

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國111年3月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 楊麗娟

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	-	頁至第	-	頁
二、經費累計表	第	1	頁至第	3	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	4	頁至第	5	頁
二、繳付公庫數分析表	第	-	頁至第	-	頁
三、公庫撥入數分析表	第	6	頁至第	6	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表	第	7	頁至第	7	頁
二、收入支出表	第	8	頁至第	8	頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第	9	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縣出納管理等規定格式）·····	第 20頁至第 20頁
四、財產增減結存表（依國有財產產籍管理作業要點或本縣財產管理等規定格式）·····	第 21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111年1月1日至111年3月31日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	科 目 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				6512271010000 一般行政	31,373,000	-		31,534,787	12,958,354	2,374,796
					-	-			9,219,541	
					161,787	-			-	1,722,075
					-	-				
	01			6512271010100 行政管理	31,373,000	-	31,534,787	12,958,354	2,374,796	3,738,813
					-	-			9,219,541	
					161,787	-			-	1,722,075
					-	-				
			10	100000 人事費	28,276,000	-	28,276,000	12,231,231	2,121,327	3,471,029
					-	-			8,760,202	
					-	-			-	1,627,935
					-	-				
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,258,787	727,123	253,469	267,784
					-	-			459,339	
					161,787	-			-	94,140
					-	-				
52				6512271520000 衛生業務	5,456,000	-	5,456,000	1,227,986	290,235	780,962
					-	-			447,024	
					-	-			-	68,392
					-	-				
	01			6512271520100 公共衛生	5,456,000	-	5,456,000	1,227,986	290,235	780,962
					-	-			447,024	
					-	-			-	68,392
					-	-				
			20	200000 業務費	5,456,000	-	5,456,000	1,227,986	290,235	780,962
					-	-			447,024	
					-	-			-	68,392
					-	-				
				經常門合計	36,829,000	-	36,990,787	14,186,340	2,665,031	4,519,775
					-	-			9,666,565	
					161,787	-			-	1,790,467
					-	-				

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第2頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算			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	本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計分配數 (1)	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					
90				6512271900000 一般建築及設備	734,000	-	734,000	55,008	-	-	
					-	-		55,008	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	02			6512271900200 營建工程*	617,000	-	617,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	617,000	-	617,000	-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	04			6512271900400 其他設備*	117,000	-	117,000	55,008	-	-	
					-	-		55,008	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
			30	300000 設備及投資*	117,000	-	117,000	55,008	-	-	
					-	-		55,008	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				資本門合計	734,000	-	734,000	55,008	-	-	
					-	-		55,008	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				經資門合計	37,563,000	-	37,724,787	14,241,348	2,665,031	4,519,775	
					-	-		9,721,573	-	-	
					161,787	-		-	-	1,790,467	
					-	-		-	-	-	
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	3,123,482	-	3,123,482	3,123,482	773,656	-	
					-	-		3,123,482	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第3頁
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		
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	3,123,482	-	3,123,482	773,656	-	
					-	-		3,123,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	3,121,482	-	3,121,482	773,656	-	
					-	-		3,121,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912271030000 公務人員各項補助	95,000	-	95,000	95,000	-	
					-	-		95,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912271030100 公務人員各項補助	95,000	-	95,000	95,000	-	
					-	-		95,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	95,000	-	95,000	95,000	-	
					-	-		95,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,218,482	-	3,218,482	868,656	-	
					-	-		3,218,482	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	40,781,482	-	40,943,269	17,459,830	3,533,687	4,519,775
					-	-		12,940,055	-	
					161,787	-		-	1,790,467	
					-	-		-	-	

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第4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	8,760,202			3,121,482
1015 法定編制人員待遇	5,421,971			
1025 技工及工友待遇	271,280			
1030 獎金	2,069,335			26,858
1035 其他給與	176,656			
1040 加班值班費	119,465			
1045 退休退職給付				3,094,624
1050 退休離職儲金	416,326			
1055 保險	285,169			
2000 業務費	459,339	447,024		
2006 水電費	116,692			
2009 通訊費		75,706		
2018 資訊服務費	12,000			
2027 保險費		7,314		
2030 兼職費	13,000			
2036 按日按件計資酬金	4,000	6,800		
2051 物品	13,960	5,400		
2054 一般事務費	221,082	325,559		
2066 車輛及辦公器具養護費		20,000		
2069 設施及機械設備養護費	77,555			
2072 國內旅費	600			
2084 短程車資		6,245		
2093 特別費	450			
3000 設備及投資			55,008	
3030 資訊軟硬體設備費			55,008	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	9,219,541	447,024	55,008	3,123,482

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	95,000	11,976,684	
1015 法定編制人員待遇		5,421,971	
1025 技工及工友待遇		271,280	
1030 獎金		2,096,193	
1035 其他給與	95,000	271,656	
1040 加班值班費		119,465	
1045 退休退職給付		3,094,624	
1050 退休離職儲金		416,326	
1055 保險		285,169	
2000 業務費		906,363	
2006 水電費		116,692	
2009 通訊費		75,706	
2018 資訊服務費		12,000	
2027 保險費		7,314	
2030 兼職費		13,000	
2036 按日按件計資酬金		10,800	
2051 物品		19,360	
2054 一般事務費		546,641	
2066 車輛及辦公器具養護費		20,000	
2069 設施及機械設備養護費		77,555	
2072 國內旅費		600	
2084 短程車資		6,245	
2093 特別費		450	
3000 設備及投資		55,008	
3030 資訊軟硬體設備費		55,008	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	95,000	12,940,055	

臺北市松山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年3月31日

頁數：第6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	12,940,055	1,790,467	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,780,522	2,679,308
本年度	12,940,055	1,790,467	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,780,522	2,679,308
一、本年度經費	9,721,573	1,790,467	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,562,040	2,679,308
0465010100 行政管理	9,219,541	1,722,075	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,991,616	1,966,738
046520100 公共衛生	447,024	68,392	0	0	0	0	0	0	0	0	515,416	712,570
0465900400* 其他設備	55,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,008	0
二、統籌科目	3,218,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,218,482	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,123,482	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,123,482	0
0989030100 公務人員各項補助	95,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,000	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年3月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	25,943,126	負債	2,005,825
流動資產	3,659,994	流動負債	1,857,037
專戶存款	1,819,527	應付代收款	1,857,037
零用金	50,000	長期負債	148,788
預付款	1,790,467	應付租賃款	148,788
固定資產	22,237,815	淨資產	23,937,301
房屋建築及設備	36,390,452	資產負債淨額	23,937,301
累計折舊－房屋建築及設備	-15,210,424	資產負債淨額	23,937,301
機械及設備	4,077,083		
累計折舊－機械及設備	-3,620,861		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-266,447		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-973,365		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-79,137		
無形資產	7,807		
電腦軟體	7,807		
其他資產	37,510		
暫付款	37,510		
合 計	25,943,126	合 計	25,943,126
備 註		備 註	
保管有價證券	7,150	應付保管有價證券	7,150
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111年1月1日至111年3月31日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,523,019	14,780,522
公庫撥入數	3,523,019	14,780,522
支出	3,616,494	13,133,469
人事支出	2,989,983	11,976,684
業務支出	543,704	906,363
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	82,807	248,422
收支餘絀	-93,475	1,647,053

臺北市松山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國111年3月31日

頁數：第9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	1,614,691		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	204,836		
	合計		1,819,527	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年3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	
	110901預付款	1,790,467		
	合計		1,790,467	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111年3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	
	180101002應付代收款	37,510		
	合計		37,510	

臺北市松山區健康服務中心

保管有價證券明細表

中華民國111年3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	
	190101保管有價證券			
	合計	7,150	7,150	

臺北市松山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國111年3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	72,521		
	210302003公保費	1,562		
	210302004勞保費	5,757		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	22,506		
	210302007代辦經費	1,614,691		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,857,037	

臺北市松山區健康服務中心
應付保管有價證券明細表
 中華民國111年3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	
	290101應付保管有價證券			
	合計	7,150	7,150	

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111年1月1日至111年3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	-15,060,316	0	0	-150,108	21,180,028
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-62,520	456,222
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-6,879	222,258
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-12,030	179,865
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	42,091,386	-19,839,560	18,084	0	-231,537	22,038,373
租賃資產	278,579	-63,804	55,008	55,008	-15,333	199,442
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	9,359	0	0	1,552	0	7,807
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	287,938	-63,804	55,008	56,560	-15,333	207,249
合 計	42,379,324	-19,903,364	73,092	56,560	-246,870	22,245,622

備註：本期成本變動增加數73,092元，較取得財產合計數55,008元，減列18,084元之原因說明如下：

1. 臺北市政府衛生局撥入印表機1臺18,084元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加18,084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111年1月1日至111年3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	148,788			148,788
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111年1月1日至111年3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		14,780,522	14,780,522	收入
		14,780,522	14,780,522	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				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	12,940,055	193,414	13,133,469	支出
				繳付公庫數
人事費	11,976,684		11,976,684	人事支出
業務費	906,363		906,363	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	55,008	-55,008		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		248,422	248,422	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-12,940,055	14,587,108	1,647,053	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目：</p> <p>(一) 預算執行數欄「設備及投資」55,008元，係支付電腦租賃款並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。</p> <p>二、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、折耗及攤銷」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>			

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111年3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
111-01-01-一般行政-行政管理	2,189,241	12,958,354	2,189,241	12,958,354	-	-
	2,393,932	10,941,616	2,393,932	10,991,616	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	551,986	1,227,986	551,986	1,227,986	-	-
	260,431	515,416	260,431	515,416	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	55,008	0	55,008	-	-
	-	55,008	0	55,008	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	773,656	3,123,482	773,656	3,123,482	-	-
	773,656	3,123,482	773,656	3,123,482	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	95,000	95,000	95,000	95,000	-	-
	95,000	95,000	95,000	95,000	-	-
合 計	3,609,883	17,459,830	3,609,883	17,459,830	-	-
	3,523,019	14,730,522	3,523,019	14,780,522	-	-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111年3月31日

第19頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	271651110100018	111/01/25	111年度額定零用金
合計					50,000