

臺北市大同區健康服務中心

會 計 月 報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 蘇秋維

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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				6512276010000 一般行政	27,493,000	-	27,985,713	26,645,181	1,859,820	2,595,176
					-	-			24,050,005	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
	01			6512276010100 行政管理	27,493,000	-	27,985,713	26,645,181	1,859,820	2,595,176
					-	-			24,050,005	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
			10	100000 人事費	24,574,000	-	24,927,149	24,061,050	1,674,509	2,334,971
					-	-			21,726,079	
					-	-			-	-
					353,149	-				
			20	200000 業務費	2,919,000	-	3,058,564	2,584,131	185,311	260,205
					-	-			2,323,926	
					139,564	-			-	110,000
					-	-				
52				6512276520000 衛生業務	4,620,000	-	4,620,000	3,918,910	425,823	783,540
					-	-			3,135,370	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6512276520100 公共衛生	4,620,000	-	4,620,000	3,918,910	425,823	783,540
					-	-			3,135,370	
					-	-			-	-
					-	-				

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10月31日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	4,620,000	-	4,620,000	3,918,910	425,823	783,540
					-	-			3,135,370	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	32,113,000	-	32,605,713	30,564,091	2,285,643	3,378,716
					-	-			27,185,375	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
90				6512276900000 一般建築及設備	242,000	-	242,000	241,772	-	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512276900400 其他設備*	242,000	-	242,000	241,772	-	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	242,000	-	242,000	241,772	-	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	242,000	-	242,000	241,772	-	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				

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10月31日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經資門合計	32,355,000	-	32,847,713	30,805,863	2,285,643	3,380,742
					-	-			27,425,121	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	6,672,210	-	6,672,210	6,672,210	571,219	-
					-	-			6,672,210	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	6,672,210	-	6,672,210	6,672,210	571,219	-
					-	-			6,672,210	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	6,637,010	-	6,637,010	6,637,010	567,219	-
					-	-			6,637,010	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	35,200	-	35,200	35,200	4,000	-
					-	-			35,200	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912276030000 公務人員各項補助	84,100	-	84,100	84,100	27,000	-
					-	-			84,100	
					-	-			-	-
					-	-				

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10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	21,726,079			6,637,010
1015 法定編制人員待遇	14,192,162			
1025 技工及工友待遇	431,970			
1030 獎金	3,848,291			68,137
1035 其他給與	395,912			
1040 加班費	276,652			
1045 退休退職給付				6,568,873
1050 退休離職儲金	1,422,904			
1055 保險	1,158,188			
2000 業務費	2,323,926	3,135,370		
2006 水電費	282,678			
2009 通訊費		315,166		
2018 資訊服務費	58,500			
2021 其他業務租金	13,071			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	6,079	16,467		
2030 兼職費	54,000			
2036 按日按件計資酬金	37,032	455,770		
2039 委辦費		313,938		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	68,714	112,608		
2054 一般事務費	1,215,570	1,789,520		
2063 房屋建築養護費	209,894			
2066 車輛及辦公器具養護費	90,676	5,565		

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10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
2069 設施及機械設備養護費	231,548	87,000		
2072 國內旅費	400			
2081 運費		10,092		
2084 短程車資	200	15,244		
2093 特別費	37,704			
3000 設備及投資			239,746	
3030 資訊軟硬體設備費			155,746	
3035 雜項設備費			84,000	
4000 獎補助費				35,200
4085 獎勵及慰問				12,000
4090 其他補助及捐助				23,200
合計	24,050,005	3,135,370	239,746	6,672,210

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10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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	27,100	28,390,189		
1015 法定編制人員待遇		14,192,162		
1025 技工及工友待遇		431,970		
1030 獎金		3,916,428		
1035 其他給與	27,100	423,012		
1040 加班費		276,652		
1045 退休退職給付		6,568,873		
1050 退休離職儲金		1,422,904		
1055 保險		1,158,188		
2000 業務費	57,000	5,516,296		
2006 水電費		282,678		
2009 通訊費		315,166		
2018 資訊服務費		58,500		
2021 其他業務租金		13,071		
2024 稅捐及規費		17,860		
2027 保險費		22,546		
2030 兼職費		54,000		
2036 按日按件計資酬金		492,802		
2039 委辦費		313,938		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		181,322		
2054 一般事務費	57,000	3,062,090		
2063 房屋建築養護費		209,894		
2066 車輛及辦公器具養護費		96,241		

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10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			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		318,548		
2072 國內旅費		400		
2081 運費		10,092		
2084 短程車資		15,444		
2093 特別費		37,704		
3000 設備及投資		239,746		
3030 資訊軟硬體設備費		155,746		
3035 雜項設備費		84,000		
4000 獎補助費		35,200		
4085 獎勵及慰問		12,000		
4090 其他補助及捐助		23,200		
合計	84,100	34,181,431		

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10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	24,760	0	0	0	0	0	0	0	24,760
本年度	24,760	0	0	0	0	0	0	0	24,760
05010200 證照費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05030600 場地設施使用費	24,000	0	0	0	0	0	0	0	24,000
07050100 廢舊物資售價	760	0	0	0	0	0	0	0	760

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10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	34,181,431	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,341,431	3,220,742
本年度	34,181,431	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	34,341,431	3,220,742
一、本年度經費	27,425,121	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,585,121	3,220,742
0465010100 行政管理	24,050,005	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	24,160,005	2,485,176
0465520100 公共衛生	3,135,370	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,185,370	733,540
0465900400* 其他設備	239,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	239,746	2,026
二、統籌科目	6,756,310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,756,310	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,672,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,672,210	0
0989030100 公務人員各項補助	84,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,100	0

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10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	2,889,862	34,366,191
公庫撥入數	2,883,862	34,341,431
規費收入	6,000	24,000
財產收益	0	760
支出	2,975,226	34,838,556
繳付公庫數	6,000	24,760
人事支出	2,248,228	28,390,189
業務支出	631,634	5,525,776
獎補助支出	4,000	35,200
財產損失	0	7,500
折舊、折耗及攤銷	85,364	855,131
收支餘絀	-85,364	-472,365

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10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	15,657,167	0	0	260,933,114
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	-553,040	21,639,000
機械及設備	3,046,544	-2,624,475	136,572	621,169	459,428	396,900
交通及運輸設備	2,206,463	-2,076,563	0	97,205	79,703	112,398
雜項設備	1,960,908	-1,874,004	40,242	72,000	24,746	79,892
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	15,833,981	790,374	10,837	283,161,304
租賃資產	726,572	-304,742	133,612	0	-123,900	431,542
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	1,848	0	565
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	133,612	1,848	-123,900	432,107
合 計	293,439,742	-24,908,639	15,967,593	792,222	-113,063	283,593,411

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10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15,967,593元，較取得財產合計數239,746元，增加15,727,847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合計數增加15,657,167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52,572元。

三、係114年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳133,612元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款146,266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減少12,654元。

四、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9,480元。

五、配合財產系統調整會計科目，由機械及設備修正為雜項設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加40,242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10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	133,612	26,614	368,697
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10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	24,760	34,341,431	34,366,191	收入
		34,341,431	34,341,431	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	24,000		24,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	760		760	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	34,181,431	657,125	34,838,556	支出
		24,760	24,760	繳付公庫數
人事費	28,390,189		28,390,189	人事支出
業務費	5,516,296	9,480	5,525,776	業務支出
獎補助費	35,200		35,200	獎補助支出
設備及投資	239,746	-239,746		
		7,500	7,500	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		855,131	855,131	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-34,156,671	33,684,306	-472,365	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10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239,746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239,746元，其中146,266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239,746元，其中9,480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」7,500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」855,131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。