

臺北市大同區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112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 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 -	-	
				經常門合計	36,000 -	36,000	27,000 -	27,000 -	-	
				總計	36,000 -	36,000	27,000 -	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				
01				6512276010000 一般行政	26,754,000	-	26,754,000	22,962,048	1,852,992	2,918,227
					-	-			20,043,821	
					-	-			-	107,148
					-	-			-	-
	01			6512276010100 行政管理	26,754,000	-	26,754,000	22,962,048	1,852,992	2,918,227
					-	-			20,043,821	
					-	-			-	107,148
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	24,403,000	-	24,403,000	21,149,275	1,617,736	2,637,898
					-	-			18,511,377	
					-	-			-	7,148
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,351,000	-	2,351,000	1,812,773	235,256	280,329
					-	-			1,532,444	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	-
52				6512276520000 衛生業務	4,486,000	-	4,486,000	3,892,540	352,025	1,313,150
					-	-			2,579,390	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512276520100 公共衛生	4,486,000	-	4,486,000	3,892,540	352,025	1,313,150
					-	-			2,579,390	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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				
		20	200000	業務費	4,486,000	-	4,486,000	3,892,540	352,025	1,313,150
					-	-		2,579,390		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,240,000	-	31,240,000	26,854,588	2,205,017	4,231,377
					-	-		22,623,211		
					-	-		-		107,148
					-	-		-		
90			6512276900000	一般建築及設備	962,000	-	962,000	961,721	25,970	561,374
					-	-		400,347		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	02		6512276900200	營建工程*	563,000	-	563,000	563,000	-	555,510
					-	-		7,490		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30	300000	設備及投資*	563,000	-	563,000	563,000	-	555,510
					-	-		7,490		
					-	-		-		
					-	-		-		
	03		6512276900300	交通及運輸設備*	80,000	-	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)	
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	-	20	
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	319,000	-	319,000	25,970	5,844	
					-	-		312,877		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	25,970	5,844	
					-	-		312,877		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	962,000	-	962,000	25,970	561,374	
					-	-		400,347		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	32,202,000	-	32,202,000	2,230,987	4,792,751	
					-	-		23,023,558		
					-	-		-	107,148	
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	6,468,734	-	6,468,734	650,811	-	
					-	-		6,468,734		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	6,468,734	-	6,468,734	650,811	-	
					-	-		6,468,734	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	6,391,934	-	6,391,934	625,211	-	
					-	-		6,391,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	76,800	-	76,800	25,600	-	
					-	-		76,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	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9月30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				
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-		16,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	6,574,934	-	6,574,934	650,811	-	
					-	-		6,574,934	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	38,776,934	-	38,776,934	2,881,798	4,792,751	
					-	-		29,598,492	-	
					-	-		-	107,148	
					-	-		-	-	



# 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	營建工程	交通及運輸設備
1000 人事費	18,511,377			
1015 法定編制人員待遇	11,988,569			
1025 技工及工友待遇	372,738			
1030 獎金	3,447,515			
1035 其他給與	332,717			
1040 加班值班費	273,221			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,192,206			
1055 保險	904,411			
2000 業務費	1,532,444	2,579,390		
2006 水電費	240,185			
2009 通訊費		432,361		
2018 資訊服務費	48,000			
2021 其他業務租金	6,904			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	5,078	16,638		
2030 兼職費	42,600			
2036 按日按件計資酬金	41,158	350,650		
2039 委辦費		148,740		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	14,400	111,069		
2054 一般事務費	808,834	1,446,669		
2063 房屋建築養護費	10,290			
2066 車輛及辦公器具養護費	47,585			

# 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			
	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	203,778	49,350		
2072 國內旅費		1,606		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		3,015		
2093 特別費	45,772			
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	20,043,821	2,579,390	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			
	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		6,391,934	90,200	24,993,511
1015 法定編制人員待遇				11,988,569
1025 技工及工友待遇				372,738
1030 獎金		80,459		3,527,974
1035 其他給與			90,200	422,917
1040 加班值班費				273,221
1045 退休退職給付		6,311,475		6,311,475
1050 退休離職儲金				1,192,206
1055 保險				904,411
2000 業務費			16,000	4,127,834
2006 水電費				240,185
2009 通訊費				432,361
2018 資訊服務費				48,000
2021 其他業務租金				6,904
2024 稅捐及規費				17,860
2027 保險費				21,716
2030 兼職費				42,600
2036 按日按件計資酬金				391,808
2039 委辦費				148,740
2045 國內組織會費				12,000
2051 物品				125,469
2054 一般事務費			16,000	2,271,503
2063 房屋建築養護費				10,290
2066 車輛及辦公器具養護費				47,585

# 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9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			
	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				253,128
2072 國內旅費				1,606
2081 運費				7,292
2084 短程車資				3,015
2093 特別費				45,772
3000 設備及投資	312,877			400,347
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	99,422			99,422
3035 雜項設備費	114,455			114,455
4000 獎補助費		76,800		76,800
4085 獎勵及慰問		12,000		12,000
4090 其他補助及捐助		64,800		64,800
合計	312,877	6,468,734	106,200	29,598,492

# 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9月30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9月30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	29,598,492	107,148	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,755,640	4,635,603
本年度	29,598,492	107,148	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,755,640	4,635,603
一、本年度經費	23,023,558	107,148	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,180,706	4,635,603
0465010100 行政管理	20,043,821	107,148	0	0	0	0	0	0	0	0	20,150,969	2,811,079
0465520100 公共衛生	2,579,390	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,629,390	1,263,150
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	312,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,877	5,844
二、統籌科目	6,574,934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,574,934	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,468,734	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,468,734	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9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)		
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9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	270,021,532	負債	678,951
流動資產	524,388	流動負債	367,240
專戶存款	367,240	應付代收款	367,240
零用金	50,000	長期負債	311,711
預付款	107,148	應付租賃款	311,711
固定資產	269,488,663	淨資產	269,342,581
土地	245,275,947	資產負債淨額	269,342,581
房屋建築及設備	40,220,895	資產負債淨額	269,342,581
累計折舊－房屋建築及設備	-17,199,295		
機械及設備	2,952,304		
累計折舊－機械及設備	-2,419,224		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,051,131		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,814,309		
租賃資產	529,812		
累計折舊－租賃資產	-155,792		
無形資產	8,481		
電腦軟體	8,481		
合 計	270,021,532	合 計	270,021,532
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9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	2,888,946	29,782,640
公庫撥入數	2,888,946	29,755,640
規費收入	0	27,000
支出	2,942,824	30,007,692
繳付公庫數	0	27,000
人事支出	2,242,947	24,993,511
業務支出	587,281	4,135,324
獎補助支出	25,600	76,800
財產損失	0	4,981
折舊、折耗及攤銷	86,996	770,076
收支餘絀	-53,878	-225,052

# 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9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	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	-497,736	23,021,600
機械及設備	2,887,036	-2,534,661	316,187	250,919	115,437	533,080
交通及運輸設備	2,175,483	-2,080,013	79,980	49,000	28,882	155,332
雜項設備	2,141,118	-1,955,274	0	198,125	140,965	128,684
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	-212,452	269,114,643
租賃資產	369,000	-98,550	160,812	0	-57,242	374,020
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	7,319	0	8,481
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	160,812	7,319	-57,242	382,501
合 計	282,231,159	-23,370,057	11,411,099	505,363	-269,694	269,497,144

# 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9月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數11,411,099元，較取得財產合計數400,347元，增加11,010,752元之原因說明如下：

一、土地公告現值調整，致成本變動增加數較取得財產增加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增加102,732元。

三、係112年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳160,812元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款99,422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61,390元。

四、係「大同昌吉街聯合辦公大樓污水下水道納管工程分攤款」因未達登載財產標準，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9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	176,869	160,812	25,970	311,711
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9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	27,000	29,755,640	29,782,640	收入
		29,755,640	29,755,640	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	29,598,492	409,200	30,007,692	支出
		27,000	27,000	繳付公庫數
人事費	24,993,511		24,993,511	人事支出
業務費	4,127,834	7,490	4,135,324	業務支出
獎補助費	76,800		76,800	獎補助支出
設備及投資	400,347	-400,347		
		4,981	4,981	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		770,076	770,076	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-29,571,492	29,346,440	-225,052	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9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科目:

(一)預算項目「設備及投資」執行數400,347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400,347元,其中99,422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400,347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」770,076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。