臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年3月份

主辦會計人員：會計室主任黃燕惠

機關長官：臺北市中山區健康服務中心主任林柳吟(甲)

目　　次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表…… 第　頁至第　頁

二、經費累計表…… 第 1頁至第 3頁

三、以前年度歲入轉入數累計表…… 第　頁至第　頁

四、以前年度歲出轉入數累計表…… 第　頁至第　頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表…… 第 4頁至第 5頁

二、繳付公庫數分析表…… 第　頁至第　頁

三、公庫撥入數分析表…… 第 6頁至第 6頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表…… 第 7頁至第 7頁

二、收入支出表…… 第 8頁至第 8頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表…… 第 9頁至第12頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表…… 第13頁至第13頁

三、應付租賃款及其他長期負債變動表…… 第14頁至第14頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表…… 第15頁至第15頁

二、公庫收付差額解釋表…… 第16頁至第17頁

三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）…… 第18頁至第18頁

四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）…… 第19頁至第20頁

五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）…… 第21頁至第21頁

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				6512274010000 一般行政	36,400,000	-	36,400,000	15,970,836	2,640,858	4,426,679
					-	-			11,544,157	
					-	-			-	2,036,297
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	15,970,836	2,640,858	4,426,679
					-	-			11,544,157	
					-	-			-	2,036,297
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	15,211,026	2,411,592	4,100,162
					-	-			11,110,864	
					-	-			-	1,980,395
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	759,810	229,266	326,517
					-	-			433,293	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	1,450,000	279,271	865,774
					-	-			584,226	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	1,450,000	279,271	865,774
					-	-			584,226	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,941,000	-	5,941,000	1,450,000	279,271	865,774
					-	-			584,226	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	17,420,836	2,920,129	5,292,453
					-	-			12,128,383	
					-	-			-	2,096,297
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/3/29

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
90				6512274900000 一般建築及設備	155,000	-	155,000	117,640	104,040	-
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	155,000	-	155,000	117,640	104,040	-
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	155,000	-	155,000	117,640	104,040	-
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	155,000	-	155,000	117,640	104,040	-
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	42,496,000	-	42,496,000	17,538,476	3,024,169	5,292,453
					-	-			12,246,023	
					-	-			-	2,096,297
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	3,658,840	-	3,658,840	3,658,840	896,069	-
					-	-			3,658,840	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	3,658,840	-	3,658,840	3,658,840	896,069	-
					-	-			3,658,840	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	3,654,840	-	3,654,840	3,654,840	896,069	-
					-	-			3,654,840	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/3/29

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	209,700	-	209,700	209,700	63,500	-
					-	-			209,700	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8912274030100 公務人員各項補助	209,700	-	209,700	209,700	63,500	-
					-	-			209,700	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	205,200	-	205,200	205,200	63,500	-
					-	-			205,200	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	3,868,540	-	3,868,540	3,868,540	959,569	-
					-	-			3,868,540	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	46,364,540	-	46,364,540	21,407,016	3,983,738	5,292,453
					-	-			16,114,563	
					-	-			-	2,096,297
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/3/29

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	11,110,864			3,654,840
1015 法定編制人員待遇	6,563,452			
1025 技工及工友待遇	27,308			
1030 獎金	2,689,841			70,564
1035 其他給與	70,601			
1040 加班值班費	35,760			
1045 退休退職給付	583,020			3,584,276
1050 退休離職儲金	758,641			
1055 保險	382,241			
2000 業務費	433,293	584,226		
2006 水電費	66,389			
2009 通訊費		108,270		
2018 資訊服務費	19,600			
2021 其他業務租金	1,188			
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費		23,700		
2036 按日按件計資酬金		10,800		
2039 委辦費		66,644		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	32,691	3,318		
2054 一般事務費	251,399	319,554		
2063 房屋建築養護費	16,426			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,384	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	17,836	26,240		
2084 短程車資	150	2,700		
2093 特別費	2,000			
3000 設備及投資			117,640	
3030 資訊軟硬體設備費			104,040	
3035 雜項設備費			13,600	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	11,544,157	584,226	117,640	3,658,840

報表編號：arg31 列印日期：112/4/6

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	205,200	14,970,904		
1015 法定編制人員待遇		6,563,452		
1025 技工及工友待遇		27,308		
1030 獎金		2,760,405		
1035 其他給與	205,200	275,801		
1040 加班值班費		35,760		
1045 退休退職給付		4,167,296		
1050 退休離職儲金		758,641		
1055 保險		382,241		
2000 業務費	4,500	1,022,019		
2006 水電費		66,389		
2009 通訊費		108,270		
2018 資訊服務費		19,600		
2021 其他業務租金		1,188		
2024 稅捐及規費		11,230		
2027 保險費		23,700		
2036 按日按件計資酬金		10,800		
2039 委辦費		66,644		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		36,009		
2054 一般事務費	4,500	575,453		
2063 房屋建築養護費		16,426		
2066 車輛及辦公器具養護費		20,384		
2069 設施及機械設備養護費		44,076		
2084 短程車資		2,850		
2093 特別費		2,000		
3000 設備及投資		117,640		
3030 資訊軟硬體設備費		104,040		
3035 雜項設備費		13,600		
4000 獎補助費		4,000		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	209,700	16,114,563		

報表編號：arg31 列印日期：112/4/6

臺北市中山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

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	16,114,563	2,096,297	0	0	80,000	0	0	0	0	0	18,290,860	3,116,156
本年度	16,114,563	2,096,297	0	0	80,000	0	0	0	0	0	18,290,860	3,116,156
一、本年度經費	12,246,023	2,096,297	0	0	80,000	0	0	0	0	0	14,422,320	3,116,156
0465010100 行政管理	11,544,157	2,036,297	0	0	30,000	0	0	0	0	0	13,610,454	2,360,382
0465520100 公共衛生	584,226	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	694,226	755,774
0465900400* 其他設備	117,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,640	0
二、統籌科目	3,868,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,868,540	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,658,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,658,840	0
0989030100 公務人員各項補助	209,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,700	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	13,133,056	負債	1,470,580
流動資產	3,394,432	流動負債	1,213,135
專戶存款	1,218,135	應付代收款	1,213,135
零用金	80,000	其他應付款	0
預付款	2,096,297	長期負債	252,445
固定資產	9,738,194	應付租賃款	252,445
房屋建築及設備	23,528,987	其他負債	5,000
累計折舊－房屋建築及設備	-15,071,983	存入保證金	5,000
機械及設備	3,487,716	淨資產	11,662,476
累計折舊－機械及設備	-3,094,596	資產負債淨額	11,662,476
交通及運輸設備	920,892	資產負債淨額	11,662,476
累計折舊－交通及運輸設備	-870,162		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,037,934		
租賃資產	534,954		
累計折舊－租賃資產	-185,794		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	13,133,056	合計	13,133,056

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	-

報表編號：arf30　列印日期：112/3/29

臺北市中山區健康服務中心

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

單位：新臺幣元

科　　目　　名　　稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,983,738	18,290,860
公庫撥入數	3,983,738	18,290,860
支出	3,944,978	16,195,705
人事支出	3,371,161	14,970,904
業務支出	508,537	1,022,019
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	65,280	195,759
收支餘絀	38,760	2,095,155

臺北市中山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	110103001納入集中支付	1,077,026		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	141,109		
	合 計		1,218,135	

報表編號：arf012　列印日期：112/3/29

臺北市中山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	110901預付款	2,096,297		
	合 計		2,096,297	

臺北市中山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	210302001公用事業費款	9,214		
	210302002健保費	94,522		
	210302003公保費	835		
	210302004勞保費	13,084		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	12,224		
	210302007代辦經費	1,072,026		
	210302008各項費款	11,230		
	210302019其他	0		
	合 計		1,213,135	

臺北市中山區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國112年3月31日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	280301004保固保證金	5,000		
	合 計		5,000	

臺北市中山區健康服務中心

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3月31日

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 (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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	23,528,987	-14,969,536	0	0	-102,447	8,457,004
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	0	302,509	257,857	393,120
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-3,427	50,730
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-21,796	488,180
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	29,752,618	-20,204,862	13,600	302,509	130,187	9,389,034
租賃資產	534,954	-159,334	0	0	-26,460	349,160
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	430	0	0	0	0	430
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	535,384	-159,334	0	0	-26,460	349,590
合　　計	30,288,002	-20,364,196	13,600	302,509	103,727	9,738,624

備註:本期成本變動增加數13,600元，較取得財產合計數117,640元，減少104,040元之原因說明如下：

支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少104,040元。

臺北市中山區健康服務中心

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3月31日

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	252,445			252,445
二、其他長期負債				

臺北市中山區健康服務中心

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3月31日

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		18,290,860	18,290,860	收入
		18,290,860	18,290,860	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				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	16,114,563	81,142	16,195,705	支出
				繳付公庫數
人事費	14,970,904		14,970,904	人事支出
業務費	1,022,019		1,022,019	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	117,640	-117,640		
		3,023	3,023	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		195,759	195,759	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,114,563	18,209,718	2,095,155	收支餘絀

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117,640元，其中13,600元係購置財產，另已列為平衡表雜項設備等科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數117,640元，其中104,040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、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」3,023元，其中3,023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」195,759元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目

臺北市中山區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年3月31日

單位 ： 新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	2,582,800	15,970,836	2,582,800	15,970,836	-	-
	2,640,858	13,580,454	2,640,858	13,610,454	-	-30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	810,400	1,450,000	810,400	1,450,000	-	-
	279,271	644,226	279,271	694,226	-	-50,000
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	104,040	117,640	104,040	117,640	-	-
	104,040	117,640	104,040	117,640	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	896,069	3,658,840	896,069	3,658,840	-	-
	896,069	3,658,840	896,069	3,658,840	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	63,500	209,700	63,500	209,700	-	-
	63,500	209,700	63,500	209,700	-	-
合　　計	4,456,809	21,407,016	4,456,809	21,407,016	-	-
	3,983,738	18,210,860	3,983,738	18,290,860	-	-80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/04/06

臺北市中山區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年3月31日

單位 ： 新臺幣元

差額解釋					
科目及代號	差異原因分析				
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
112-01-01--一般行政-行政管理	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	20,000
合　　計					80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/04/06