

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國110年1月份

會計室

主辦會計人員：

兼會計室主任 張采婕

機關長官：

臺北市松山區健康服務中心主任 林莉玲

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 5 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 6 頁至第 6 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 7 頁至第 7 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 8 頁至第 8 頁
二、收入支出表.....	第 9 頁至第 9 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 10 頁至第 14 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 15 頁至第 15 頁
三、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 17 頁
---------------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 18頁至第 19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 20頁至第 20頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 21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

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
01				一般行政	31,468,000	-	31,468,000	8,239,000	5,526,183	2,712,817
					-	-			5,526,183	
					-	-			-	1,824,824
					-	-			-	
	01			行政管理	31,468,000	-	31,468,000	8,239,000	5,526,183	2,712,817
					-	-			5,526,183	
					-	-			-	1,824,824
					-	-			-	
			10	人事費	28,768,000	-	28,768,000	8,003,000	5,466,431	2,536,569
					-	-			5,466,431	
					-	-			-	1,750,949
					-	-			-	
			20	業務費	2,700,000	-	2,700,000	236,000	59,752	176,248
					-	-			59,752	
					-	-			-	73,875
					-	-			-	
52				衛生業務	5,476,000	-	5,476,000	285,000	65,042	219,958
					-	-			65,042	
					-	-			-	68,000
					-	-			-	
	01			公共衛生	5,476,000	-	5,476,000	285,000	65,042	219,958
					-	-			65,042	
					-	-			-	68,000
					-	-			-	
			20	業務費	5,476,000	-	5,476,000	285,000	65,042	219,958
					-	-			65,042	
					-	-			-	68,000
					-	-			-	
				經常門合計	36,944,000	-	36,944,000	8,524,000	5,591,225	2,932,775
					-	-			5,591,225	
					-	-			-	1,892,824
					-	-			-	

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
90				一般建築及設備	1,161,000	-	1,161,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	02			營建工程*	1,007,000	-	1,007,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	1,007,000	-	1,007,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	04			其他設備*	154,000	-	154,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			30	設備及投資*	154,000	-	154,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				資本門合計	1,161,000	-	1,161,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				經資門合計	38,105,000	-	38,105,000	8,524,000	5,591,225	
					-	-	-	-	2,932,775	
					-	-	-	5,591,225	-	
					-	-	-	-	1,892,824	
					-	-	-	-	-	
01				公務人員退休及撫卹給付	1,698,254	-	1,698,254	1,698,254	-	
					-	-	-	1,698,254	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第4頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
	01			公務人員退休及撫卹給付	1,698,254	-	1,698,254	1,698,254	-	
					-	-		1,698,254	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	人事費	1,696,254	-	1,696,254	1,696,254	-	
					-	-		1,696,254	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,698,254	-	1,698,254	1,698,254	-	
					-	-		1,698,254	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	39,803,254	-	39,803,254	10,222,254	2,932,775	
					-	-		7,289,479	-	
					-	-		7,289,479	-	
					-	-		-	1,892,824	
					-	-		-	-	

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第5頁
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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	5,466,431		1,696,254	7,162,685
1015 法定編制人員待遇	2,750,288			2,750,288
1025 技工及工友待遇	129,270			129,270
1030 獎金	2,351,922		26,858	2,378,780
1035 其他給與	58,352			58,352
1045 退休退職給付			1,669,396	1,669,396
1050 退休離職儲金	136,268			136,268
1055 保險	40,331			40,331
2000 業務費	59,752	65,042		124,794
2006 水電費	13,329			13,329
2009 通訊費		62,552		62,552
2051 物品	40,099			40,099
2054 一般事務費	3,424	2,490		5,914
2093 特別費	2,900			2,900
4000 獎補助費			2,000	2,000
4085 獎勵及慰問			2,000	2,000
合計	5,526,183	65,042	1,698,254	7,289,479

臺北市松山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	7,289,479	1,892,824	0	0	50,000	0	0	0	9,232,303	989,951
本年度	7,289,479	1,892,824	0	0	50,000	0	0	0	9,232,303	989,951
一、本年度經費	5,591,225	1,892,824	0	0	50,000	0	0	0	7,534,049	989,951
0465010100 行政管理	5,526,183	1,824,824	0	0	50,000	0	0	0	7,401,007	837,993
0465520100 公共衛生	65,042	68,000	0	0	0	0	0	0	133,042	151,958
二、統籌科目	1,698,254	0	0	0	0	0	0	0	1,698,254	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,698,254	0	0	0	0	0	0	0	1,698,254	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國110年1月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	25,344,311	負債	383,628
流動資產	2,171,987	流動負債	261,085
專戶存款	229,163	應付代收款	261,085
零用金	50,000	長期負債	112,543
預付款	1,892,824	應付租賃款	112,543
固定資產	23,114,833	其他負債	10,000
房屋建築及設備	36,390,452	存入保證金	10,000
累計折舊－房屋建築及設備	-14,459,884	淨資產	24,960,683
機械及設備	4,165,880	資產負債淨額	24,960,683
累計折舊－機械及設備	-3,518,651	資產負債淨額	24,960,683
交通及運輸設備	465,651		
累計折舊－交通及運輸設備	-215,583		
雜項設備	1,082,703		
累計折舊－雜項設備	-914,544		
租賃資產	136,849		
累計折舊－租賃資產	-18,040		
無形資產	15,569		
電腦軟體	15,569		
其他資產	41,922		
暫付款	41,922		
合 計	25,344,311	合 計	25,344,311
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	-

臺北市松山區健康服務中心

收入支出表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,232,303	9,232,303
公庫撥入數	9,232,303	9,232,303
支出	7,373,305	7,373,305
人事支出	7,162,685	7,162,685
業務支出	124,794	124,794
其他獎補捐助	2,000	2,000
固定資產折舊	83,309	83,309
無形資產攤銷	517	517
收支餘絀	1,858,998	1,858,998

臺北市松山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第10頁
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	32,320		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	196,843		
	合 計		229,163	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901預付款			
	合計	1,892,824	1,892,824	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101002應付代收款			
	合計	41,922	41,922	

臺北市松山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第13頁
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	140,000		
	210302002健保費	42,644		
	210302003公保費	53		
	210302004勞保費	806		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,312		
	210302007代辦經費	22,320		
	210302008各項費款	51,950		
	合計		261,085	

臺北市松山區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國110年1月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301002履約保證金	10,000		
	合計		10,000	

臺北市松山區健康服務中心

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第15頁
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 (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	36,390,452	-14,459,884	0	0	-50,036	21,880,532
機械及設備	4,165,880	-3,518,651	0	0	-23,970	623,259
交通及運輸設備	465,651	-215,583	0	0	-3,152	246,916
雜項設備	1,082,703	-914,544	0	0	-3,896	164,263
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	42,104,686	-19,108,662	0	0	-81,054	22,914,970
租賃資產	136,849	-18,040	0	0	-2,255	116,554
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	15,569	0	0	517	0	15,052
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
小 計	152,418	-18,040	0	517	-2,255	131,606
合 計	42,257,104	-19,126,702	0	517	-83,309	23,046,576

臺北市松山區健康服務中心
應付租賃款及其他長期負債變動表
中華民國110年1月1日至110年1月31日

頁數：第16頁
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	112,543			112,543
二、其他長期負債				

臺北市松山區健康服務中心
預算執行與會計收支對照表
 中華民國110年01月01日至110年01月31日

頁數：第17頁
 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		9,232,303	9,232,303	收入
		9,232,303	9,232,303	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
財產收入				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	7,289,479	83,826	7,373,305	支出
				繳付公庫數
人事費	7,162,685		7,162,685	人事支出
業務費	124,794		124,794	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		83,826	83,826	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,289,479	9,148,477	1,858,998	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊及攤銷」等科目係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。			

臺北市松山區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年1月31日

第18頁

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
110-01-01-一般行政-行政管理	8,239,000	8,239,000	8,239,000	8,239,000	-	-
	7,351,007	7,351,007	7,401,007	7,401,007	-50,000	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	285,000	285,000	285,000	285,000	-	-
	133,042	133,042	133,042	133,042	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	1,698,254	1,698,254	1,698,254	1,698,254	-	-
	1,698,254	1,698,254	1,698,254	1,698,254	-	-
合計	10,222,254	10,222,254	10,222,254	10,222,254	-	-
	9,182,303	9,182,303	9,232,303	9,232,303	-50,000	-50,000