臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年4月份

主辦會計人員：會計室主任黃燕惠

機關長官：臺北市中山區健康服務中心主任林柳吟(甲)

目　　次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表…… 第　頁至第　頁

二、經費累計表…… 第 1頁至第 3頁

三、以前年度歲入轉入數累計表…… 第　頁至第　頁

四、以前年度歲出轉入數累計表…… 第　頁至第　頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表…… 第 4頁至第 7頁

二、繳付公庫數分析表…… 第　頁至第　頁

三、公庫撥入數分析表…… 第 8頁至第 8頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表…… 第 9頁至第 9頁

二、收入支出表…… 第10頁至第10頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表…… 第11頁至第14頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表…… 第15頁至第15頁

三、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17頁

二、公庫收付差額解釋表…… 第18頁至第19頁

三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）…… 第20頁至第20頁

四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）…… 第21頁至第22頁

五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）…… 第23頁至第23頁

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年4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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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	36,400,000	-	36,400,000	18,562,891	4,277,490	2,741,244
					-	-			15,821,647	
					-	-			-	119,462
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	18,562,891	4,277,490	2,741,244
					-	-			15,821,647	
					-	-			-	119,462
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	17,559,836	4,060,407	2,388,565
					-	-			15,171,271	
					-	-			-	63,560
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	1,003,055	217,083	352,679
					-	-			650,376	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	2,061,650	308,293	1,169,131
					-	-			892,519	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	2,061,650	308,293	1,169,131
					-	-			892,519	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,941,000	-	5,941,000	2,061,650	308,293	1,169,131
					-	-			892,519	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	20,624,541	4,585,783	3,910,375
					-	-			16,714,166	
					-	-			-	179,462
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年4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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
90				6512274900000	155,000	-	155,000	117,640	-	-
				一般建築及設備	-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400	155,000	-	155,000	117,640	-	-
				其他設備*	-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000	155,000	-	155,000	117,640	-	-
				設備及投資*	-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	155,000	-	155,000	117,640	-	-
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	42,496,000	-	42,496,000	20,742,181	4,585,783	3,910,375
					-	-			16,831,806	
					-	-			-	179,462
					-	-				
01				7612274010000	4,554,909	-	4,554,909	4,554,909	896,069	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			4,554,909	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100	4,554,909	-	4,554,909	4,554,909	896,069	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			4,554,909	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000	4,550,909	-	4,550,909	4,550,909	896,069	-
				人事費	-	-			4,550,909	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年4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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	209,700	-	209,700	209,700	-	-
					-	-			209,700	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8912274030100 公務人員各項補助	209,700	-	209,700	209,700	-	-
					-	-			209,700	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	205,200	-	205,200	205,200	-	-
					-	-			205,200	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,764,609	-	4,764,609	4,764,609	896,069	-
					-	-			4,764,609	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	47,260,609	-	47,260,609	25,506,790	5,481,852	3,910,375
					-	-			21,596,415	
					-	-			-	179,462
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年4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	15,171,271			4,550,909
1015 法定編制人員待遇	8,421,090			
1025 技工及工友待遇	27,308			
1030 獎金	4,606,676			70,564
1035 其他給與	130,343			
1040 加班值班費	165,198			
1045 退休退職給付	583,020			4,480,345
1050 退休離職儲金	758,641			
1055 保險	478,995			
2000 業務費	650,376	892,519		
2006 水電費	93,209			
2009 通訊費		222,082		
2018 資訊服務費	25,350			
2021 其他業務租金	1,782			
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費		23,700		
2036 按日按件計資酬金	4,000	53,200		
2039 委辦費		66,644		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	33,091	3,318		
2054 一般事務費	405,024	463,425		
2063 房屋建築養護費	32,633			
2066 車輛及辦公器具養護費	18,176	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	23,731	31,240		
2084 短程車資	150	5,910		
2093 特別費	2,000			
3000 設備及投資			117,640	
3030 資訊軟硬體設備費			104,040	
3035 雜項設備費			13,600	

報表編號：arg31 列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

中華民國112年1月1日至112年4月30日

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
4000　獎補助費				4,000
4085　獎勵及慰問				4,000
合計	15,821,647	892,519	117,640	4,554,909

報表編號：arg31　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年4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	205,200	19,927,380		
1015 法定編制人員待遇		8,421,090		
1025 技工及工友待遇		27,308		
1030 獎金		4,677,240		
1035 其他給與	205,200	335,543		
1040 加班值班費		165,198		
1045 退休退職給付		5,063,365		
1050 退休離職儲金		758,641		
1055 保險		478,995		
2000 業務費	4,500	1,547,395		
2006 水電費		93,209		
2009 通訊費		222,082		
2018 資訊服務費		25,350		
2021 其他業務租金		1,782		
2024 稅捐及規費		11,230		
2027 保險費		23,700		
2036 按日按件計資酬金		57,200		
2039 委辦費		66,644		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		36,409		
2054 一般事務費	4,500	872,949		
2063 房屋建築養護費		32,633		
2066 車輛及辦公器具養護費		24,176		
2069 設施及機械設備養護費		54,971		
2084 短程車資		6,060		
2093 特別費		2,000		
3000 設備及投資		117,640		
3030 資訊軟硬體設備費		104,040		
3035 雜項設備費		13,600		

報表編號：arg31 列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年4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		
4000　獎補助費		4,000		
4085　獎勵及慰問		4,000		
合計	209,700	21,596,415		

報表編號：arg31　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年4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	21,596,415	179,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,855,877	3,650,913
本年度	21,596,415	179,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	21,855,877	3,650,913
一、本年度經費	16,831,806	179,462	0	0	80,000	0	0	0	0	0	17,091,268	3,650,913
0465010100 行政管理	15,821,647	119,462	0	0	30,000	0	0	0	0	0	15,971,109	2,591,782
0465520100 公共衛生	892,519	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	1,002,519	1,059,131
0465900400* 其他設備	117,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,640	0
二、統籌科目	4,764,609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,764,609	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,554,909	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,554,909	0
0989030100 公務人員各項補助	209,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209,700	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	11,897,875	負債	2,116,630
流動資產	2,123,647	流動負債	1,829,185
專戶存款	1,864,185	應付代收款	1,829,185
零用金	80,000	長期負債	252,445
預付款	179,462	應付租賃款	252,445
固定資產	9,773,798	其他負債	35,000
房屋建築及設備	23,528,987	存入保證金	35,000
累計折舊－房屋建築及設備	-15,106,132	淨資產	9,781,245
機械及設備	3,590,448	資產負債淨額	9,781,245
累計折舊－機械及設備	-3,110,335	資產負債淨額	9,781,245
交通及運輸設備	920,892		
累計折舊－交通及運輸設備	-871,242		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,045,274		
租賃資產	534,954		
累計折舊－租賃資產	-194,614		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	11,897,875	合計	11,897,875

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：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年4月30日

單位：新臺幣元

科　　目　　名　　稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,565,017	21,855,877
公庫撥入數	3,565,017	21,855,877
支出	5,548,980	21,744,685
人事支出	4,956,476	19,927,380
業務支出	525,376	1,547,395
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	67,128	262,887
收支餘絀	-1,983,963	111,192

臺北市中山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	110103001納入集中支付	1,734,170		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	130,015		
	合 計		1,864,185	

報表編號：arf012　列印日期：112/4/27

臺北市中山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	110901預付款	179,462		
	合 計		179,462	

臺北市中山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	210302001公用事業費款	5,697		
	210302002健保費	96,291		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	13,511		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	14,516		
	210302007代辦經費	1,699,170		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		1,829,185	

臺北市中山區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國112年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	280301002履約保證金	30,000		
	280301004保固保證金	5,000		
	合 計		35,000	

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112年1月1日至112年4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 (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	-14,969,536	0	0	-136,596	8,422,855
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	102,732	302,509	242,118	480,113
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-4,507	49,650
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-29,136	480,840
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	29,752,618	-20,204,862	116,332	302,509	71,879	9,433,458
租賃資產	534,954	-159,334	0	0	-35,280	340,340
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	535,384	-159,334	0	0	-35,280	340,770
合　　計	30,288,002	-20,364,196	116,332	302,509	36,599	9,774,228

備註:本期成本變動增加數116,332元，較取得財產合計數117,640元，減少1,308元之原因說明如下：

一、本府衛生局撥入iPad9平板電腦3臺，致本年度成本變動增加數較設備及投資累計執行數增加102,732元。

二、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104,040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112年1月1日至112年4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	252,445			252,445
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112年1月1日至112年4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		21,855,877	21,855,877	收入
		21,855,877	21,855,877	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	21,596,415	148,270	21,744,685	支出
				繳付公庫數
人事費	19,927,380		19,927,380	人事支出
業務費	1,547,395		1,547,395	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	117,640	-117,640		
		3,023	3,023	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		262,887	262,887	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-21,596,415	21,707,607	111,192	收支餘絀

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117,640元，其中13,600元係購置財產，另已列為平衡表雜項設備等科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數117,640元，其中104,040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」3,023元，其中3,023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」262,887元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

臺北市中山區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年4月30日

單位 ： 新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
112-01-01-一般行政-行政管理	2,592,055	18,562,891	2,592,055	18,562,891	-	-
	2,360,655	15,941,109	2,360,655	15,971,109	-	-30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	611,650	2,061,650	611,650	2,061,650	-	-
	308,293	952,519	308,293	1,002,519	-	-50,000
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	117,640	0	117,640	-	-
	-	117,640	0	117,640	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	896,069	4,554,909	896,069	4,554,909	-	-
	896,069	4,554,909	896,069	4,554,909	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	209,700	0	209,700	-	-
	-	209,700	0	209,700	-	-
合　　計	4,099,774	25,506,790	4,099,774	25,506,790	-	-
	3,565,017	21,775,877	3,565,017	21,855,877	-	-80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/05/02

臺北市中山區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國112年4月30日

單位 ： 新臺幣元

差額解釋					
科目及代號	差異原因分析				
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
112-01-01--一般行政-行政管理	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651120200023	112/02/14	零用金	20,000
合　　計					80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/05/02