臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國114年04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	18,505,287	2,550,297	2,183,459
					-	-			16,321,828	
					-	-			-	382,585
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,028,000	-	36,028,000	18,505,287	2,550,297	2,183,459
					-	-			16,321,828	
					-	-			-	382,585
					-	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	32,818,000	17,314,203	2,338,557	1,678,766
					-	-			15,635,437	
					-	-			-	100,855
					-	-				
			20	200000 業務費	3,210,000	-	3,210,000	1,191,084	211,740	504,693
					-	-			686,391	
					-	-			-	281,730
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,074,000	-	6,074,000	2,232,113	676,645	845,556
					-	-			1,386,557	
					-	-			-	50,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,074,000	-	6,074,000	2,232,113	676,645	845,556
					-	-			1,386,557	
					-	-			-	50,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/5/20

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	2,232,113	676,645	845,556
					-	-			1,386,557	
					-	-			-	50,000
					-	-				
				經常門合計	42,102,000	-	42,102,000	20,737,400	3,226,942	3,029,015
					-	-			17,708,385	
					-	-			-	432,585
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	450,000	-	450,000	301,910	149,000	13,590
					-	-			288,320	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	450,000	-	450,000	301,910	149,000	13,590
					-	-			288,320	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	450,000	-	450,000	301,910	149,000	13,590
					-	-			288,320	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	450,000	-	450,000	301,910	149,000	13,590
					-	-			288,320	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/5/20

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	21,039,310	3,375,942	3,042,605
					-	-			17,996,705	
					-	-			-	432,585
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	4,167,215	-	4,167,215	4,167,215	813,268	-
					-	-			4,167,215	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	4,167,215	-	4,167,215	4,167,215	813,268	-
					-	-			4,167,215	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	4,161,215	-	4,161,215	4,161,215	813,268	-
					-	-			4,161,215	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	197,700	-	197,700	197,700	-	-
					-	-			197,700	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/5/20

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	197,700	-	197,700	197,700	-	-
					-	-			197,700	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	197,700	-	197,700	197,700	-	-
					-	-			197,700	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,364,915	-	4,364,915	4,364,915	813,268	-
					-	-			4,364,915	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	46,916,915	-	46,916,915	25,404,225	4,189,210	3,042,605
					-	-			22,361,620	
					-	-			-	432,585
					-	-				

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	15,635,437			4,161,215
1015 法定編制人員待遇	9,265,408			
1025 技工及工友待遇	10,000			
1030 獎金	4,923,778			94,875
1035 其他給與	86,730			
1045 退休退職給付				4,066,340
1050 退休離職儲金	818,843			
1055 保險	530,678			
2000 業務費	686,391	1,386,557		
2006 水電費	93,693			
2009 通訊費		258,982		
2018 資訊服務費	18,000			
2021 其他業務租金	4,932			
2024 稅捐及規費	11,230			
2027 保險費		22,050		
2036 按日按件計資酬金	3,000	72,500		
2039 委辦費		182,420		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	5,689	154,717		
2054 一般事務費	497,565	639,793		
2063 房屋建築養護費	9,975			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,220	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	20,117	26,000		
2084 短程車資	2,000	6,095		

報表編號：arg31　列印日期:114/5/20

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
2093 特別費	5,970			
3000 設備及投資			288,320	
3030 資訊軟硬體設備費			139,320	
3035 雜項設備費			149,000	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	16,321,828	1,386,557	288,320	4,167,215

報表編號：arg31　列印日期:114/5/20

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	197,700	19,994,352		
1015 法定編制人員待遇		9,265,408		
1025 技工及工友待遇		10,000		
1030 獎金		5,018,653		
1035 其他給與	197,700	284,430		
1045 退休退職給付		4,066,340		
1050 退休離職儲金		818,843		
1055 保險		530,678		
2000 業務費		2,072,948		
2006 水電費		93,693		
2009 通訊費		258,982		
2018 資訊服務費		18,000		
2021 其他業務租金		4,932		
2024 稅捐及規費		11,230		
2027 保險費		22,050		
2036 按日按件計資酬金		75,500		
2039 委辦費		182,420		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		160,406		
2054 一般事務費		1,137,358		
2063 房屋建築養護費		9,975		
2066 車輛及辦公器具養護費		21,220		
2069 設施及機械設備養護費		46,117		
2084 短程車資		8,095		

報表編號：arg31　列印日期:114/5/20

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		
2093 特別費		5,970		
3000 設備及投資		288,320		
3030 資訊軟硬體設備費		139,320		
3035 雜項設備費		149,000		
4000 獎補助費		6,000		
4085 獎勵及慰問		6,000		
合計	197,700	22,361,620		

報表編號：arg31　列印日期:114/5/20

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	22,361,620	432,585	0	0	50,000	0	0	0	0	0	22,844,205	2,560,020
本年度	22,361,620	432,585	0	0	50,000	0	0	0	0	0	22,844,205	2,560,020
一、本年度經費	17,996,705	432,585	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,479,290	2,560,020
0465010100 行政管理	16,321,828	382,585	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,754,413	1,750,874
0465520100 公共衛生	1,386,557	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,436,557	795,556
0465900400* 其他設備	288,320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288,320	13,590
二、統籌科目	4,364,915	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,364,915	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,167,215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,167,215	0
0989030100 公務人員各項補助	197,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197,700	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國114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	9,666,975	負債	823,711
流動資產	1,029,073	流動負債	559,078
專戶存款	546,488	應付代收款	545,488
零用金	50,000	其他應付款	13,590
預付款	432,585	長期負債	263,633
固定資產	8,637,472	應付租賃款	263,633
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	-15,925,708	存入保證金	1,000
機械及設備	3,277,050	淨資產	8,843,264
累計折舊－機械及設備	-3,008,420	資產負債淨額	8,843,264
交通及運輸設備	905,772	資產負債淨額	8,843,264
累計折舊－交通及運輸設備	-874,648		
雜項設備	1,577,114		
累計折舊－雜項設備	-1,237,603		
租賃資產	888,810		
累計折舊－租賃資產	-493,882		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
其他資產			
暫付款			
合計	9,666,975	合計	9,666,975

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	-

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4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,117,210	22,844,205
公庫撥入數	4,117,210	22,844,205
支出	4,104,225	22,323,809
人事支出	3,151,825	19,994,352
業務支出	888,385	2,072,948
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	980
折舊、折耗及攤銷	64,015	249,529
收支餘絀	12,985	520,396

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	-136,596	7,603,279
機械及設備	3,224,478	-2,971,299	52,572	0	-37,121	268,630
交通及運輸設備	905,772	-872,348	0	0	-2,300	31,124
雜項設備	1,526,114	-1,319,719	149,000	98,000	82,116	339,511
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	201,572	98,000	-93,901	8,242,544
租賃資產	888,810	-435,274	0	0	-58,608	394,928
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	0	0	-58,608	395,358
合　　計	30,074,591	-21,387,752	201,572	98,000	-152,509	8,637,902

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4月30日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數201,572元，較取得財產合計數288,320元，減少86,748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139,320元。
二、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。

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	263,633			263,633
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		22,844,205	22,844,205	收入
		22,844,205	22,844,205	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	22,361,620	-37,811	22,323,809	支出
				繳付公庫數
人事費	19,994,352		19,994,352	人事支出
業務費	2,072,948		2,072,948	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	288,320	-288,320		
		980	980	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		249,529	249,529	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-22,361,620	22,882,016	520,396	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4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288,320元，其中149,000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288,320元，其中139,320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」249,529元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。