臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年08月份

主辦會計人員　黃燕惠　　機關長官　袁旅芳

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112年1月1日至112年8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)	
07				07120000000 財產收入	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
	05			07122740500 廢舊物資售價	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
		01		07122740501 廢舊物資售價	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
				經常門合計	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
				總計	- -	-	-	- 5,910	-	5,910

報表編號：arf50　列印日期:112/9/8

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8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	36,400,000	-	36,400,000	28,577,163	2,372,126	3,083,008
					-	-			25,494,155	
					-	-			-	55,902
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	28,577,163	2,372,126	3,083,008
					-	-			25,494,155	
					-	-			-	55,902
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	26,675,076	2,139,927	2,646,253
					-	-			24,028,823	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	1,902,087	232,199	436,755
					-	-			1,465,332	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	4,346,400	336,799	1,153,949
					-	-			3,192,451	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	4,346,400	336,799	1,153,949
					-	-			3,192,451	
					-	-			-	60,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/9/8

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8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	5,941,000	-	5,941,000	4,346,400	336,799	1,153,949
					-	-			3,192,451	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	32,923,563	2,708,925	4,236,957
					-	-			28,686,606	
					-	-			-	115,902
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	155,000	-	155,000	154,360	32,100	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	155,000	-	155,000	154,360	32,100	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	155,000	-	155,000	154,360	32,100	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	155,000	-	155,000	154,360	32,100	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/9/8

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8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	42,496,000	-	42,496,000	33,077,923	2,741,025	4,241,577
					-	-			28,836,346	
					-	-			-	115,902
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	8,042,082	-	8,042,082	8,042,082	835,722	-
					-	-			8,042,082	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	8,042,082	-	8,042,082	8,042,082	835,722	-
					-	-			8,042,082	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	8,034,082	-	8,034,082	8,034,082	835,722	-
					-	-			8,034,082	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-			8,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	414,135	-	414,135	414,135	22,255	-
					-	-			414,135	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/9/8

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8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	414,135	-	414,135	414,135	22,255	-
					-	-			414,135	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	363,000	-	363,000	363,000	-	-
					-	-			363,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	51,135	-	51,135	51,135	22,255	-
					-	-			51,135	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	8,456,217	-	8,456,217	8,456,217	857,977	-
					-	-			8,456,217	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	50,952,217	-	50,952,217	41,534,140	3,599,002	4,241,577
					-	-			37,292,563	
					-	-			-	115,902
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/9/8

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8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	24,028,823			8,034,082
1015 法定編制人員待遇	15,405,636			
1025 技工及工友待遇	37,308			
1030 獎金	4,702,016			70,564
1035 其他給與	340,227			
1040 加班值班費	283,940			
1045 退休退職給付	583,020			7,963,518
1050 退休離職儲金	1,544,972			
1055 保險	1,131,704			
2000 業務費	1,465,332	3,192,451		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	266,037			
2009 通訊費		479,983		
2018 資訊服務費	50,528			
2021 其他業務租金	4,158			
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	15,086	257,300		
2039 委辦費		542,194		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	73,740	96,987		
2054 一般事務費	861,332	1,687,526		
2063 房屋建築養護費	56,200			
2066 車輛及辦公器具養護費	33,344	6,000		

報表編號：arg31　列印日期:112/9/8

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8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
2069 設施及機械設備養護費	36,471	58,240		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資	4,150	14,333		
2093 特別費	46,645			
3000 設備及投資			149,740	
3030 資訊軟硬體設備費			136,140	
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	25,494,155	3,192,451	149,740	8,042,082

報表編號：arg31　列印日期:112/9/8

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8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	32,425,905		
1015 法定編制人員待遇		15,405,636		
1025 技工及工友待遇		37,308		
1030 獎金		4,772,580		
1035 其他給與	363,000	703,227		
1040 加班值班費		283,940		
1045 退休退職給付		8,546,538		
1050 退休離職儲金		1,544,972		
1055 保險		1,131,704		
2000 業務費	51,135	4,708,918		
2003 教育訓練費	14,635	14,635		
2006 水電費		266,037		
2009 通訊費		479,983		
2018 資訊服務費		50,528		
2021 其他業務租金		4,158		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		30,157		
2036 按日按件計資酬金		272,386		
2039 委辦費		542,194		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		170,727		
2054 一般事務費	36,500	2,585,358		
2063 房屋建築養護費		56,200		
2066 車輛及辦公器具養護費		39,344		

報表編號：arg31　列印日期:112/9/8

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8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		
2069 設施及機械設備養護費		94,711		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		18,483		
2093 特別費		46,645		
3000 設備及投資		149,740		
3030 資訊軟硬體設備費		136,140		
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	414,135	37,292,563		

報表編號：arg31　列印日期:112/9/8

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8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

報表編號：arg008　列印日期:112/9/8

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8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	37,292,563	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	37,488,465	4,045,675
本年度	37,292,563	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	37,488,465	4,045,675
一、本年度經費	28,836,346	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	29,032,248	4,045,675
0465010100 行政管理	25,494,155	55,902	0	0	30,000	0	0	0	0	0	25,580,057	2,997,106
0465520100 公共衛生	3,192,451	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,302,451	1,043,949
0465900400* 其他設備	149,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149,740	4,620
二、統籌科目	8,456,217	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,456,217	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,042,082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,042,082	0
0989030100 公務人員各項補助	414,135	0	0	0	0	0	0	0	0	0	414,135	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	10,308,260	負債	823,683
流動資產	621,838	流動負債	425,936
專戶存款	425,936	應付代收款	425,936
零用金	80,000	長期負債	397,747
預付款	115,902	應付租賃款	397,747
固定資產	9,685,992	淨資產	9,484,577
房屋建築及設備	23,528,987	資產負債淨額	9,484,577
累計折舊－房屋建築及設備	-15,242,728	資產負債淨額	9,484,577
機械及設備	3,590,448		
累計折舊－機械及設備	-3,167,458		
交通及運輸設備	920,892		
累計折舊－交通及運輸設備	-875,562		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,074,238		
租賃資產	712,356		
累計折舊－租賃資產	-232,819		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	10,308,260	合計	10,308,260

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:112/9/8

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8月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,599,002	37,494,375
公庫撥入數	3,599,002	37,488,465
財產收益	0	5,910
支出	3,633,786	37,679,851
繳付公庫數	0	5,910
人事支出	2,975,649	32,425,905
業務支出	591,253	4,708,918
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	66,884	528,095
收支餘絀	-34,784	-185,476

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8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	-273,192	8,286,259
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	102,732	302,509	184,995	422,990
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-8,827	45,330
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-58,100	451,876
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	-155,124	9,206,455
租賃資產	534,954	-159,334	177,402	0	-73,485	479,537
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	177,402	0	-73,485	479,967
合　　計	30,288,002	-20,364,196	293,734	302,509	-228,609	9,686,422

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8月31日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數293,734元，較取得財產合計數149,740元，增加143,994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。

三、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145,302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8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	177,402	32,100	397,747
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8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	37,488,465	37,494,375	收入
		37,488,465	37,488,465	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	37,292,563	387,288	37,679,851	支出
		5,910	5,910	繳付公庫數
人事費	32,425,905		32,425,905	人事支出
業務費	4,708,918		4,708,918	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	149,740	-149,740		
		3,023	3,023	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		528,095	528,095	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,286,653	37,101,177	-185,476	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112年1月1日至112年8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149,740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149,740元，其中136,140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」528,095元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。