

臺北市松山區健康服務中心

# 會計月報

中華民國111年1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	4	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	5	頁至第	5	頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第	6	頁至第	6	頁
二、收入支出表	第	7	頁至第	7	頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第	8	頁至第	13	頁
二、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	14	頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第	15	頁至第	15	頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第	16	頁至第	16	頁
----------------	---	----	-----	----	---

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 17頁至第 18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 19頁至第 19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 20頁至第 26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1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	-	31,373,000	8,606,172	5,080,071	3,526,101
					-	-			5,080,071	
					-	-			-	1,693,401
					-	-			-	
	01			6512271010100 行政管理	31,373,000	-	31,373,000	8,606,172	5,080,071	3,526,101
					-	-			5,080,071	
					-	-			-	1,693,401
					-	-			-	
			10	100000 人事費	28,276,000	-	28,276,000	8,339,231	5,080,071	3,259,160
					-	-			5,080,071	
					-	-			-	1,621,401
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	266,941	-	266,941
					-	-			-	
					-	-			-	72,000
					-	-			-	
52				6512271520000 衛生業務	5,456,000	-	5,456,000	309,000	-	309,000
					-	-			-	
					-	-			-	128,000
					-	-			-	
	01			6512271520100 公共衛生	5,456,000	-	5,456,000	309,000	-	309,000
					-	-			-	
					-	-			-	128,000
					-	-			-	
			20	200000 業務費	5,456,000	-	5,456,000	309,000	-	309,000
					-	-			-	
					-	-			-	128,000
					-	-			-	
				經常門合計	36,829,000	-	36,829,000	8,915,172	5,080,071	3,835,101
					-	-			5,080,071	
					-	-			-	1,821,401
					-	-			-	

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1月31日

頁數：第2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				
90				6512271900000 一般建築及設備	734,000	-	734,000	-	-	
	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	-	-	
		30		300000 設備及投資*	117,000	-	117,000	-	-	
				資本門合計	734,000	-	734,000	-	-	
				經資門合計	37,563,000	-	37,563,000	8,915,172	3,835,101	
								5,080,071	1,821,401	
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	1,606,501	-	1,606,501	1,606,501	-	
								1,606,501	-	
									-	
									-	

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1月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算			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	1,606,501	-	1,606,501	1,606,501	-	
					-	-		1,606,501	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,604,501	-	1,604,501	1,604,501	-	
					-	-		1,604,501	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,606,501	-	1,606,501	1,606,501	-	
					-	-		1,606,501	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	39,169,501	-	39,169,501	10,521,673	3,835,101	
					-	-		6,686,572	-	
					-	-		6,686,572	-	
					-	-		-	1,821,401	
					-	-		-	-	

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1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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	5,080,071	1,604,501	6,684,572
1015 法定編制人員待遇	2,656,087		2,656,087
1025 技工及工友待遇	130,360		130,360
1030 獎金	2,069,335	26,858	2,096,193
1035 其他給與	58,028		58,028
1045 退休退職給付		1,577,643	1,577,643
1050 退休離職儲金	129,532		129,532
1055 保險	36,729		36,729
4000 獎補助費		2,000	2,000
4085 獎勵及慰問		2,000	2,000
合計	5,080,071	1,606,501	6,686,572

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1月31日

頁數：第5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	6,686,572	1,821,401	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,557,973	1,963,700
本年度	6,686,572	1,821,401	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,557,973	1,963,700
一、本年度經費	5,080,071	1,821,401	0	0	50,000	0	0	0	0	0	6,951,472	1,963,700
0465010100 行政管理	5,080,071	1,693,401	0	0	50,000	0	0	0	0	0	6,823,472	1,782,700
0465520100 公共衛生	0	128,000	0	0	0	0	0	0	0	0	128,000	181,000
二、統籌科目	1,606,501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,606,501	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,606,501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,606,501	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年1月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	24,877,493	負債	798,651
流動資產	2,429,363	流動負債	649,863
專戶存款	557,962	應付代收款	594,855
零用金	50,000	其他應付款	55,008
預付款	1,821,401	長期負債	148,788
固定資產	22,402,395	應付租賃款	148,788
房屋建築及設備	36,390,452	淨資產	24,078,842
累計折舊－房屋建築及設備	-15,110,352	資產負債淨額	24,078,842
機械及設備	4,077,083	資產負債淨額	24,078,842
累計折舊－機械及設備	-3,579,181		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-261,861		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-965,345		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-68,915		
無形資產	8,842		
電腦軟體	8,842		
其他資產	36,893		
暫付款	36,893		
合 計	24,877,493	合 計	24,877,493
備 註		備 註	
保管有價證券	4,000	應付保管有價證券	4,000
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1月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,557,973	8,557,973
公庫撥入數	8,557,973	8,557,973
支出	6,769,379	6,769,379
人事支出	6,684,572	6,684,572
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	82,807	82,807
收支餘絀	1,788,594	1,788,594

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1月31日

頁數：第8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	405,204		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	152,758		
	合 計		557,962	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年1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	
	110901預付款			
	合計	1,821,401	1,821,401	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111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	
	180101002應付代收款	36,893		
	合計		36,893	

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	
	190101保管有價證券			
	合計	4,000	4,000	

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	
	210302001公用事業費款	140,000		
	210302002健保費	39,562		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	3,555		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	6,534		
	210302007代辦經費	405,204		
	210302008各項費款	0		
	合計		594,855	

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	
	290101應付保管有價證券 合計	4,000	4,000	

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111年1月1日至111年1月31日

頁數：第14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	-50,036	21,280,100
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-20,840	497,902
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-2,293	226,844
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-4,010	187,885
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	-77,179	22,192,731
租賃資產	278,579	-63,804	0	0	-5,111	209,664
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	517	0	8,842
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	0	517	-5,111	218,506
合 計	42,379,324	-19,903,364	18,084	517	-82,290	22,411,237

備註：備註：本期成本變動增加數18,084元，較取得財產合計數0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1月31日

頁數：第15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1月31日

頁數：第16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		8,557,973	8,557,973	收入
		8,557,973	8,557,973	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	6,686,572	82,807	6,769,379	支出
				繳付公庫數
人事費	6,684,572		6,684,572	人事支出
業務費				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
		82,807	82,807	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-6,686,572	8,475,166	1,788,594	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111年1月31日

第17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	8,606,172	8,606,172	8,606,172	8,606,172	-	-
	6,773,472	6,773,472	6,823,472	6,823,472	-50,000	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	309,000	309,000	309,000	309,000	-	-
	128,000	128,000	128,000	128,000	-	-
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	1,606,501	1,606,501	1,606,501	1,606,501	-	-
	1,606,501	1,606,501	1,606,501	1,606,501	-	-
合 計	10,521,673	10,521,673	10,521,673	10,521,673	-	-
	8,507,973	8,507,973	8,557,973	8,557,973	-50,000	-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1月31日

第18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