臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年05月份

主辦會計人員　李珮瑄　　機關長官　袁旅芳

目　次

甲、預算執行報表
壹、主要表
一、經費累計表..... 第 1頁至第 4頁
貳、附屬表
一、歲出用途別累計表..... 第 5頁至第 8頁
二、公庫撥入數分析表..... 第 9頁至第 9頁
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表..... 第 10頁至第 10頁
二、收入支出表..... 第 11頁至第 11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 12頁至第 13頁
二、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 16頁

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5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	-	36,028,000	21,282,236	3,340,623	1,619,785
					-	-			19,662,451	
					-	-			-	360,650
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	36,028,000	21,282,236	3,340,623	1,619,785
					-	-			19,662,451	
					-	-			-	360,650
					-	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	32,818,000	19,839,004	3,101,782	1,101,785
					-	-			18,737,219	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	1,443,232	238,841	518,000
					-	-			925,232	
					-	-			-	360,650
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	2,754,613	572,546	795,510
					-	-			1,959,103	
					-	-			-	50,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	2,754,613	572,546	795,510
					-	-			1,959,103	
					-	-			-	50,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/6/11

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5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	2,754,613	572,546	795,510
					-	-			1,959,103	
					-	-			-	50,000
					-	-				
				經常門合計	42,102,000	-	42,102,000	24,036,849	3,913,169	2,415,295
					-	-			21,621,554	
					-	-			-	410,650
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	450,000	-	450,000	449,710	146,054	15,336
					-	-			434,374	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	450,000	-	450,000	449,710	146,054	15,336
					-	-			434,374	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	449,710	146,054	15,336
					-	-			434,374	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	450,000	-	450,000	449,710	146,054	15,336
					-	-			434,374	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/6/11

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5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	-	42,552,000	24,486,559	4,059,223	2,430,631
					-	-			22,055,928	
					-	-			-	410,650
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	4,986,483	-	4,986,483	4,986,483	819,268	-
					-	-			4,986,483	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	4,986,483	-	4,986,483	4,986,483	819,268	-
					-	-			4,986,483	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	4,974,483	-	4,974,483	4,974,483	813,268	-
					-	-			4,974,483	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	6,000	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	310,600	-	310,600	310,600	112,900	-
					-	-			310,600	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/6/11

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5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	310,600	-	310,600	310,600	112,900	-
					-	-			310,600	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	310,600	-	310,600	310,600	112,900	-
					-	-			310,600	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	5,297,083	-	5,297,083	5,297,083	932,168	-
					-	-			5,297,083	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	47,849,083	-	47,849,083	29,783,642	4,991,391	2,430,631
					-	-			27,353,011	
					-	-			-	410,650
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/6/11

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5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	18,737,219			4,974,483
1015 法定編制人員待遇	11,604,733			
1025 技工及工友待遇	20,000			
1030 獎金	5,205,508			94,875
1035 其他給與	181,322			
1040 加班費	798			
1045 退休退職給付				4,879,608
1050 退休離職儲金	1,024,547			
1055 保險	700,311			
2000 業務費	925,232	1,959,103		
2006 水電費	96,199			
2009 通訊費		337,653		
2018 資訊服務費	31,800			
2021 其他業務租金	5,782			
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費	6,146	22,275		
2036 按日按件計資酬金	6,360	148,500		
2039 委辦費		270,298		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	6,089	156,116		
2054 一般事務費	673,440	955,742		
2063 房屋建築養護費	12,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,330	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	23,614	31,000		

報表編號：arg31　列印日期:114/6/11

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5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	9,873		
2093 特別費	28,642			
3000 設備及投資			434,374	
3030 資訊軟硬體設備費			174,014	
3035 雜項設備費			260,360	
4000 獎補助費				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	19,662,451	1,959,103	434,374	4,986,483

報表編號：arg31　列印日期:114/6/11

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5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	310,600	24,022,302		
1015 法定編制人員待遇		11,604,733		
1025 技工及工友待遇		20,000		
1030 獎金		5,300,383		
1035 其他給與	310,600	491,922		
1040 加班費		798		
1045 退休退職給付		4,879,608		
1050 退休離職儲金		1,024,547		
1055 保險		700,311		
2000 業務費		2,884,335		
2006 水電費		96,199		
2009 通訊費		337,653		
2018 資訊服務費		31,800		
2021 其他業務租金		5,782		
2024 稅捐及規費		11,230		
2027 保險費		28,421		
2036 按日按件計資酬金		154,860		
2039 委辦費		270,298		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		162,205		
2054 一般事務費		1,629,182		
2063 房屋建築養護費		12,600		
2066 車輛及辦公器具養護費		28,330		
2069 設施及機械設備養護費		54,614		

報表編號：arg31　列印日期:114/6/11

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5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		11,873		
2093 特別費		28,642		
3000 設備及投資		434,374		
3030 資訊軟硬體設備費		174,014		
3035 雜項設備費		260,360		
4000 獎補助費		12,000		
4085 獎勵及慰問		12,000		
合計	310,600	27,353,011		

報表編號：arg31　列印日期:114/6/11

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5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	27,353,011	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,813,661	1,969,981
本年度	27,353,011	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,813,661	1,969,981
一、本年度經費	22,055,928	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	22,516,578	1,969,981
0465010100 行政管理	19,662,451	360,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,073,101	1,209,135
0465520100 公共衛生	1,959,103	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,009,103	745,510
0465900400* 其他設備	434,374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	434,374	15,336
二、統籌科目	5,297,083	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,297,083	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,986,483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,986,483	0
0989030100 公務人員各項補助	310,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310,600	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114年5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	9,873,603	負債	973,552
流動資產	1,024,638	流動負債	576,578
專戶存款	563,988	應付代收款	562,988
零用金	50,000	其他應付款	13,590
預付款	410,650	長期負債	395,974
固定資產	8,848,535	應付租賃款	395,974
房屋建築及設備	23,528,987	其他負債	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-15,959,857	存入保證金	1,000
機械及設備	3,277,050	淨資產	8,900,051
累計折舊－機械及設備	-3,017,507	資產負債淨額	8,900,051
交通及運輸設備	905,772	資產負債淨額	8,900,051
累計折舊－交通及運輸設備	-875,223		
雜項設備	1,688,474		
累計折舊－雜項設備	-1,243,629		
租賃資產	1,055,845		
累計折舊－租賃資產	-511,377		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	9,873,603	合計	9,873,603

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:114/6/11

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5月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,969,456	27,813,661
公庫撥入數	4,969,456	27,813,661
支出	4,912,669	27,236,478
人事支出	4,027,950	24,022,302
業務支出	811,387	2,884,335
獎補助支出	6,000	12,000
財產損失	0	980
折舊、折耗及攤銷	67,332	316,861
收支餘絀	56,787	577,183

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5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	-170,745	7,569,130
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	52,572	0	-46,208	259,543
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-2,875	30,549
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	260,360	98,000	76,090	444,845
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	312,932	98,000	-143,738	8,304,067
租賃資產	888,810	-435,274	167,035	0	-76,103	544,468
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	0	-76,103	544,898
合　　計	30,074,591	-21,387,752	479,967	98,000	-219,841	8,848,965

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5月31日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數479,967元，較取得財產合計數434,374元，增加45,593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174,014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。

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5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5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		27,813,661	27,813,661	收入
		27,813,661	27,813,661	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	27,353,011	-116,533	27,236,478	支出
				繳付公庫數
人事費	24,022,302		24,022,302	人事支出
業務費	2,884,335		2,884,335	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	434,374	-434,374		
		980	980	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		316,861	316,861	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-27,353,011	27,930,194	577,183	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5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434,374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434,374元，其中174,014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」，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」316,861元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。