

臺北市松山區健康服務中心

# 會計月報

中華民國111年6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	8	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	9	頁至第	9	頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表	第	10	頁至第	10	頁
二、收入支出表	第	11	頁至第	11	頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表	第	12	頁至第	17	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第	18	頁至第	18	頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第	19	頁至第	19	頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第	20	頁至第	20	頁
----------------	---	----	-----	----	---

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 21 頁至第 22 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 23 頁至第 23 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 24 頁至第 30 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6月30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	-	31,534,787	19,706,242	2,241,736	2,873,155
					-	-			16,833,087	
					161,787	-			-	92,014
					-	-			-	-
	01			6512271010100 行政管理	31,373,000	-	31,534,787	19,706,242	2,241,736	2,873,155
					-	-			16,833,087	
					161,787	-			-	92,014
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	28,276,000	-	28,276,000	18,063,231	1,798,987	2,541,271
					-	-			15,521,960	
					-	-			-	2,063
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,258,787	1,643,011	442,749	331,884
					-	-			1,311,127	
					161,787	-			-	89,951
					-	-			-	-
52				6512271520000 衛生業務	5,456,000	-	5,456,000	3,054,286	390,882	1,470,290
					-	-			1,583,996	
					-	-			-	199,142
					-	-			-	-
	01			6512271520100 公共衛生	5,456,000	-	5,456,000	3,054,286	390,882	1,470,290
					-	-			1,583,996	
					-	-			-	199,142
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	5,456,000	-	5,456,000	3,054,286	390,882	1,470,290
					-	-			1,583,996	
					-	-			-	199,142
					-	-			-	-
				經常門合計	36,829,000	-	36,990,787	22,760,528	2,632,618	4,343,445
					-	-			18,417,083	
					161,787	-			-	291,156
					-	-			-	-

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6月30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	23,432,536	2,632,618	4,960,445
					-	-		18,472,091	-	908,156
					161,787	-		-	-	908,156
					-	-		-	-	908,156
					-	-		-	-	908,156
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	5,461,920	-	5,461,920	5,461,920	789,126	-
					-	-		5,461,920	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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	5,461,920	-	5,461,920	789,126	-	
					-	-		5,461,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	5,457,920	-	5,457,920	789,126	-	
					-	-		5,457,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-		4,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912271030000 公務人員各項補助	357,870	-	357,870	-	-	
					-	-		357,870	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912271030100 公務人員各項補助	357,870	-	357,870	-	-	
					-	-		357,870	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	353,370	-	353,370	-	-	
					-	-		353,370	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	-	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	08			8912271080000 災害準備金	4,273,584	-	4,273,584	923,160	423,731	
					-	-		423,731	499,429	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6月30日

頁數：第4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				
	01			8912271080100 災害準備金	4,273,584	-	4,273,584	923,160	423,731	499,429
					-	-			423,731	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	1,187,424	-	1,187,424	340,000	310,054	29,946
					-	-			310,054	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,086,160	-	3,086,160	583,160	113,677	469,483
					-	-			113,677	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	10,093,374	-	10,093,374	6,742,950	1,212,857	499,429
					-	-			6,243,521	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				總計	47,656,374	-	47,818,161	30,175,486	3,845,475	5,459,874
					-	-			24,715,612	-
					161,787	-			-	908,156
					-	-			-	-

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6月30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	15,521,960			5,457,920
1015 法定編制人員待遇	9,164,182			
1025 技工及工友待遇	474,740			
1030 獎金	3,793,077			26,858
1035 其他給與	334,458			
1040 加班值班費	267,179			
1045 退休退職給付				5,431,062
1050 退休離職儲金	809,323			
1055 保險	679,001			
2000 業務費	1,311,127	1,583,996		
2006 水電費	237,695			
2009 通訊費		316,865		
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	1,782			
2027 保險費		7,314		
2030 兼職費	30,403			
2033 臨時人員酬金				
2036 按日按件計資酬金	4,000	89,100		
2039 委辦費		157,533		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品	148,759	8,280		
2054 一般事務費	643,811	910,997		
2063 房屋建築養護費	3,962			
2066 車輛及辦公器具養護費		42,050		
2069 設施及機械設備養護費	188,832	5,000		
2072 國內旅費	600			
2081 運費		4,750		
2084 短程車資	4,500	29,107		
2093 特別費	16,783			
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

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
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	16,833,087	1,583,996	55,008	5,461,920

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		
	公務人員各項補助	災害準備金	合計
1000 人事費	353,370	310,054	21,643,304
1015 法定編制人員待遇			9,164,182
1025 技工及工友待遇			474,740
1030 獎金			3,819,935
1035 其他給與	353,370		687,828
1040 加班值班費		310,054	577,233
1045 退休退職給付			5,431,062
1050 退休離職儲金			809,323
1055 保險			679,001
2000 業務費	4,500	113,677	3,013,300
2006 水電費			237,695
2009 通訊費			316,865
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			1,782
2027 保險費			7,314
2030 兼職費			30,403
2033 臨時人員酬金		113,677	113,677
2036 按日按件計資酬金			93,100
2039 委辦費			157,533
2045 國內組織會費			13,000
2051 物品			157,039
2054 一般事務費	4,500		1,559,308
2063 房屋建築養護費			3,962
2066 車輛及辦公器具養護費			42,050
2069 設施及機械設備養護費			193,832
2072 國內旅費			600
2081 運費			4,750
2084 短程車資			33,607
2093 特別費			16,783
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

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	災害準備金	合計	
4085 獎勵及慰問			4,000	
合計	357,870	423,731	24,715,612	

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6月30日

頁數：第9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	24,715,612	908,156	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,673,768	4,501,718
本年度	24,715,612	908,156	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,673,768	4,501,718
一、本年度經費	18,472,091	908,156	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,430,247	4,002,289
0465010100 行政管理	16,833,087	92,014	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,975,101	2,731,141
0465520100 公共衛生	1,583,996	199,142	0	0	0	0	0	0	0	0	1,783,138	1,271,148
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	6,243,521	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,243,521	499,429
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,461,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,461,920	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	423,731	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423,731	499,429

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年6月30日

頁數：第10頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	26,488,104	負債	3,677,615
流動資產	4,338,123	流動負債	3,528,827
專戶存款	3,379,967	應付代收款	3,528,827
零用金	50,000	長期負債	148,788
預付款	908,156	應付租賃款	148,788
固定資產	21,994,867	淨資產	22,810,489
房屋建築及設備	36,390,452	資產負債淨額	22,810,489
累計折舊－房屋建築及設備	-15,360,532	資產負債淨額	22,810,489
機械及設備	4,077,083		
累計折舊－機械及設備	-3,679,459		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-273,326		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-985,395		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-94,470		
無形資產	6,254		
電腦軟體	6,254		
其他資產	148,860		
暫付款	148,860		
合 計	26,488,104	合 計	26,488,104
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6月30日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,940,089	25,673,768
公庫撥入數	3,940,089	25,673,768
支出	3,926,374	25,153,527
人事支出	2,898,167	21,643,304
業務支出	947,308	3,013,300
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	80,899	492,923
收支餘絀	13,715	520,241

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6月30日

頁數：第12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	3,237,798		
	110103002一般銀行存款	4,388		
	110103003代扣繳專戶	137,781		
	合 計		3,379,967	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年6月30日

頁數：第13頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901預付款	908,156		
	合計		908,156	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111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	
	180101001代辦經費		0	
	180101002應付代收款	148,860		
	合計		148,860	

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	
	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	
	210302001公用事業費款	190,000		
	210302002健保費	83,841		
	210302003公保費	1,227		
	210302004勞保費	4,569		
	210302005退撫基金	4,388		
	210302006勞工退休金(新制)	7,004		
	210302007代辦經費	3,237,798		
	210302008各項費款	0		
	合計		3,528,827	

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	
	290101應付保管有價證券	7,150		
	合計		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6月30日

頁數：第18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	-300,216	21,029,920
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-121,118	397,624
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-13,758	215,379
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-24,060	167,835
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	-459,152	21,810,758
租賃資產	278,579	-63,804	55,008	55,008	-30,666	184,109
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	3,105	0	6,254
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	58,113	-30,666	190,363
合 計	42,379,324	-19,903,364	73,092	58,113	-489,818	22,001,121

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6月30日

頁數：第19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6月30日

頁數：第20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		25,673,768	25,673,768	收入
		25,673,768	25,673,768	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	24,715,612	437,915	25,153,527	支出
				繳付公庫數
人事費	21,643,304		21,643,304	人事支出
業務費	3,013,300		3,013,300	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
		492,923	492,923	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-24,715,612	25,235,853	520,241	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6月30日

第21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	2,364,154	19,706,242	2,364,154	19,706,242	-	-
	2,255,404	16,925,101	2,255,404	16,975,101	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	500,500	3,054,286	500,500	3,054,286	-	-
	471,828	1,783,138	471,828	1,783,138	-	-
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	789,126	5,461,920	789,126	5,461,920	-	-
	789,126	5,461,920	789,126	5,461,920	-	-
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	563,590	923,160	563,590	923,160	-	-
	423,731	423,731	423,731	423,731	-	-
合 計	4,217,370	30,175,486	4,217,370	30,175,486	-	-
	3,940,089	25,623,768	3,940,089	25,673,768	-	-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6月30日

第22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