

臺北市大同區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年04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4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	18,000	9,000	-	-
					-			18,000		
	03			05122760300 使用規費收入	36,000	36,000	18,000	9,000	-	-
					-			18,000		
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	18,000	9,000	-	-
					-			18,000		
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	18,000	9,000	-	1,500
					-			19,500		
				總計	36,000	36,000	18,000	9,000	-	1,500
					-			19,500		

# 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4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	12,803,199	3,508,243	1,163,743
					-	-			11,639,456	
					-	-			-	61,230
					-	-			-	-
	01			6512276010100 行政管理	26,691,000	-	26,691,000	12,803,199	3,508,243	1,163,743
					-	-			11,639,456	
					-	-			-	61,230
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	24,326,000	-	24,326,000	12,014,278	3,331,909	868,500
					-	-			11,145,778	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,365,000	-	2,365,000	788,921	176,334	295,243
					-	-			493,678	
					-	-			-	61,230
					-	-			-	-
52				6512276520000 衛生業務	4,567,000	-	4,567,000	1,184,950	297,625	582,289
					-	-			602,661	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512276520100 公共衛生	4,567,000	-	4,567,000	1,184,950	297,625	582,289
					-	-			602,661	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 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4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	4,567,000	-	4,567,000	1,184,950	297,625	582,289
					-	-		602,661		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	31,258,000	-	31,258,000	13,988,149	3,805,868	1,746,032
					-	-		12,242,117		
					-	-		-		61,230
					-	-		-		
90				6512276900000 一般建築及設備	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	144,000	-	144,000	104,052	-	-
					-	-		104,052		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	144,000	-	144,000	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4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	14,092,201	3,805,868	1,746,032
					-	-		12,346,169		
					-	-		-		61,230
					-	-		-		-
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	3,188,471	-	3,188,471	3,188,471	634,090	-
					-	-		3,188,471		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	3,188,471	-	3,188,471	3,188,471	634,090	-
					-	-		3,188,471		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,162,871	-	3,162,871	3,162,871	634,090	-
					-	-		3,162,871		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	25,600	-	25,600	25,600	-	-
					-	-		25,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	3,188,471	-	3,188,471	3,188,471	634,090	-
					-	-		3,188,471		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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4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				
				總計	34,590,471	-	34,590,471	17,280,672	4,439,958	1,746,032
					-	-		15,534,640		
					-	-		-		61,230
					-	-				

# 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4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	11,145,778			3,162,871
1015 法定編制人員待遇	6,129,447			
1025 技工及工友待遇	190,550			
1030 獎金	3,795,707			65,459
1035 其他給與	94,956			
1045 退休退職給付				3,097,412
1050 退休離職儲金	561,850			
1055 保險	373,268			
2000 業務費	493,678	602,661		
2006 水電費	97,352			
2009 通訊費		85,888		
2018 資訊服務費	18,000			
2021 其他業務租金	1,772			
2027 保險費	511	16,350		
2030 兼職費	18,000			
2036 按日按件計資酬金	11,364	48,200		
2039 委辦費		26,210		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		49,940		
2054 一般事務費	280,126	342,307		
2063 房屋建築養護費	16,379			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,900			
2069 設施及機械設備養護費	21,210	16,000		
2081 運費		3,646		



# 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4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
2084 短程車資		120		
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	11,639,456	602,661	104,052	3,188,471

# 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4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			
	合計			
1000 人事費	14,308,649			
1015 法定編制人員待遇	6,129,447			
1025 技工及工友待遇	190,550			
1030 獎金	3,861,166			
1035 其他給與	94,956			
1045 退休退職給付	3,097,412			
1050 退休離職儲金	561,850			
1055 保險	373,268			
2000 業務費	1,096,339			
2006 水電費	97,352			
2009 通訊費	85,888			
2018 資訊服務費	18,000			
2021 其他業務租金	1,772			
2027 保險費	16,861			
2030 兼職費	18,000			
2036 按日按件計資酬金	59,564			
2039 委辦費	26,210			
2045 國內組織會費	14,000			
2051 物品	49,940			
2054 一般事務費	622,433			
2063 房屋建築養護費	16,379			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,900			
2069 設施及機械設備養護費	37,210			
2081 運費	3,646			

# 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4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			
	合計			
2084 短程車資	120			
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	15,534,640			

# 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4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	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
本年度	19,500	0	0	0	0	0	0	0	19,500
05030600 場地設施使用費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
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4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	15,534,640	61,230	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,645,870	1,634,802
本年度	15,534,640	61,230	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,645,870	1,634,802
一、本年度經費	12,346,169	61,230	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,457,399	1,634,802
0465010100 行政管理	11,639,456	61,230	0	0	0	0	0	0	0	0	11,700,686	1,102,513
0465520100 公共衛生	602,661	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	652,661	532,289
0465900400* 其他設備	104,052	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,052	0
二、統籌科目	3,188,471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,188,471	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,188,471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,188,471	0

# 臺北市大同區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年4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	269,517,795	負債	665,357
流動資產	563,941	流動負債	451,711
專戶存款	452,711	應付代收款	451,711
零用金	50,000	長期負債	212,646
預付款	61,230	應付租賃款	212,646
固定資產	268,949,066	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	268,852,438
累計折舊－房屋建築及設備	-17,586,423	資產負債淨額	268,852,438
機械及設備	3,009,004	資產負債淨額	268,852,438
累計折舊－機械及設備	-2,517,475		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,063,339		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,852,581		
租賃資產	529,812		
累計折舊－租賃資產	-216,230		
無形資產	4,788		
電腦軟體	4,788		
合 計	269,517,795	合 計	269,517,795
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4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	2,618,083	15,665,370
公庫撥入數	2,609,083	15,645,870
規費收入	9,000	18,000
財產收益	0	1,500
支出	4,534,386	15,793,300
繳付公庫數	9,000	19,500
人事支出	3,965,999	14,308,649
業務支出	473,959	1,097,841
獎補助支出	0	25,600
折舊、折耗及攤銷	85,428	341,710
收支餘絀	-1,916,303	-127,930

# 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4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	-221,216	22,634,472
機械及設備	3,009,004	-2,461,603	0	0	-55,872	491,529
交通及運輸設備	2,206,463	-2,056,727	0	0	-6,612	143,124
雜項設備	1,942,993	-1,831,217	0	0	-21,364	90,412
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	-305,064	268,635,484
租賃資產	529,812	-181,694	0	0	-34,536	313,582
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	2,110	0	4,788
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	2,110	-34,536	318,370
合 計	293,192,012	-23,896,448	0	2,110	-339,600	268,953,854



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4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4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			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4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	19,500	15,645,870	15,665,370	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
稅課收入	-----	15,645,870	15,645,870	稅課收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
規費收入	18,000	-----	18,000	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	15,534,640	258,660	15,793,300	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
人事費	14,308,649	19,500	14,308,649	人事支出
業務費	1,096,339	1,502	1,097,841	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
債務費	-----	-----	-----	投資損失
	-----	341,710	341,710	利息費用及手續費
	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-15,515,140	15,387,210	-127,930	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4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」341,710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。