

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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年10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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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		05120000000 規費收入		36,000	36,000	24,000	6,000		-		
	01	05122760100 行政規費收入		-	-	-	-		-		
	02	05122760102 證照費		-	-	-	-		-		
	03	05122760300 使用規費收入		36,000	36,000	24,000	6,000		-		
	06	05122760306 場地設施使用費		36,000	36,000	24,000	6,000		-		
07		07120000000 財產收入		-	-	-	-		760		
	05	07122760500 廢舊物資售價		-	-	-	-		760		
	01	07122760501 廢舊物資售價		-	-	-	-		760		
		經常門合計		36,000	36,000	24,000	6,000		760		
		總計		36,000	36,000	24,000	6,000		760		
				-			24,760				

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		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)		
01				6512276010000	27,493,000	-	27,985,713	26,645,181	1,859,820	2,595,176
				一般行政	-	-			24,050,005	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
	01			6512276010100	27,493,000	-	27,985,713	26,645,181	1,859,820	2,595,176
				行政管理	-	-			24,050,005	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
		10		100000	24,574,000	-	24,927,149	24,061,050	1,674,509	2,334,971
				人事費	-	-			21,726,079	
					-	-			-	-
					353,149	-				
		20		200000	2,919,000	-	3,058,564	2,584,131	185,311	260,205
				業務費	-	-			2,323,926	
					139,564	-			-	110,000
					-	-				
52				6512276520000	4,620,000	-	4,620,000	3,918,910	425,823	783,540
				衛生業務	-	-			3,135,370	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6512276520100	4,620,000	-	4,620,000	3,918,910	425,823	783,540
				公共衛生	-	-			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		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	
		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		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
				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				6,672,210	-	6,672,210	6,672,210	571,219	-
				-	-			6,672,210	
				-	-			-	
				-	-				
01				6,672,210	-	6,672,210	6,672,210	571,219	-
				-	-			6,672,210	
				-	-			-	
				-	-				
	10			6,637,010	-	6,637,010	6,637,010	567,219	-
				-	-			6,637,010	
				-	-			-	
				-	-				
	40			35,200	-	35,200	35,200	4,000	-
				-	-			35,200	
				-	-			-	
				-	-				
03				84,100	-	84,100	84,100	27,000	-
				-	-			84,100	
				-	-			-	
				-	-				

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5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金						
				預算追加(減)數	經費流用數						
				第一預備金	調整待遇準備						
				各類員工 待遇準備	預算調整數						
01		8912276030100 公務人員各項補助		84,100	-			84,100	84,100		
				-	-				27,000		
				-	-				84,100		
				-	-				-		
	10	100000 人事費		27,100	-	27,100	27,100	6,500	-		
				-	-				27,100		
				-	-				-		
				-	-				-		
	20	200000 業務費		57,000	-	57,000	57,000	20,500	-		
				-	-				57,000		
				-	-				-		
				-	-				-		
		統籌科目合計		6,756,310	-	6,756,310	6,756,310	598,219	-		
				-	-				6,756,310		
				-	-				-		
				-	-				-		
		總計		39,111,310	-	39,604,023	37,562,173	2,883,862	3,380,742		
				-	-				34,181,431		
				139,564	-				-		
				353,149	-				110,000		

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				
3000 設備及投資	37,704			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	0	24,760	
本年度	24,760	0	0	0	0	0	0	0	0	24,760	
05010200 證照費	0	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	0	24,000	
07050100 廢舊物資售價	760	0	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		
		以前年度撥款												
		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)	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

平衡表

中華民國114年10月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	284,133,016	負債	748,302
流動資產	539,605	流動負債	378,605
專戶存款	379,605	應付代收款	378,605
零用金	50,000	長期負債	368,697
預付款	110,000	應付租賃款	368,697
固定資產	283,592,846	其他負債	1,000
土地	260,933,114	存入保證金	1,000
房屋建築及設備	40,220,895	淨資產	283,384,714
累計折舊—房屋建築及設備	-18,581,895	資產負債淨額	283,384,714
機械及設備	2,561,947	資產負債淨額	283,384,714
累計折舊—機械及設備	-2,165,047		
交通及運輸設備	2,109,258		
累計折舊—交通及運輸設備	-1,996,860		
雜項設備	1,929,150		
累計折舊—雜項設備	-1,849,258		
租賃資產	860,184		
累計折舊—租賃資產	-428,642		
無形資產	565		
電腦軟體	565		
合 计	284,133,016	合 计	284,133,016
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		
公庫撥入數	2,889,862	34,366,191
規費收入	2,883,862	34,341,431
財產收益	6,000	24,000
	0	760
支出		
繳付公庫數	2,975,226	34,838,556
人事支出	6,000	24,760
業務支出	2,248,228	28,390,189
獎補助支出	631,634	5,525,776
財產損失	4,000	35,200
折舊、折耗及攤銷	0	7,500
	85,364	855,131
收支餘绌	-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				
稅課收入	24,760	34,341,431	34,366,191	收入
罰款及賠償收入		34,341,431	34,341,431	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入	24,000		24,000	罰款及賠償收入
財產收入				規費收入
營業盈餘及事業收入	760		760	財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入				自治稅捐收入
				其他收入
歲出				
人事費	34,181,431	657,125	34,838,556	支出
業務費		24,760	24,760	繳付公庫數
獎補助費	28,390,189		28,390,189	人事支出
設備及投資	5,516,296	9,480	5,525,776	業務支出
	35,200		35,200	獎補助支出
	239,746	-239,746		
		7,500	7,500	財產損失
債務費				投資損失
		855,131	855,131	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘額	-34,156,671	33,684,306	-472,365	其他支出
				收支餘額

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。