臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國110年2月份

主辦會計人員：會計室主任許淑玲　　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 4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 5頁至第 5頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表……第 6頁至第 6頁

二、收入支出表……第 7頁至第 7頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表……第 8頁至第16頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表……第17頁至第17頁

三、應付租賃款及其他長期負債變動表……第18頁至第18頁

目　　次

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表……第19頁至第19頁

二、公庫收付差額解釋表……第20頁至第21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22頁至第22頁

四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）……第23頁至第23頁

五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）……第24頁至第24頁

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28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				一般行政	34,734,000	-	34,734,000	12,136,000	1,910,932	4,823,025
					-	-			7,312,975	
					-	-			-	1,955,212
					-	-				
	01			行政管理	34,734,000	-	34,734,000	12,136,000	1,910,932	4,823,025
					-	-			7,312,975	
					-	-			-	1,955,212
					-	-				
			10	人事費	32,503,000	-	32,503,000	11,679,000	1,878,766	4,422,773
					-	-			7,256,227	
					-	-			-	1,849,310
					-	-				
			20	業務費	2,231,000	-	2,231,000	457,000	32,166	400,252
					-	-			56,748	
					-	-			-	105,902
					-	-				
52				衛生業務	6,015,000	-	6,015,000	582,000	101,702	480,298
					-	-			101,702	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			公共衛生	6,015,000	-	6,015,000	582,000	101,702	480,298
					-	-			101,702	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	業務費	6,015,000	-	6,015,000	582,000	101,702	480,298
					-	-			101,702	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	40,749,000	-	40,749,000	12,718,000	2,012,634	5,303,323
					-	-			7,414,677	
					-	-			-	1,955,212
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28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				一般建築及設備	124,000	-	124,000	32,400	-	32,400
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			其他設備*	124,000	-	124,000	32,400	-	32,400
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	設備及投資*	124,000	-	124,000	32,400	-	32,400
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	124,000	-	124,000	32,400	-	32,400
					-	-			-	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	40,873,000	-	40,873,000	12,750,400	2,012,634	5,335,723
					-	-			7,414,677	
					-	-			-	1,955,212
					-	-				
01				公務人員退休及撫卹給付	2,853,877	-	2,853,877	2,853,877	927,354	-
					-	-			2,853,877	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,853,877	-	2,853,877	2,853,877	927,354	-
					-	-			2,853,877	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	人事費	2,849,877	-	2,849,877	2,849,877	927,354	-
					-	-			2,849,877	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28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	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	2,853,877	-	2,853,877	2,853,877	927,354	-
					-	-			2,853,877	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	43,726,877	-	43,726,877	15,604,277	2,939,988	5,335,723
					-	-			10,268,554	
					-	-			-	1,955,212
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年2月28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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	7,256,227		2,849,877	10,106,104
1015 法定編制人員待遇	4,327,000			4,327,000
1025 技工及工友待遇	113,125			113,125
1030 獎金	2,248,357		67,815	2,316,172
1035 其他給與	51,660			51,660
1045 退休退職給付			2,782,062	2,782,062
1050 退休離職儲金	386,532			386,532
1055 保險	129,553			129,553
2000 業務費	56,748	101,702		158,450
2006 水電費	42,958			42,958
2009 通訊費		21,041		21,041
2027 保險費		8,745		8,745
2036 按日按件計資酬金		18,000		18,000
2045 國內組織會費		15,000		15,000
2051 物品	800			800
2054 一般事務費	7,198	32,916		40,114
2066 車輛及辦公器具養護費	3,792	6,000		9,792
2093 特別費	2,000			2,000
4000 獎補助費			4,000	4,000
4085 獎勵及慰問			4,000	4,000
合計	7,312,975	101,702	2,853,877	10,268,554

臺北市中山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

單位:新臺幣元

項　　目	歲出實現數(1)	加項							減項以前年度撥款		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)	墊付款(8)	以前年度撥款			
									於本年度實現數(9)	墊付轉正數(10)		
合計	10,268,554	1,955,212	0	0	80,000	0	0	0	0	0	12,303,766	3,300,511
本年度	10,268,554	1,955,212	0	0	80,000	0	0	0	0	0	12,303,766	3,300,511
一、本年度經費	7,414,677	1,955,212	0	0	80,000	0	0	0	0	0	9,449,889	3,300,511
0465010100 行政管理	7,312,975	1,955,212	0	0	30,000	0	0	0	0	0	9,298,187	2,837,813
0465520100 公共衛生	101,702	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	151,702	430,298
0465900400* 其他設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,400
二、統籌科目	2,853,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,853,877	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,853,877	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,853,877	0

製表　　核覆　　主辦主計人員　　**第 5 頁**關長官

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	13,474,753	負債	572,341
流動資產	2,454,983	流動負債	295,883
專戶存款	419,771	應付代收款	263,483
零用金	80,000	其他應付款	32,400
預付款	1,955,212	長期負債	104,170
固定資產	10,996,955	應付租賃款	104,170
房屋建築及設備	23,528,987	其他負債	172,288
累計折舊－房屋建築及設備	-14,218,258	存入保證金	22,350
機械及設備	4,348,368	應付保管款	149,938
累計折舊－機械及設備	-3,610,071	淨資產	12,902,412
交通及運輸設備	936,390	資產負債淨額	12,902,412
累計折舊－交通及運輸設備	-883,065	資產負債淨額	12,902,412
雜項設備	1,516,514		
累計折舊－雜項設備	-763,609		
租賃資產	166,395		
累計折舊－租賃資產	-24,696		
無形資產	6,815		
電腦軟體	6,815		
其他資產	16,000		
暫付款	16,000		
合計	13,474,753	合計	13,474,753

備註		備註	
保管有價證券	68,000	應付保管有價證券	68,000
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	-

臺北市中山區健康服務中心

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年2月28日

單位：新臺幣元

科　　目　　名　　稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,789,298	12,303,766
公庫撥入數	4,789,298	12,303,766
支出	3,011,544	10,412,563
人事支出	2,806,120	10,106,104
業務支出	133,868	158,450
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	71,556	144,009
收支餘絀	1,777,754	1,891,203

臺北市中山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國110年2月28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	59,390		
	110103002一般銀行存款	149,938		
	110103003代扣繳專戶	210,443		
	合 計		419,771	

臺北市中山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	110901預付款	1,955,212		
	合 計		1,955,212	

臺北市中山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	180101001代辦經費	16,000		
	合 計		16,000	

臺北市中山區健康服務中心

保管有價證券明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	190101保管有價證券	68,000		
	合 計		68,000	

臺北市中山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國110年2月28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	48,477		
	210302002健保費	87,235		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	7,869		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	8,826		
	210302007代辦經費	53,040		
	210302008各項費款	58,036		
	210302019其他	0		
	合 計		263,483	

臺北市中山區健康服務中心

其他應付款明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	210399002非預算	32,400		
	合 計		32,400	

臺北市中山區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國110年2月28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	0		
	280301004保固保證金	22,350		
	合 計		22,350	

臺北市中山區健康服務中心

應付保管款明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	280401001離職儲金	149,938		
	合 計		149,938	

臺北市中山區健康服務中心

應付保管有價證券明細表

中華民國110年2月28日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	290101應付保管有價證券	68,000		
	合 計		68,000	

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110年1月1日至110年2月28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	-14,149,960	0	0	-68,298	9,310,729
機械及設備	4,348,368	-3,559,379	0	0	-50,692	738,297
交通及運輸設備	936,390	-879,372	0	0	-3,693	53,325
雜項設備	1,516,514	-749,190	0	0	-14,419	752,905
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	30,330,259	-19,337,901	0	0	-137,102	10,855,256
租賃資產	166,395	-19,208	0	0	-5,488	141,699
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	8,234	0	0	1,419	0	6,815
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
小　　計	174,629	-19,208	0	1,419	-5,488	148,514
合　　計	30,504,888	-19,357,109	0	1,419	-142,590	11,003,770

備註:

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110年1月1日至110年2月28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	104,170			104,170
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110年01月01日至110年02月28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		12,303,766	12,303,766	收入
		12,303,766	12,303,766	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
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	10,268,554	144,009	10,412,563	支出
				繳付公庫數
人事費	10,106,104		10,106,104	人事支出
業務費	158,450		158,450	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		144,009	144,009	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-10,268,554	12,159,757	1,891,203	收支餘絀

備註(調整數差異說明)　一、會計收支欄「公庫撥入數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。

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110年2月28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
110-01-01-一般行政-行政管理	2,364,500	12,136,000	2,364,500	12,136,000	-	-
	3,760,242	9,268,187	3,760,242	9,298,187	-	-30,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	440,000	582,000	440,000	582,000	-	-
	101,702	101,702	101,702	151,702	-	-50,000
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	32,400	32,400	32,400	32,400	-	-
	-	-	0	0	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	927,354	2,853,877	927,354	2,853,877	-	-
	927,354	2,853,877	927,354	2,853,877	-	-
合　　計	3,764,254	15,604,277	3,764,254	15,604,277	-	-
	4,789,298	12,223,766	4,789,298	12,303,766	-	-80,000

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110年2月28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			
110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	274651100100007	110/01/15	零用金	30,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651100100007	110/01/15	零用金	30,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	付款憑單	274651100100007	110/01/15	零用金	20,000
合　　計					80,000

臺北市中山區健康服務中心

公庫存款差額解釋表

中華民國110年2月28日

摘要	日期 年	月	日	公庫支票號數	金額 小計	合計
本機關帳面餘額						419,771
〈1〉市庫存款戶122743900009					59,390	
〈2〉公用事業費款代扣繳專戶210551227401					48,477	
〈3〉健保費代扣繳專戶210551227411					87,235	
〈4〉勞保費代扣繳專戶210551227412					7,869	
〈5〉公保費代扣繳專戶210551227413					0	
〈6〉退撫基金繳費專戶11987112274015					0	
〈7〉勞工退休金繳費專戶210551227414					8,826	
〈8〉各項費款繳費專戶210551227415					58,036	
〈9〉約僱離職儲金221246005156					149,938	
銀行帳面餘額						419,771
〈1〉市庫存款戶122743900009					59,390	
〈2〉公用事業費款代扣繳專戶210551227401					48,477	
〈3〉健保費代扣繳專戶210551227411					87,235	
〈4〉勞保費代扣繳專戶210551227412					7,869	
〈5〉公保費代扣繳專戶210551227413					0	
〈6〉退撫基金繳費專戶11987112274015					0	
〈7〉勞工退休金繳費專戶210551227414					8,826	
〈8〉各項費款繳費專戶210551227415					58,036	
〈9〉約僱離職儲金221246005156					149,938	

出納　　單位主管　　主辦會計　　機關長官

辦事員顏麗蘋　　護理師兼護理長張文亭　　會計室主任許淑玲　　臺北市中山區健康服務中心主任林柳吟(甲)

臺北市中山區健康服務中心市有動產增減表

中華民國 110 年 02 月 01 日 日起 至 110 年 02 月 28 日 日止

製表日期：民國110年03月03日

財產性質：01 公務用

財產編號 分　號	財產名稱/別名 廠牌及型式規格	單位 增減數量	原列帳價值 新列帳價值	原帳面價值 新帳面價值	增減列帳價值 增減帳面價值	增減日期 增減原因	核准機關日期文號

	第三類小計	第四類小計	第五類小計	總計
增加	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
本期折舊	28,090	1,525	7,082	36,697

增加	公務用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	公共用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	事業用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0	非公用	項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0
減少		項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0		項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0		項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0		項： 0 列帳價值： 0 數量： 0 帳面價值： 0

無任何增減記錄

業務單位

約書 催記 紀怡君

健康促進組 組長 余麗琴

會計單位

會計室 主任 許淑玲

機關首長

臺北市中山區健康服務中心 主任 林柳吟(代)

臺北市中山區健康服務中心市有財產分類統計表

製表日期：民國110年03月03日

財產性質：公務用　　中華民國 110年2月1日起至 110年2月28日止　　頁次： 1/ 1

財產類別		上期結轉金額	本期增加	本期減少	本期折舊	本期結存金額
一.土　　地	筆　數	0	0	0	0	0
	面　積	0.00	0.00	0.00		0.00
	價　值	0	0	0		0
土地改良物	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
二.房屋建築及設備	棟　數	1	0	0	34,149	1
	數　量	0	0	0		0
	面　積	1,295.04	0.00	0.00		1,295.04
	價　值	9,344,878	0	0		9,310,729
三.機械及設備	數　量	156	0	0	28,090	156
	價　值	908,086	0	0		879,996
四.交通及運輸設備	數　量	17	0	0	1,525	17
	價　值	54,850	0	0		53,325
五.什項設備	數　量	19	0	0	7,082	19
	價　值	306,352	0	0		299,270
六.有價證券	股　數	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
七.權　　利	數　量	0	0	0	0	0
	價　值	0	0	0		0
小　　計	總　值	10,614,166	0	0	70,846	10,543,320
合　　計	總　值	10,614,166	0	0	70,846	10,543,320

備註:1.財產價值以新臺幣(元)計算。
2.土地詳計筆數及面積，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。
3.建物詳計棟數、數量及面積，其有建物標示者，以棟數計算，無建物標示者，以數量計算，面積以平方公尺為單位，計列至小數點下2位止。

業務單位 約書催記 紀怡君　　會計單位核簽 會計主室任 許淑玲　　機關首長 臺北市健康服務中心中山區 林柳吟(章)

健康促進組組長 余麗琴