

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 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)			
代碼及名稱				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	-	-	-		
	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	-	-	-		
	06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	24,000	-	-	-		
07			07120000000 財產收入	-	-	-	520	-	1,280		
	05		07122760500 廢舊物資售價	-	-	-	520	-	1,280		
	01		07122760501 廢舊物資售價	-	-	-	1,280	-	1,280		
			經常門合計	36,000	36,000	24,000	520	-	1,280		
			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		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				
01				6512276010000 一般行政	27,493,000 - 139,564 353,149	- - - -	27,985,713	26,958,783 1,985,753 26,035,758 - 110,000	923,025
	01			6512276010100 行政管理	27,493,000 - 139,564 353,149	- - - -	27,985,713	26,958,783 1,985,753 26,035,758 - 110,000	923,025
		10		100000 人事費	24,574,000 - - 353,149	- - - -	24,927,149	24,177,904 1,817,483 23,543,562 - -	634,342
		20		200000 業務費	2,919,000 - 139,564 -	- - - -	3,058,564	2,780,879 168,270 2,492,196 - 110,000	288,683
52				6512276520000 衛生業務	4,620,000 - - - -	- - - -	4,620,000	4,290,700 386,141 3,521,511 - -	769,189
	01			6512276520100 公共衛生	4,620,000 - - - -	- - - -	4,620,000	4,290,700 386,141 3,521,511 - -	769,189

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		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				
		20	200000 業務費	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 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)	
			經資門合計	32,355,000	-	32,847,713	31,491,255	2,371,894	1,694,240
				-	-			29,797,015	
				139,564	-			-	110,000
				353,149	-				
01			761227601000 公務人員退休及撫卹給付	7,254,903	-	7,254,903	7,254,903	582,693	-
				-	-			7,254,903	
				-	-			-	-
	01		7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	7,254,903	-	7,254,903	7,254,903	582,693	-
				-	-			7,254,903	
				-	-			-	-
		10	100000 人事費	7,219,703	-	7,219,703	7,219,703	582,693	-
				-	-			7,219,703	
				-	-			-	-
		40	400000 獎補助費	35,200	-	35,200	35,200	-	-
				-	-			35,200	
				-	-			-	-
03			8912276030000 公務人員各項補助	88,600	-	88,600	88,600	4,500	-
				-	-			88,600	
				-	-			-	-

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			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				
01		8912276030100 公務人員各項補助		88,600	-			88,600	4,500 88,600
				-	-				
				-	-				
				-	-				
	10	100000 人事費		27,100	-	27,100	27,100		- 27,100 -
				-	-				
				-	-				
				-	-				
	20	200000 業務費		61,500	-	61,500	61,500		4,500 61,500 -
				-	-				
				-	-				
				-	-				
		統籌科目合計		7,343,503	-	7,343,503	7,343,503		587,193 7,343,503 -
				-	-				
				-	-				
				-	-				
		總計		39,698,503	-	40,191,216	38,834,758		2,959,087 37,140,518 - 110,000
				-	-				
				139,564	-				
				353,149	-				

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				
3000 設備及投資	39,858			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

平衡表

中華民國114年11月30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	283,923,304	負債	629,482
流動資產	420,785	流動負債	259,785
專戶存款	260,785	應付代收款	259,785
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	283,501,954	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	283,293,822
累計折舊—房屋建築及設備	-18,637,199	資產負債淨額	283,293,822
機械及設備	2,578,775	資產負債淨額	283,293,822
累計折舊—機械及設備	-2,195,194		
交通及運輸設備	1,514,258		
累計折舊—交通及運輸設備	-1,409,463		
雜項設備	1,929,150		
累計折舊—雜項設備	-1,850,426		
租賃資產	761,492		
累計折舊—租賃資產	-343,448		
無形資產	565		
電腦軟體	565		
合 計	283,923,304	合 計	283,923,304
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		
公庫撥入數	2,959,607	37,325,798
規費收入	2,959,087	37,300,518
財產收益	0	24,000
支出		
繳付公庫數	520	1,280
人事支出	3,050,499	37,889,055
業務支出	520	25,280
獎補助支出	2,400,176	30,790,365
財產損失	558,911	6,084,687
折舊、折耗及攤銷	0	35,200
收支餘額	6,769	14,269
	84,123	939,254
	-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				
稅課收入	25,280	37,300,518	37,325,798	收入
罰款及賠償收入		37,300,518	37,300,518	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	1,280		1,280	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	37,140,518	748,537	37,889,055	支出
人事費	30,790,365	25,280	25,280	繳付公庫數
業務費	6,075,207	9,480	6,084,687	人事支出
獎補助費	35,200		35,200	業務支出
設備及投資	239,746	-239,746		獎補助支出
		14,269	14,269	財產損失
債務費		939,254	939,254	投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-37,115,238	36,551,981	-563,257	其他支出
				收支餘紳

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。