臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年10月份

主辦會計人員　李珮瑄　　機關長官　袁旅芳

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

臺北市中山區健康服務中心

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年10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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
07				07120000000 財產收入	- -	-	-	- 1,630	-	1,630
	05			07122740500 廢舊物資售價	- -	-	-	- 1,630	-	1,630
		01		07122740501 廢舊物資售價	- -	-	-	- 1,630	-	1,630
				經常門合計	- -	-	-	- 1,630	-	1,630
				總計	- -	-	-	- 1,630	-	1,630

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10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				6512274010000 一般行政	36,028,000	-	38,431,925	36,514,431	2,894,505	2,959,437
					-	-			33,554,994	
					-	-			-	193,030
					2,403,925	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	38,431,925	36,514,431	2,894,505	2,959,437
					-	-			33,554,994	
					-	-			-	193,030
					2,403,925	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	35,221,925	33,772,202	2,485,863	2,676,938
					-	-			31,095,264	
					-	-			-	17,000
					2,403,925	-				
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	2,742,229	408,642	282,499
					-	-			2,459,730	
					-	-			-	176,030
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	5,285,753	401,694	504,627
					-	-			4,781,126	
					-	-			-	50,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	5,285,753	401,694	504,627
					-	-			4,781,126	
					-	-			-	50,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	6,074,000	-	6,074,000	5,285,753	401,694	504,627
					-	-			4,781,126	
					-	-			-	50,000
					-	-				
				經常門合計	42,102,000	-	44,505,925	41,800,184	3,296,199	3,464,064
					-	-			38,336,120	
					-	-			-	243,030
					2,403,925	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	450,000	-	450,000	449,710	-	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	450,000	-	450,000	449,710	-	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	449,710	-	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	450,000	-	450,000	449,710	-	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	42,552,000	-	44,955,925	42,249,894	3,296,199	3,465,810
					-	-			38,784,084	
					-	-			-	243,030
					2,403,925	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	9,058,823	-	9,058,823	9,058,823	813,268	-
					-	-			9,058,823	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	9,058,823	-	9,058,823	9,058,823	813,268	-
					-	-			9,058,823	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	9,040,823	-	9,040,823	9,040,823	813,268	-
					-	-			9,040,823	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	660,150	-	660,150	660,150	104,900	-
					-	-			660,150	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年10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			8912274030100 公務人員各項補助	660,150	-	660,150	660,150	104,900	-
					-	-			660,150	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	639,650	-	639,650	639,650	88,900	-
					-	-			639,650	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	20,500	-	20,500	20,500	16,000	-
					-	-			20,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	9,718,973	-	9,718,973	9,718,973	918,168	-
					-	-			9,718,973	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	52,270,973	-	54,674,898	51,968,867	4,214,367	3,465,810
					-	-			48,503,057	
					-	-			-	243,030
					2,403,925	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	31,095,264			9,040,823
1015 法定編制人員待遇	21,033,308			
1025 技工及工友待遇	30,000			
1030 獎金	5,278,113			94,875
1035 其他給與	528,078			
1040 加班費	508,828			
1045 退休退職給付				8,945,948
1050 退休離職儲金	2,112,127			
1055 保險	1,604,810			
2000 業務費	2,459,730	4,781,126		
2006 水電費	470,290			
2009 通訊費		755,692		
2018 資訊服務費	64,956			
2021 其他業務租金	10,032			
2024 稅捐及規費	17,860			
2027 保險費	6,146	22,629		
2036 按日按件計資酬金	9,196	377,000		
2039 委辦費		735,745		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	17,644	289,216		
2054 一般事務費	1,575,699	2,452,032		
2063 房屋建築養護費	114,177			
2066 車輛及辦公器具養護費	57,380	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	62,717	89,000		

報表編號：arg31　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	2,000	32,166		
2093 特別費	51,633			
3000 設備及投資			447,964	
3030 資訊軟硬體設備費			187,604	
3035 雜項設備費			260,360	
4000 獎補助費				18,000
4085 獎勵及慰問				18,000
合計	33,554,994	4,781,126	447,964	9,058,823

報表編號：arg31　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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	639,650	40,775,737		
1015 法定編制人員待遇		21,033,308		
1025 技工及工友待遇		30,000		
1030 獎金		5,372,988		
1035 其他給與	639,650	1,167,728		
1040 加班費		508,828		
1045 退休退職給付		8,945,948		
1050 退休離職儲金		2,112,127		
1055 保險		1,604,810		
2000 業務費	20,500	7,261,356		
2006 水電費		470,290		
2009 通訊費		755,692		
2018 資訊服務費		64,956		
2021 其他業務租金		10,032		
2024 稅捐及規費		17,860		
2027 保險費		28,775		
2036 按日按件計資酬金		386,196		
2039 委辦費		735,745		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		306,860		
2054 一般事務費	20,500	4,048,231		
2063 房屋建築養護費		114,177		
2066 車輛及辦公器具養護費		64,380		
2069 設施及機械設備養護費		151,717		

報表編號：arg31　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年10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		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		34,166		
2093 特別費		51,633		
3000 設備及投資		447,964		
3030 資訊軟硬體設備費		187,604		
3035 雜項設備費		260,360		
4000 獎補助費		18,000		
4085 獎勵及慰問		18,000		
合計	660,150	48,503,057		

報表編號：arg31　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

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	1,630	0	0	0	0	0	0	0	1,630
本年度	1,630	0	0	0	0	0	0	0	1,630
07050100 廢舊物資售價	1,630	0	0	0	0	0	0	0	1,630

報表編號：arg008　列印日期:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年10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	48,503,057	243,030	0	0	50,000	0	0	0	0	0	48,796,087	3,172,780
本年度	48,503,057	243,030	0	0	50,000	0	0	0	0	0	48,796,087	3,172,780
一、本年度經費	38,784,084	243,030	0	0	50,000	0	0	0	0	0	39,077,114	3,172,780
0465010100 行政管理	33,554,994	193,030	0	0	50,000	0	0	0	0	0	33,798,024	2,716,407
0465520100 公共衛生	4,781,126	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,831,126	454,627
0465900400* 其他設備	447,964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447,964	1,746
二、統籌科目	9,718,973	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,718,973	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,058,823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,058,823	0
0989030100 公務人員各項補助	660,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,150	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	9,344,061	負債	893,727
流動資產	790,783	流動負債	496,753
專戶存款	497,753	應付代收款	496,753
零用金	50,000	長期負債	395,974
預付款	243,030	應付租賃款	395,974
固定資產	8,552,848	其他負債	1,000
房屋建築及設備	23,528,987	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-16,130,602	淨資產	8,450,334
機械及設備	3,467,245	資產負債淨額	8,450,334
累計折舊－機械及設備	-3,225,125	資產負債淨額	8,450,334
交通及運輸設備	905,772		
累計折舊－交通及運輸設備	-877,588		
雜項設備	1,688,474		
累計折舊－雜項設備	-1,273,807		
租賃資產	889,450		
累計折舊－租賃資產	-419,958		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	9,344,061	合計	9,344,061

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:114/11/18

臺北市中山區健康服務中心

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,033,754	48,797,717
公庫撥入數	4,033,754	48,796,087
財產收益	0	1,630
支出	4,278,024	48,694,051
繳付公庫數	0	1,630
人事支出	3,388,031	40,775,737
業務支出	826,336	7,261,356
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	980
折舊、折耗及攤銷	63,657	636,348
收支餘絀	-244,270	103,666

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114年1月1日至114年10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	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	-15,789,112	0	0	-341,490	7,398,385
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	242,767	0	-253,826	242,120
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-5,240	28,184
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	260,360	98,000	45,912	414,667
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	29,185,351	-20,952,478	503,127	98,000	-554,644	8,083,356
租賃資產	888,810	-435,274	167,035	166,395	15,316	469,492
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	889,240	-435,274	167,035	166,395	15,316	469,922
合　　計	30,074,591	-21,387,752	670,162	264,395	-539,328	8,553,278

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114年1月1日至114年10月31日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數670,162元，較取得財產合計數447,964元，增加222,198元之原因說明如下：

一、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187,604元。

二、租賃資產採每年度支付租賃款之現值並於租賃開始日入帳，致成本變動增加數較設備及投資預算取得之財產合計數增加167,035元。

三、本府衛生局撥入一氧化碳測定器2組，至本年度成本變動增加數較設備及投資累計執行數增加52,572元。

四、以應付代收款購置固定資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加23,800元。

五、109年個人電腦租賃租期屆滿取得租賃物，致成本變動增加數較取得財產合計數增加166,395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114年1月1日至114年10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	263,633	167,035	34,694	395,974
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114年1月1日至114年10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	1,630	48,796,087	48,797,717	收入
		48,796,087	48,796,087	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	1,630		1,630	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	48,503,057	190,994	48,694,051	支出
		1,630	1,630	繳付公庫數
人事費	40,775,737		40,775,737	人事支出
業務費	7,261,356		7,261,356	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	447,964	-447,964		
		980	980	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		636,348	636,348	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-48,501,427	48,605,093	103,666	收支餘絀

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114年1月1日至114年10月31日

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447,964元，其中260,360元係財產購置，另已列為平衡表相關科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數447,964元，其中187,604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」980元，其中980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」636,348元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。