臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年7月份

主辦會計人員：會計主任黃蕙蒸

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 1頁至第 1頁

二、經費累計表…… 第 2頁至第 4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 5頁至第 8頁

二、繳付公庫數分析表…… 第 9頁至第 9頁

三、公庫撥入數分析表…… 第10頁至第10頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表…… 第11頁至第11頁

二、收入支出表…… 第12頁至第12頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表…… 第13頁至第17頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表…… 第18頁至第18頁

三、應付租賃款及其他長期負債變動表…… 第19頁至第19頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表…… 第20頁至第20頁

二、公庫收付差額解釋表…… 第21頁至第23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24頁至第24頁

四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）…… 第25頁至第26頁

五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）…… 第27頁至第27頁

臺北市中山區健康服務中心

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年7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(4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	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)	
07				07120000000	-	-	-	-	-	5,910
				財產收入	-			5,910		
	05			07122740500	-	-	-	-	-	5,910
				廢舊物資售價	-			5,910		
		01		07122740501	-	-	-	-	-	5,910
				廢舊物資售價	-			5,910		
				經常門合計	-	-	-	-	-	5,910
					-			5,910		
				總計	-	-	-	-	-	5,910
					-			5,910		

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arf50　列印日期：112/7/28

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7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(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	26,082,569	2,409,850	2,960,540
					-	-			23,122,029	
					-	-			-	55,902
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	26,082,569	2,409,850	2,960,540
					-	-			23,122,029	
					-	-			-	55,902
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	24,396,266	2,230,888	2,507,370
					-	-			21,888,896	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	1,686,303	178,962	453,170
					-	-			1,233,133	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	3,786,700	411,627	931,048
					-	-			2,855,652	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	3,786,700	411,627	931,048
					-	-			2,855,652	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,941,000	-	5,941,000	3,786,700	411,627	931,048
					-	-			2,855,652	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	29,869,269	2,821,477	3,891,588
					-	-			25,977,681	
					-	-			-	115,902
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/7/28

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7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(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 一般建築及設備	155,000	-	155,000	154,360	-	36,720
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	155,000	-	155,000	154,360	-	36,720
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	155,000	-	155,000	154,360	-	36,720
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	155,000	-	155,000	154,360	-	36,720
					-	-			117,640	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	42,496,000	-	42,496,000	30,023,629	2,821,477	3,928,308
					-	-			26,095,321	
					-	-			-	115,902
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	7,206,360	-	7,206,360	7,206,360	855,313	-
					-	-			7,206,360	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	7,206,360	-	7,206,360	7,206,360	855,313	-
					-	-			7,206,360	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	7,198,360	-	7,198,360	7,198,360	855,313	-
					-	-			7,198,360	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/7/28

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7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(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	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-			8,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	391,880	-	391,880	391,880	157,800	-
					-	-			391,880	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8912274030100 公務人員各項補助	391,880	-	391,880	391,880	157,800	-
					-	-			391,880	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	363,000	-	363,000	363,000	157,800	-
					-	-			363,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	28,880	-	28,880	28,880	-	-
					-	-			28,880	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	7,598,240	-	7,598,240	7,598,240	1,013,113	-
					-	-			7,598,240	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	50,094,240	-	50,094,240	37,621,869	3,834,590	3,928,308
					-	-			33,693,561	
					-	-			-	115,902
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/7/28

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7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	21,888,896			7,198,360
1015 法定編制人員待遇	13,778,824			
1025 技工及工友待遇	37,308			
1030 獎金	4,702,016			70,564
1035 其他給與	218,963			
1040 加班值班費	249,814			
1045 退休退職給付	583,020			7,127,796
1050 退休離職儲金	1,350,724			
1055 保險	968,227			
2000 業務費	1,233,133	2,855,652		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	212,878			
2009 通訊費		442,414		
2018 資訊服務費	50,528			
2021 其他業務租金	3,564			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	5,961	24,196		
2036 按日按件計資酬金	13,360	217,400		
2039 委辦費		442,178		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	39,786	80,927		
2054 一般事務費	742,643	1,555,876		
2063 房屋建築養護費	49,467			
2066 車輛及辦公器具養護費	29,552	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	33,076	53,240		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	4,150	11,375		
2093 特別費	36,488			

報表編號：arg31 列印日期：112/7/28

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7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
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	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	23,122,029	2,855,652	117,640	7,206,360

報表編號：arg31　列印日期：112/7/28

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7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	363,000	29,450,256		
1015 法定編制人員待遇		13,778,824		
1025 技工及工友待遇		37,308		
1030 獎金		4,772,580		
1035 其他給與	363,000	581,963		
1040 加班值班費		249,814		
1045 退休退職給付		7,710,816		
1050 退休離職儲金		1,350,724		
1055 保險		968,227		
2000 業務費	28,880	4,117,665		
2003 教育訓練費	8,380	8,380		
2006 水電費		212,878		
2009 通訊費		442,414		
2018 資訊服務費		50,528		
2021 其他業務租金		3,564		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		30,157		
2036 按日按件計資酬金		230,760		
2039 委辦費		442,178		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		120,713		
2054 一般事務費	20,500	2,319,019		
2063 房屋建築養護費		49,467		
2066 車輛及辦公器具養護費		35,552		
2069 設施及機械設備養護費		86,316		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		15,525		
2093 特別費		36,488		

報表編號：arg31 列印日期：112/7/28

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7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		
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		
4000 獎補助費		8,000		
4085 獎勵及慰問		8,000		
合計	391,880	33,693,561		

報表編號：arg31 列印日期：112/7/28

臺北市中山區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年7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	5,910	0	0	0	0	0	0	0	5,910
本年度	5,910	0	0	0	0	0	0	0	5,910
07050100 廢舊物資售價	5,910	0	0	0	0	0	0	0	5,910

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7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	33,693,561	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	33,889,463	3,732,406
本年度	33,693,561	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	33,889,463	3,732,406
一、本年度經費	26,095,321	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	26,291,223	3,732,406
0465010100 行政管理	23,122,029	55,902	0	0	30,000	0	0	0	0	0	23,207,931	2,874,638
0465520100 公共衛生	2,855,652	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,965,652	821,048
0465900400* 其他設備	117,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,640	36,720
二、統籌科目	7,598,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,598,240	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,206,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,206,360	0
0989030100 公務人員各項補助	391,880	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391,880	0

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官

報表編號：cacnrt011　列印日期：112/7/28

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	10,174,618	負債	655,257
流動資產	598,714	流動負債	402,812
專戶存款	402,812	應付代收款	402,812
零用金	80,000	長期負債	252,445
預付款	115,902	應付租賃款	252,445
固定資產	9,575,474	淨資產	9,519,361
房屋建築及設備	23,528,987	資產負債淨額	9,519,361
累計折舊－房屋建築及設備	-15,208,579	資產負債淨額	9,519,361
機械及設備	3,590,448		
累計折舊－機械及設備	-3,154,744		
交通及運輸設備	920,892		
累計折舊－交通及運輸設備	-874,482		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,067,042		
租賃資產	534,954		
累計折舊－租賃資產	-221,074		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	10,174,618	合計	10,174,618

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：112/7/28

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7月31日

單位：新臺幣元

科　　目　　名　　稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,834,590	33,895,373
公庫撥入數	3,834,590	33,889,463
財產收益	0	5,910
支出	3,898,514	34,046,065
繳付公庫數	0	5,910
人事支出	3,244,001	29,450,256
業務支出	590,589	4,117,665
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	63,924	461,211
收支餘絀	-63,924	-150,692

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7月31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	267,513		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	135,299		
	合 計		402,812	

臺北市中山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金 額		備註
		小 計	合 計	
	110901預付款	115,902		
	合 計		115,902	

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112年7月31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	10,000		
	合 計		10,000	

臺北市中山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年7月31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	26,427		
	210302002健保費	97,291		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	3,308		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	8,273		
	210302007代辦經費	267,513		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		402,812	

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112年7月31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	10,000		
	合 計		10,000	

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7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	-14,969,536	0	0	-239,043	8,320,408
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	102,732	302,509	197,709	435,704
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-7,747	46,410
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-50,904	459,072
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	-99,985	9,261,594
租賃資產	534,954	-159,334	0	0	-61,740	313,880
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	-61,740	314,310
合　　計	30,288,002	-20,364,196	116,332	302,509	-161,725	9,575,904

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7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	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7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	5,910	33,889,463	33,895,373	收入
		33,889,463	33,889,463	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	5,910		5,910	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	33,693,561	352,504	34,046,065	支出
		5,910	5,910	繳付公庫數
人事費	29,450,256		29,450,256	人事支出
業務費	4,117,665		4,117,665	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	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
		461,211	461,211	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,687,651	33,536,959	-150,692	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」461,211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

公庫歲入差額解釋表

中華民國112年7月31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
112-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	5,910	0	5,910	-	-
合　　計	-	-	-	-	-	-
	-	5,910	-	5,910	-	-

報表編號：arg70　列印日期：112/08/02

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7月31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	2,491,806	26,082,569	2,491,806	26,082,569	-	-
	2,409,850	23,177,931	2,409,850	23,207,931	-	-30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	536,300	3,786,700	536,300	3,786,700	-	-
	411,627	2,915,652	411,627	2,965,652	-	-50,000
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	36,720	154,360	36,720	154,360	-	-
	-	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	855,313	7,206,360	855,313	7,206,360	-	-
	855,313	7,206,360	855,313	7,206,360	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	157,800	391,880	157,800	391,880	-	-
	157,800	391,880	157,800	391,880	-	-
合　　計	4,077,939	37,621,869	4,077,939	37,621,869	-	-
	3,834,590	33,809,463	3,834,590	33,889,463	-	-80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/08/02

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7月31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：112/08/02