

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國112年4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	13	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第	14	頁至第	14	頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表	第	15	頁至第	15	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表	第	16	頁至第	16	頁
----------------	---	----	-----	----	---

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 17頁至第 18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 19頁至第 19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 20頁至第 25頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 26頁至第 26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4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	32,255,000	-	32,255,000	15,451,385	2,128,541	2,039,384
					-	-			13,412,001	
					-	-			-	95,980
					-	-			-	-
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,255,000	15,451,385	2,128,541	2,039,384
					-	-			13,412,001	
					-	-			-	95,980
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	14,483,895	1,918,885	1,699,116
					-	-			12,784,779	
					-	-			-	7,104
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,097,000	967,490	209,656	340,268
					-	-			627,222	
					-	-			-	88,876
					-	-			-	-
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	1,453,032	487,074	624,449
					-	-			828,583	
					-	-			-	100,588
					-	-			-	-
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	1,453,032	487,074	624,449
					-	-			828,583	
					-	-			-	100,588
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	1,453,032	487,074	624,449
					-	-			828,583	
					-	-			-	100,588
					-	-			-	-
				經常門合計	37,631,000	-	37,631,000	16,904,417	2,615,615	2,663,833
					-	-			14,240,584	
					-	-			-	196,568
					-	-			-	-

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4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	396,000	-	396,000	352,576	-	158,500
					-	-			194,076	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	352,576	-	158,500
					-	-			194,076	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	352,576	-	158,500
					-	-			194,076	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	396,000	-	396,000	352,576	-	158,500
					-	-			194,076	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	38,027,000	-	38,027,000	17,256,993	2,615,615	2,822,333
					-	-			14,434,660	-
					-	-			-	196,568
					-	-			-	-
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	3,902,473	-	3,902,473	3,902,473	774,505	-
					-	-			3,902,473	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	3,902,473	-	3,902,473	3,902,473	774,505	-
					-	-			3,902,473	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	3,900,473	-	3,900,473	3,900,473	774,505	-
					-	-			3,900,473	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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4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 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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
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	4,033,273	-	4,033,273	4,033,273	774,505	
					-	-		4,033,273	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	42,060,273	-	42,060,273	21,290,266	3,390,120	
					-	-		18,467,933	2,822,333	
					-	-		-	196,568	
					-	-		-	-	

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4月30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	12,784,779			3,900,473
1015 法定編制人員待遇	7,030,062			
1025 技工及工友待遇	341,950			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	243,174			
1040 加班值班費	74,765			
1045 退休退職給付				3,872,525
1050 退休離職儲金	622,488			
1055 保險	450,070			
2000 業務費	627,222	828,583		
2006 水電費	84,799			
2009 通訊費		181,052		
2018 資訊服務費	19,500			
2027 保險費		9,900		
2030 兼職費	13,000			
2036 按日按件計資酬金		29,600		
2039 委辦費		56,086		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	4,456	13,100		
2054 一般事務費	408,237	489,602		
2066 車輛及辦公器具養護費		24,150		
2069 設施及機械設備養護費	94,730			
2081 運費		1,823		
2084 短程車資	2,000	9,270		
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	13,412,001	828,583	194,076	3,902,473

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4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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	130,800	16,816,052	
1015 法定編制人員待遇		7,030,062	
1025 技工及工友待遇		341,950	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	130,800	373,974	
1040 加班值班費		74,765	
1045 退休退職給付		3,872,525	
1050 退休離職儲金		622,488	
1055 保險		450,070	
2000 業務費		1,455,805	
2006 水電費		84,799	
2009 通訊費		181,052	
2018 資訊服務費		19,500	
2027 保險費		9,900	
2030 兼職費		13,000	
2036 按日按件計資酬金		29,600	
2039 委辦費		56,086	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		17,556	
2054 一般事務費		897,839	
2066 車輛及辦公器具養護費		24,150	
2069 設施及機械設備養護費		94,730	
2081 運費		1,823	
2084 短程車資		11,270	
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	18,467,933	

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4月30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	18,467,933	196,568	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,714,501	2,575,765
本年度	18,467,933	196,568	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,714,501	2,575,765
一、本年度經費	14,434,660	196,568	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,681,228	2,575,765
0465010100 行政管理	13,412,001	95,980	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,557,981	1,893,404
0465520100 公共衛生	828,583	100,588	0	0	0	0	0	0	0	0	929,171	523,861
0465900400* 其他設備	194,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,076	158,500
二、統籌科目	4,033,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,033,273	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,902,473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,902,473	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4月30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	23,622,473	負債	1,829,190
流動資產	1,659,578	流動負債	1,493,123
專戶存款	1,413,010	應付代收款	1,493,123
零用金	50,000	長期負債	306,067
預付款	196,568	應付租賃款	306,067
固定資產	21,851,703	其他負債	30,000
房屋建築及設備	36,390,452	存入保證金	30,000
累計折舊－房屋建築及設備	-15,860,892	淨資產	21,793,283
機械及設備	4,430,781	資產負債淨額	21,793,283
累計折舊－機械及設備	-3,845,067	資產負債淨額	21,793,283
交通及運輸設備	496,288		
累計折舊－交通及運輸設備	-310,878		
雜項設備	1,177,166		
累計折舊－雜項設備	-1,024,258		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-191,750		
無形資產	1,079		
電腦軟體	1,079		
其他資產	110,113		
暫付款	110,113		
合 計	23,622,473	合 計	23,622,473
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4月30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	3,397,162	18,714,501
公庫撥入數	3,397,162	18,714,501
財產收益	0	0
支出	3,473,542	18,603,317
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,693,390	16,816,052
業務支出	696,730	1,455,805
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	83,422	329,460
收支餘絀	-76,380	111,184

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4月30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	1,168,801		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	244,209		
	合計		1,413,010	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年4月30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	196,568		
	合計		196,568	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國112年4月30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	16,044		
	180101002應付代收款	94,069		
	合計		110,113	

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4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	
	210302001公用事業費款	172,000		
	210302002健保費	81,442		
	210302003公保費	12,666		
	210302004勞保費	13,500		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	58,670		
	210302007代辦經費	1,154,845		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,493,123	

臺北市松山區健康服務中心

存入保證金明細表

中華民國112年4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	
	280301001押標金	30,000		
	合計		30,000	

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4月30日

頁數：第14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	-200,144	20,529,560
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	182,232	0	-61,622	585,714
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	0	-9,616	185,410
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	0	0	-15,044	152,908
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	182,232	0	-286,426	21,453,592
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-40,964	398,111
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	2,070	0	1,079
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	2,070	-40,964	399,190
合 計	42,905,465	-20,905,455	182,232	2,070	-327,390	21,852,782

備註：本期成本變動增加數182,232元，較取得財產合計數194,076元，減少11,844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。

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4月30日

頁數：第15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4月30日

頁數：第16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		18,714,501	18,714,501	收入
		18,714,501	18,714,501	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	18,467,933	135,384	18,603,317	支出
				繳付公庫數
人事費	16,816,052		16,816,052	人事支出
業務費	1,455,805		1,455,805	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	194,076	-194,076		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		329,460	329,460	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,467,933	18,579,117	111,184	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」329,460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4月30日

第17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	2,239,367	15,451,385	2,239,367	15,451,385	-	-
	2,135,387	13,507,981	2,135,387	13,557,981	-	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	482,046	1,453,032	482,046	1,453,032	-	-
	487,270	929,171	487,270	929,171	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	158,000	352,576	158,000	352,576	-	-
	-	194,076	0	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	3,902,473	774,505	3,902,473	-	-
	774,505	3,902,473	774,505	3,902,473	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	130,800	0	130,800	-	-
	-	130,800	0	130,800	-	-
合 計	3,653,918	21,290,266	3,653,918	21,290,266	-	-
	3,397,162	18,664,501	3,397,162	18,714,501	-	-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4月30日

第18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