臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年6月份

主辦會計人員：會計室主任黃燕惠

機關長官：臺北市中山區中山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6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)=(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：112/6/29

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6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	23,590,763	2,571,810	2,878,584
					-	-			20,712,179	
					-	-			-	55,902
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	23,590,763	2,571,810	2,878,584
					-	-			20,712,179	
					-	-			-	55,902
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	22,117,456	2,339,535	2,459,448
					-	-			19,658,008	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	1,473,307	232,275	419,136
					-	-			1,054,171	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	3,250,400	1,016,642	806,375
					-	-			2,444,025	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	3,250,400	1,016,642	806,375
					-	-			2,444,025	
					-	-			-	60,000
					-	-				
			20	200000 業務費	5,941,000	-	5,941,000	3,250,400	1,016,642	806,375
					-	-			2,444,025	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	26,841,163	3,588,452	3,684,959
					-	-			23,156,204	
					-	-			-	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：112/6/29

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6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	26,958,803	3,588,452	3,684,959
					-	-			23,273,844	
					-	-			-	115,902
					-	-				
01				7612274010000	6,351,047	-	6,351,047	6,351,047	900,069	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			6,351,047	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100	6,351,047	-	6,351,047	6,351,047	900,069	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			6,351,047	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000	6,343,047	-	6,343,047	6,343,047	896,069	-
				人事費	-	-			6,343,047	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：112/6/29

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6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	8,000	-	8,000	8,000	4,000	-
					-	-			8,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	234,080	-	234,080	234,080	-	-
					-	-			234,080	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8912274030100 公務人員各項補助	234,080	-	234,080	234,080	-	-
					-	-			234,080	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	205,200	-	205,200	205,200	-	-
					-	-			205,200	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	28,880	-	28,880	28,880	-	-
					-	-			28,880	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	6,585,127	-	6,585,127	6,585,127	900,069	-
					-	-			6,585,127	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	49,081,127	-	49,081,127	33,543,930	4,488,521	3,684,959
					-	-			29,858,971	
					-	-			-	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：112/6/29

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6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	19,658,008			6,343,047
1015 法定編制人員待遇	11,992,267			
1025 技工及工友待遇	37,308			
1030 獎金	4,702,016			70,564
1035 其他給與	167,669			
1040 加班值班費	211,565			
1045 退休退職給付	583,020			6,272,483
1050 退休離職儲金	1,158,177			
1055 保險	805,986			
2000 業務費	1,054,171	2,444,025		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	165,389			
2009 通訊費		402,463		
2018 資訊服務費	31,100			
2021 其他業務租金	2,970			
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	10,360	161,500		
2039 委辦費		346,684		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	39,386	38,738		
2054 一般事務費	639,175	1,384,838		
2063 房屋建築養護費	49,467			
2066 車輛及辦公器具養護費	25,760	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	33,076	48,240		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	4,150	9,320		
2093 特別費	35,697			

報表編號：arg31 列印日期：112/6/29

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6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
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	20,712,179	2,444,025	117,640	6,351,047

報表編號：arg31 列印日期：112/6/29

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6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	26,206,255		
1015 法定編制人員待遇		11,992,267		
1025 技工及工友待遇		37,308		
1030 獎金		4,772,580		
1035 其他給與	205,200	372,869		
1040 加班值班費		211,565		
1045 退休退職給付		6,855,503		
1050 退休離職儲金		1,158,177		
1055 保險		805,986		
2000 業務費	28,880	3,527,076		
2003 教育訓練費	8,380	8,380		
2006 水電費		165,389		
2009 通訊費		402,463		
2018 資訊服務費		31,100		
2021 其他業務租金		2,970		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		30,157		
2036 按日按件計資酬金		171,860		
2039 委辦費		346,684		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		78,124		
2054 一般事務費	20,500	2,044,513		
2063 房屋建築養護費		49,467		
2066 車輛及辦公器具養護費		31,760		
2069 設施及機械設備養護費		81,316		
2072 國內旅費		1,400		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		13,470		
2093 特別費		35,697		

報表編號：arg31 列印日期：112/6/29

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6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		
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	234,080	29,858,971		

報表編號：arg31　列印日期：112/6/29

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6月30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6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	29,858,971	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,054,873	3,489,057
本年度	29,858,971	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	30,054,873	3,489,057
一、本年度經費	23,273,844	115,902	0	0	80,000	0	0	0	0	0	23,469,746	3,489,057
0465010100 行政管理	20,712,179	55,902	0	0	30,000	0	0	0	0	0	20,798,081	2,792,682
0465520100 公共衛生	2,444,025	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	2,554,025	696,375
0465900400* 其他設備	117,640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,640	0
二、統籌科目	6,585,127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,585,127	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,351,047	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,351,047	0
0989030100 公務人員各項補助	234,080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,080	0

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官

報表編號：cacnrt011　列印日期：112/6/29

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	10,199,773	負債	616,488
流動資產	559,945	流動負債	364,043
專戶存款	364,043	應付代收款	364,043
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	9,639,398	其他負債	0
房屋建築及設備	23,528,987	存入保證金	0
累計折舊－房屋建築及設備	-15,174,430	淨資產	9,583,285
機械及設備	3,590,448	資產負債淨額	9,583,285
累計折舊－機械及設備	-3,142,065	資產負債淨額	9,583,285
交通及運輸設備	920,892		
累計折舊－交通及運輸設備	-873,402		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,059,846		
租賃資產	534,954		
累計折舊－租賃資產	-212,254		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
其他資產	0		
暫付款	0		
合計	10,199,773	合計	10,199,773

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：112/6/29

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6月30日

單位：新臺幣元

科　　目　　名　　稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,424,961	30,060,783
公庫撥入數	4,424,961	30,054,873
財產收益	0	5,910
支出	4,555,757	30,147,551
繳付公庫數	0	5,910
人事支出	3,235,604	26,206,255
業務支出	1,248,917	3,527,076
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	67,236	397,287
收支餘絀	-130,796	-86,768

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6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	246,640		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	117,403		
	合 計		364,043	

報表編號：arf012　列印日期：112/6/29

臺北市中山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年6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	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6月30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6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	20,049		
	210302002健保費	90,938		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	1,832		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	4,584		
	210302007代辦經費	246,640		
	210302008各項費款	0		
	210302019其他	0		
	合 計		364,043	

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6月30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6月30日

單位：新臺幣元

科　　目	取得成本	以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數	期末帳面金額
	(1)	(2)	增加數 (3)	減少數 (4)	(5)	(6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
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	-204,894	8,354,557
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	102,732	302,509	210,388	448,383
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-6,667	47,490
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-43,708	466,268
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	-44,881	9,316,698
租賃資產	534,954	-159,334	0	0	-52,920	322,700
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	-52,920	323,130
合　　計	30,288,002	-20,364,196	116,332	302,509	-97,801	9,639,828

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6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6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	5,910	30,054,873	30,060,783	收入
		30,054,873	30,054,873	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	29,858,971	288,580	30,147,551	支出
		5,910	5,910	繳付公庫數
人事費	26,206,255		26,206,255	人事支出
業務費	3,527,076		3,527,076	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
		397,287	397,287	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-29,853,061	29,766,293	-86,768	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」397,287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6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
112-07-05-01-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：112/07/03

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6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	2,536,966	23,590,763	2,536,966	23,590,763	-	-
	2,508,250	20,768,081	2,508,250	20,798,081	-	-30,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	574,650	3,250,400	574,650	3,250,400	-	-
	1,016,642	2,504,025	1,016,642	2,554,025	-	-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	900,069	6,351,047	900,069	6,351,047	-	-
	900,069	6,351,047	900,069	6,351,047	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	234,080	0	234,080	-	-
	-	234,080	0	234,080	-	-
合　　計	4,011,685	33,543,930	4,011,685	33,543,930	-	-
	4,424,961	29,974,873	4,424,961	30,054,873	-	-80,000

報表編號：arg70　列印日期：112/07/03

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6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：112/07/03