

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國114年11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11月30日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行較 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				05120000000 規費收入	36,000	36,000	24,000	-	-	-
					-			24,000		
	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	-	-	-
					-			24,000		
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	24,000	-	-	-
					-			24,000		
07				07120000000 財產收入	-	-	-	520	-	1,280
					-			1,280		
	05			07122760500 廢舊物資售價	-	-	-	520	-	1,280
					-			1,280		
		01		07122760501 廢舊物資售價	-	-	-	520	-	1,280
					-			1,280		
				經常門合計	36,000	36,000	24,000	520	-	1,280
					-			25,280		
				總計	36,000	36,000	24,000	520	-	1,280
					-			25,280		

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11月30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	26,958,783	1,985,753	923,025
					-	-			26,035,758	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
	01			6512276010100 行政管理	27,493,000	-	27,985,713	26,958,783	1,985,753	923,025
					-	-			26,035,758	
					139,564	-			-	110,000
					353,149	-				
			10	100000 人事費	24,574,000	-	24,927,149	24,177,904	1,817,483	634,342
					-	-			23,543,562	
					-	-			-	-
					353,149	-				
			20	200000 業務費	2,919,000	-	3,058,564	2,780,879	168,270	288,683
					-	-			2,492,196	
					139,564	-			-	110,000
					-	-				
52				6512276520000 衛生業務	4,620,000	-	4,620,000	4,290,700	386,141	769,189
					-	-			3,521,511	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6512276520100 公共衛生	4,620,000	-	4,620,000	4,290,700	386,141	769,189
					-	-			3,521,511	
					-	-			-	-
					-	-				

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11月30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	4,290,700	386,141	769,189	
					-	-			3,521,511		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	32,113,000	-	32,605,713	31,249,483	2,371,894	1,692,214	
					-	-			29,557,269		
					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11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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11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	23,543,562			7,219,703
1015 法定編制人員待遇	15,584,412			
1025 技工及工友待遇	471,240			
1030 獎金	3,848,291			68,137
1035 其他給與	431,385			
1040 加班費	306,016			
1045 退休退職給付				7,151,566
1050 退休離職儲金	1,613,907			
1055 保險	1,288,311			
2000 業務費	2,492,196	3,521,511		
2006 水電費	282,678			
2009 通訊費		390,110		
2018 資訊服務費	65,000			
2021 其他業務租金	14,358			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	6,079	16,467		
2030 兼職費	60,000			
2036 按日按件計資酬金	37,032	473,020		
2039 委辦費		353,108		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	68,714	113,513		
2054 一般事務費	1,357,609	1,997,292		
2063 房屋建築養護費	209,894			
2066 車輛及辦公器具養護費	97,676	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11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
2069 設施及機械設備養護費	234,838	133,100		
2072 國內旅費	400			
2081 運費		10,092		
2084 短程車資	200	15,244		
2093 特別費	39,858			
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	26,035,758	3,521,511	239,746	7,254,903

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11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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	27,100	30,790,365		
1015 法定編制人員待遇		15,584,412		
1025 技工及工友待遇		471,240		
1030 獎金		3,916,428		
1035 其他給與	27,100	458,485		
1040 加班費		306,016		
1045 退休退職給付		7,151,566		
1050 退休離職儲金		1,613,907		
1055 保險		1,288,311		
2000 業務費	61,500	6,075,207		
2006 水電費		282,678		
2009 通訊費		390,110		
2018 資訊服務費		65,000		
2021 其他業務租金		14,358		
2024 稅捐及規費		17,860		
2027 保險費		22,546		
2030 兼職費		60,000		
2036 按日按件計資酬金		510,052		
2039 委辦費		353,108		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		182,227		
2054 一般事務費	61,500	3,416,401		
2063 房屋建築養護費		209,894		
2066 車輛及辦公器具養護費		103,241		

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11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			
	公務人員各項補助	合計		
2069 設施及機械設備養護費		367,938		
2072 國內旅費		400		
2081 運費		10,092		
2084 短程車資		15,444		
2093 特別費		39,858		
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	88,600	37,140,518		

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11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	25,280	0	0	0	0	0	0	0	0	25,280
本年度	25,280	0	0	0	0	0	0	0	0	25,280
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	1,280	0	0	0	0	0	0	0	0	1,280

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11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	37,140,518	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,300,518	1,534,240
本年度	37,140,518	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	37,300,518	1,534,240
一、本年度經費	29,797,015	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	29,957,015	1,534,240
0465010100 行政管理	26,035,758	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	26,145,758	813,025
0465520100 公共衛生	3,521,511	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,571,511	719,189
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	7,343,503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,343,503	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,254,903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,254,903	0
0989030100 公務人員各項補助	88,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,600	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11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	2,959,607	37,325,798
公庫撥入數	2,959,087	37,300,518
規費收入	0	24,000
財產收益	520	1,280
支出	3,050,499	37,889,055
繳付公庫數	520	25,280
人事支出	2,400,176	30,790,365
業務支出	558,911	6,084,687
獎補助支出	0	35,200
財產損失	6,769	14,269
折舊、折耗及攤銷	84,123	939,254
收支餘絀	-90,892	-563,257

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11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	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	-608,344	21,583,696
機械及設備	3,046,544	-2,624,475	235,264	703,033	429,281	383,581
交通及運輸設備	2,206,463	-2,076,563	0	692,205	667,100	104,795
雜項設備	1,960,908	-1,874,004	40,242	72,000	23,578	78,724
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	15,932,673	1,467,238	511,615	283,083,910
租賃資產	726,572	-304,742	133,612	98,692	-38,706	418,044
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	100,540	-38,706	418,609
合 計	293,439,742	-24,908,639	16,066,285	1,567,778	472,909	283,502,519

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11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16,066,285元，較取得財產合計數239,746元，增加15,826,539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。

六、109年個人電腦租賃資產租期屆滿，取得租賃物，轉列機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加98,692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11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	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11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	25,280	37,300,518	37,325,798	收入
		37,300,518	37,300,518	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	1,280		1,280	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	37,140,518	748,537	37,889,055	支出
		25,280	25,280	繳付公庫數
人事費	30,790,365		30,790,365	人事支出
業務費	6,075,207	9,480	6,084,687	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		
		14,269	14,269	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		939,254	939,254	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,115,238	36,551,981	-563,257	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11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」14,269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」939,254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。