

臺北市松山區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年08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、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺北市松山區健康服務中心

## 歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	-	
	05			07122710500 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	
		01		07122710501 廢舊物資售價	-	-	-	-	-	
				經常門合計	-	-	-	-	-	
				總計	-	-	-	-	-	

# 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8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	24,625,726	2,105,178	2,789,146
					-	-		21,836,580		
					149,263	-		-		112,998
					-	-		-		-
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,404,263	24,625,726	2,105,178	2,789,146
					-	-		21,836,580		
					149,263	-		-		112,998
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	22,457,895	1,809,540	2,509,419
					-	-		19,948,476		
					-	-		-		4,956
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,246,263	2,167,831	295,638	279,727
					-	-		1,888,104		
					149,263	-		-		108,042
					-	-		-		-
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	3,882,557	455,082	982,200
					-	-		2,900,357		
					-	-		-		100,196
					-	-		-		-
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	3,882,557	455,082	982,200
					-	-		2,900,357		
					-	-		-		100,196
					-	-		-		-

# 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8月31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)
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	3,882,557	455,082	982,200
					-	-		2,900,357		
					-	-		-		100,196
					-	-		-		-
				經常門合計	37,631,000	-	37,780,263	28,508,283	2,560,260	3,771,346
					-	-		24,736,937		
					149,263	-		-		213,194
					-	-		-		-
90				6512271900000 一般建築及設備	396,000	-	396,000	395,416	-	52,340
					-	-		343,076		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	395,416	-	52,340
					-	-		343,076		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	395,416	-	52,340
					-	-		343,076		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	396,000	-	396,000	395,416	-	52,340
					-	-		343,076		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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8月31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				
				經資門合計	38,027,000	-	38,176,263	28,903,699	2,560,260	3,823,686
					-	-		25,080,013		
					149,263	-				213,194
					-	-				
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	7,002,493	-	7,002,493	7,002,493	774,505	-
					-	-			7,002,493	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	7,002,493	-	7,002,493	7,002,493	774,505	-
					-	-			7,002,493	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	6,998,493	-	6,998,493	6,998,493	774,505	-
					-	-			6,998,493	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
03				8912271030000 公務人員各項補助	340,350	-	340,350	340,350	209,550	-
					-	-			340,350	
					-	-			-	
					-	-			-	

# 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8月31日

頁數：第5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	340,350	-	340,350	209,550	-	
					-	-		340,350	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	340,350	-	340,350	209,550	-	
					-	-		340,350	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	7,342,843	-	7,342,843	984,055	-	
					-	-		7,342,843	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	45,369,843	-	45,519,106	3,544,315	3,823,686	
					-	-		32,422,856	-	
					149,263	-		-	213,194	
					-	-		-	-	

# 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8月31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
1000 人事費	19,948,476			6,998,493
1015 法定編制人員待遇	12,379,646			
1025 技工及工友待遇	615,510			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	502,694			
1040 加班值班費	150,802			
1045 退休退職給付				6,970,545
1050 退休離職儲金	1,243,247			
1055 保險	1,034,307			
2000 業務費	1,888,104	2,900,357		
2006 水電費	325,012			
2009 通訊費		507,697		
2018 資訊服務費	46,780			
2021 其他業務租金	3,564			
2027 保險費		9,962		
2030 兼職費	45,500			
2036 按日按件計資酬金	8,533	178,300		
2039 委辦費		351,358		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	74,153	74,950		
2054 一般事務費	888,971	1,635,391		
2063 房屋建築養護費	4,273			
2066 車輛及辦公器具養護費		56,350		
2069 設施及機械設備養護費	469,482	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8月31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			
	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		585		
2081 運費		5,469		
2084 短程車資	5,000	28,295		
2093 特別費	16,836			
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
合計	21,836,580	2,900,357	343,076	7,002,493

# 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8月31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	
1000 人事費	340,350	27,287,319	
1015 法定編制人員待遇		12,379,646	
1025 技工及工友待遇		615,510	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	340,350	843,044	
1040 加班值班費		150,802	
1045 退休退職給付		6,970,545	
1050 退休離職儲金		1,243,247	
1055 保險		1,034,307	
2000 業務費		4,788,461	
2006 水電費		325,012	
2009 通訊費		507,697	
2018 資訊服務費		46,780	
2021 其他業務租金		3,564	
2027 保險費		9,962	
2030 兼職費		45,500	
2036 按日按件計資酬金		186,833	
2039 委辦費		351,358	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		149,103	
2054 一般事務費		2,524,362	
2063 房屋建築養護費		4,273	
2066 車輛及辦公器具養護費		56,350	
2069 設施及機械設備養護費		507,482	

# 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8月31日

頁數：第9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		585	
2081 運費		5,469	
2084 短程車資		33,295	
2093 特別費		16,836	
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	
合計	340,350	32,422,856	

# 臺北市松山區健康服務中心

## 繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0	0

# 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8月31日

頁數：第11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	32,422,856	213,194	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,686,050	3,560,492
本年度	32,422,856	213,194	0	0	50,000	0	0	0	0	0	32,686,050	3,560,492
一、本年度經費	25,080,013	213,194	0	0	50,000	0	0	0	0	0	25,343,207	3,560,492
0465010100 行政管理	21,836,580	112,998	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,999,578	2,626,148
0465520100 公共衛生	2,900,357	100,196	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,553	882,004
0465900400* 其他設備	343,076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	343,076	52,340
二、統籌科目	7,342,843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,342,843	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,002,493	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,002,493	0
0989030100 公務人員各項補助	340,350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340,350	0

# 臺北市松山區健康服務中心

## 平衡表

中華民國112年8月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	22,740,629	負債	1,091,188
流動資產	993,517	流動負債	682,547
專戶存款	730,323	應付代收款	682,547
零用金	50,000	長期負債	306,067
預付款	213,194	應付租賃款	306,067
固定資產	21,691,752	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	-16,061,036	淨資產	21,649,441
機械及設備	3,188,985	資產負債淨額	21,649,441
累計折舊－機械及設備	-2,667,249	資產負債淨額	21,649,441
交通及運輸設備	427,073		
累計折舊－交通及運輸設備	-251,971		
雜項設備	1,227,918		
累計折舊－雜項設備	-919,567		
租賃資產	589,861		
累計折舊－租賃資產	-232,714		
無形資產	562		
電腦軟體	562		
其他資產	54,798		
暫付款	54,798		
合 計	22,740,629	合 計	22,740,629
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8月31日

頁數：第 13 頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,557,020	32,715,050
公庫撥入數	3,557,020	32,686,050
財產收益	0	0
其他收入	0	29,000
支出	3,623,134	32,747,708
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,793,595	27,287,319
業務支出	750,720	4,788,461
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	14,539
折舊、折耗及攤銷	78,819	653,389
收支餘絀	-66,114	-32,658

# 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8月31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	-400,288	20,329,416
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	182,232	1,241,796	1,116,196	521,736
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	69,215	49,291	175,102
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	178,000	127,248	89,647	308,351
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	360,232	1,438,259	854,846	21,334,605
租賃資產	589,861	-150,786	0	0	-81,928	357,147
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	-81,928	357,709
合 計	42,905,465	-20,905,455	360,232	1,440,846	772,918	21,692,314



## 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8月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數360,232元，較取得財產合計數343,076元，增加17,156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. 本中心代辦經費購置布告欄29,000元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加29,000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8月31日

頁數：第 16 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8月31日

頁數：第 17 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		32,715,050	32,715,050	收入
		32,686,050	32,686,050	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		29,000	29,000	其他收入
歲出	32,422,856	324,852	32,747,708	支出
人事費	27,287,319		27,287,319	繳付公庫數
業務費	4,788,461		4,788,461	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
		14,539	14,539	財產損失
債務費				投資損失
		653,389	653,389	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-32,422,856	32,390,198	-32,658	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8月31日

頁數：第 18 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。

(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。

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」653,389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」29,000元，係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。