臺北市中山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國112年09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9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	- -	-	-	5,607 11,517	-	11,517
	01			07122740100 財產孳息	- -	-	-	5,607 5,607	-	5,607
		01		07122740101 利息收入	- -	-	-	5,607 5,607	-	5,607
	05			07122740500 廢舊物資售價	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
		01		07122740501 廢舊物資售價	- -	-	-	- 5,910	-	5,910
12				12120000000 其他收入	- -	-	-	740,775 740,775	-	740,775
	02			12122740200 雜項收入	- -	-	-	740,775 740,775	-	740,775
		01		12122740201 收回以前年度歲出	- -	-	-	740,775 740,775	-	740,775
				經常門合計	- -	-	-	746,382 752,292	-	752,292
				總計	- -	-	-	746,382 752,292	-	752,292

報表編號：arf50　列印日期:112/10/5

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9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	31,055,494	2,484,080	3,077,259
					-	-			27,978,235	
					-	-			-	63,062
					-	-				
	01			6512274010100 行政管理	36,400,000	-	36,400,000	31,055,494	2,484,080	3,077,259
					-	-			27,978,235	
					-	-			-	63,062
					-	-				
			10	100000 人事費	33,730,000	-	33,730,000	28,953,886	2,278,283	2,646,780
					-	-			26,307,106	
					-	-			-	7,160
					-	-				
			20	200000 業務費	2,670,000	-	2,670,000	2,101,608	205,797	430,479
					-	-			1,671,129	
					-	-			-	55,902
					-	-				
52				6512274520000 衛生業務	5,941,000	-	5,941,000	4,901,100	437,602	1,271,047
					-	-			3,630,053	
					-	-			-	60,000
					-	-				
	01			6512274520100 公共衛生	5,941,000	-	5,941,000	4,901,100	437,602	1,271,047
					-	-			3,630,053	
					-	-			-	60,000
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/10/5

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9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	4,901,100	437,602	1,271,047
					-	-			3,630,053	
					-	-			-	60,000
					-	-				
				經常門合計	42,341,000	-	42,341,000	35,956,594	2,921,682	4,348,306
					-	-			31,608,288	
					-	-			-	123,062
					-	-				
90				6512274900000 一般建築及設備	155,000	-	155,000	154,360	-	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			6512274900400 其他設備*	155,000	-	155,000	154,360	-	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	155,000	-	155,000	154,360	-	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	155,000	-	155,000	154,360	-	4,620
					-	-			149,740	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/10/5

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9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	36,110,954	2,921,682	4,352,926
					-	-			31,758,028	
					-	-			-	123,062
					-	-				
01				7612274010000 公務人員退休及撫卹給付	8,901,395	-	8,901,395	8,901,395	859,313	-
					-	-			8,901,395	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612274010100 公務人員退休及撫卹給付	8,901,395	-	8,901,395	8,901,395	859,313	-
					-	-			8,901,395	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	8,889,395	-	8,889,395	8,889,395	855,313	-
					-	-			8,889,395	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	4,000	-
					-	-			12,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912274030000 公務人員各項補助	416,260	-	416,260	416,260	2,125	-
					-	-			416,260	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/10/5

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9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	416,260	-	416,260	416,260	2,125	-
					-	-			416,260	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	363,000	-	363,000	363,000	-	-
					-	-			363,000	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	53,260	-	53,260	53,260	2,125	-
					-	-			53,260	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	9,317,655	-	9,317,655	9,317,655	861,438	-
					-	-			9,317,655	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	51,813,655	-	51,813,655	45,428,609	3,783,120	4,352,926
					-	-			41,075,683	
					-	-			-	123,062
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:112/10/5

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9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	26,307,106			8,889,395
1015 法定編制人員待遇	17,207,744			
1025 技工及工友待遇	47,308			
1030 獎金	4,702,016			70,564
1035 其他給與	393,901			
1040 加班值班費	336,378			
1045 退休退職給付	583,020			8,818,831
1050 退休離職儲金	1,735,904			
1055 保險	1,300,835			
2000 業務費	1,671,129	3,630,053		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	317,005			
2009 通訊費		512,719		
2018 資訊服務費	56,278			
2021 其他業務租金	4,752			
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	281,700		
2039 委辦費		634,142		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品	74,140	103,022		
2054 一般事務費	987,178	1,952,539		
2063 房屋建築養護費	60,700			
2066 車輛及辦公器具養護費	37,136	6,000		

報表編號：arg31　列印日期:112/10/5

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9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
2069 設施及機械設備養護費	49,086	70,240		
2072 國內旅費		4,200		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資	4,150	17,003		
2093 特別費	47,977			
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				12,000
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	27,978,235	3,630,053	149,740	8,901,395

報表編號：arg31　列印日期:112/10/5

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9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	363,000	35,559,501		
1015 法定編制人員待遇		17,207,744		
1025 技工及工友待遇		47,308		
1030 獎金		4,772,580		
1035 其他給與	363,000	756,901		
1040 加班值班費		336,378		
1045 退休退職給付		9,401,851		
1050 退休離職儲金		1,735,904		
1055 保險		1,300,835		
2000 業務費	53,260	5,354,442		
2003 教育訓練費	16,760	16,760		
2006 水電費		317,005		
2009 通訊費		512,719		
2018 資訊服務費		56,278		
2021 其他業務租金		4,752		
2024 稅捐及規費		11,680		
2027 保險費		30,157		
2036 按日按件計資酬金		296,786		
2039 委辦費		634,142		
2045 國內組織會費		17,000		
2051 物品		177,162		
2054 一般事務費	36,500	2,976,217		
2063 房屋建築養護費		60,700		
2066 車輛及辦公器具養護費		43,136		

報表編號：arg31　列印日期:112/10/5

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9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		
2069 設施及機械設備養護費		119,326		
2072 國內旅費		4,200		
2081 運費		7,292		
2084 短程車資		21,153		
2093 特別費		47,977		
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		12,000		
4085 獎勵及慰問		12,000		
合計	416,260	41,075,683		

報表編號：arg31　列印日期:112/10/5

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9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	752,292	0	0	0	0	0	0	0	752,292
本年度	752,292	0	0	0	0	0	0	0	752,292
07010100 利息收入	5,607	0	0	0	0	0	0	0	5,607
07050100 廢舊物資售價	5,910	0	0	0	0	0	0	0	5,910
12020100 收回以前年度歲出	740,775	0	0	0	0	0	0	0	740,775

報表編號：arg008　列印日期:112/10/5

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9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	41,075,683	123,062	0	0	80,000	0	0	0	0	0	41,278,745	4,149,864
本年度	41,075,683	123,062	0	0	80,000	0	0	0	0	0	41,278,745	4,149,864
一、本年度經費	31,758,028	123,062	0	0	80,000	0	0	0	0	0	31,961,090	4,149,864
0465010100 行政管理	27,978,235	63,062	0	0	30,000	0	0	0	0	0	28,071,297	2,984,197
0465520100 公共衛生	3,630,053	60,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	3,740,053	1,161,047
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	9,317,655	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,317,655	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,901,395	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,901,395	0
0989030100 公務人員各項補助	416,260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,260	0

臺北市中山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	10,116,646	負債	691,573
流動資產	496,888	流動負債	293,826
專戶存款	293,826	應付代收款	293,826
零用金	80,000	長期負債	397,747
預付款	123,062	應付租賃款	397,747
固定資產	9,619,328	淨資產	9,425,073
房屋建築及設備	23,528,987	資產負債淨額	9,425,073
累計折舊－房屋建築及設備	-15,276,877	資產負債淨額	9,425,073
機械及設備	3,590,448		
累計折舊－機械及設備	-3,179,919		
交通及運輸設備	920,892		
累計折舊－交通及運輸設備	-876,642		
雜項設備	1,526,114		
累計折舊－雜項設備	-1,081,467		
租賃資產	712,356		
累計折舊－租賃資產	-244,564		
無形資產	430		
電腦軟體	430		
合計	10,116,646	合計	10,116,646

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:112/10/5

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9月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,536,662	42,031,037
公庫撥入數	3,790,280	41,278,745
財產收益	5,607	11,517
其他收入	740,775	740,775
支出	4,596,166	42,276,017
繳付公庫數	746,382	752,292
人事支出	3,133,596	35,559,501
業務支出	645,524	5,354,442
獎補助支出	4,000	12,000
財產損失	0	3,023
折舊、折耗及攤銷	66,664	594,759
收支餘絀	-59,504	-244,980

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9月30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	-307,341	8,252,110
機械及設備	3,790,225	-3,352,453	102,732	302,509	172,534	410,529
交通及運輸設備	920,892	-866,735	0	0	-9,907	44,250
雜項設備	1,512,514	-1,016,138	13,600	0	-65,329	444,647
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	-210,043	9,151,536
租賃資產	534,954	-159,334	177,402	0	-85,230	467,792
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	-85,230	468,222
合　　計	30,288,002	-20,364,196	293,734	302,509	-295,273	9,619,758

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9月30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9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	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9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	752,292	41,278,745	42,031,037	收入
		41,278,745	41,278,745	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	11,517		11,517	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	740,775		740,775	其他收入
歲出	41,075,683	1,200,334	42,276,017	支出
		752,292	752,292	繳付公庫數
人事費	35,559,501		35,559,501	人事支出
業務費	5,354,442		5,354,442	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	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
		594,759	594,759	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,323,391	40,078,411	-244,980	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9月30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」594,759元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。