

臺北市松山區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年1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	4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	5頁至第	5頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第	6頁至第	6頁
二、收入支出表.....	第	7頁至第	7頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第	8頁至第	11頁
二、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	12頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第	13頁至第	13頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第	14頁至第	14頁
---------------------	---	-------	-----

## 目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 16 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 17 頁至第 22 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 23 頁至第 23 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1月31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	32,255,000	-	32,255,000	8,780,836	5,393,453	3,387,383
					-	-			5,393,453	
					-	-			-	1,837,300
					-	-			-	
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,255,000	8,780,836	5,393,453	3,387,383
					-	-			5,393,453	
					-	-			-	1,837,300
					-	-			-	
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	8,516,895	5,382,704	3,134,191
					-	-			5,382,704	
					-	-			-	1,765,300
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	263,941	10,749	253,192
					-	-			10,749	
					-	-			-	72,000
					-	-			-	
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	179,556	1,600	177,956
					-	-			1,600	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	179,556	1,600	177,956
					-	-			1,600	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	179,556	1,600	177,956
					-	-			1,600	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	
				經常門合計	37,631,000	-	37,631,000	8,960,392	5,395,053	3,565,339
					-	-			5,395,053	
					-	-			-	1,937,300
					-	-			-	

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1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)	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	396,000	-	396,000	-	-	
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	-	-	
		30		300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	-	-	
				資本門合計	396,000	-	396,000	-	-	
				經資門合計	38,027,000	-	38,027,000	8,960,392	5,395,053	
									3,565,339	
									1,937,300	
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	1,578,958	-	1,578,958	1,578,958	-	
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,958	-	1,578,958	1,578,958	-	
		10		100000 人事費	1,576,958	-	1,576,958	1,576,958	-	

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1月31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				
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	1,578,958	-	1,578,958	1,578,958	-	
					-	-		1,578,958		
					-	-		-		
					-	-		-		
				總計	39,605,958	-	39,605,958	10,539,350	3,565,339	
					-	-		6,974,011		
					-	-		6,974,011		
					-	-		-	1,937,300	

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1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	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	5,382,704		1,576,958	6,959,662
1015 法定編制人員待遇	2,743,622			2,743,622
1025 技工及工友待遇	136,780			136,780
1030 獎金	2,255,350		27,948	2,283,298
1035 其他給與	52,436			52,436
1045 退休退職給付			1,549,010	1,549,010
1050 退休離職儲金	154,300			154,300
1055 保險	40,216			40,216
2000 業務費	10,749	1,600		12,349
2006 水電費	10,749			10,749
2036 按日按件計資酬金		1,600		1,600
4000 獎補助費			2,000	2,000
4085 獎勵及慰問			2,000	2,000
合計	5,393,453	1,600	1,578,958	6,974,011

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1月31日

頁數：第5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	6,974,011	1,937,300	0	0	0	0	0	0	0	0	8,911,311	1,628,039
本年度	6,974,011	1,937,300	0	0	0	0	0	0	0	0	8,911,311	1,628,039
一、本年度經費	5,395,053	1,937,300	0	0	0	0	0	0	0	0	7,332,353	1,628,039
0465010100 行政管理	5,393,453	1,837,300	0	0	0	0	0	0	0	0	7,230,753	1,550,083
0465520100 公共衛生	1,600	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	101,600	77,956
二、統籌科目	1,578,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,578,958	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,578,958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,578,958	0



臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年1月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	24,247,500	負債	812,612
流動資產	2,254,322	流動負債	506,545
專戶存款	317,022	應付代收款	391,969
預付款	1,937,300	其他應付款	114,576
固定資產	21,915,599	長期負債	306,067
房屋建築及設備	36,390,452	應付租賃款	306,067
累計折舊－房屋建築及設備	-15,710,784	淨資產	23,434,888
機械及設備	4,248,549	資產負債淨額	23,434,888
累計折舊－機械及設備	-3,798,265	資產負債淨額	23,434,888
交通及運輸設備	496,288		
累計折舊－交通及運輸設備	-303,666		
雜項設備	1,177,166		
累計折舊－雜項設備	-1,012,975		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-161,027		
無形資產	2,632		
電腦軟體	2,632		
其他資產	74,947		
暫付款	74,947		
合 計	24,247,500	合 計	24,247,500
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1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,911,311	8,911,311
公庫撥入數	8,911,311	8,911,311
財產收益	0	0
支出	7,055,790	7,055,790
繳付公庫數	0	0
人事支出	6,959,662	6,959,662
業務支出	12,349	12,349
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	81,779	81,779
收支餘絀	1,855,521	1,855,521

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1月31日

頁數：第8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	115,200		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	201,822		
	合計		317,022	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年1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	
	110901預付款			
	合計	1,937,300	1,937,300	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國112年1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	
	180101002應付代收款	74,947		
	合計		74,947	

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1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	
	210302001公用事業費款	172,000		
	210302002健保費	37,839		
	210302003公保費	7,392		
	210302004勞保費	1,839		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	2,520		
	210302007代辦經費	115,200		
	210302008各項費款	55,179		
	合計		391,969	

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1月31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 (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	-50,036	20,679,668
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	0	0	-14,820	450,284
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	0	-2,404	192,622
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	0	0	-3,761	164,191
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	0	0	-71,021	21,486,765
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-10,241	428,834
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	517	0	2,632
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	517	-10,241	431,466
合 計	42,905,465	-20,905,455	0	517	-81,262	21,918,231

備註：

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1月31日

頁數：第13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1月31日

頁數：第14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		8,911,311	8,911,311	收入
		8,911,311	8,911,311	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	6,974,011	81,779	7,055,790	支出
				繳付公庫數
人事費	6,959,662		6,959,662	人事支出
業務費	12,349		12,349	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		81,779	81,779	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-6,974,011	8,829,532	1,855,521	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	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」81,779元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

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1月31日

第15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	8,780,836	8,780,836	8,780,836	8,780,836	-	-
	7,230,753	7,230,753	7,230,753	7,230,753	-	-
112-52-01-衛生業務-公共衛生	179,556	179,556	179,556	179,556	-	-
	101,600	101,600	101,600	101,600	-	-
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	1,578,958	1,578,958	1,578,958	1,578,958	-	-
	1,578,958	1,578,958	1,578,958	1,578,958	-	-
合 計	10,539,350	10,539,350	10,539,350	10,539,350	-	-
	8,911,311	8,911,311	8,911,311	8,911,311	-	-