,432,185
					-	-		22,967,694		81,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	24,399,879	1,883,120	1,432,185
					-	-		22,967,694		81,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	22,467,130	1,545,734	1,274,794
					-	-		21,192,336		31,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	1,932,749	337,386	157,391
					-	-		1,775,358		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	4,134,930	295,882	1,393,500
					-	-		2,741,430		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	4,134,930	295,882	1,393,500
					-	-		2,741,430		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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10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	4,567,000	-	4,567,000	4,134,930	295,882	1,393,500
					-	-		2,741,430		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	28,534,809	2,179,002	2,825,685
					-	-		25,709,124		
					-	-		-		81,482
					-	-		-		-
90				6512276900000 一般建築及設備	144,000	-	144,000	143,232	-	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512276900400 其他設備*	144,000	-	144,000	143,232	-	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	144,000	-	144,000	143,232	-	5,880
					-	-		137,352		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	144,000	-	144,000	143,232	-	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10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	28,678,041	2,179,002	2,831,565
					-	-		25,846,476		
					-	-		-		81,482
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	7,120,449	-	7,120,449	7,120,449	634,090	-
					-	-		7,120,449		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	7,120,449	-	7,120,449	7,120,449	634,090	-
					-	-		7,120,449		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	7,040,449	-	7,040,449	7,040,449	634,090	-
					-	-		7,040,449		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	80,000	-	80,000	80,000	-	-
					-	-		80,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
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10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	備註(預付款)			
	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	7,174,849	-	7,174,849	634,090	-	
					-	-		7,174,849	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	38,576,849	-	38,576,849	2,813,092	2,831,565	
					-	-		33,021,325	-	
					-	-		-	81,482	
					-	-		-	-	

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10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	21,192,336			7,040,449
1015 法定編制人員待遇	13,840,298			
1025 技工及工友待遇	419,210			
1030 獎金	3,797,047			65,459
1035 其他給與	391,234			
1040 加班費	281,710			
1045 退休退職給付				6,974,990
1050 退休離職儲金	1,401,252			
1055 保險	1,061,585			
2000 業務費	1,775,358	2,741,430		
2006 水電費	396,515			
2009 通訊費		400,127		
2018 資訊服務費	50,529	3,471		
2021 其他業務租金	9,561			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	5,867	16,606		
2030 兼職費	54,000			
2036 按日按件計資酬金	31,968	394,200		
2039 委辦費		248,771		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	43,486	131,237		
2054 一般事務費	836,365	1,480,736		
2063 房屋建築養護費	55,672			
2066 車輛及辦公器具養護費	43,655			

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10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	193,106	40,200		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		4,790		
2093 特別費	36,774			
3000 設備及投資			137,352	
3030 資訊軟硬體設備費			137,352	
4000 獎補助費				80,000
4085 獎勵及慰問				12,000
4090 其他補助及捐助				68,000
合計	22,967,694	2,741,430	137,352	7,120,449

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10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	28,287,185	
1015 法定編制人員待遇		13,840,298	
1025 技工及工友待遇		419,210	
1030 獎金		3,862,506	
1035 其他給與	54,400	445,634	
1040 加班費		281,710	
1045 退休退職給付		6,974,990	
1050 退休離職儲金		1,401,252	
1055 保險		1,061,585	
2000 業務費		4,516,788	
2006 水電費		396,515	
2009 通訊費		400,127	
2018 資訊服務費		54,000	
2021 其他業務租金		9,561	
2024 稅捐及規費		17,860	
2027 保險費		22,473	
2030 兼職費		54,000	
2036 按日按件計資酬金		426,168	
2039 委辦費		248,771	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		174,723	
2054 一般事務費		2,317,101	
2063 房屋建築養護費		55,672	
2066 車輛及辦公器具養護費		43,655	

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10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		233,306	
2081 運費		7,292	
2084 短程車資		4,790	
2093 特別費		36,774	
3000 設備及投資		137,352	
3030 資訊軟硬體設備費		137,352	
4000 獎補助費		80,000	
4085 獎勵及慰問		12,000	
4090 其他補助及捐助		68,000	
合計	54,400	33,021,325	

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10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	40,480	0	0	0	0	0	0	0	40,480
本年度	40,480	0	0	0	0	0	0	0	40,480
05030600 場地設施使用費	33,000	0	0	0	0	0	0	0	33,000
07050100 廢舊物資售價	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
12020100 收回以前年度歲出	5,980	0	0	0	0	0	0	0	5,980

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10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	33,021,325	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,152,807	2,700,083
本年度	33,021,325	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,152,807	2,700,083
一、本年度經費	25,846,476	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,977,958	2,700,083
0465010100 行政管理	22,967,694	81,482	0	0	0	0	0	0	0	0	23,049,176	1,350,703
0465520100 公共衛生	2,741,430	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,791,430	1,343,500
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	7,174,849	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,174,849	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,120,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,120,449	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10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	269,173,447	負債	756,292
流動資產	511,668	流動負債	379,186
專戶存款	380,186	應付代收款	379,186
零用金	50,000	長期負債	376,106
預付款	81,482	應付租賃款	376,106
固定資產	268,658,838	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	268,417,155
累計折舊－房屋建築及設備	-17,918,247	資產負債淨額	268,417,155
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,417,155
累計折舊－機械及設備	-2,598,519		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,073,257		
雜項設備	1,960,908		
累計折舊－雜項設備	-1,869,934		
租賃資產	726,572		
累計折舊－租賃資產	-280,994		
無形資產	2,941		
電腦軟體	2,941		
合 計	269,173,447	合 計	269,173,447
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10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	2,841,012	33,211,202
公庫撥入數	2,829,032	33,152,807
規費收入	6,000	33,000
財產收益	0	1,500
其他收入	5,980	23,895
支出	2,910,567	33,774,415
繳付公庫數	11,980	40,480
人事支出	2,179,824	28,287,185
業務支出	633,268	4,518,290
獎補助支出	0	80,000
折舊、折耗及攤銷	85,495	848,460
收支餘絀	-69,555	-563,213

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10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	-553,040	22,302,648
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-136,916	410,485
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-16,530	133,206
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	17,915	0	-38,717	90,974
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	-745,203	268,213,260
租賃資產	529,812	-181,694	196,760	0	-99,300	445,578
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	3,957	0	2,941
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	3,957	-99,300	448,519
合 計	293,192,012	-23,896,448	214,675	3,957	-844,503	268,661,779

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10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10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10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	40,480	33,170,722	33,211,202	收入
		33,152,807	33,152,807	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	33,000		33,000	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	5,980	17,915	23,895	其他收入
歲出	33,021,325	753,090	33,774,415	支出
		40,480	40,480	繳付公庫數
人事費	28,287,185		28,287,185	人事支出
業務費	4,516,788	1,502	4,518,290	業務支出
獎補助費	80,000		80,000	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		848,460	848,460	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-32,980,845	32,417,632	-563,213	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10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「其他收入」23,895元，其中17,915元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。

(三)會計科目「折舊、折耗及攤銷」848,460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。