

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國112年11月份

主辦會計人員 楊麗娟

機關長官 林莉玲

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、經費累計表.....	第 1 頁至第 4 頁
--------------	-------------

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 8 頁
-----------------	-------------

二、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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 12 頁至第 13 頁
-------------------------------	---------------

二、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 16 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11月30日

頁數：第1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	代碼及名稱	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)
					預算追加(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	備註(預付款)			
01				6512271010000 一般行政	32,255,000	-	32,404,263	2,033,206	2,934,551	
				-	-	28,201,300				
				149,263	-	-	-	93,109		
				-	-	-	-	-		
01				6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,404,263	2,033,206	2,934,551	
				-	-	28,201,300				
				149,263	-	-	-	93,109		
				-	-	-	-	-		
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	1,824,496	2,555,393	
				-	-	25,565,566				
				-	-	-	-	11,681		
				-	-	-	-	-		
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,246,263	208,710	379,158	
				-	-	2,635,734				
				149,263	-	-	-	81,428		
				-	-	-	-	-		
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	330,756	1,225,261	
				-	-	4,056,039				
				-	-	-	-	103,808		
				-	-	-	-	-		
01				6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	330,756	1,225,261	
				-	-	4,056,039				
				-	-	-	-	103,808		
				-	-	-	-	-		

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11月30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	代碼及名稱	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)
					預算追加(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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	5,281,300	330,756	1,225,261
					-	-		4,056,039		
					-	-		-		103,808
					-	-		-		-
				經常門合計	37,631,000	-	37,780,263	36,417,151	2,363,962	4,159,812
					-	-		32,257,339		
					149,263	-		-		196,917
					-	-		-		-
90				6512271900000 一般建築及設備	396,000	-	396,000	395,416	-	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	395,416	-	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	395,416	-	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	396,000	-	396,000	395,416	-	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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11月30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	代碼及名稱	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)
					預算追加(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				備註(預付款)
				經資門合計	38,027,000	-	38,176,263	2,363,962	4,176,462	
					-	-		32,636,105		
					149,263	-		-	196,917	
					-	-		-		
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	9,717,341	-	9,717,341	1,163,838	-	
					-	-		9,717,341	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	9,717,341	-	9,717,341	1,163,838	-	
					-	-		9,717,341	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	9,711,341	-	9,711,341	1,163,838	-	
					-	-		9,711,341	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	-	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912271030000 公務人員各項補助	599,650	-	599,650	4,500	-	
					-	-		599,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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11月30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	代碼及名稱	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)
					預算追加(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	備註(預付款)			
	01			8912271030100 公務人員各項補助	599,650	-	599,650	4,500	-	
					-	-		599,650	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	586,150	-	586,150	-	-	
					-	-		586,150	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	13,500	-	13,500	4,500	-	
					-	-		13,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	10,316,991	-	10,316,991	1,168,338	-	
					-	-		10,316,991	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	48,343,991	-	48,493,254	3,532,300	4,176,462	
					-	-		42,953,096	-	
					149,263	-		-	196,917	
					-	-		-	-	

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11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	25,565,566			9,711,341
1015 法定編制人員待遇	16,614,599			
1025 技工及工友待遇	820,680			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	649,320			
1040 加班值班費	229,844			
1045 退休退職給付				9,683,393
1050 退休離職儲金	1,714,883			
1055 保險	1,513,970			
2000 業務費	2,635,734	4,056,039		
2006 水電費	521,222			
2009 通訊費		694,628		
2018 資訊服務費	66,280			
2021 其他業務租金	4,752			
2027 保險費		10,562		
2030 兼職費	65,000			
2036 按日按件計資酬金	39,321	299,300		
2039 委辦費		583,775		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	83,513	141,408		
2054 一般事務費	1,240,433	2,138,324		
2063 房屋建築養護費	4,273			
2066 車輛及辦公器具養護費	585	80,500		
2069 設施及機械設備養護費	569,913	38,000		

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年11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
2072 國內旅費		707		
2081 運費		9,115		
2084 短程車資	5,000	45,720		
2093 特別費	35,442			
3000 設備及投資			378,766	
3030 資訊軟硬體設備費			229,766	
3035 雜項設備費			149,000	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	28,201,300	4,056,039	378,766	9,717,341

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11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	合計	
1000 人事費	586,150	35,863,057	
1015 法定編制人員待遇		16,614,599	
1025 技工及工友待遇		820,680	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	586,150	1,235,470	
1040 加班值班費		229,844	
1045 退休退職給付		9,683,393	
1050 退休離職儲金		1,714,883	
1055 保險		1,513,970	
2000 業務費	13,500	6,705,273	
2006 水電費		521,222	
2009 通訊費		694,628	
2018 資訊服務費		66,280	
2021 其他業務租金		4,752	
2027 保險費		10,562	
2030 兼職費		65,000	
2036 按日按件計資酬金		338,621	
2039 委辦費		583,775	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		224,921	
2054 一般事務費	13,500	3,392,257	
2063 房屋建築養護費		4,273	
2066 車輛及辦公器具養護費		81,085	
2069 設施及機械設備養護費		607,913	

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11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	合計	
2072 國內旅費		707	
2081 運費		9,115	
2084 短程車資		50,720	
2093 特別費		35,442	
3000 設備及投資		378,766	
3030 資訊軟硬體設備費		229,766	
3035 雜項設備費		149,000	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	599,650	42,953,096	

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11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	42,953,096	196,917	0	0	50,000	0	0	0	0	0	43,200,013	3,929,545
本年度	42,953,096	196,917	0	0	50,000	0	0	0	0	0	43,200,013	3,929,545
一、本年度經費	32,636,105	196,917	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,883,022	3,929,545
0465010100 行政管理	28,201,300	93,109	0	0	50,000	0	0	0	0	0	28,344,409	2,791,442
0465520100 公共衛生	4,056,039	103,808	0	0	0	0	0	0	0	0	4,159,847	1,121,453
0465900400* 其他設備	378,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,766	16,650
二、統籌科目	10,316,991	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,316,991	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,717,341	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,717,341	0
0989030100 公務人員各項補助	599,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	599,650	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年11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	22,495,543	負債	1,009,752
流動資產	760,407	流動負債	421,415
專戶存款	513,490	應付代收款	421,415
零用金	50,000	長期負債	493,419
預付款	196,917	應付租賃款	493,419
固定資產	21,731,731	其他負債	94,918
房屋建築及設備	36,390,452	存入保證金	94,918
累計折舊－房屋建築及設備	-16,211,144	淨資產	21,485,791
機械及設備	3,252,590	資產負債淨額	21,485,791
累計折舊－機械及設備	-2,701,201	資產負債淨額	21,485,791
交通及運輸設備	427,073		
累計折舊－交通及運輸設備	-259,183		
雜項設備	1,227,918		
累計折舊－雜項設備	-933,218		
租賃資產	812,903		
累計折舊－租賃資產	-274,459		
無形資產	562		
電腦軟體	562		
其他資產	2,843		
暫付款	2,843		
合 計	22,495,543	合 計	22,495,543
備 註		備 註	
保管有價證券	7,000	應付保管有價證券	7,000
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112年1月1日至112年11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	3,507,703	43,292,618
公庫撥入數	3,507,703	43,200,013
財產收益	0	0
其他收入	0	92,605
支出	3,614,474	43,488,926
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,988,334	35,863,057
業務支出	543,966	6,705,273
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	14,539
折舊、折耗及攤銷	82,174	900,057
收支餘絀	-106,771	-196,308

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11月30日

頁數：第 12 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) /長期投資評價變動數 (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	-550,396	20,179,308
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	245,837	1,241,796	1,082,244	551,389
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	69,215	42,079	167,890
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	178,000	127,248	75,996	294,700
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	423,837	1,438,259	649,923	21,193,287
租賃資產	589,861	-150,786	223,042	0	-123,673	538,444
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	2,587	0	562
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	223,042	2,587	-123,673	539,006
合 計	42,905,465	-20,905,455	646,879	1,440,846	526,250	21,732,293

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11月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數646,879元，較取得財產合計數378,766元，增加268,113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。
2. 臺北市政府衛生局撥入個人電腦3臺102,732元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加102,732元。
3. 個人電腦租賃資產採分年支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加187,352元。
4. 本中心代辦經費購置布告欄29,000元、起身輔助安全手把旋轉桌12,800元及冷氣機一組50,805元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加92,605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11月30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	223,042	35,690	493,419
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11月30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		43,292,618	43,292,618	收入
		43,200,013	43,200,013	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		92,605	92,605	其他收入
歲出	42,953,096	535,830	43,488,926	支出
人事費	35,863,057		35,863,057	繳付公庫數
業務費	6,705,273		6,705,273	人事支出
獎補助費	6,000		6,000	業務支出
設備及投資	378,766	-378,766		獎補助支出
		14,539	14,539	財產損失
債務費				投資損失
		900,057	900,057	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-42,953,096	42,756,788	-196,308	收支餘絀

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11月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數378,766元，其中228,500元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

(二)預算項目「設備及投資」執行數378,766元，其中150,266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。

二、未編列預算科目，惟實際執行產生會計收支：

(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。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」900,057元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」14,539元，其中14,539元係報廢(毀損、遺失)固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「其他收入」92,605元，係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。