

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國114年07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7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	2,798,500	466,608	794,437
					-	-			2,004,063	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	32,113,000	-	32,113,000	23,453,512	2,430,426	3,237,398
					-	-			20,216,114	
					-	-			-	110,000
					-	-				
90				6512276900000 一般建築及設備	242,000	-	242,000	241,772	9,480	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512276900400 其他設備*	242,000	-	242,000	241,772	9,480	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	242,000	-	242,000	241,772	9,480	2,026
					-	-			239,746	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	242,000	-	242,000	241,772	9,480	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7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	-	32,355,000	23,695,284	2,439,906	3,239,424
					-	-			20,455,860	
					-	-			-	110,000
					-	-				
					-	-				
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	4,904,657	-	4,904,657	4,904,657	598,167	-
					-	-			4,904,657	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	4,904,657	-	4,904,657	4,904,657	598,167	-
					-	-			4,904,657	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	4,873,457	-	4,873,457	4,873,457	598,167	-
					-	-			4,873,457	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	31,200	-	31,200	31,200	-	-
					-	-			31,200	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912276030000 公務人員各項補助	52,600	-	52,600	52,600	-	-
					-	-			52,600	
					-	-			-	-
					-	-				

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7月31日

頁數：第5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			8912276030100 公務人員各項補助	52,600	-	52,600	52,600	-	-	
					-	-		52,600	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	20,600	-	20,600	20,600	-	-	
					-	-		20,600	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			20	200000 業務費	32,000	-	32,000	32,000	-	-	
					-	-		32,000	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				統籌科目合計	4,957,257	-	4,957,257	4,957,257	598,167	-	
					-	-		4,957,257	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-				-	
				總計	37,312,257	-	37,312,257	28,652,541	3,038,073	3,239,424	
					-	-		25,413,117	-	-	
					-	-			-	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7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	16,691,151			4,873,457
1015 法定編制人員待遇	10,315,686			
1025 技工及工友待遇	314,160			
1030 獎金	3,848,291			68,137
1035 其他給與	233,568			
1040 加班費	224,183			
1045 退休退職給付				4,805,320
1050 退休離職儲金	985,795			
1055 保險	769,468			
2000 業務費	1,520,900	2,004,063		
2006 水電費	167,081			
2009 通訊費		181,187		
2018 資訊服務費	39,000			
2021 其他業務租金	9,096			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	6,079	16,467		
2030 兼職費	36,000			
2036 按日按件計資酬金	37,032	287,520		
2039 委辦費		172,098		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	62,333	43,820		
2054 一般事務費	811,835	1,251,609		
2063 房屋建築養護費	52,848			
2066 車輛及辦公器具養護費	45,826			

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7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	211,239	22,000		
2072 國內旅費	400			
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	200	11,716		
2093 特別費	30,251			
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				31,200
4085 獎勵及慰問				8,000
4090 其他補助及捐助				23,200
合計	18,212,051	2,004,063	239,746	4,904,657

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7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	20,600	21,585,208		
1015 法定編制人員待遇		10,315,686		
1025 技工及工友待遇		314,160		
1030 獎金		3,916,428		
1035 其他給與	20,600	254,168		
1040 加班費		224,183		
1045 退休退職給付		4,805,320		
1050 退休離職儲金		985,795		
1055 保險		769,468		
2000 業務費	32,000	3,556,963		
2006 水電費		167,081		
2009 通訊費		181,187		
2018 資訊服務費		39,000		
2021 其他業務租金		9,096		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		22,546		
2030 兼職費		36,000		
2036 按日按件計資酬金		324,552		
2039 委辦費		172,098		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		106,153		
2054 一般事務費	32,000	2,095,444		
2063 房屋建築養護費		52,848		
2066 車輛及辦公器具養護費		45,826		

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7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		233,239		
2072 國內旅費		400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		11,916		
2093 特別費		30,251		
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		31,200		
4085 獎勵及慰問		8,000		
4090 其他補助及捐助		23,200		
合計	52,600	25,413,117		

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7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	18,270	0	0	0	0	0	0	0	18,270
本年度	18,270	0	0	0	0	0	0	0	18,270
05030600 場地設施使用費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
07050100 廢舊物資售價	270	0	0	0	0	0	0	0	270

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7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	25,413,117	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,573,117	3,079,424
本年度	25,413,117	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,573,117	3,079,424
一、本年度經費	20,455,860	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,615,860	3,079,424
0465010100 行政管理	18,212,051	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	18,322,051	2,332,961
0465520100 公共衛生	2,004,063	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,054,063	744,437
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	4,957,257	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,957,257	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,904,657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,904,657	0
0989030100 公務人員各項補助	52,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,600	0

平衡表

頁數:第 12 頁

單位：新臺幣元

報表編號: arf30 列印日期: 114/8/11

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7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	3,044,343	25,591,387
公庫撥入數	3,038,073	25,573,117
規費收入	6,000	18,000
財產收益	270	270
支出	3,129,923	25,806,413
繳付公庫數	6,270	18,270
人事支出	2,289,035	21,585,208
業務支出	749,038	3,566,443
獎補助支出	0	31,200
財產損失	0	6,157
折舊、折耗及攤銷	85,580	599,135
收支餘絀	-85,580	-215,026

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

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年7月31日

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	-387,128	21,804,912
機械及設備	3,046,544	-2,624,475	136,572	486,759	366,849	438,731
交通及運輸設備	2,206,463	-2,076,563	0	97,205	84,662	117,357
雜項設備	1,960,908	-1,874,004	40,242	72,000	32,009	87,155
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	655,964	96,392	283,381,269
租賃資產	726,572	-304,742	133,612	0	-86,526	468,916
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	-86,526	469,481
合 計	293,439,742	-24,908,639	15,967,593	657,812	9,866	283,850,750

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7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7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7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	18,270	25,573,117	25,591,387	收入
		25,573,117	25,573,117	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	18,000		18,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入	270		270	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	25,413,117	393,296	25,806,413	支出
		18,270	18,270	繳付公庫數
人事費	21,585,208		21,585,208	人事支出
業務費	3,556,963	9,480	3,566,443	業務支出
獎補助費	31,200		31,200	獎補助支出
設備及投資	239,746	-239,746		
		6,157	6,157	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		599,135	599,135	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-25,394,847	25,179,821	-215,026	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7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」6,157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」599,135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。