臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年06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6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	24,090,895	3,019,356	1,409,088
					-	-			22,681,807	
					-	-			-	360,650
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	36,028,000	24,090,895	3,019,356	1,409,088
					-	-			22,681,807	
					-	-			-	360,650
					-	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	32,818,000	22,363,805	2,724,135	902,451
					-	-			21,461,354	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	1,727,090	295,221	506,637
					-	-			1,220,453	
					-	-			-	360,650
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	3,274,373	724,813	590,457
					-	-			2,683,916	
					-	-			-	50,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	3,274,373	724,813	590,457
					-	-			2,683,916	
					-	-			-	50,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/15

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6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	3,274,373	724,813	590,457
					-	-			2,683,916	
					-	-			-	50,000
					-	-				
				經常門合計	42,102,000	-	42,102,000	27,365,268	3,744,169	1,999,545
					-	-			25,365,723	
					-	-			-	410,650
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	450,000	-	450,000	449,710	13,590	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	450,000	-	450,000	449,710	13,590	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	449,710	13,590	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	450,000	-	450,000	449,710	13,590	1,746
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/15

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6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	27,814,978	3,757,759	2,001,291
					-	-			25,813,687	
					-	-			-	410,650
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	5,799,751	-	5,799,751	5,799,751	813,268	-
					-	-			5,799,751	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	5,799,751	-	5,799,751	5,799,751	813,268	-
					-	-			5,799,751	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	5,787,751	-	5,787,751	5,787,751	813,268	-
					-	-			5,787,751	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	315,100	-	315,100	315,100	4,500	-
					-	-			315,100	
					-	-			-	-
					-	-				

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6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	315,100	-	315,100	315,100	4,500	-
					-	-			315,100	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	310,600	-	310,600	310,600	-	-
					-	-			310,600	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	4,500	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	6,114,851	-	6,114,851	6,114,851	817,768	-
					-	-			6,114,851	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	48,666,851	-	48,666,851	33,929,829	4,575,527	2,001,291
					-	-			31,928,538	
					-	-			-	410,650
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/7/15

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6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	21,461,354			5,787,751
1015 法定編制人員待遇	13,569,834			
1025 技工及工友待遇	20,000			
1030 獎金	5,278,113			94,875
1035 其他給與	200,690			
1040 加班費	238,583			
1045 退休退職給付				5,692,876
1050 退休離職儲金	1,272,417			
1055 保險	881,717			
2000 業務費	1,220,453	2,683,916		
2006 水電費	223,295			
2009 通訊費		446,889		
2018 資訊服務費	37,800			
2021 其他業務租金	6,632			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	6,146	22,275		
2036 按日按件計資酬金	6,360	241,500		
2039 委辦費		368,013		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	7,239	164,936		
2054 一般事務費	818,735	1,335,049		
2063 房屋建築養護費	12,600			
2066 車輛及辦公器具養護費	28,940	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	23,614	63,000		

報表編號：arg31　列印日期:114/7/15

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6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	14,608		
2093 特別費	35,412			
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				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	22,681,807	2,683,916	447,964	5,799,751

報表編號：arg31　列印日期:114/7/15

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6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	310,600	27,559,705		
1015 法定編制人員待遇		13,569,834		
1025 技工及工友待遇		20,000		
1030 獎金		5,372,988		
1035 其他給與	310,600	511,290		
1040 加班費		238,583		
1045 退休退職給付		5,692,876		
1050 退休離職儲金		1,272,417		
1055 保險		881,717		
2000 業務費	4,500	3,908,869		
2006 水電費		223,295		
2009 通訊費		446,889		
2018 資訊服務費		37,800		
2021 其他業務租金		6,632		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		28,421		
2036 按日按件計資酬金		247,860		
2039 委辦費		368,013		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		172,175		
2054 一般事務費	4,500	2,158,284		
2063 房屋建築養護費		12,600		
2066 車輛及辦公器具養護費		35,940		
2069 設施及機械設備養護費		86,614		

報表編號：arg31　列印日期:114/7/15

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6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		16,608		
2093 特別費		35,412		
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		12,000		
4085 獎勵及慰問		12,000		
合計	315,100	31,928,538		

報表編號：arg31　列印日期:114/7/15

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6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	31,928,538	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,389,188	1,540,641
本年度	31,928,538	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,389,188	1,540,641
一、本年度經費	25,813,687	410,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,274,337	1,540,641
0465010100 行政管理	22,681,807	360,650	0	0	50,000	0	0	0	0	0	23,092,457	998,438
0465520100 公共衛生	2,683,916	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,733,916	540,457
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	6,114,851	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,114,851	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,799,751	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,799,751	0
0989030100 公務人員各項補助	315,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	315,100	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	9,848,596	負債	975,466
流動資產	1,040,142	流動負債	578,492
專戶存款	579,492	應付代收款	578,492
零用金	50,000	其他應付款	
預付款	410,650	長期負債	395,974
固定資產	8,808,024	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	-15,994,006	存入保證金	1,000
機械及設備	3,467,245	淨資產	8,873,130
累計折舊－機械及設備	-3,191,135	資產負債淨額	8,873,130
交通及運輸設備	905,772	資產負債淨額	8,873,130
累計折舊－交通及運輸設備	-875,798		
雜項設備	1,688,474		
累計折舊－雜項設備	-1,249,655		
租賃資產	889,450		
累計折舊－租賃資產	-361,310		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	9,848,596	合計	9,848,596

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:114/7/15

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6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,575,527	32,389,188
公庫撥入數	4,575,527	32,389,188
支出	4,626,248	31,862,726
人事支出	3,537,403	27,559,705
業務支出	1,024,534	3,908,869
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	980
折舊、折耗及攤銷	64,311	381,172
收支餘絀	-50,721	526,462

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6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	-204,894	7,534,981
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	242,767	0	-219,836	276,110
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-3,450	29,974
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	260,360	98,000	70,064	438,819
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	-358,116	8,279,884
租賃資產	888,810	-435,274	167,035	166,395	73,964	528,140
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	73,964	528,570
合　　計	30,074,591	-21,387,752	670,162	264,395	-284,152	8,808,454

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6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6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6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		32,389,188	32,389,188	收入
		32,389,188	32,389,188	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	31,928,538	-65,812	31,862,726	支出
				繳付公庫數
人事費	27,559,705		27,559,705	人事支出
業務費	3,908,869		3,908,869	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	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
		381,172	381,172	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-31,928,538	32,455,000	526,462	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6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477,964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477,964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」，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」381,172元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。