

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國112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	12頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	13頁	至	第	13頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第	14頁	至	第	14頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第	15頁	至	第	15頁
---------------------	---	-----	---	---	-----

目 次

二、公庫收付差額解釋表.....	第 16 頁至第 17 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 18 頁至第 18 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 19 頁至第 24 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）.....	第 25 頁至第 25 頁

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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	32,255,000	-	32,255,000	13,212,018	2,179,406	1,928,558
					-	-			11,283,460	
					-	-			-	89,134
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,255,000	13,212,018	2,179,406	1,928,558
					-	-			11,283,460	
					-	-			-	89,134
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	12,488,895	1,876,294	1,623,001
					-	-			10,865,894	
					-	-			-	2,486
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	723,123	303,112	305,557
					-	-			417,566	
					-	-			-	86,648
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	970,986	270,648	629,477
					-	-			341,509	
					-	-			-	100,392
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	970,986	270,648	629,477
					-	-			341,509	
					-	-			-	100,392
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	970,986	270,648	629,477
					-	-			341,509	
					-	-			-	100,392
				經常門合計	37,631,000	-	37,631,000	14,183,004	2,450,054	2,558,035
					-	-			11,624,969	
					-	-			-	189,526

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3月31日

頁數：第2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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
90				6512271900000 一般建築及設備	396,000	-	396,000	194,576	79,500	500
					-	-			194,076	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	194,576	79,500	500
					-	-			194,076	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	194,576	79,500	500
					-	-			194,076	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	396,000	-	396,000	194,576	79,500	500
					-	-			194,076	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	38,027,000	-	38,027,000	14,377,580	2,529,554	2,558,535
					-	-			11,819,045	
					-	-			-	189,526
					-	-			-	-
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	3,127,968	-	3,127,968	3,127,968	774,505	-
					-	-			3,127,968	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	3,127,968	-	3,127,968	3,127,968	774,505	-
					-	-			3,127,968	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	3,125,968	-	3,125,968	3,125,968	774,505	-
					-	-			3,125,968	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年3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				
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912271030000 公務人員各項補助	130,800	-	130,800	130,800	-	
					-	-		130,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912271030100 公務人員各項補助	130,800	-	130,800	130,800	-	
					-	-		130,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	130,800	-	130,800	130,800	-	
					-	-		130,800	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,258,768	-	3,258,768	905,305	-	
					-	-		3,258,768	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	41,285,768	-	41,285,768	17,636,348	2,558,535	
					-	-		3,434,859	-	
					-	-		15,077,813	-	
					-	-		-	189,526	
					-	-		-	-	

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	10,865,894			3,125,968
1015 法定編制人員待遇	5,678,200			
1025 技工及工友待遇	273,560			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	150,332			
1040 加班值班費	52,451			
1045 退休退職給付				3,098,020
1050 退休離職儲金	469,195			
1055 保險	219,886			
2000 業務費	417,566	341,509		
2006 水電費	71,375			
2009 通訊費		115,153		
2018 資訊服務費	13,000			
2030 兼職費	13,000			
2036 按日按件計資酬金		14,400		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品		8,000		
2054 一般事務費	257,637	174,513		
2066 車輛及辦公器具養護費		8,050		
2069 設施及機械設備養護費	62,054			
2081 運費		1,823		
2084 短程車資		5,570		
2093 特別費	500			
3000 設備及投資			194,076	
3030 資訊軟硬體設備費			194,076	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	11,283,460	341,509	194,076	3,127,968

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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	130,800	14,122,662	
1015 法定編制人員待遇		5,678,200	
1025 技工及工友待遇		273,560	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	130,800	281,132	
1040 加班值班費		52,451	
1045 退休退職給付		3,098,020	
1050 退休離職儲金		469,195	
1055 保險		219,886	
2000 業務費		759,075	
2006 水電費		71,375	
2009 通訊費		115,153	
2018 資訊服務費		13,000	
2030 兼職費		13,000	
2036 按日按件計資酬金		14,400	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		8,000	
2054 一般事務費		432,150	
2066 車輛及辦公器具養護費		8,050	
2069 設施及機械設備養護費		62,054	
2081 運費		1,823	
2084 短程車資		5,570	
2093 特別費		500	
3000 設備及投資		194,076	
3030 資訊軟硬體設備費		194,076	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	130,800	15,077,813	

臺北市松山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112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	15,077,813	189,526	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,317,339	2,319,009
本年度	15,077,813	189,526	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,317,339	2,319,009
一、本年度經費	11,819,045	189,526	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,058,571	2,319,009
0465010100 行政管理	11,283,460	89,134	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,422,594	1,789,424
0465520100 公共衛生	341,509	100,392	0	0	0	0	0	0	0	0	441,901	529,085
0465900400* 其他設備	194,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,076	500
二、統籌科目	3,258,768	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,258,768	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,127,968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,127,968	0
0989030100 公務人員各項補助	130,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,800	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國112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	23,191,352	負債	1,424,421
流動資產	1,245,615	流動負債	1,118,354
專戶存款	1,006,089	應付代收款	1,118,354
零用金	50,000	長期負債	306,067
預付款	189,526	應付租賃款	306,067
固定資產	21,831,875	淨資產	21,766,931
房屋建築及設備	36,390,452	資產負債淨額	21,766,931
累計折舊－房屋建築及設備	-15,810,856	資產負債淨額	21,766,931
機械及設備	4,328,049		
累計折舊－機械及設備	-3,828,605		
交通及運輸設備	496,288		
累計折舊－交通及運輸設備	-308,474		
雜項設備	1,177,166		
累計折舊－雜項設備	-1,020,497		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-181,509		
無形資產	1,597		
電腦軟體	1,597		
其他資產	112,265		
暫付款	112,265		
合 計	23,191,352	合 計	23,191,352
備 註		備 註	
保管有價證券		應付保管有價證券	-
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112年1月1日至112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	3,445,453	15,317,339
公庫撥入數	3,445,453	15,317,339
財產收益	0	0
支出	3,437,838	15,129,775
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,781,599	14,122,662
業務支出	573,760	759,075
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	82,479	246,038
收支餘絀	7,615	187,564

臺北市松山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112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	766,051		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	240,038		
	合 計		1,006,089	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112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			
	合計	189,526	189,526	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國112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	
	180101001代辦經費	16,922		
	180101002應付代收款	95,343		
	合計		112,265	

臺北市松山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112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	
	210302001公用事業費款	172,000		
	210302002健保費	83,178		
	210302003公保費	14,484		
	210302004勞保費	13,765		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	51,954		
	210302007代辦經費	782,973		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,118,354	

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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第13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	-15,660,748	0	0	-150,108	20,579,596
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	79,500	0	-45,160	499,444
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	0	-7,212	187,814
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	0	0	-11,283	156,669
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	42,312,455	-20,754,669	79,500	0	-213,763	21,423,523
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-30,723	408,352
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	3,149	0	0	1,552	0	1,597
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	593,010	-150,786	0	1,552	-30,723	409,949
合 計	42,905,465	-20,905,455	79,500	1,552	-244,486	21,833,472

備註：本期成本變動增加數79,500元，較取得財產合計數194,076元，減少114,576元之原因說明如下：

1. 係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少114,576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112年1月1日至112年3月31日

頁數：第14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	306,067			306,067
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112年1月1日至112年3月31日

頁數:第15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		15,317,339	15,317,339	收入
		15,317,339	15,317,339	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	15,077,813	51,962	15,129,775	支出
人事費	14,122,662		14,122,662	繳付公庫數
業務費	759,075		759,075	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	194,076	-194,076		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		246,038	246,038	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-15,077,813	15,265,377	187,564	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)預算項目「設備及投資」執行數194,076元，其中79,500元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。</p> <p>(二)預算項目「設備及投資」執行數194,076元，其中114,576元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。</p> <p>二、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：</p> <p>(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。</p> <p>(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」246,038元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</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112年3月31日

第16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
112-01-01-一般行政-行政管理	2,240,241	13,212,018	2,240,241	13,212,018	-	-
	2,189,608	11,372,594	2,189,608	11,422,594	-	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	471,258	970,986	471,258	970,986	-	-
	271,040	441,901	271,040	441,901	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	80,000	194,576	80,000	194,576	-	-
	79,500	194,076	79,500	194,076	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	774,505	3,127,968	774,505	3,127,968	-	-
	774,505	3,127,968	774,505	3,127,968	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	130,800	130,800	130,800	130,800	-	-
	130,800	130,800	130,800	130,800	-	-
合 計	3,696,804	17,636,348	3,696,804	17,636,348	-	-
	3,445,453	15,267,339	3,445,453	15,317,339	-	-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112年3月31日

第17頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	271651120200019	112/02/01	112年度額定零用金
合計					50,000