臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年09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9月30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

報表編號：arf50　列印日期:114/10/13

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9月30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	32,428,974	2,745,972	1,768,485
					-	-			30,660,489	
					-	-			-	373,643
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	36,028,000	32,428,974	2,745,972	1,768,485
					-	-			30,660,489	
					-	-			-	373,643
					-	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	32,818,000	29,930,208	2,347,293	1,320,807
					-	-			28,609,401	
					-	-			-	8,500
					-	-				
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	2,498,766	398,679	447,678
					-	-			2,051,088	
					-	-			-	365,143
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	4,802,113	686,544	422,681
					-	-			4,379,432	
					-	-			-	50,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	4,802,113	686,544	422,681
					-	-			4,379,432	
					-	-			-	50,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/10/13

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9月30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	4,802,113	686,544	422,681
					-	-			4,379,432	
					-	-			-	50,000
					-	-				
				經常門合計	42,102,000	-	42,102,000	37,231,087	3,432,516	2,191,166
					-	-			35,039,921	
					-	-			-	423,643
					-	-				
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:114/10/13

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9月30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	37,680,797	3,432,516	2,192,912
					-	-			35,487,885	
					-	-			-	423,643
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	8,245,555	-	8,245,555	8,245,555	819,268	-
					-	-			8,245,555	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	8,245,555	-	8,245,555	8,245,555	819,268	-
					-	-			8,245,555	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	8,227,555	-	8,227,555	8,227,555	813,268	-
					-	-			8,227,555	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	6,000	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	555,250	-	555,250	555,250	-	-
					-	-			555,250	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/10/13

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9月30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	555,250	-	555,250	555,250	-	-
					-	-			555,250	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	550,750	-	550,750	550,750	-	-
					-	-			550,750	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	8,800,805	-	8,800,805	8,800,805	819,268	-
					-	-			8,800,805	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	51,352,805	-	51,352,805	46,481,602	4,251,784	2,192,912
					-	-			44,288,690	
					-	-			-	423,643
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/10/13

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9月30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	28,609,401			8,227,555
1015 法定編制人員待遇	19,153,065			
1025 技工及工友待遇	30,000			
1030 獎金	5,278,113			94,875
1035 其他給與	306,794			
1040 加班費	508,828			
1045 退休退職給付				8,132,680
1050 退休離職儲金	1,903,821			
1055 保險	1,428,780			
2000 業務費	2,051,088	4,379,432		
2006 水電費	415,207			
2009 通訊費		640,674		
2018 資訊服務費	49,800			
2021 其他業務租金	9,182			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	6,146	22,629		
2036 按日按件計資酬金	6,360	367,000		
2039 委辦費		666,515		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	14,894	282,166		
2054 一般事務費	1,325,813	2,261,661		
2063 房屋建築養護費	71,450			
2066 車輛及辦公器具養護費	50,270	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	42,779	84,000		

報表編號：arg31　列印日期:114/10/13

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9月30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	27,141		
2093 特別費	45,507			
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	30,660,489	4,379,432	447,964	8,245,555

報表編號：arg31　列印日期:114/10/13

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9月30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	550,750	37,387,706		
1015 法定編制人員待遇		19,153,065		
1025 技工及工友待遇		30,000		
1030 獎金		5,372,988		
1035 其他給與	550,750	857,544		
1040 加班費		508,828		
1045 退休退職給付		8,132,680		
1050 退休離職儲金		1,903,821		
1055 保險		1,428,780		
2000 業務費	4,500	6,435,020		
2006 水電費		415,207		
2009 通訊費		640,674		
2018 資訊服務費		49,800		
2021 其他業務租金		9,182		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		28,775		
2036 按日按件計資酬金		373,360		
2039 委辦費		666,515		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		297,060		
2054 一般事務費	4,500	3,591,974		
2063 房屋建築養護費		71,450		
2066 車輛及辦公器具養護費		57,270		
2069 設施及機械設備養護費		126,779		

報表編號：arg31　列印日期:114/10/13

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9月30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		29,141		
2093 特別費		45,507		
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	555,250	44,288,690		

報表編號：arg31　列印日期:114/10/13

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9月30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:114/10/13

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9月30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	44,288,690	423,643	0	0	50,000	0	0	0	0	0	44,762,333	1,719,269
本年度	44,288,690	423,643	0	0	50,000	0	0	0	0	0	44,762,333	1,719,269
一、本年度經費	35,487,885	423,643	0	0	50,000	0	0	0	0	0	35,961,528	1,719,269
0465010100 行政管理	30,660,489	373,643	0	0	50,000	0	0	0	0	0	31,084,132	1,344,842
0465520100 公共衛生	4,379,432	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,429,432	372,681
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	8,800,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,800,805	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,245,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,245,555	0
0989030100 公務人員各項補助	555,250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,250	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	9,443,892	負債	749,288
流動資產	826,957	流動負債	352,314
專戶存款	353,314	應付代收款	352,314
零用金	50,000	長期負債	395,974
預付款	423,643	應付租賃款	395,974
固定資產	8,616,505	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	-16,096,453	淨資產	8,694,604
機械及設備	3,467,245	資產負債淨額	8,694,604
累計折舊－機械及設備	-3,216,743	資產負債淨額	8,694,604
交通及運輸設備	905,772		
累計折舊－交通及運輸設備	-877,198		
雜項設備	1,688,474		
累計折舊－雜項設備	-1,267,733		
租賃資產	889,450		
累計折舊－租賃資產	-405,296		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	9,443,892	合計	9,443,892
備註		備註	
保管有價證券	5,000	應付保管有價證券	5,000
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:114/10/13

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9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,264,777	44,763,963
公庫撥入數	4,264,777	44,762,333
財產收益	0	1,630
支出	4,315,393	44,416,027
繳付公庫數	0	1,630
人事支出	3,160,561	37,387,706
業務支出	1,085,223	6,435,020
獎補助支出	6,000	18,000
財產損失	0	980
折舊、折耗及攤銷	63,609	572,691
收支餘絀	-50,616	347,936

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9月30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	-307,341	7,432,534
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	242,767	0	-245,444	250,502
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-4,850	28,574
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	260,360	98,000	51,986	420,741
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	-505,649	8,132,351
租賃資產	888,810	-435,274	167,035	166,395	29,978	484,154
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	29,978	484,584
合　　計	30,074,591	-21,387,752	670,162	264,395	-475,671	8,616,935

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9月30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9月30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9月30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	44,762,333	44,763,963	收入
		44,762,333	44,762,333	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	44,288,690	127,337	44,416,027	支出
		1,630	1,630	繳付公庫數
人事費	37,387,706		37,387,706	人事支出
業務費	6,435,020		6,435,020	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
		572,691	572,691	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-44,287,060	44,634,996	347,936	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9月30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」572,691元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。