

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國114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114年1月1日至114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	6,000 -	- 6,000	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000 -	36,000	6,000 -	- 6,000	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000 -	36,000	6,000 -	- 6,000	-	
				經常門合計	36,000 -	36,000	6,000 -	- 6,000	-	
				總計	36,000 -	36,000	6,000 -	- 6,000	-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	27,493,000	-	27,493,000	11,708,088	3,539,881	1,720,383
					-	-		9,987,705		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	27,493,000	-	27,493,000	11,708,088	3,539,881	1,720,383
					-	-		9,987,705		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,574,000	-	24,574,000	11,193,995	3,202,872	1,620,039
					-	-		9,573,956		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,919,000	-	2,919,000	514,093	337,009	100,344
					-	-		413,749		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,620,000	-	4,620,000	709,500	268,996	335,086
					-	-		374,414		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,620,000	-	4,620,000	709,500	268,996	335,086
					-	-		374,414		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	4,620,000	-	4,620,000	709,500	268,996	335,086
					-	-			374,414	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	32,113,000	-	32,113,000	12,417,588	3,808,877	2,055,469
					-	-			10,362,119	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	-
90				6512276900000 一般建築及設備	242,000	-	242,000	213,132	119,652	9,480
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512276900400 其他設備*	242,000	-	242,000	213,132	119,652	9,480
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	242,000	-	242,000	213,132	119,652	9,480
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	242,000	-	242,000	213,132	119,652	9,480
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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	32,355,000	-	32,355,000	12,630,720	3,928,529	2,064,949
					-	-		10,565,771		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	2,507,989	-	2,507,989	2,507,989	598,167	-
					-	-		2,507,989		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	2,507,989	-	2,507,989	2,507,989	598,167	-
					-	-		2,507,989		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	2,480,789	-	2,480,789	2,480,789	598,167	-
					-	-		2,480,789		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	27,200	-	27,200	27,200	-	-
					-	-		27,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	2,507,989	-	2,507,989	2,507,989	598,167	-
					-	-		2,507,989		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114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			應付款數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	34,862,989	-	34,862,989	15,138,709	4,526,696	2,064,949
					-	-			13,073,760	
					-	-			-	50,000
					-	-				

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	9,573,956			2,480,789
1015 法定編制人員待遇	4,941,245			
1025 技工及工友待遇	152,440			
1030 獎金	3,750,511			68,137
1035 其他給與	76,170			
1045 退休退職給付				2,412,652
1050 退休離職儲金	389,481			
1055 保險	264,109			
2000 業務費	413,749	374,414		
2006 水電費	51,831			
2009 通訊費		35,779		
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	3,572			
2027 保險費	511	16,350		
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金	20,178	68,000		
2039 委辦費		47,274		
2045 國內組織會費		14,000		
2054 一般事務費	264,918	180,295		
2066 車輛及辦公器具養護費	7,715			
2069 設施及機械設備養護費	26,574	6,000		
2072 國內旅費	400			
2084 短程車資		6,716		
2093 特別費	13,050			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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
3000 設備及投資			203,652	
3030 資訊軟硬體設備費			119,652	
3035 雜項設備費			84,000	
4000 獎補助費				27,200
4085 獎勵及慰問				4,000
4090 其他補助及捐助				23,200
合計	9,987,705	374,414	203,652	2,507,989

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	12,054,745			
1015 法定編制人員待遇	4,941,245			
1025 技工及工友待遇	152,440			
1030 獎金	3,818,648			
1035 其他給與	76,170			
1045 退休退職給付	2,412,652			
1050 退休離職儲金	389,481			
1055 保險	264,109			
2000 業務費	788,163			
2006 水電費	51,831			
2009 通訊費	35,779			
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	3,572			
2027 保險費	16,861			
2030 兼職費	12,000			
2036 按日按件計資酬金	88,178			
2039 委辦費	47,274			
2045 國內組織會費	14,000			
2054 一般事務費	445,213			
2066 車輛及辦公器具養護費	7,715			
2069 設施及機械設備養護費	32,574			
2072 國內旅費	400			
2084 短程車資	6,716			
2093 特別費	13,050			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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			
3000 設備及投資	203,652			
3030 資訊軟硬體設備費	119,652			
3035 雜項設備費	84,000			
4000 獎補助費	27,200			
4085 獎勵及慰問	4,000			
4090 其他補助及捐助	23,200			
合計	13,073,760			

臺北市大同區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
本年度	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
05030600 場地設施使用費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000

臺北市大同區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114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	13,073,760	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,173,760	1,964,949
本年度	13,073,760	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,173,760	1,964,949
一、本年度經費	10,565,771	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,665,771	1,964,949
0465010100 行政管理	9,987,705	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,037,705	1,670,383
0465520100 公共衛生	374,414	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	424,414	285,086
0465900400* 其他設備	203,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,652	9,480
二、統籌科目	2,507,989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,507,989	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,507,989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,507,989	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國114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	269,033,229	負債	781,958
流動資產	620,259	流動負債	519,259
專戶存款	520,259	應付代收款	519,259
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	50,000	長期負債	261,699
固定資產	268,411,349	應付租賃款	261,699
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	-18,194,767	淨資產	268,251,271
機械及設備	3,183,116	資產負債淨額	268,251,271
累計折舊－機械及設備	-2,665,790	資產負債淨額	268,251,271
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,081,522		
雜項設備	1,960,908		
累計折舊－雜項設備	-1,880,109		
租賃資產	726,572		
累計折舊－租賃資產	-340,364		
無形資產	1,621		
電腦軟體	1,621		
合 計	269,033,229	合 計	269,033,229
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114年1月1日至114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	2,916,411	13,179,760
公庫撥入數	2,916,411	13,173,760
規費收入	0	6,000
支出	4,492,925	13,130,813
繳付公庫數	0	6,000
人事支出	3,801,039	12,054,745
業務支出	606,005	788,163
獎補助支出	0	27,200
折舊、折耗及攤銷	85,881	254,705
收支餘絀	-1,576,514	48,947

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114年1月1日至114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	-18,028,855	0	0	-165,912	22,026,128
機械及設備	3,046,544	-2,624,475	136,572	0	-41,315	517,326
交通及運輸設備	2,206,463	-2,076,563	0	0	-4,959	124,941
雜項設備	1,960,908	-1,874,004	0	0	-6,105	80,799
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	292,710,757	-24,603,897	136,572	0	-218,291	268,025,141
租賃資產	726,572	-304,742	0	0	-35,622	386,208
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	2,413	0	0	792	0	1,621
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	728,985	-304,742	0	792	-35,622	387,829
合 計	293,439,742	-24,908,639	136,572	792	-253,913	268,412,970

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114年1月1日至114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136,572元，較取得財產合計數203,652元，減少67,080元之原因說明如下：

一、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52,572元。

二、支付採融資租賃方式取得資產之租貸款，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減少119,652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114年1月1日至114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	261,699			261,699
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114年1月1日至114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	6,000	13,173,760	13,179,760	收入
		13,173,760	13,173,760	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	6,000		6,000	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	13,073,760	57,053	13,130,813	支出
		6,000	6,000	繳付公庫數
人事費	12,054,745		12,054,745	人事支出
業務費	788,163		788,163	業務支出
獎補助費	27,200		27,200	獎補助支出
設備及投資	203,652	-203,652		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		254,705	254,705	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-13,067,760	13,116,707	48,947	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114年1月1日至114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203,652元，其中84,000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203,652元，其中119,652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：無此情形。

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」254,705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。