臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國113年08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、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113年1月1日至113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	- -	-	-	- 8,570	-	8,570
	05			07122740500 廢舊物資售價	- -	-	-	- 8,570	-	8,570
		01		07122740501 廢舊物資售價	- -	-	-	- 8,570	-	8,570
				經常門合計	- -	-	-	- 8,570	-	8,570
				總計	- -	-	-	- 8,570	-	8,570

報表編號：arf50　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	36,004,000	-	36,004,000	27,484,151	3,056,887	937,714
					-	-			26,546,437	
					-	-			-	55,902
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,004,000	-	36,004,000	27,484,151	3,056,887	937,714
					-	-			26,546,437	
					-	-			-	55,902
					-	-				
			10	100000 人事費	32,818,000	-	32,818,000	25,257,215	2,776,025	447,749
					-	-			24,809,466	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	3,186,000	-	3,186,000	2,226,936	280,862	489,965
					-	-			1,736,971	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	6,054,000	-	6,054,000	4,268,553	604,542	767,886
					-	-			3,500,667	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	6,054,000	-	6,054,000	4,268,553	604,542	767,886
					-	-			3,500,667	
					-	-			-	60,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	6,054,000	-	6,054,000	4,268,553	604,542	767,886
					-	-			3,500,667	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,058,000	-	42,058,000	31,752,704	3,661,429	1,705,600
					-	-			30,047,104	
					-	-			-	115,902
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	175,000	-	175,000	174,600	32,100	4,620
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	175,000	-	175,000	174,600	32,100	4,620
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	175,000	-	175,000	174,600	32,100	4,620
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	175,000	-	175,000	174,600	32,100	4,620
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	42,233,000	-	42,233,000	31,927,304	3,693,529	1,710,220
					-	-			30,217,084	
					-	-			-	115,902
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	7,747,487	-	7,747,487	7,747,487	824,282	-
					-	-			7,747,487	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	7,747,487	-	7,747,487	7,747,487	824,282	-
					-	-			7,747,487	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	7,729,487	-	7,729,487	7,729,487	818,282	-
					-	-			7,729,487	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	6,000	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	88,300	-	88,300	88,300	32,000	-
					-	-			88,300	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	88,300	-	88,300	88,300	32,000	-
					-	-			88,300	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	40,300	-	40,300	40,300	-	-
					-	-			40,300	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	48,000	-	48,000	48,000	32,000	-
					-	-			48,000	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	7,835,787	-	7,835,787	7,835,787	856,282	-
					-	-			7,835,787	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	50,068,787	-	50,068,787	39,763,091	4,549,811	1,710,220
					-	-			38,052,871	
					-	-			-	115,902
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	24,809,466			7,729,487
1015 法定編制人員待遇	16,233,006			
1025 技工及工友待遇	30,000			
1030 獎金	4,751,072			91,145
1035 其他給與	373,623			
1040 加班費	388,398			
1045 退休退職給付				7,638,342
1050 退休離職儲金	1,775,462			
1055 保險	1,257,905			
2000 業務費	1,736,971	3,500,667		
2006 水電費	317,916			
2009 通訊費		387,472		
2018 資訊服務費	44,286			
2021 其他業務租金	4,134			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	6,146	23,433		
2036 按日按件計資酬金	5,086	276,500		
2039 委辦費		524,268		
2045 國內組織會費		17,300		
2051 物品	43,183	183,825		
2054 一般事務費	1,112,723	1,913,898		
2063 房屋建築養護費	57,638			
2066 車輛及辦公器具養護費	67,944	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	28,516	139,140		

報表編號：arg31　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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
2072 國內旅費		5,900		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	3,100	19,285		
2093 特別費	34,619			
3000 設備及投資			169,980	
3030 資訊軟硬體設備費			169,980	
4000 獎補助費				18,000
4085 獎勵及慰問				18,000
合計	26,546,437	3,500,667	169,980	7,747,487

報表編號：arg31　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	40,300	32,579,253		
1015 法定編制人員待遇		16,233,006		
1025 技工及工友待遇		30,000		
1030 獎金		4,842,217		
1035 其他給與	40,300	413,923		
1040 加班費		388,398		
1045 退休退職給付		7,638,342		
1050 退休離職儲金		1,775,462		
1055 保險		1,257,905		
2000 業務費	48,000	5,285,638		
2006 水電費		317,916		
2009 通訊費		387,472		
2018 資訊服務費		44,286		
2021 其他業務租金		4,134		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		29,579		
2036 按日按件計資酬金		281,586		
2039 委辦費		524,268		
2045 國內組織會費		17,300		
2051 物品		227,008		
2054 一般事務費	48,000	3,074,621		
2063 房屋建築養護費		57,638		
2066 車輛及辦公器具養護費		73,944		
2069 設施及機械設備養護費		167,656		

報表編號：arg31　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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		
2072 國內旅費		5,900		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資		22,385		
2093 特別費		34,619		
3000 設備及投資		169,980		
3030 資訊軟硬體設備費		169,980		
4000 獎補助費		18,000		
4085 獎勵及慰問		18,000		
合計	88,300	38,052,871		

報表編號：arg31　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113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	8,570	0	0	0	0	0	0	0	8,570
本年度	8,570	0	0	0	0	0	0	0	8,570
07050100 廢舊物資售價	8,570	0	0	0	0	0	0	0	8,570

報表編號：arg008　列印日期:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113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	38,052,871	115,902	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,218,773	1,544,318
本年度	38,052,871	115,902	0	0	50,000	0	0	0	0	0	38,218,773	1,544,318
一、本年度經費	30,217,084	115,902	0	0	50,000	0	0	0	0	0	30,382,986	1,544,318
0465010100 行政管理	26,546,437	55,902	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,652,339	831,812
0465520100 公共衛生	3,500,667	60,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,560,667	707,886
0465900400* 其他設備	169,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,980	4,620
二、統籌科目	7,835,787	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,835,787	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,747,487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,747,487	0
0989030100 公務人員各項補助	88,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,300	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國113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	9,743,238	負債	970,946
流動資產	727,256	流動負債	560,354
專戶存款	561,354	應付代收款	560,354
零用金	50,000	長期負債	409,592
預付款	115,902	應付租賃款	409,592
固定資產	9,015,552	其他負債	1,000
房屋建築及設備	23,528,987	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-15,652,516	淨資產	8,772,292
機械及設備	3,224,478	資產負債淨額	8,772,292
累計折舊－機械及設備	-2,934,070	資產負債淨額	8,772,292
交通及運輸設備	905,772		
累計折舊－交通及運輸設備	-870,048		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,239,961		
租賃資產	888,810		
累計折舊－租賃資產	-362,014		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	9,743,238	合計	9,743,238
備註		備註	
保管有價證券	8,000	應付保管有價證券	8,000
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:113/9/10

臺北市中山區健康服務中心

收入支出表

中華民國113年1月1日至113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	4,549,811	38,227,343
公庫撥入數	4,549,811	38,218,773
財產收益	0	8,570
支出	4,580,802	38,395,765
繳付公庫數	0	8,570
人事支出	3,594,307	32,579,253
業務支出	917,404	5,285,638
獎補助支出	6,000	18,000
財產損失	0	3,808
折舊、折耗及攤銷	63,091	500,496
收支餘絀	-30,991	-168,422

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113年1月1日至113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	-15,379,324	0	0	-273,192	7,876,471
機械及設備	3,590,448	-3,216,193	0	365,970	282,123	290,408
交通及運輸設備	920,892	-879,882	0	15,120	9,834	35,724
雜項設備	1,526,114	-1,180,197	0	0	-59,764	286,153
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	29,566,441	-20,655,596	0	381,090	-40,999	8,488,756
租賃資產	712,356	-279,799	176,454	0	-82,215	526,796
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	712,786	-279,799	176,454	0	-82,215	527,226
合　　計	30,279,227	-20,935,395	176,454	381,090	-123,214	9,015,982

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113年1月1日至113年8月31日

單位：新臺幣元

備註:本期成本變動增加數176,454 元，較取得財產合計數169,980元，增加6,474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137,880元。

二、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144,354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113年1月1日至113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	265,238	176,454	32,100	409,592
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113年1月1日至113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	8,570	38,218,773	38,227,343	收入
		38,218,773	38,218,773	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	8,570		8,570	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	38,052,871	342,894	38,395,765	支出
		8,570	8,570	繳付公庫數
人事費	32,579,253		32,579,253	人事支出
業務費	5,285,638		5,285,638	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	169,980	-169,980		
		3,808	3,808	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		500,496	500,496	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-38,044,301	37,875,879	-168,422	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113年1月1日至113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：
預算項目「設備及投資」執行數169,980元，其中169,980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」3,808元，其中3,808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」500,496元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。