臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年12月份

主辦會計人員　李珮瑄　　機關長官　許芳源

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12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(5)=(2)+(3)+(4)-(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) 保留數(4)	
04				04120000000 罰款及賠償收入	- -	-	-	16 230	- -	230
	03			04122740300 賠償收入	- -	-	-	16 230	- -	230
		01		04122740301 一般賠償收入	- -	-	-	16 230	- -	230
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	- -	-	-	16 1,860	- -	1,860
				總計	- -	-	-	16 1,860	- -	1,860

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12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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
01				6512274010000 一般行政	36,028,000	-	38,183,287	38,183,287	1,611,230	6,773
					-	-			38,176,514	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	38,183,287	38,183,287	1,611,230	6,773
					-	-			38,176,514	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	
			10	100000 人事費	32,818,000	-	34,973,287	34,973,287	1,121,283	-
					-	-			34,973,287	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	3,210,000	489,947	6,773
					-	-			3,203,227	
					-	-			-	-
					-	-			-	
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	6,074,000	758,429	14,307
					-	-			6,059,693	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	6,074,000	758,429	14,307
					-	-			6,059,693	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:115/2/3

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12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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
			20	200000 業務費	6,074,000	-	6,074,000	6,074,000	758,429	14,307
					-	-			6,059,693	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				經常門合計	42,102,000	-	44,257,287	44,257,287	2,369,659	21,080
					-	-			44,236,207	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	
90				6512274900000 一般建築及設備	450,000	-	450,000	450,000	-	2,036
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	04			6512274900400 其他設備*	450,000	-	450,000	450,000	-	2,036
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	450,000	-	2,036
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				資本門合計	450,000	-	450,000	450,000	-	2,036
					-	-			447,964	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:115/2/3

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12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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
				經資門合計	42,552,000	-	44,707,287	44,707,287	2,369,659	23,116
					-	-			44,684,171	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	9,956,581	-	9,956,581	9,956,581	84,490	-
					-	-			9,956,581	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	9,956,581	-	9,956,581	9,956,581	84,490	-
					-	-			9,956,581	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			10	100000 人事費	9,938,581	-	9,938,581	9,938,581	84,490	-
					-	-			9,938,581	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	
03				8912274030000 公務人員各項補助	692,150	-	692,150	692,150	16,000	-
					-	-			692,150	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:115/2/3

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12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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
	01			8912274030100 公務人員各項補助	692,150	-	692,150	692,150	16,000	-
					-	-			692,150	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			10	100000 人事費	639,650	-	639,650	639,650	-	-
					-	-			639,650	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	52,500	-	52,500	52,500	16,000	-
					-	-			52,500	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				統籌科目合計	10,648,731	-	10,648,731	10,648,731	100,490	-
					-	-			10,648,731	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				總計	53,200,731	-	55,356,018	55,356,018	2,470,149	23,116
					-	-			55,332,902	
					-	-			-	-
					2,155,287	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:115/2/3

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12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	34,973,287			9,938,581
1015 法定編制人員待遇	22,872,314			
1025 技工及工友待遇	30,000			
1030 獎金	5,278,113			124,875
1035 其他給與	777,419			
1040 加班費	1,305,968			
1045 退休退職給付				9,813,706
1050 退休離職儲金	2,526,975			
1055 保險	2,182,498			
2000 業務費	3,203,227	6,059,693		
2006 水電費	552,087			
2009 通訊費		891,244		
2018 資訊服務費	87,003			
2021 其他業務租金	12,582			
2024 稅捐及規費	18,160			
2027 保險費	6,146	25,051		
2036 按日按件計資酬金	15,196	417,000		
2039 委辦費		815,000		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	23,349	340,638		
2054 一般事務費	2,122,174	3,373,437		
2063 房屋建築養護費	126,896			
2066 車輛及辦公器具養護費	79,010	14,000		
2069 設施及機械設備養護費	86,624	113,000		

報表編號：arg31　列印日期:115/2/3

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12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		10,938		
2084 短程車資	2,000	42,385		
2093 特別費	72,000			
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	38,176,514	6,059,693	447,964	9,956,581

報表編號：arg31　列印日期:115/2/3

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12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	45,551,518		
1015 法定編制人員待遇		22,872,314		
1025 技工及工友待遇		30,000		
1030 獎金		5,402,988		
1035 其他給與	639,650	1,417,069		
1040 加班費		1,305,968		
1045 退休退職給付		9,813,706		
1050 退休離職儲金		2,526,975		
1055 保險		2,182,498		
2000 業務費	52,500	9,315,420		
2006 水電費		552,087		
2009 通訊費		891,244		
2018 資訊服務費		87,003		
2021 其他業務租金		12,582		
2024 稅捐及規費		18,160		
2027 保險費		31,197		
2036 按日按件計資酬金		432,196		
2039 委辦費		815,000		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		363,987		
2054 一般事務費	52,500	5,548,111		
2063 房屋建築養護費		126,896		
2066 車輛及辦公器具養護費		93,010		
2069 設施及機械設備養護費		199,624		

報表編號：arg31　列印日期:115/2/3

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12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		10,938		
2084 短程車資		44,385		
2093 特別費		72,000		
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	692,150	55,332,902		

報表編號：arg31　列印日期:115/2/3

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12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	1,860	0	0	0	0	0	0	0	1,860
本年度	1,860	0	0	0	0	0	0	0	1,860
04030100 一般賠償收入	230	0	0	0	0	0	0	0	230
07050100 廢舊物資售價	1,630	0	0	0	0	0	0	0	1,630

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12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	55,332,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,332,902	23,116
本年度	55,332,902	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,332,902	23,116
一、本年度經費	44,684,171	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,684,171	23,116
0465010100 行政管理	38,176,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,176,514	6,773
0465520100 公共衛生	6,059,693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,059,693	14,307
0465900400* 其他設備	447,964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	447,964	2,036
二、統籌科目	10,648,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,648,731	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,956,581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,956,581	0
0989030100 公務人員各項補助	692,150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	692,150	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	8,399,155	負債	404,344
流動資產	1,000	流動負債	146,760
專戶存款	1,000	應付代收款	
零用金		其他應付款	146,760
預付款		長期負債	256,584
固定資產	8,397,725	應付租賃款	256,584
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	-16,198,900	存入保證金	1,000
機械及設備	3,513,132	淨資產	7,994,811
累計折舊－機械及設備	-3,242,183	資產負債淨額	7,994,811
交通及運輸設備	905,772	資產負債淨額	7,994,811
累計折舊－交通及運輸設備	-878,368		
雜項設備	1,688,474		
累計折舊－雜項設備	-1,359,357		
租賃資產	889,450		
累計折舊－租賃資產	-449,282		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	8,399,155	合計	8,399,155
備註		備註	
保管有價證券	10,000	應付保管有價證券	10,000
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:115/2/3

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,353,165	55,334,762
公庫撥入數	2,353,149	55,332,902
罰款及賠償收入	16	230
財產收益	0	1,630
支出	2,616,785	55,732,506
繳付公庫數	16	1,860
人事支出	1,205,773	45,551,518
業務支出	1,264,376	9,315,420
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	980
利息費用及手續費	7,370	7,370
折舊、折耗及攤銷	139,250	837,358
收支餘絀	-263,620	-397,744

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12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	-409,788	7,330,087
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	288,654	0	-270,884	270,949
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-6,020	27,404
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	260,360	98,000	-39,638	329,117
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	549,014	98,000	-726,330	7,957,557
租賃資產	888,810	-435,274	167,035	166,395	-14,008	440,168
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	-14,008	440,598
合　　計	30,074,591	-21,387,752	716,049	264,395	-740,338	8,398,155

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12月31日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數716,049元，較取得財產合計數447,964元，增加268,085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69,687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12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	174,405	181,454	256,584
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12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	1,860	55,332,902	55,334,762	收入
		55,332,902	55,332,902	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	230		230	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	55,332,902	399,604	55,732,506	支出
		1,860	1,860	繳付公庫數
人事費	45,551,518		45,551,518	人事支出
業務費	9,315,420		9,315,420	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		7,370	7,370	利息費用及手續費
		837,358	837,358	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-55,331,042	54,933,298	-397,744	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12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」837,358元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(四)會計科目「利息費用及手續費」7,370元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。