

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國113年03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	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	9,000	-	-	
					-		-	-		
					-		9,000	-	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000	36,000	9,000	-	-	
					-		-	-		
					-		9,000	-	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	9,000	-	-	
					-		-	-		
					-		9,000	-	-	
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	9,000	-	1,500	
					-		-	-		
					-		10,500	-	-	
				總計	36,000	36,000	9,000	-	1,500	
					-		-	-		
					-		10,500	-	-	

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	26,691,000	-	26,691,000	10,788,049	1,657,804	2,656,836
					-	-		8,131,213		
					-	-		-	1,892,105	
					-	-		-		
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	10,788,049	1,657,804	2,656,836
					-	-		8,131,213		
					-	-		-	1,892,105	
					-	-		-		
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	10,329,345	1,501,454	2,515,476
					-	-		7,813,869		
					-	-		-	1,842,105	
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	458,704	156,350	141,360
					-	-		317,344		
					-	-		-	50,000	
					-	-		-		
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	659,800	166,235	354,764
					-	-		305,036		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	659,800	166,235	354,764
					-	-		305,036		
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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	4,567,000	-	4,567,000	659,800	166,235	354,764
					-	-		305,036		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	11,447,849	1,824,039	3,011,600
					-	-		8,436,249		
					-	-		-		1,892,105
					-	-		-		
90				6512276900000 一般建築及設備	144,000	-	144,000	104,052	104,052	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	144,000	-	144,000	104,052	104,052	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	144,000	-	144,000	104,052	104,052	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	144,000	-	144,000	104,052	104,052	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		

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	備註(預付款)			
				經資門合計	31,402,000	-	31,402,000	11,551,901	1,928,091	3,011,600
					-	-		8,540,301		1,892,105
					-	-		-		
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	2,554,381	-	2,554,381	2,554,381	634,090	-
					-	-		2,554,381		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	2,554,381	-	2,554,381	2,554,381	634,090	-
					-	-		2,554,381		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	2,528,781	-	2,528,781	2,528,781	634,090	-
					-	-		2,528,781		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			40	400000 獎補助費	25,600	-	25,600	25,600	-	-
					-	-		25,600		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	2,554,381	-	2,554,381	2,554,381	634,090	-
					-	-		2,554,381		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				總計	33,956,381	-	33,956,381	14,106,282	2,562,181	3,011,600
					-	-		11,094,682		
					-	-		-		1,892,105
					-	-				

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	7,813,869			2,528,781
1015 法定編制人員待遇	4,989,557			
1025 技工及工友待遇	152,440			
1030 獎金	1,953,602			65,459
1035 其他給與	79,428			
1045 退休退職給付				2,463,322
1050 退休離職儲金	419,439			
1055 保險	219,403			
2000 業務費	317,344	305,036		
2006 水電費	48,924			
2009 通訊費		54,508		
2018 資訊服務費	12,000			
2021 其他業務租金	1,772			
2027 保險費	511	16,350		
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金		25,200		
2039 委辦費		16,184		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		2,100		
2054 一般事務費	187,518	170,574		
2063 房屋建築養護費	11,795			
2066 車輛及辦公器具養護費	10,700			
2069 設施及機械設備養護費	18,060	6,000		
2084 短程車資		120		

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
2093 特別費	14,064			
3000 設備及投資			104,052	
3030 資訊軟硬體設備費			104,052	
4000 獎補助費				25,600
4085 獎勵及慰問				4,000
4090 其他補助及捐助				21,600
合計	8,131,213	305,036	104,052	2,554,381

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	10,342,650			
1015 法定編制人員待遇	4,989,557			
1025 技工及工友待遇	152,440			
1030 獎金	2,019,061			
1035 其他給與	79,428			
1045 退休退職給付	2,463,322			
1050 退休離職儲金	419,439			
1055 保險	219,403			
2000 業務費	622,380			
2006 水電費	48,924			
2009 通訊費	54,508			
2018 資訊服務費	12,000			
2021 其他業務租金	1,772			
2027 保險費	16,861			
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金	25,200			
2039 委辦費	16,184			
2045 國內組織會費	14,000			
2051 物品	2,100			
2054 一般事務費	358,092			
2063 房屋建築養護費	11,795			
2066 車輛及辦公器具養護費	10,700			
2069 設施及機械設備養護費	24,060			
2084 短程車資	120			

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			
2093 特別費	14,064			
3000 設備及投資	104,052			
3030 資訊軟硬體設備費	104,052			
4000 獎補助費	25,600			
4085 獎勵及慰問	4,000			
4090 其他補助及捐助	21,600			
合計	11,094,682			

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	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
本年度	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500
05030600 場地設施使用費	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
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	11,094,682	1,892,105	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,036,787	1,069,495
本年度	11,094,682	1,892,105	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,036,787	1,069,495
一、本年度經費	8,540,301	1,892,105	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,482,406	1,069,495
0465010100 行政管理	8,131,213	1,892,105	0	0	0	0	0	0	0	0	10,023,318	764,731
0465520100 公共衛生	305,036	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	355,036	304,764
0465900400* 其他設備	104,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,052	0
二、統籌科目	2,554,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,554,381	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,554,381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,554,381	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國113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	271,374,343	負債	605,602
流動資產	2,335,061	流動負債	391,956
專戶存款	392,956	應付代收款	391,956
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	1,892,105	長期負債	212,646
固定資產	269,033,966	應付租賃款	212,646
土地	245,275,947	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	-17,531,119	淨資產	270,768,741
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	270,768,741
累計折舊－機械及設備	-2,503,507	資產負債淨額	270,768,741
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,061,686		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,847,240		
租賃資產	529,812		
累計折舊－租賃資產	-207,596		
無形資產	5,316		
電腦軟體	5,316		
合 計	271,374,343	合 計	271,374,343
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	2,562,181	13,047,287
公庫撥入數	2,562,181	13,036,787
規費收入	0	9,000
財產收益	0	1,500
支出	2,545,058	11,258,914
繳付公庫數	0	10,500
人事支出	2,135,544	10,342,650
業務支出	324,087	623,882
獎補助支出	0	25,600
折舊、折耗及攤銷	85,427	256,282
收支餘絀	17,123	1,788,373

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	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	-165,912	22,689,776
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-41,904	505,497
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-4,959	144,777
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	0	0	-16,023	95,753
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	0	0	-228,798	268,711,750
租賃資產	529,812	-181,694	0	0	-25,902	322,216
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	1,582	0	5,316
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	0	1,582	-25,902	327,532
合 計	293,192,012	-23,896,448	0	1,582	-254,700	269,039,282

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104,052元，減少104,052元之原因：

一、支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少104,052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	212,646			212,646
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	10,500	13,036,787	13,047,287	收入
		13,036,787	13,036,787	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	9,000		9,000	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				其他收入
歲出	11,094,682	164,232	11,258,914	支出
		10,500	10,500	繳付公庫數
人事費	10,342,650		10,342,650	人事支出
業務費	622,380	1,502	623,882	業務支出
獎補助費	25,600		25,600	獎補助支出
設備及投資	104,052	-104,052		
				財產損失
				投資損失
債務費		256,282	256,282	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,084,182	12,872,555	1,788,373	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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數104,052元，其中102,550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104,052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」256,282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。