

臺北市大同區健康服務中心

會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 洪韻涵

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市大同區健康服務中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112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		執行數 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				0512000000 規費收入	36,000	36,000	36,000	-	-	
					-		-	-		
					-		36,000	-	-	
	03			05122760300 使用規費收入	36,000	36,000	36,000	-	-	
					-		-	-		
					-		36,000	-	-	
		06		05122760306 場地設施使用費	36,000	36,000	36,000	-	-	
					-		-	-		
					-		36,000	-	-	
12				1212000000 其他收入	-	-	-	-	7,591	
					-		-	-		
					-		7,591	-	-	
	02			12122760200 雜項收入	-	-	-	-	7,591	
					-		-	-		
					-		7,591	-	-	
		01		12122760201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	7,591	
					-		-	-		
					-		7,591	-	-	
				經常門合計	36,000	36,000	36,000	-	7,591	
					-		-	-		
					-		43,591	-	-	
				總計	36,000	36,000	36,000	-	7,591	
					-		-	-		
					-		43,591	-	-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
01				6512276010000 一般行政	26,754,000	-	26,754,000	25,701,909	1,913,229	2,038,075
					-	-		23,663,834		64,810
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276010100 行政管理	26,754,000	-	26,754,000	25,701,909	1,913,229	2,038,075
					-	-		23,663,834		64,810
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	24,403,000	-	24,403,000	23,560,417	1,656,453	1,833,801
					-	-		21,726,616		14,810
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	2,351,000	-	2,351,000	2,141,492	256,776	204,274
					-	-		1,937,218		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512276520000 衛生業務	4,486,000	-	4,486,000	4,407,610	574,356	752,400
					-	-		3,655,210		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512276520100 公共衛生	4,486,000	-	4,486,000	4,407,610	574,356	752,400
					-	-		3,655,210		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數			
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
					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	4,486,000	-	4,486,000	4,407,610	574,356	752,400	
					-	-			3,655,210		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經常門合計	31,240,000	-	31,240,000	30,109,519	2,487,585	2,790,475	
					-	-			27,319,044		
					-	-			-	64,810	
					-	-			-	-	
90				6512276900000 一般建築及設備	962,000	-	962,000	961,721	-	561,374	
					-	-			400,347		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	02			6512276900200 營建工程*	563,000	-	563,000	563,000	-	555,510	
					-	-			7,490		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	563,000	-	563,000	563,000	-	555,510	
					-	-			7,490		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	03			6512276900300 交通及運輸設備*	80,000	-	80,000	80,000	-	20	
					-	-			79,980		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	80,000	-	80,000	-	20	
					-	-		79,980		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512276900400 其他設備*	319,000	-	319,000	-	5,844	
					-	-		312,877		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	319,000	-	319,000	-	5,844	
					-	-		312,877		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	962,000	-	962,000	-	561,374	
					-	-		400,347		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	32,202,000	-	32,202,000	2,487,585	3,351,849	
					-	-		27,719,391		
					-	-		-	64,810	
					-	-		-		
01				7612276010000 公務人員退休及撫卹給付	7,719,156	-	7,719,156	625,211	-	
					-	-		7,719,156		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			7612276010100 公務人員退休及撫卹給付	7,719,156	-	7,719,156	625,211	-	
					-	-		7,719,156	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	7,642,356	-	7,642,356	625,211	-	
					-	-		7,642,356	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	76,800	-	76,800	-	-	
					-	-		76,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912276030000 公務人員各項補助	160,600	-	160,600	54,400	-	
					-	-		160,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912276030100 公務人員各項補助	160,600	-	160,600	54,400	-	
					-	-		160,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	144,600	-	144,600	54,400	-	
					-	-		144,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市大同區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	-	-	
					-	-	-	16,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	7,879,756	-	7,879,756	679,611	-	
					-	-	-	7,879,756	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	40,081,756	-	40,081,756	3,167,196	3,351,849	
					-	-	-	35,599,147	-	
					-	-	-	-	64,810	
					-	-	-	-	-	

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	營建工程	交通及運輸設備
1000 人事費	21,726,616			
1015 法定編制人員待遇	14,366,098			
1025 技工及工友待遇	444,278			
1030 獎金	3,514,045			
1035 其他給與	504,557			
1040 加班值班費	318,247			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,459,288			
1055 保險	1,120,103			
2000 業務費	1,937,218	3,655,210		
2006 水電費	338,952			
2009 通訊費	22,913	504,236		
2018 資訊服務費	60,000			
2021 其他業務租金	8,792			
2024 稅捐及規費	18,320			
2027 保險費	5,078	16,638		
2030 兼職費	54,600			
2036 按日按件計資酬金	41,158	539,900		
2039 委辦費		340,933		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	14,400	181,789		
2054 一般事務費	1,002,569	1,967,076		
2063 房屋建築養護費	24,150			
2066 車輛及辦公器具養護費	69,285			

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	行政管理	公共衛生	營建工程	交通及運輸設備
2069 設施及機械設備養護費	222,829	76,850		
2072 國內旅費		1,606		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		6,890		
2093 特別費	54,172			
3000 設備及投資			7,490	79,980
3010 房屋建築及設備費			7,490	
3020 機械設備費				
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
4090 其他補助及捐助				
合計	23,663,834	3,655,210	7,490	79,980

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		7,642,356	144,600	29,513,572
1015 法定編制人員待遇				14,366,098
1025 技工及工友待遇				444,278
1030 獎金		80,459		3,594,504
1035 其他給與			144,600	649,157
1040 加班值班費				318,247
1045 退休退職給付		7,561,897		7,561,897
1050 退休離職儲金				1,459,288
1055 保險				1,120,103
2000 業務費			16,000	5,608,428
2006 水電費				338,952
2009 通訊費				527,149
2018 資訊服務費				60,000
2021 其他業務租金				8,792
2024 稅捐及規費				18,320
2027 保險費				21,716
2030 兼職費				54,600
2036 按日按件計資酬金				581,058
2039 委辦費				340,933
2045 國內組織會費				12,000
2051 物品				196,189
2054 一般事務費			16,000	2,985,645
2063 房屋建築養護費				24,150
2066 車輛及辦公器具養護費				69,285

臺北市大同區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費				299,679
2072 國內旅費				1,606
2081 運費				7,292
2084 短程車資				6,890
2093 特別費				54,172
3000 設備及投資	312,877			400,347
3010 房屋建築及設備費				7,490
3020 機械設備費	99,000			99,000
3025 運輸設備費				79,980
3030 資訊軟硬體設備費	99,422			99,422
3035 雜項設備費	114,455			114,455
4000 獎補助費		76,800		76,800
4085 獎勵及慰問		12,000		12,000
4090 其他補助及捐助		64,800		64,800
合計	312,877	7,719,156	160,600	35,599,147

臺北市大同區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第11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	43,591	0	0	0	0	0	0	0	43,591
本年度	43,591	0	0	0	0	0	0	0	43,591
05030600 場地設施使用費	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
12020100 收回以前年度歲出	7,591	0	0	0	0	0	0	0	7,591

臺北市大同區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第12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	35,599,147	64,810	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,713,957	3,237,039
本年度	35,599,147	64,810	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,713,957	3,237,039
一、本年度經費	27,719,391	64,810	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,834,201	3,237,039
0465010100 行政管理	23,663,834	64,810	0	0	0	0	0	0	0	0	23,728,644	1,973,265
0465520100 公共衛生	3,655,210	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,705,210	702,400
0465900200* 營建工程	7,490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,490	555,510
0465900300* 交通及運輸設備	79,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,980	20
0465900400* 其他設備	312,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312,877	5,844
二、統籌科目	7,879,756	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,879,756	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,719,156	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,719,156	0

臺北市大同區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

頁數：第13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)		
0989030100 公務人員各項補助	160,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,600	0

臺北市大同區健康服務中心

平衡表

中華民國112年11月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	269,636,428	負債	509,037
流動資產	312,136	流動負債	197,326
專戶存款	197,326	應付代收款	197,326
零用金	50,000	長期負債	311,711
預付款	64,810	應付租賃款	311,711
固定資產	269,316,866	淨資產	269,127,391
土地	245,275,947	資產負債淨額	269,127,391
房屋建築及設備	40,220,895	資產負債淨額	269,127,391
累計折舊－房屋建築及設備	-17,309,903		
機械及設備	2,952,304		
累計折舊－機械及設備	-2,447,635		
交通及運輸設備	2,206,463		
累計折舊－交通及運輸設備	-2,055,074		
雜項設備	1,942,993		
累計折舊－雜項設備	-1,825,876		
租賃資產	529,812		
累計折舊－租賃資產	-173,060		
無形資產	7,426		
電腦軟體	7,426		
合 計	269,636,428	合 計	269,636,428
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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 15 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,117,196	35,757,548
公庫撥入數	3,117,196	35,713,957
規費收入	0	36,000
其他收入	0	7,591
支出	3,252,896	36,197,790
繳付公庫數	0	43,591
人事支出	2,336,064	29,513,572
業務支出	831,132	5,615,918
獎補助支出	0	76,800
財產損失	0	4,981
折舊、折耗及攤銷	85,700	942,928
收支餘絀	-135,700	-440,242

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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 16 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	234,421,827	0	10,854,120	0	0	245,275,947
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	40,220,895	-16,701,559	0	0	-608,344	22,910,992
機械及設備	2,887,036	-2,534,661	316,187	250,919	87,026	504,669
交通及運輸設備	2,175,483	-2,080,013	79,980	49,000	24,939	151,389
雜項設備	2,141,118	-1,955,274	0	198,125	129,398	117,117
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	281,846,359	-23,271,507	11,250,287	498,044	-366,981	268,960,114
租賃資產	369,000	-98,550	160,812	0	-74,510	356,752
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	15,800	0	0	8,374	0	7,426
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	384,800	-98,550	160,812	8,374	-74,510	364,178
合 計	282,231,159	-23,370,057	11,411,099	506,418	-441,491	269,324,292

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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數11,411,099元，較取得財產合計數400,347元，增加11,010,752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增加10,854,120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102,732元。

三、係112年度租賃電腦以支付租賃款總額現值入財產帳160,812元，以及支付採融資租賃方式取得資產之租賃款99,422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增加61,390元。

四、係「大同昌吉街聯合辦公大樓污水下水道納管工程分攤款」因未達登載財產標準，致成本變動增加數較取得財產減少7,490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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 18 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	176,869	160,812	25,970	311,711
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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 19 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	43,591	35,713,957	35,757,548	收入
		35,713,957	35,713,957	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	36,000		36,000	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	7,591		7,591	其他收入
歲出	35,599,147	598,643	36,197,790	支出
		43,591	43,591	繳付公庫數
人事費	29,513,572		29,513,572	人事支出
業務費	5,608,428	7,490	5,615,918	業務支出
獎補助費	76,800		76,800	獎補助支出
設備及投資	400,347	-400,347		
		4,981	4,981	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		942,928	942,928	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-35,555,556	35,115,314	-440,242	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112年1月1日至112年11月30日

頁數：第 20 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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數400,347元，其中293,435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400,347元，其中99,422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400,347元，其中7,490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」4,981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」942,928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。