

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國114年05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5月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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5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	1,627,300	251,058	682,494
					-	-			944,806	-
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	32,113,000	-	32,113,000	18,019,380	2,257,814	3,084,209
					-	-			14,935,171	
					-	-			-	110,000
					-	-				
90				6512276900000 一般建築及設備	242,000	-	242,000	241,772	-	38,120
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512276900400 其他設備*	242,000	-	242,000	241,772	-	38,120
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	242,000	-	242,000	241,772	-	38,120
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	242,000	-	242,000	241,772	-	38,120
					-	-			203,652	
					-	-			-	-
					-	-				

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5月31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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年5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	3,746,445	-	3,746,445	3,746,445	587,689	-
					-	-			3,746,445	-
					-	-			-	-
					-	-				-
				總計	36,101,445	-	36,101,445	22,007,597	2,845,503	3,122,329
					-	-			18,885,268	
					-	-			-	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5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	13,053,340			3,662,645
1015 法定編制人員待遇	7,675,586			
1025 技工及工友待遇	235,620			
1030 獎金	3,795,351			68,137
1035 其他給與	152,124			
1045 退休退職給付				3,594,508
1050 退休離職儲金	672,924			
1055 保險	521,735			
2000 業務費	937,025	944,806		
2006 水電費	102,759			
2009 通訊費		86,641		
2018 資訊服務費	26,000			
2021 其他業務租金	6,249			
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費	4,966	16,467		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	37,032	153,770		
2039 委辦費		101,028		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		19,810		
2054 一般事務費	542,679	519,728		
2063 房屋建築養護費	516			
2066 車輛及辦公器具養護費	28,715			
2069 設施及機械設備養護費	130,569	22,000		

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5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
2072 國內旅費	400			
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		7,716		
2093 特別費	21,910			
3000 設備及投資			203,652	
3030 資訊軟硬體設備費			119,652	
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	13,990,365	944,806	203,652	3,693,845

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5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	16,736,585		
1015 法定編制人員待遇		7,675,586		
1025 技工及工友待遇		235,620		
1030 獎金		3,863,488		
1035 其他給與	20,600	172,724		
1045 退休退職給付		3,594,508		
1050 退休離職儲金		672,924		
1055 保險		521,735		
2000 業務費	32,000	1,913,831		
2006 水電費		102,759		
2009 通訊費		86,641		
2018 資訊服務費		26,000		
2021 其他業務租金		6,249		
2024 稅捐及規費		11,230		
2027 保險費		21,433		
2030 兼職費		24,000		
2036 按日按件計資酬金		190,802		
2039 委辦費		101,028		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		19,810		
2054 一般事務費	32,000	1,094,407		
2063 房屋建築養護費		516		
2066 車輛及辦公器具養護費		28,715		
2069 設施及機械設備養護費		152,569		

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5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		
2072 國內旅費		400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		7,716		
2093 特別費		21,910		
3000 設備及投資		203,652		
3030 資訊軟硬體設備費		119,652		
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	18,885,268		

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5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	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
本年度	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
05030600 場地設施使用費	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000

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5月31日

頁數：第11頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							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	18,885,268	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,045,268	2,962,329
本年度	18,885,268	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,045,268	2,962,329
一、本年度經費	15,138,823	110,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,298,823	2,962,329
0465010100 行政管理	13,990,365	110,000	0	0	0	0	0	0	0	0	14,100,365	2,291,715
0465520100 公共衛生	944,806	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	994,806	632,494
0465900400* 其他設備	203,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203,652	38,120
二、統籌科目	3,746,445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,746,445	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,693,845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,693,845	0
0989030100 公務人員各項補助	52,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,600	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5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	2,845,503	19,057,268
公庫撥入數	2,845,503	19,045,268
規費收入	0	12,000
支出	2,930,645	19,119,217
繳付公庫數	0	12,000
人事支出	2,390,757	16,736,585
業務支出	450,746	1,913,831
獎補助支出	4,000	31,200
折舊、折耗及攤銷	85,142	425,601
收支餘絀	-85,142	-61,949

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5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	-276,520	21,915,520
機械及設備	3,046,544	-2,624,475	136,572	0	-69,915	488,726
交通及運輸設備	2,206,463	-2,076,563	0	0	-8,265	121,635
雜項設備	1,960,908	-1,874,004	0	0	-10,175	76,729
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	15,793,739	0	-364,875	283,535,724
租賃資產	726,572	-304,742	0	0	-59,406	362,424
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	1,320	0	1,093
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	0	1,320	-59,406	363,517
合 計	293,439,742	-24,908,639	15,793,739	1,320	-424,281	283,899,241

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5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15,793,739元，較取得財產合計數203,652元，增加15,590,087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、支付採融資租賃方式取得資產之租賃款，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119,652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5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			261,699
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5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	12,000	19,045,268	19,057,268	收入
		19,045,268	19,045,268	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	12,000		12,000	規費收入
信託管理收入				
財產收入				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	18,885,268	233,949	19,119,217	支出
		12,000	12,000	繳付公庫數
人事費	16,736,585		16,736,585	人事支出
業務費	1,913,831		1,913,831	業務支出
獎補助費	31,200		31,200	獎補助支出
設備及投資	203,652	-203,652		
				財產損失
				投資損失
債務費		425,601	425,601	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,873,268	18,811,319	-61,949	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5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203,652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203,652元，其中119,652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：無此情形。
- 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「折舊、折耗及攤銷」425,601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。