

臺北市松山區健康服務中心

會計月報

中華民國112年6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	7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	8頁	至	第	8頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第	9頁	至	第	9頁
二、收入支出表.....	第	10頁	至	第	10頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第	11頁	至	第	15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第	16頁	至	第	16頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第	17頁	至	第	17頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第	18頁	至	第	18頁
---------------------	---	-----	---	---	-----

目 次

二、公庫收付差額解釋表·····	第 19頁至第 20頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第 21頁至第 21頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 22頁至第 27頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 28頁至第 28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6月30日

頁數：第1頁
單位：新臺幣元

款	項	目	節	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)	
01				6512271010000 一般行政	32,255,000	-	32,404,263	20,087,382	2,185,629	2,376,623
					-	-			17,710,759	
					149,263	-			-	89,972
					-	-			-	
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,404,263	20,087,382	2,185,629	2,376,623
					-	-			17,710,759	
					149,263	-			-	89,972
					-	-			-	
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	18,473,895	1,784,155	2,104,096
					-	-			16,369,799	
					-	-			-	7,104
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,246,263	1,613,487	401,474	272,527
					-	-			1,340,960	
					149,263	-			-	82,868
					-	-			-	
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	2,861,396	947,981	711,399
					-	-			2,149,997	
					-	-			-	100,980
					-	-			-	
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	2,861,396	947,981	711,399
					-	-			2,149,997	
					-	-			-	100,980
					-	-			-	
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	2,861,396	947,981	711,399
					-	-			2,149,997	
					-	-			-	100,980
					-	-			-	
				經常門合計	37,631,000	-	37,780,263	22,948,778	3,133,610	3,088,022
					-	-			19,860,756	
					149,263	-			-	190,952
					-	-			-	

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6月30日

頁數：第2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)	
90				6512271900000 一般建築及設備	396,000	-	396,000	352,576	-	9,500
					-	-		343,076	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	352,576	-	9,500
					-	-		343,076	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	352,576	-	9,500
					-	-		343,076	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	396,000	-	396,000	352,576	-	9,500
					-	-		343,076	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	38,027,000	-	38,176,263	23,301,354	3,133,610	3,097,522
					-	-		20,203,832	-	-
					149,263	-		-	-	190,952
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	5,453,483	-	5,453,483	5,453,483	776,505	-
					-	-		5,453,483	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	5,453,483	-	5,453,483	5,453,483	776,505	-
					-	-		5,453,483	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	5,449,483	-	5,449,483	5,449,483	774,505	-
					-	-		5,449,483	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	2,000	-
					-	-		4,000		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
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	5,584,283	-	5,584,283	5,584,283	776,505	-
					-	-		5,584,283		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	43,611,283	-	43,760,546	28,885,637	3,910,115	3,097,522
					-	-		25,788,115		-
					149,263	-		-		190,952
					-	-		-		-

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6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	16,369,799			5,449,483
1015 法定編制人員待遇	9,723,528			
1025 技工及工友待遇	478,730			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	353,710			
1040 加班值班費	118,727			
1045 退休退職給付				5,421,535
1050 退休離職儲金	931,223			
1055 保險	741,611			
2000 業務費	1,340,960	2,149,997		
2006 水電費	187,968			
2009 通訊費		364,243		
2018 資訊服務費	33,780			
2021 其他業務租金	2,376			
2027 保險費		9,900		
2030 兼職費	32,500			
2036 按日按件計資酬金	4,000	72,300		
2039 委辦費		212,172		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	67,801	68,375		
2054 一般事務費	657,727	1,326,186		
2063 房屋建築養護費	4,273			
2066 車輛及辦公器具養護費		40,250		
2069 設施及機械設備養護費	334,998	20,000		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	2,000	18,925		
2093 特別費	13,537			
3000 設備及投資			343,076	
3030 資訊軟硬體設備費			194,076	
3035 雜項設備費			149,000	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000

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6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
合計	17,710,759	2,149,997	343,076	5,453,483

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6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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	130,800	21,950,082	
1015 法定編制人員待遇		9,723,528	
1025 技工及工友待遇		478,730	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	130,800	484,510	
1040 加班值班費		118,727	
1045 退休退職給付		5,421,535	
1050 退休離職儲金		931,223	
1055 保險		741,611	
2000 業務費		3,490,957	
2006 水電費		187,968	
2009 通訊費		364,243	
2018 資訊服務費		33,780	
2021 其他業務租金		2,376	
2027 保險費		9,900	
2030 兼職費		32,500	
2036 按日按件計資酬金		76,300	
2039 委辦費		212,172	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		136,176	
2054 一般事務費		1,983,913	
2063 房屋建築養護費		4,273	
2066 車輛及辦公器具養護費		40,250	
2069 設施及機械設備養護費		354,998	
2081 運費		3,646	
2084 短程車資		20,925	
2093 特別費		13,537	
3000 設備及投資		343,076	
3030 資訊軟硬體設備費		194,076	
3035 雜項設備費		149,000	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	

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6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	
合計	130,800	25,788,115	

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6月30日

頁數：第8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	25,788,115	190,952	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,029,067	2,856,570
本年度	25,788,115	190,952	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,029,067	2,856,570
一、本年度經費	20,203,832	190,952	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,444,784	2,856,570
0465010100 行政管理	17,710,759	89,972	0	0	50,000	0	0	0	0	0	17,850,731	2,236,651
0465520100 公共衛生	2,149,997	100,980	0	0	0	0	0	0	0	0	2,250,977	610,419
0465900400* 其他設備	343,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,076	9,500
二、統籌科目	5,584,283	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,584,283	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,453,483	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,453,483	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6月30日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	22,756,472	負債	997,551
流動資產	921,100	流動負債	588,910
專戶存款	680,148	應付代收款	588,910
零用金	50,000	長期負債	306,067
預付款	190,952	應付租賃款	306,067
固定資產	21,823,474	其他負債	102,574
房屋建築及設備	36,390,452	存入保證金	102,574
累計折舊－房屋建築及設備	-15,960,964	淨資產	21,758,921
機械及設備	3,388,566	資產負債淨額	21,758,921
累計折舊－機械及設備	-2,842,315	資產負債淨額	21,758,921
交通及運輸設備	442,488		
累計折舊－交通及運輸設備	-262,424		
雜項設備	1,198,918		
累計折舊－雜項設備	-908,876		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-212,232		
無形資產	562		
電腦軟體	562		
其他資產	11,336		
暫付款	11,336		
合 計	22,756,472	合 計	22,756,472
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6月30日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,912,539	26,029,067
公庫撥入數	3,912,539	26,029,067
財產收益	0	0
支出	3,992,363	25,952,245
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,558,660	21,950,082
業務支出	1,349,455	3,490,957
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	12,389
折舊、折耗及攤銷	82,248	494,817
收支餘絀	-79,824	76,822

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6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	
	110103001納入集中支付	400,591		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	279,557		
	合計		680,148	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年6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	
	110901預付款	190,952		
	合計		190,952	

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國112年6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	
	180101001代辦經費		0	
	180101002應付代收款	11,336		
	合計		11,336	

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6月30日

頁數：第14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	74,696		
	210302003公保費	9,030		
	210302004勞保費	7,182		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	27,985		
	210302007代辦經費	298,017		
	210302008各項費款	0		
	合計		588,910	

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6月30日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	280301001押標金	0		
	280301002履約保證金	97,834		
	280301004保固保證金	4,740		
	合計		102,574	

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6月30日

頁數：第16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	-300,216	20,429,488
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	182,232	1,042,215	941,130	546,251
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	53,800	38,838	180,064
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	149,000	127,248	100,338	290,042
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	331,232	1,223,263	780,090	21,445,845
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-61,446	377,629
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	0	2,587	-61,446	378,191
合 計	42,905,465	-20,905,455	331,232	1,225,850	718,644	21,824,036

備註：本期成本變動增加數331,232元，較取得財產合計數343,076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6月30日

頁數：第17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6月30日

頁數：第18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		26,029,067	26,029,067	收入
		26,029,067	26,029,067	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	25,788,115	164,130	25,952,245	支出
人事費	21,950,082		21,950,082	繳付公庫數
業務費	3,490,957		3,490,957	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	343,076	-343,076		獎補助支出
		12,389	12,389	財產損失
				投資損失
債務費		494,817	494,817	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-25,788,115	25,864,937	76,822	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343,076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。</p> <p>(二)預算項目「設備及投資」執行數343,076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」494,817元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。</p> <p>(三)會計科目「財產損失」12,389元，其中12,389元係報廢(毀損、遺失)固定資產所發生之損失。</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6月30日

第19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	2,399,630	20,087,382	2,399,630	20,087,382	-	-
	2,187,857	17,800,731	2,187,857	17,850,731	-	-50,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	510,652	2,861,396	510,652	2,861,396	-	-
	948,177	2,250,977	948,177	2,250,977	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	352,576	0	352,576	-	-
	-	343,076	0	343,076	-	-
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	776,505	5,453,483	776,505	5,453,483	-	-
	776,505	5,453,483	776,505	5,453,483	-	-
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	3,686,787	28,885,637	3,686,787	28,885,637	-	-
	3,912,539	25,979,067	3,912,539	26,029,067	-	-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6月30日

第20頁

單位：新臺幣元

差 額 異 原 因 分 析 釋					
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