臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國113年12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12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(5)=(2)+(3)+(4)-(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) 保留數(4)	
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:114/2/4

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12月31日

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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
01				6512274010000 一般行政	36,004,000	-	36,230,072	36,230,072	2,158,557	13,503
					-	-			36,216,569	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	
	01			6512274010100 行政管理	36,004,000	-	36,230,072	36,230,072	2,158,557	13,503
					-	-			36,216,569	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	
			10	100000 人事費	32,818,000	-	33,044,072	33,044,072	1,482,656	-
					-	-			33,044,072	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	
			20	200000 業務費	3,186,000	-	3,186,000	3,186,000	675,901	13,503
					-	-			3,172,497	
					-	-			-	-
					-	-			-	
52				6512274520000 衛生業務	6,054,000	-	6,054,000	6,054,000	949,173	155
					-	-			6,053,845	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			6512274520100 公共衛生	6,054,000	-	6,054,000	6,054,000	949,173	155
					-	-			6,053,845	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:114/2/4

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12月31日

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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
			20	200000 業務費	6,054,000	-	6,054,000	6,054,000	949,173	155
					-	-			6,053,845	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				經常門合計	42,058,000	-	42,284,072	42,284,072	3,107,730	13,658
					-	-			42,270,414	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	
90				6512274900000 一般建築及設備	175,000	-	175,000	175,000	-	5,020
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	04			6512274900400 其他設備*	175,000	-	175,000	175,000	-	5,020
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	175,000	-	175,000	175,000	-	5,020
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				資本門合計	175,000	-	175,000	175,000	-	5,020
					-	-			169,980	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:114/2/4

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12月31日

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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
				經資門合計	42,233,000	-	42,459,072	42,459,072	3,107,730	18,678
					-	-			42,440,394	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	10,305,365	-	10,305,365	10,305,365	-	-
					-	-			10,305,365	
					-	-			-	-
					-	-			-	
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	10,305,365	-	10,305,365	10,305,365	-	-
					-	-			10,305,365	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			10	100000 人事費	10,287,365	-	10,287,365	10,287,365	-	-
					-	-			10,287,365	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	18,000	-	18,000	18,000	-	-
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	
03				8912274030000 公務人員各項補助	316,160	-	316,160	316,160	134,900	-
					-	-			316,160	
					-	-			-	-
					-	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:114/2/4

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12月31日

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(5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
	01			8912274030100 公務人員各項補助	316,160	-	316,160	316,160	134,900	-
					-	-			316,160	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			10	100000 人事費	216,160	-	216,160	216,160	112,400	-
					-	-			216,160	
					-	-			-	-
					-	-			-	
			20	200000 業務費	100,000	-	100,000	100,000	22,500	-
					-	-			100,000	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				統籌科目合計	10,621,525	-	10,621,525	10,621,525	134,900	-
					-	-			10,621,525	
					-	-			-	-
					-	-			-	
				總計	52,854,525	-	53,080,597	53,080,597	3,242,630	18,678
					-	-			53,061,919	
					-	-			-	-
					226,072	-			-	

報表編號：arg30　列印日期:114/2/4

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12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	33,044,072			10,287,365
1015 法定編制人員待遇	21,825,413			
1025 技工及工友待遇	30,000			
1030 獎金	4,751,072			91,145
1035 其他給與	734,900			
1040 加班費	1,146,997			
1045 退休退職給付				10,196,220
1050 退休離職儲金	2,404,442			
1055 保險	2,151,248			
2000 業務費	3,172,497	6,053,845		
2006 水電費	485,032			
2009 通訊費		837,995		
2018 資訊服務費	103,221			
2021 其他業務租金	6,132			
2024 稅捐及規費	18,160			
2027 保險費	6,146	23,471		
2036 按日按件計資酬金	14,809	371,500		
2039 委辦費		765,000		
2045 國內組織會費		17,300		
2051 物品	57,484	353,944		
2054 一般事務費	2,051,581	3,430,860		
2063 房屋建築養護費	210,226			
2066 車輛及辦公器具養護費	89,704	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	50,584	192,640		

報表編號：arg31　列印日期:114/2/4

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12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		10,938		
2084 短程車資	7,418	38,297		
2093 特別費	72,000			
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	36,216,569	6,053,845	169,980	10,305,365

報表編號：arg31　列印日期:114/2/4

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12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	216,160	43,547,597		
1015 法定編制人員待遇		21,825,413		
1025 技工及工友待遇		30,000		
1030 獎金		4,842,217		
1035 其他給與	216,160	951,060		
1040 加班費		1,146,997		
1045 退休退職給付		10,196,220		
1050 退休離職儲金		2,404,442		
1055 保險		2,151,248		
2000 業務費	100,000	9,326,342		
2006 水電費		485,032		
2009 通訊費		837,995		
2018 資訊服務費		103,221		
2021 其他業務租金		6,132		
2024 稅捐及規費		18,160		
2027 保險費		29,617		
2036 按日按件計資酬金		386,309		
2039 委辦費		765,000		
2045 國內組織會費		17,300		
2051 物品		411,428		
2054 一般事務費	100,000	5,582,441		
2063 房屋建築養護費		210,226		
2066 車輛及辦公器具養護費		95,704		
2069 設施及機械設備養護費		243,224		

報表編號：arg31　列印日期:114/2/4

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12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		10,938		
2084 短程車資		45,715		
2093 特別費		72,000		
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	316,160	53,061,919		

報表編號：arg31　列印日期:114/2/4

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12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

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12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	53,061,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,061,919	18,678
本年度	53,061,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,061,919	18,678
一、本年度經費	42,440,394	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,440,394	18,678
0465010100 行政管理	36,216,569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,216,569	13,503
0465520100 公共衛生	6,053,845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,053,845	155
0465900400* 其他設備	169,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,980	5,020
二、統籌科目	10,621,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,621,525	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,305,365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,305,365	0
0989030100 公務人員各項補助	316,160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	316,160	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	8,687,839	負債	417,543
流動資產	1,000	流動負債	152,910
專戶存款	1,000	應付代收款	
零用金		其他應付款	152,910
預付款		長期負債	263,633
固定資產	8,686,409	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	-15,789,112	存入保證金	1,000
機械及設備	3,224,478	淨資產	8,270,296
累計折舊－機械及設備	-2,971,299	資產負債淨額	8,270,296
交通及運輸設備	905,772	資產負債淨額	8,270,296
累計折舊－交通及運輸設備	-872,348		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,319,719		
租賃資產	888,810		
累計折舊－租賃資產	-435,274		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	8,687,839	合計	8,687,839

備註		備註	
保管有價證券	75,400	應付保管有價證券	75,400
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113年1月1日至113年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,974,917	53,070,489
公庫撥入數	2,974,917	53,061,919
財產收益	0	8,570
支出	3,389,367	53,740,907
繳付公庫數	0	8,570
人事支出	1,595,056	43,547,597
業務支出	1,647,574	9,326,342
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	3,808
利息費用及手續費	6,951	6,951
折舊、折耗及攤銷	139,786	829,639
收支餘絀	-414,450	-670,418

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12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	-409,788	7,739,875
機械及設備	3,590,448	-3,216,193	0	365,970	244,894	253,179
交通及運輸設備	920,892	-879,882	0	15,120	7,534	33,424
雜項設備	1,526,114	-1,180,197	0	0	-139,522	206,395
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	-296,882	8,232,873
租賃資產	712,356	-279,799	176,454	0	-155,475	453,536
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	-155,475	453,966
合　　計	30,279,227	-20,935,395	176,454	381,090	-452,357	8,686,839

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12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12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	183,405	185,010	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113年1月1日至113年12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	53,061,919	53,070,489	收入
		53,061,919	53,061,919	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	53,061,919	678,988	53,740,907	支出
		8,570	8,570	繳付公庫數
人事費	43,547,597		43,547,597	人事支出
業務費	9,326,342		9,326,342	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		6,951	6,951	利息費用及手續費
		829,639	829,639	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-53,053,349	52,382,931	-670,418	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12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」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」3,808元，其中3,808元係報廢固定資產所發生之損失。
(三)會計科目「利息費用及手續費」6,951元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
(四)會計科目「折舊、折耗及攤銷」829,639元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。