

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國111年5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	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	6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	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	15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	16頁	至第	16頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第	17頁	至第	17頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第	18頁	至第	18頁
---------------------	---	-----	----	-----

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 19 頁至第 20 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 21 頁至第 21 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 22 頁至第 28 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5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			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
					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)
01				6512271010000 一般行政	31,373,000	-		31,534,787	17,342,088	1,895,396	2,750,737
					-	-			14,591,351		
					161,787	-			-	78,346	
					-	-					
	01			6512271010100 行政管理	31,373,000	-	31,534,787	17,342,088	1,895,396	2,750,737	
					-	-			14,591,351		
					161,787	-			-	78,346	
					-	-					
			10	100000 人事費	28,276,000	-	28,276,000	16,118,231	1,707,204	2,395,258	
					-	-			13,722,973		
					-	-			-	3,018	
					-	-					
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,258,787	1,223,857	188,192	355,479	
					-	-			868,378		
					161,787	-			-	75,328	
					-	-					
52				6512271520000 衛生業務	5,456,000	-	5,456,000	2,553,786	503,559	1,360,672	
					-	-			1,193,114		
					-	-			-	118,196	
					-	-					
	01			6512271520100 公共衛生	5,456,000	-	5,456,000	2,553,786	503,559	1,360,672	
					-	-			1,193,114		
					-	-			-	118,196	
					-	-					
			20	200000 業務費	5,456,000	-	5,456,000	2,553,786	503,559	1,360,672	
					-	-			1,193,114		
					-	-			-	118,196	
					-	-					
				經常門合計	36,829,000	-	36,990,787	19,895,874	2,398,955	4,111,409	
					-	-			15,784,465		
					161,787	-			-	196,542	
					-	-					

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5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	672,008	-	617,000
					-	-		55,008	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
	02			6512271900200 營建工程*	617,000	-	617,000	617,000	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
			30	300000 設備及投資*	617,000	-	617,000	617,000	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
					-	-		-	-	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	672,008	-	617,000
					-	-		55,008	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
					-	-		-	-	617,000
				經資門合計	37,563,000	-	37,724,787	20,567,882	2,398,955	4,728,409
					-	-		15,839,473	-	813,542
					161,787	-		-	-	813,542
					-	-		-	-	813,542
					-	-		-	-	813,542
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	4,672,794	-	4,672,794	4,672,794	775,656	-
					-	-		4,672,794	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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5月31日

頁數：第3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)
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	4,672,794	-	4,672,794	4,672,794	775,656	-
					-	-			4,672,794	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	4,668,794	-	4,668,794	4,668,794	773,656	-
					-	-			4,668,794	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-			4,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8912271030000 公務人員各項補助	357,870	-	357,870	357,870	-	-
					-	-			357,870	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8912271030100 公務人員各項補助	357,870	-	357,870	357,870	-	-
					-	-			357,870	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	353,370	-	353,370	353,370	-	-
					-	-			353,370	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	-
					-	-			4,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
08				8912271080000 災害準備金	4,273,584	-	4,273,584	359,570	-	359,570
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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5月31日

頁數：第4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			8912271080100 災害準備金	4,273,584	-	4,273,584	359,570	359,570	
			10	100000 人事費	1,187,424	-	1,187,424	170,000	170,000	
			20	200000 業務費	3,086,160	-	3,086,160	189,570	189,570	
				統籌科目合計	9,304,248	-	9,304,248	5,390,234	359,570	
				總計	46,867,248	-	47,029,035	25,958,116	5,087,979	
					161,787	-			813,542	

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5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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	13,722,973			4,668,794
1015 法定編制人員待遇	7,765,774			
1025 技工及工友待遇	406,920			
1030 獎金	3,793,077			26,858
1035 其他給與	262,986			
1040 加班值班費	257,827			
1045 退休退職給付				4,641,936
1050 退休離職儲金	686,739			
1055 保險	549,650			
2000 業務費	868,378	1,193,114		
2006 水電費	166,223			
2009 通訊費		183,221		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費		7,314		
2030 兼職費	26,274			
2036 按日按件計資酬金	4,000	65,100		
2039 委辦費		134,280		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品	20,735	5,400		
2054 一般事務費	462,541	716,197		
2066 車輛及辦公器具養護費		34,000		
2069 設施及機械設備養護費	141,290	5,000		
2072 國內旅費	600			
2081 運費		2,850		
2084 短程車資	4,500	26,752		
2093 特別費	16,433			
3000 設備及投資			55,008	
3030 資訊軟硬體設備費			55,008	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	14,591,351	1,193,114	55,008	4,672,794

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5月31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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	353,370	18,745,137	
1015 法定編制人員待遇		7,765,774	
1025 技工及工友待遇		406,920	
1030 獎金		3,819,935	
1035 其他給與	353,370	616,356	
1040 加班值班費		257,827	
1045 退休退職給付		4,641,936	
1050 退休離職儲金		686,739	
1055 保險		549,650	
2000 業務費	4,500	2,065,992	
2006 水電費		166,223	
2009 通訊費		183,221	
2018 資訊服務費		24,000	
2021 其他業務租金		1,782	
2027 保險費		7,314	
2030 兼職費		26,274	
2036 按日按件計資酬金		69,100	
2039 委辦費		134,280	
2045 國內組織會費		13,000	
2051 物品		26,135	
2054 一般事務費	4,500	1,183,238	
2066 車輛及辦公器具養護費		34,000	
2069 設施及機械設備養護費		146,290	
2072 國內旅費		600	
2081 運費		2,850	
2084 短程車資		31,252	
2093 特別費		16,433	
3000 設備及投資		55,008	
3030 資訊軟硬體設備費		55,008	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	357,870	20,870,137	

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5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		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	20,870,137	813,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,733,679	4,224,437
本年度	20,870,137	813,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,733,679	4,224,437
一、本年度經費	15,839,473	813,542	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,703,015	3,864,867
0465010100 行政管理	14,591,351	78,346	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,719,697	2,622,391
0465520100 公共衛生	1,193,114	118,196	0	0	0	0	0	0	0	0	1,311,310	1,242,476
0465900200* 營建工程	0	617,000	0	0	0	0	0	0	0	0	617,000	0
0465900400* 其他設備	55,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,008	0
二、統籌科目	5,030,664	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,030,664	359,570
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,672,794	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,672,794	0
0989030100 公務人員各項補助	357,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357,870	0
0989080100 災害準備金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,570

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年5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	24,676,020	負債	1,879,246
流動資產	2,460,160	流動負債	1,730,458
專戶存款	1,596,618	應付代收款	1,730,458
零用金	50,000	長期負債	148,788
預付款	813,542	應付租賃款	148,788
固定資產	22,075,248	淨資產	22,796,774
房屋建築及設備	36,390,452	資產負債淨額	22,796,774
累計折舊－房屋建築及設備	-15,310,496	資產負債淨額	22,796,774
機械及設備	4,077,083		
累計折舊－機械及設備	-3,660,528		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-271,033		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-981,385		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-89,359		
無形資產	6,772		
電腦軟體	6,772		
其他資產	133,840		
暫付款	133,840		
合 計	24,676,020	合 計	24,676,020
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5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	3,201,891	21,733,679
公庫撥入數	3,201,891	21,733,679
支出	3,255,315	21,227,153
人事支出	2,480,860	18,745,137
業務支出	691,751	2,065,992
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	80,704	412,024
收支餘絀	-53,424	506,526

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5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	1,457,898		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	138,720		
	合計		1,596,618	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年5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	813,542		
	合計		813,542	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111年5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	133,840		
	合計		133,840	

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5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	
	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5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	
	210302001公用事業費款	190,000		
	210302002健保費	71,135		
	210302003公保費	774		
	210302004勞保費	2,437		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	8,214		
	210302007代辦經費	1,457,898		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,730,458	

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5月31日

頁數：第15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5月31日

頁數：第16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	-250,180	21,079,956
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-102,187	416,555
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-11,465	217,672
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-20,050	171,845
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	-383,882	21,886,028
租賃資產	278,579	-63,804	55,008	55,008	-25,555	189,220
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	2,587	0	6,772
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	57,595	-25,555	195,992
合 計	42,379,324	-19,903,364	73,092	57,595	-409,437	22,082,020

備註：本期成本變動增加數73,092元，較取得財產合計數672,008元，減少598,916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。
2. 暫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減少617,000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111年1月1日至111年5月31日

頁數：第17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5月31日

頁數：第18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		21,733,679	21,733,679	收入
		21,733,679	21,733,679	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	20,870,137	357,016	21,227,153	支出
				繳付公庫數
人事費	18,745,137		18,745,137	人事支出
業務費	2,065,992		2,065,992	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	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
		412,024	412,024	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,870,137	21,376,663	506,526	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5月31日

第19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	2,193,367	17,342,088	2,193,367	17,342,088	-	-
	1,873,068	14,669,697	1,873,068	14,719,697	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	690,300	2,553,786	690,300	2,553,786	-	-
	553,167	1,311,310	553,167	1,311,310	-	-
111-90-02-一般建築及設備-營建工程*	0	617,000	0	617,000	-	-
	-	617,000	0	617,000	-	-
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	775,656	4,672,794	775,656	4,672,794	-	-
	775,656	4,672,794	775,656	4,672,794	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	357,870	0	357,870	-	-
	-	357,870	0	357,870	-	-
111-08-01-災害準備金-災害準備金	359,570	359,570	359,570	359,570	-	-
	-	-	0	0	-	-
合計	4,018,893	25,958,116	4,018,893	25,958,116	-	-
	3,201,891	21,683,679	3,201,891	21,733,679	-	-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5月31日

第20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