

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國110年6月份

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 5 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 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、平衡表科目明細表.....	第 14 頁至第 18 頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 19 頁至第 19 頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 22 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 30 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 31 頁至第 31 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6月30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)	
01				一般行政	31,468,000	-	31,855,500	18,915,000	2,077,185	1,785,758
					-	-			17,129,242	
					387,500	-			-	105,584
					-	-				
	01			行政管理	31,468,000	-	31,855,500	18,915,000	2,077,185	1,785,758
					-	-			17,129,242	
					387,500	-			-	105,584
					-	-				
			10	人事費	28,768,000	-	28,768,000	17,484,000	1,789,918	1,544,777
					-	-			15,939,223	
					-	-			-	653
					-	-				
			20	業務費	2,700,000	-	3,087,500	1,431,000	287,267	240,981
					-	-			1,190,019	
					387,500	-			-	104,931
					-	-				
52				衛生業務	5,476,000	-	5,476,000	3,058,000	315,549	1,485,577
					-	-			1,572,423	
					-	-			-	68,980
					-	-				
	01			公共衛生	5,476,000	-	5,476,000	3,058,000	315,549	1,485,577
					-	-			1,572,423	
					-	-			-	68,980
					-	-				
			20	業務費	5,476,000	-	5,476,000	3,058,000	315,549	1,485,577
					-	-			1,572,423	
					-	-			-	68,980
					-	-				
				經常門合計	36,944,000	-	37,331,500	21,973,000	2,392,734	3,271,335
					-	-			18,701,665	
					387,500	-			-	174,564
					-	-				

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6月30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)	
各類員工 待遇準備	預算調整數									
90				一般建築及設備	1,161,000	-	1,161,000	1,095,400	-	1,017,301
					-	-		78,099	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
	02			營建工程*	1,007,000	-	1,007,000	1,007,000	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
			30	設備及投資*	1,007,000	-	1,007,000	1,007,000	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
	04			其他設備*	154,000	-	154,000	88,400	-	10,301
					-	-		78,099	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	154,000	-	154,000	88,400	-	10,301
					-	-		78,099	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	1,161,000	-	1,161,000	1,095,400	-	1,017,301
					-	-		78,099	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
					-	-		-	-	1,007,000
				經資門合計	38,105,000	-	38,492,500	23,068,400	2,392,734	4,288,636
					-	-		18,779,764	-	1,181,564
					387,500	-		-	-	1,181,564
					-	-		-	-	1,181,564
					-	-		-	-	1,181,564
01				公務人員退休及撫卹給付	5,839,946	-	5,839,946	5,839,946	819,799	-
					-	-		5,839,946	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
	01			公務人員退休及撫卹給付	5,839,946	-	5,839,946	5,839,946	819,799	-	
					-	-			5,839,946	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	人事費	5,835,946	-	5,835,946	5,835,946	817,799	-	
					-	-			5,835,946	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-	
					-	-			4,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	03			公務人員各項補助	78,400	-	78,400	78,400	-	-	
					-	-			78,400	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			公務人員各項補助	78,400	-	78,400	78,400	-	-	
					-	-			78,400	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	人事費	78,400	-	78,400	78,400	-	-	
					-	-			78,400	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	08			災害準備金	52,560	-	52,560	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	01			災害準備金	52,560	-	52,560	-	-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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6月30日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			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	截至本月止 累計分配數 (1)		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				
		10		人事費	52,560	-	52,560	-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,970,906	-	5,970,906	5,918,346	819,799	-
					-	-		5,918,346	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	44,075,906	-	44,463,406	28,986,746	3,212,533	4,288,636
					-	-		24,698,110	-	
					387,500	-		-	-	
					-	-		-	1,181,564	

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6月30日

頁數：第6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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	15,939,223			5,835,946
1015 法定編制人員待遇	9,476,645			
1025 技工及工友待遇	452,445			
1030 獎金	4,103,941			26,858
1035 其他給與	285,040			
1040 加班值班費	189,003			
1045 退休退職給付				5,809,088
1050 退休離職儲金	817,401			
1055 保險	614,748			
2000 業務費	1,190,019	1,572,423		
2006 水電費	200,365			
2009 通訊費		443,317		
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費		6,837		
2030 兼職費	33,048			
2036 按日按件計資酬金	1,500	53,051		
2039 委辦費		169,350		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	202,595	31,907		
2054 一般事務費	530,268	799,745		
2063 房屋建築養護費	41,398			
2069 設施及機械設備養護費	132,112	30,000		
2072 國內旅費		200		
2081 運費		2,850		
2084 短程車資	5,000	21,166		
2093 特別費	11,951			
3000 設備及投資			78,099	
3030 資訊軟硬體設備費			55,099	
3035 雜項設備費			23,000	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000

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6月30日

頁數：第7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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
合計	17,129,242	1,572,423	78,099	5,839,946

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6月30日

頁數：第8頁
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	78,400	21,853,569	
1015 法定編制人員待遇		9,476,645	
1025 技工及工友待遇		452,445	
1030 獎金		4,130,799	
1035 其他給與	78,400	363,440	
1040 加班值班費		189,003	
1045 退休退職給付		5,809,088	
1050 退休離職儲金		817,401	
1055 保險		614,748	
2000 業務費		2,762,442	
2006 水電費		200,365	
2009 通訊費		443,317	
2018 資訊服務費		30,000	
2021 其他業務租金		1,782	
2027 保險費		6,837	
2030 兼職費		33,048	
2036 按日按件計資酬金		54,551	
2039 委辦費		169,350	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		234,502	
2054 一般事務費		1,330,013	
2063 房屋建築養護費		41,398	
2069 設施及機械設備養護費		162,112	
2072 國內旅費		200	
2081 運費		2,850	
2084 短程車資		26,166	
2093 特別費		11,951	
3000 設備及投資		78,099	
3030 資訊軟硬體設備費		55,099	
3035 雜項設備費		23,000	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	

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6月30日

頁數：第9頁
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	
合計	78,400	24,698,110	

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6月30日

頁數：第11頁

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	24,698,110	1,181,564	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,929,674	3,057,072
本年度	24,698,110	1,181,564	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,929,674	3,057,072
一、本年度經費	18,779,764	1,181,564	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,011,328	3,057,072
0465010100 行政管理	17,129,242	105,584	0	0	50,000	0	0	0	0	0	17,284,826	1,630,174
046520100 公共衛生	1,572,423	68,980	0	0	0	0	0	0	0	0	1,641,403	1,416,597
0465900200* 營建工程	0	1,007,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,007,000	0
0465900400* 其他設備	78,099	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,099	10,301
二、統籌科目	5,918,346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,918,346	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,839,946	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,839,946	0
0989030100 公務人員各項補助	78,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,400	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國110年6月30日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,796,874	負債	889,301
流動資產	1,823,998	流動負債	680,127
專戶存款	592,434	應付代收款	680,127
零用金	50,000	其他應付款	0
預付款	1,181,564	長期負債	199,174
固定資產	22,862,201	應付租賃款	199,174
房屋建築及設備	36,390,452	其他負債	10,000
累計折舊－房屋建築及設備	-14,710,064	存入保證金	10,000
機械及設備	3,923,054	淨資產	23,907,573
累計折舊－機械及設備	-3,398,125	資產負債淨額	23,907,573
交通及運輸設備	469,046	資產負債淨備	23,907,573
累計折舊－交通及運輸設備	-230,579		
雜項設備	1,105,703		
累計折舊－雜項設備	-934,212		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-31,653		
無形資產	12,982		
電腦軟體	12,982		
其他資產	97,693		
暫付款	97,693		
合 計	24,796,874	合 計	24,796,874
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6月30日

頁數：第13頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,218,134	25,929,674
公庫撥入數	3,218,134	25,929,674
支出	3,294,842	25,125,661
人事支出	2,607,717	21,862,219
業務支出	602,816	2,753,792
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	2,429
折舊、折耗及攤銷	82,309	503,221
收支餘絀	-76,708	804,013

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6月30日

頁數：第14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	452,378		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	140,056		
	合 計		592,434	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第15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	1,181,564	1,181,564	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國110年6月30日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費		0	
	180101002應付代收款	97,693		
	合計		97,693	

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6月30日

頁數：第17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	86,127		
	210302003公保費	396		
	210302004勞保費	4,112		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	7,114		
	210302007代辦經費	442,378		
	210302008各項費款	0		
	合計		680,127	

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6月30日

頁數：第18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6月30日

頁數：第19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	-300,216	21,630,352
機械及設備	4,165,880	-3,518,651	0	242,826	99,650	504,053
交通及運輸設備	465,651	-215,583	3,395	0	-17,289	236,174
雜項設備	1,082,703	-914,544	23,000	0	-23,658	167,501
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	26,395	242,826	-241,513	22,538,080
租賃資產	136,849	-18,040	311,514	169,784	-18,206	242,333
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	3,105	0	12,464
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	152,418	-18,040	311,514	172,889	-18,206	254,797
合 計	42,257,104	-19,126,702	337,909	415,715	-259,719	22,792,877

備註：本期成本變動增加數337,909元，較取得財產合計數1,085,099元，減列747,190元之原因說明如下：

1. 補列行政中心消防廣播主機更新3,395元。
2. 個人電腦租賃資產採分年支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加256,415元。
3. 預付中心分攤行政中心地下停車場防水及地坪整修工程費，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,007,000元。

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6月30日

頁數：第20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	283,415	196,784	199,174
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1月1日至110年6月30日

頁數：第21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		25,929,674	25,929,674	收入
		25,929,674	25,929,674	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	24,698,110	427,551	25,125,661	支出
				繳付公庫數
人事費	21,853,569	8,650	21,862,219	人事支出
業務費	2,762,442	-8,650	2,753,792	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	78,099	-78,099		
		2,429	2,429	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		503,221	503,221	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,698,110	25,502,123	804,013	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、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。</p> <p>二、預算項目執行數不列為會計收支科目：</p> <p>(一)其他設備執行數78,099元，係109年個人電腦租賃費27,000元及110年個人電腦租賃費28,099元，另列為平衡表應付租賃款表達；電子按鍵式防火金庫23,000元，列為平衡表雜項設備表達。</p>			

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6月30日

第22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	2,154,750	18,915,000	2,154,750	18,915,000	-	-
	2,082,394	17,234,826	2,082,394	17,284,826	-	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	542,000	3,058,000	542,000	3,058,000	-	-
	315,941	1,641,403	315,941	1,641,403	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	1,007,000	0	1,007,000	-	-
	-	1,007,000	0	1,007,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	88,400	0	88,400	-	-
	-	78,099	0	78,099	-	-
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	819,799	5,839,946	819,799	5,839,946	-	-
	819,799	5,839,946	819,799	5,839,946	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	78,400	0	78,400	-	-
	-	78,400	0	78,400	-	-
合 計	3,516,549	28,986,746	3,516,549	28,986,746	-	-
	3,218,134	25,879,674	3,218,134	25,929,674	-	-50,000

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6月30日

第23頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	271651100100011	110/01/22	110年度額定零用金
合計					50,000