

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國112年2月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 楊麗娟

機關長官：

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 23 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 24 頁至第 24 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2月28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)
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	10,971,777	3,710,601	1,867,723
					-	-			9,104,054	
					-	-			-	78,932
					-	-			-	-
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,255,000	10,971,777	3,710,601	1,867,723
					-	-			9,104,054	
					-	-			-	78,932
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	10,497,895	3,606,896	1,508,295
					-	-			8,989,600	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	473,882	103,705	359,428
					-	-			114,454	
					-	-			-	78,932
					-	-			-	-
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	499,728	69,261	428,867
					-	-			70,861	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	-
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	499,728	69,261	428,867
					-	-			70,861	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	499,728	69,261	428,867
					-	-			70,861	
					-	-			-	100,000
					-	-			-	-
				經常門合計	37,631,000	-	37,631,000	11,471,505	3,779,862	2,296,590
					-	-			9,174,915	
					-	-			-	178,932
					-	-			-	-

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2月28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	396,000	-	396,000	114,576	114,576	-
					-	-		114,576		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	114,576	114,576	-
					-	-		114,576		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	114,576	114,576	-
					-	-		114,576		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	396,000	-	396,000	114,576	114,576	-
					-	-		114,576		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	38,027,000	-	38,027,000	11,586,081	3,894,438	2,296,590
					-	-		9,289,491		
					-	-		-		178,932
					-	-		-		
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	2,353,463	-	2,353,463	2,353,463	774,505	-
					-	-		2,353,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	2,353,463	-	2,353,463	2,353,463	774,505	-
					-	-		2,353,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	2,351,463	-	2,351,463	2,351,463	774,505	-
					-	-		2,351,463		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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2月28日

頁數：第3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)
					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	2,353,463	-	2,353,463	2,353,463	774,505	
					-	-			2,353,463	
					-	-			-	
					-	-			-	
				總計	40,380,463	-	40,380,463	13,939,544	4,668,943	2,296,590
					-	-			11,642,954	
					-	-			-	178,932
					-	-			-	

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2月28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	8,989,600			2,351,463
1015 法定編制人員待遇	4,242,942			
1025 技工及工友待遇	205,170			
1030 獎金	4,020,650			27,948
1035 其他給與	108,454			
1040 加班值班費	30,134			
1045 退休退職給付				2,323,515
1050 退休離職儲金	301,818			
1055 保險	80,432			
2000 業務費	114,454	70,861		
2006 水電費	31,544			
2009 通訊費		51,627		
2018 資訊服務費	6,500			
2030 兼職費	6,500			
2036 按日按件計資酬金		4,800		
2054 一般事務費	68,059	13,229		
2069 設施及機械設備養護費	1,851			
2084 短程車資		1,205		
3000 設備及投資			114,576	
3030 資訊軟硬體設備費			114,576	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	9,104,054	70,861	114,576	2,353,463

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2月28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			
	合計			
1000 人事費	11,341,063			
1015 法定編制人員待遇	4,242,942			
1025 技工及工友待遇	205,170			
1030 獎金	4,048,598			
1035 其他給與	108,454			
1040 加班值班費	30,134			
1045 退休退職給付	2,323,515			
1050 退休離職儲金	301,818			
1055 保險	80,432			
2000 業務費	185,315			
2006 水電費	31,544			
2009 通訊費	51,627			
2018 資訊服務費	6,500			
2030 兼職費	6,500			
2036 按日按件計資酬金	4,800			
2054 一般事務費	81,288			
2069 設施及機械設備養護費	1,851			
2084 短程車資	1,205			
3000 設備及投資	114,576			
3030 資訊軟硬體設備費	114,576			
4000 獎補助費	2,000			
4085 獎勵及慰問	2,000			
合計	11,642,954			

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2月28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	11,642,954	178,932	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,871,886	2,067,658
本年度	11,642,954	178,932	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,871,886	2,067,658
一、本年度經費	9,289,491	178,932	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,518,423	2,067,658
0465010100 行政管理	9,104,054	78,932	0	0	50,000	0	0	0	0	0	9,232,986	1,738,791
0465520100 公共衛生	70,861	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	170,861	328,867
0465900400* 其他設備	114,576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,576	0
二、統籌科目	2,353,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,353,463	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,353,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,353,463	0

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國112年2月28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	23,340,630	負債	1,581,314
流動資產	1,417,253	流動負債	1,275,247
專戶存款	1,188,321	應付代收款	1,275,247
零用金	50,000	其他應付款	0
預付款	178,932	長期負債	306,067
固定資產	21,834,337	應付租賃款	306,067
房屋建築及設備	36,390,452	淨資產	21,759,316
累計折舊－房屋建築及設備	-15,760,820	資產負債淨額	21,759,316
機械及設備	4,248,549	資產負債淨額	21,759,316
累計折舊－機械及設備	-3,813,085		
交通及運輸設備	496,288		
累計折舊－交通及運輸設備	-306,070		
雜項設備	1,177,166		
累計折舊－雜項設備	-1,016,736		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-171,268		
無形資產	2,114		
電腦軟體	2,114		
其他資產	86,926		
暫付款	86,926		
合 計	23,340,630	合 計	23,340,630
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2月28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	2,960,575	11,871,886
公庫撥入數	2,960,575	11,871,886
財產收益	0	0
支出	4,636,147	11,691,937
繳付公庫數	0	0
人事支出	4,381,401	11,341,063
業務支出	172,966	185,315
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	81,780	163,559
收支餘絀	-1,675,572	179,949

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2月28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	984,298		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	204,023		
	合計		1,188,321	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年2月28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	178,932		
	合計		178,932	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國112年2月28日

頁數：第11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	86,926		
	合計		86,926	

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2月28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	82,841		
	210302003公保費	6,468		
	210302004勞保費	11,838		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	17,802		
	210302007代辦經費	984,298		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,275,247	

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2月28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	-100,072	20,629,632
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	0	0	-29,640	435,464
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	0	-4,808	190,218
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	0	0	-7,522	160,430
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	-142,042	21,415,744
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-20,482	418,593
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	1,035	0	2,114
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	1,035	-20,482	420,707
合 計	42,905,465	-20,905,455	0	1,035	-162,524	21,836,451

備註：本期成本變動增加數0元，較取得財產合計數114,576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2月28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2月28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		11,871,886	11,871,886	收入
		11,871,886	11,871,886	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	11,642,954	48,983	11,691,937	支出
人事費	11,341,063		11,341,063	繳付公庫數
業務費	185,315		185,315	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	114,576	-114,576		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費		163,559	163,559	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-11,642,954	11,822,903	179,949	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114,576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」163,559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2月28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	2,190,941	10,971,777	2,190,941	10,971,777	-	-
	1,952,233	9,182,986	2,002,233	9,232,986	-50,000	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	320,172	499,728	320,172	499,728	-	-
	69,261	170,861	69,261	170,861	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	114,576	114,576	114,576	114,576	-	-
	114,576	114,576	114,576	114,576	-	-
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	2,353,463	774,505	2,353,463	-	-
	774,505	2,353,463	774,505	2,353,463	-	-
合計	3,400,194	13,939,544	3,400,194	13,939,544	-	-
	2,910,575	11,821,886	2,960,575	11,871,886	-50,000	-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2月28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