

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國113年09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9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	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9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			備註(預付款)	
01				6512276010000 一般行政	26,691,000	-	26,691,000	22,519,139	1,756,211	1,434,565
					-	-		21,084,574		65,542
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	22,519,139	1,756,211	1,434,565
					-	-		21,084,574		65,542
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	20,744,942	1,607,033	1,098,340
					-	-		19,646,602		15,542
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	1,774,197	149,178	336,225
					-	-		1,437,972		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	3,668,580	348,782	1,223,032
					-	-		2,445,548		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	3,668,580	348,782	1,223,032
					-	-		2,445,548		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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9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	3,668,580	348,782	1,223,032
					-	-		2,445,548		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	26,187,719	2,104,993	2,657,597
					-	-		23,530,122		
					-	-		-		65,542
					-	-		-		
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9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	備註(預付款)			
				經資門合計	31,402,000	-	31,402,000	26,330,951	2,104,993	2,663,477
					-	-		23,667,474		
					-	-		-		65,542
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	6,486,359	-	6,486,359	6,486,359	661,290	-
					-	-		6,486,359		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	6,486,359	-	6,486,359	6,486,359	661,290	-
					-	-		6,486,359		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,406,359	-	6,406,359	6,406,359	634,090	-
					-	-		6,406,359		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	80,000	-	80,000	80,000	27,200	-
					-	-		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9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	6,540,759	-	6,540,759	661,290	-	
					-	-		6,540,759	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	37,942,759	-	37,942,759	2,766,283	2,663,477	
					-	-		30,208,233	-	
					-	-		-	65,542	
					-	-		-	-	

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9月30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	19,646,602			6,406,359
1015 法定編制人員待遇	12,619,959			
1025 技工及工友待遇	381,100			
1030 獎金	3,797,047			65,459
1035 其他給與	375,646			
1040 加班費	267,767			
1045 退休退職給付				6,340,900
1050 退休離職儲金	1,261,235			
1055 保險	943,848			
2000 業務費	1,437,972	2,445,548		
2006 水電費	167,428			
2009 通訊費		364,020		
2018 資訊服務費	48,000			
2021 其他業務租金	8,711			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	5,867	16,606		
2030 兼職費	48,000			
2036 按日按件計資酬金	31,968	384,200		
2039 委辦費		209,336		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	36,661	123,237		
2054 一般事務費	755,570	1,286,867		
2063 房屋建築養護費	55,672			
2066 車輛及辦公器具養護費	39,455			

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9月30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	186,006	35,200		
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	21,084,574	2,445,548	137,352	6,486,359

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9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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	54,400	26,107,361	
1015 法定編制人員待遇		12,619,959	
1025 技工及工友待遇		381,100	
1030 獎金		3,862,506	
1035 其他給與	54,400	430,046	
1040 加班費		267,767	
1045 退休退職給付		6,340,900	
1050 退休離職儲金		1,261,235	
1055 保險		943,848	
2000 業務費		3,883,520	
2006 水電費		167,428	
2009 通訊費		364,020	
2018 資訊服務費		48,000	
2021 其他業務租金		8,711	
2024 稅捐及規費		17,860	
2027 保險費		22,473	
2030 兼職費		48,000	
2036 按日按件計資酬金		416,168	
2039 委辦費		209,336	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		159,898	
2054 一般事務費		2,042,437	
2063 房屋建築養護費		55,672	
2066 車輛及辦公器具養護費		39,455	

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9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		
	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費		221,206	
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	30,208,233	

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9月30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9月30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	30,208,233	65,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,323,775	2,547,935
本年度	30,208,233	65,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,323,775	2,547,935
一、本年度經費	23,667,474	65,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,783,016	2,547,935
0465010100 行政管理	21,084,574	65,542	0	0	0	0	0	0	0	0	21,150,116	1,369,023
0465520100 公共衛生	2,445,548	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,495,548	1,173,032
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	6,540,759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,540,759	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,486,359	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,486,359	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9月30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	269,120,396	負債	633,686
流動資產	373,122	流動負債	256,580
專戶存款	257,580	應付代收款	256,580
零用金	50,000	長期負債	376,106
預付款	65,542	應付租賃款	376,106
固定資產	268,744,069	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	268,486,710
累計折舊－房屋建築及設備	-17,862,943	資產負債淨額	268,486,710
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,486,710
累計折舊－機械及設備	-2,585,085		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,071,604		
雜項設備	1,960,908		
累計折舊－雜項設備	-1,866,968		
租賃資產	726,572		
累計折舊－租賃資產	-269,120		
無形資產	3,205		
電腦軟體	3,205		
合 計	269,120,396	合 計	269,120,396
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9月30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	2,781,825	30,370,190
公庫撥入數	2,781,825	30,323,775
規費收入	0	27,000
財產收益	0	1,500
其他收入	0	17,915
支出	2,851,703	30,863,848
繳付公庫數	0	28,500
人事支出	2,241,123	26,107,361
業務支出	497,960	3,885,022
獎補助支出	27,200	80,000
折舊、折耗及攤銷	85,420	762,965
收支餘絀	-69,878	-493,658

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9月30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	-497,736	22,357,952
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-123,482	423,919
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-14,877	134,859
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	17,915	0	-35,751	93,940
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	-671,846	268,286,617
租賃資產	529,812	-181,694	196,760	0	-87,426	457,452
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	3,693	0	3,205
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	3,693	-87,426	460,657
合 計	293,192,012	-23,896,448	214,675	3,693	-759,272	268,747,274

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9月30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9月30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9月30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	30,341,690	30,370,190	收入
		30,323,775	30,323,775	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	30,208,233	655,615	30,863,848	支出
		28,500	28,500	繳付公庫數
人事費	26,107,361		26,107,361	人事支出
業務費	3,883,520	1,502	3,885,022	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
		762,965	762,965	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-30,179,733	29,686,075	-493,658	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9月30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」762,965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。