

臺北市大同區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年11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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 7 頁至第 7 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 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113年1月1日至113年11月30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	-	-	-3,000
						-	-	-	33,000	-	-
	03			05122760300	使用規費收入	36,000	36,000	36,000	-	-	-3,000
						-	-	-	33,000	-	-
		06		05122760306	場地設施使用費	36,000	36,000	36,000	-	-	-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	-	-
	02			12122760200	雜項收入	-	-	-	-	-	5,980
						-	-	-	5,980	-	-
		01		12122760201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	5,980
						-	-	-	5,980	-	-
				經常門合計		36,000	36,000	36,000	-	-	4,480
						-	-	-	40,480	-	-
				總計		36,000	36,000	36,000	-	-	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11月30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	26,437,982	1,816,653	1,653,635
					-	-		24,784,347		81,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	26,437,982	1,816,653	1,653,635
					-	-		24,784,347		81,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	24,326,000	1,670,156	1,463,508
					-	-		22,862,492		31,482
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	2,111,982	146,497	190,127
					-	-		1,921,855		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	4,432,250	581,715	1,109,105
					-	-		3,323,145		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	4,432,250	581,715	1,109,105
					-	-		3,323,145		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 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11月30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	4,432,250	581,715	1,109,105
					-	-		3,323,145		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	30,870,232	2,398,368	2,762,740
					-	-		28,107,492		
					-	-		-		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11月30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	31,402,000	-	31,402,000	31,013,464	2,398,368	2,768,620
					-	-		28,244,844		81,482
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	7,754,539	-	7,754,539	7,754,539	634,090	-
					-	-		7,754,539		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	7,754,539	-	7,754,539	7,754,539	634,090	-
					-	-		7,754,539		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	7,674,539	-	7,674,539	7,674,539	634,090	-
					-	-		7,674,539		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			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11月30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	7,808,939	-	7,808,939	634,090	-	
					-	-		7,808,939	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	39,210,939	-	39,210,939	3,032,458	2,768,620	
					-	-		36,053,783	-	
					-	-		-	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11月30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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	22,862,492			7,674,539
1015 法定編制人員待遇	15,109,690			
1025 技工及工友待遇	457,320			
1030 獎金	3,797,047			65,459
1035 其他給與	491,438			
1040 加班費	287,444			
1045 退休退職給付				7,609,080
1050 退休離職儲金	1,540,258			
1055 保險	1,179,295			
2000 業務費	1,921,855	3,323,145		
2006 水電費	396,515			
2009 通訊費		432,641		
2018 資訊服務費	50,529	9,471		
2021 其他業務租金	12,070			
2024 稅捐及規費	18,160			
2027 保險費	5,867	16,606		
2030 兼職費	60,000			
2036 按日按件計資酬金	31,968	394,200		
2039 委辦費		290,432		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	43,486	244,109		
2054 一般事務費	921,023	1,852,969		
2063 房屋建築養護費	77,949			
2066 車輛及辦公器具養護費	59,772			

# 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11月30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			
	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	196,256	56,200		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		5,225		
2093 特別費	48,260			
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	24,784,347	3,323,145	137,352	7,754,539

# 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11月30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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	54,400	30,591,431	
1015 法定編制人員待遇		15,109,690	
1025 技工及工友待遇		457,320	
1030 獎金		3,862,506	
1035 其他給與	54,400	545,838	
1040 加班費		287,444	
1045 退休退職給付		7,609,080	
1050 退休離職儲金		1,540,258	
1055 保險		1,179,295	
2000 業務費		5,245,000	
2006 水電費		396,515	
2009 通訊費		432,641	
2018 資訊服務費		60,000	
2021 其他業務租金		12,070	
2024 稅捐及規費		18,160	
2027 保險費		22,473	
2030 兼職費		60,000	
2036 按日按件計資酬金		426,168	
2039 委辦費		290,432	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		287,595	
2054 一般事務費		2,773,992	
2063 房屋建築養護費		77,949	
2066 車輛及辦公器具養護費		59,772	

# 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11月30日

頁數：第11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		252,456	
2081 運費		7,292	
2084 短程車資		5,225	
2093 特別費		48,260	
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	36,053,783	

# 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11月30日

頁數：第12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11月30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)		
合計	36,053,783	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,185,265	2,637,138
本年度	36,053,783	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,185,265	2,637,138
一、本年度經費	28,244,844	81,482	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,376,326	2,637,138
0465010100 行政管理	24,784,347	81,482	0	0	0	0	0	0	0	0	24,865,829	1,572,153
0465520100 公共衛生	3,323,145	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,373,145	1,059,105
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	7,808,939	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,808,939	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,754,539	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,754,539	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11月30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	268,925,439	負債	592,781
流動資產	348,157	流動負債	215,675
專戶存款	216,675	應付代收款	215,675
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	268,574,605	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	268,332,658
累計折舊－房屋建築及設備	-17,973,551	資產負債淨額	268,332,658
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,332,658
累計折舊－機械及設備	-2,611,886		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,074,910		
雜項設備	1,960,908		
累計折舊－雜項設備	-1,871,969		
租賃資產	726,572		
累計折舊－租賃資產	-292,868		
無形資產	2,677		
電腦軟體	2,677		
合 計	268,925,439	合 計	268,925,439
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11月30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	3,032,458	36,243,660
公庫撥入數	3,032,458	36,185,265
規費收入	0	33,000
財產收益	0	1,500
其他收入	0	23,895
支出	3,116,955	36,891,370
繳付公庫數	0	40,480
人事支出	2,304,246	30,591,431
業務支出	728,212	5,246,502
獎補助支出	0	80,000
折舊、折耗及攤銷	84,497	932,957
收支餘絀	-84,497	-647,710

# 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11月30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	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	-608,344	22,247,344
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-150,283	397,118
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-18,183	131,553
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	17,915	0	-40,752	88,939
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	-817,562	268,140,901
租賃資產	529,812	-181,694	196,760	0	-111,174	433,704
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	4,221	0	2,677
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	4,221	-111,174	436,381
合 計	293,192,012	-23,896,448	214,675	4,221	-928,736	268,577,282

# 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11月30日

頁數：第 17 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11月30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	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11月30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	40,480	36,203,180	36,243,660	收入
		36,185,265	36,185,265	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	36,053,783	837,587	36,891,370	支出
		40,480	40,480	繳付公庫數
人事費	30,591,431		30,591,431	人事支出
業務費	5,245,000	1,502	5,246,502	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				利息費用及手續費
		932,957	932,957	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-36,013,303	35,365,593	-647,710	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11月30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：

(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」932,957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。