

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國111年2月份

主辦會計人員：

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2月28日

頁數：第1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				6512271010000 一般行政	31,373,000	-	31,373,000	10,769,113	1,764,674	3,924,368
					-	-			6,844,745	
					-	-			-	1,702,939
					-	-			-	
	01			6512271010100 行政管理	31,373,000	-	31,373,000	10,769,113	1,764,674	3,924,368
					-	-			6,844,745	
					-	-			-	1,702,939
					-	-			-	
			10	100000 人事費	28,276,000	-	28,276,000	10,289,231	1,558,804	3,650,356
					-	-			6,638,875	
					-	-			-	1,621,401
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	479,882	205,870	274,012
					-	-			205,870	
					-	-			-	81,538
					-	-			-	
52				6512271520000 衛生業務	5,456,000	-	5,456,000	676,000	156,789	519,211
					-	-			156,789	
					-	-			-	98,196
					-	-			-	
	01			6512271520100 公共衛生	5,456,000	-	5,456,000	676,000	156,789	519,211
					-	-			156,789	
					-	-			-	98,196
					-	-			-	
			20	200000 業務費	5,456,000	-	5,456,000	676,000	156,789	519,211
					-	-			156,789	
					-	-			-	98,196
					-	-			-	
				經常門合計	36,829,000	-	36,829,000	11,445,113	1,921,463	4,443,579
					-	-			7,001,534	
					-	-			-	1,801,135
					-	-			-	

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2月28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	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)
					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	-	
					-	-			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	-	
					-	-			55,008	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			30	300000 設備及投資*	117,000	-	117,000	55,008	55,008	-	
					-	-			55,008	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				資本門合計	734,000	-	734,000	55,008	55,008	-	
					-	-			55,008	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經資門合計	37,563,000	-	37,563,000	11,500,121	1,976,471	4,443,579	
					-	-			7,056,542	-	
					-	-			-	1,801,135	
					-	-			-	-	
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	2,349,826	-	2,349,826	2,349,826	743,325	-	
					-	-			2,349,826	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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2月28日

頁數：第3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)
					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	2,349,826	-	2,349,826	2,349,826	743,325	-
					-	-			2,349,826	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	2,347,826	-	2,347,826	2,347,826	743,325	-
					-	-			2,347,826	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-			2,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	2,349,826	-	2,349,826	2,349,826	743,325	-
					-	-			2,349,826	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	39,912,826	-	39,912,826	13,849,947	2,719,796	4,443,579
					-	-			9,406,368	-
					-	-			-	1,801,135
					-	-			-	-

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2月28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	6,638,875			2,347,826
1015 法定編制人員待遇	3,906,443			
1025 技工及工友待遇	198,180			
1030 獎金	2,069,335			26,858
1035 其他給與	121,002			
1045 退休退職給付				2,320,968
1050 退休離職儲金	272,102			
1055 保險	71,813			
2000 業務費	205,870	156,789		
2006 水電費	50,921			
2009 通訊費		38,114		
2018 資訊服務費	6,000			
2030 兼職費	6,500			
2036 按日按件計資酬金		3,200		
2051 物品	7,260			
2054 一般事務費	94,952	108,055		
2066 車輛及辦公器具養護費		7,000		
2069 設施及機械設備養護費	40,037			
2072 國內旅費	200			
2084 短程車資		420		
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	6,844,745	156,789	55,008	2,349,826

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2月28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		
	合計		
1000 人事費	8,986,701		
1015 法定編制人員待遇	3,906,443		
1025 技工及工友待遇	198,180		
1030 獎金	2,096,193		
1035 其他給與	121,002		
1045 退休退職給付	2,320,968		
1050 退休離職儲金	272,102		
1055 保險	71,813		
2000 業務費	362,659		
2006 水電費	50,921		
2009 通訊費	38,114		
2018 資訊服務費	6,000		
2030 兼職費	6,500		
2036 按日按件計資酬金	3,200		
2051 物品	7,260		
2054 一般事務費	203,007		
2066 車輛及辦公器具養護費	7,000		
2069 設施及機械設備養護費	40,037		
2072 國內旅費	200		
2084 短程車資	420		
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	9,406,368		

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2月28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	9,406,368	1,801,135	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,257,503	2,592,444
本年度	9,406,368	1,801,135	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,257,503	2,592,444
一、本年度經費	7,056,542	1,801,135	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,907,677	2,592,444
0465010100 行政管理	6,844,745	1,702,939	0	0	50,000	0	0	0	0	0	8,597,684	2,171,429
0465520100 公共衛生	156,789	98,196	0	0	0	0	0	0	0	0	254,985	421,015
0465900400* 其他設備	55,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,008	0
二、統籌科目	2,349,826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,349,826	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,349,826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,349,826	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年2月28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	24,852,406	負債	821,630
流動資產	2,455,638	流動負債	672,842
專戶存款	604,503	應付代收款	672,842
零用金	50,000	其他應付款	0
預付款	1,801,135	長期負債	148,788
固定資產	22,320,105	應付租賃款	148,788
房屋建築及設備	36,390,452	淨資產	24,030,776
累計折舊－房屋建築及設備	-15,160,388	資產負債淨額	24,030,776
機械及設備	4,077,083	資產負債淨額	24,030,776
累計折舊－機械及設備	-3,600,021		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-264,154		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-969,355		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-74,026		
無形資產	8,324		
電腦軟體	8,324		
其他資產	68,339		
暫付款	68,339		
合 計	24,852,406	合 計	24,852,406
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2月28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	2,699,530	11,257,503
公庫撥入數	2,699,530	11,257,503
支出	2,747,596	9,516,975
人事支出	2,302,129	8,986,701
業務支出	362,659	362,659
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	82,808	165,615
收支餘絀	-48,066	1,740,528

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2月28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	436,641		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	167,862		
	合 計		604,503	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年2月28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			
	合計	1,801,135	1,801,135	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111年2月28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	68,339		
	合計		68,339	

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2月28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	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2月28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	76,019		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	7,114		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	13,068		
	210302007代辦經費	436,641		
	210302008各項費款	0		
	合計		672,842	

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2月28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	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2月28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	-100,072	21,230,064
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-41,680	477,062
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-4,586	224,551
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-8,020	183,875
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	-154,358	22,115,552
租賃資產	278,579	-63,804	55,008	55,008	-10,222	204,553
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	1,035	0	8,324
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	56,043	-10,222	212,877
合 計	42,379,324	-19,903,364	73,092	56,043	-164,580	22,328,429

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2月28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2月28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		11,257,503	11,257,503	收入
		11,257,503	11,257,503	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	9,406,368	110,607	9,516,975	支出
				繳付公庫數
人事費	8,986,701		8,986,701	人事支出
業務費	362,659		362,659	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
		165,615	165,615	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-9,406,368	11,146,896	1,740,528	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2月28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	2,162,941	10,769,113	2,162,941	10,769,113	-	-
	1,774,212	8,547,684	1,774,212	8,597,684	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	367,000	676,000	367,000	676,000	-	-
	126,985	254,985	126,985	254,985	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	55,008	55,008	55,008	55,008	-	-
	55,008	55,008	55,008	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	743,325	2,349,826	743,325	2,349,826	-	-
	743,325	2,349,826	743,325	2,349,826	-	-
合計	3,328,274	13,849,947	3,328,274	13,849,947	-	-
	2,699,530	11,207,503	2,699,530	11,257,503	-	-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2月28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