

臺北市松山區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年09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9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		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9月30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				
01				6512271010000 一般行政	32,255,000	-	32,404,263	26,895,493	2,150,163	2,908,750
					-	-			23,986,743	
					149,263	-			-	81,366
					-	-			-	
	01			6512271010100 行政管理	32,255,000	-	32,404,263	26,895,493	2,150,163	2,908,750
					-	-			23,986,743	
					149,263	-			-	81,366
					-	-			-	
			10	100000 人事費	29,158,000	-	29,158,000	24,452,895	1,890,258	2,614,161
					-	-			21,838,734	
					-	-			-	4,314
					-	-			-	
			20	200000 業務費	3,097,000	-	3,246,263	2,442,598	259,905	294,589
					-	-			2,148,009	
					149,263	-			-	77,052
					-	-			-	
52				6512271520000 衛生業務	5,376,000	-	5,376,000	4,409,029	383,872	1,124,800
					-	-			3,284,229	
					-	-			-	100,392
					-	-			-	
	01			6512271520100 公共衛生	5,376,000	-	5,376,000	4,409,029	383,872	1,124,800
					-	-			3,284,229	
					-	-			-	100,392
					-	-			-	

# 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9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				
			20	200000 業務費	5,376,000	-	5,376,000	4,409,029	383,872	1,124,800
					-	-		3,284,229		
					-	-		-		100,392
					-	-		-		-
				經常門合計	37,631,000	-	37,780,263	31,304,522	2,534,035	4,033,550
					-	-		27,270,972		
					149,263	-		-		181,758
					-	-		-		-
90				6512271900000 一般建築及設備	396,000	-	396,000	395,416	35,690	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			6512271900400 其他設備*	396,000	-	396,000	395,416	35,690	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	396,000	-	396,000	395,416	35,690	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	396,000	-	396,000	395,416	35,690	16,650
					-	-		378,766		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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9月30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	備註(預付款)			
				經資門合計	38,027,000	-	38,176,263	31,699,938	2,569,725	4,050,200
					-	-		27,649,738		
					149,263	-		-		181,758
					-	-		-		
01				7612271010000 公務人員退休及撫卹給付	7,778,998	-	7,778,998	7,778,998	776,505	-
					-	-		7,778,998		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612271010100 公務人員退休及撫卹給付	7,778,998	-	7,778,998	7,778,998	776,505	-
					-	-		7,778,998		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	7,772,998	-	7,772,998	7,772,998	774,505	-
					-	-		7,772,998		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912271030000 公務人員各項補助	586,850	-	586,850	586,850	246,500	-
					-	-		586,850		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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9月30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				
	01			8912271030100 公務人員各項補助	586,850	-	586,850	586,850	246,500	-
					-	-		586,850	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	582,350	-	582,350	582,350	242,000	-
					-	-		582,350	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	4,500	-
					-	-		4,500	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	8,365,848	-	8,365,848	8,365,848	1,023,005	-
					-	-		8,365,848	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	46,392,848	-	46,542,111	40,065,786	3,592,730	4,050,200
					-	-		36,015,586	-	-
					149,263	-		-	-	181,758
					-	-		-	-	-

# 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9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			
	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	21,838,734			7,772,998
1015 法定編制人員待遇	13,842,103			
1025 技工及工友待遇	683,900			
1030 獎金	4,022,270			27,948
1035 其他給與	550,106			
1040 加班值班費	170,861			
1045 退休退職給付				7,745,050
1050 退休離職儲金	1,396,722			
1055 保險	1,172,772			
2000 業務費	2,148,009	3,284,229		
2006 水電費	399,139			
2009 通訊費		610,412		
2018 資訊服務費	53,280			
2021 其他業務租金	3,564			
2027 保險費		9,962		
2030 兼職費	52,000			
2036 按日按件計資酬金	12,021	241,100		
2039 委辦費		413,641		
2045 國內組織會費		14,000		
2051 物品	74,153	74,950		
2054 一般事務費	1,008,664	1,777,803		
2063 房屋建築養護費	4,273			
2066 車輛及辦公器具養護費	585	64,400		
2069 設施及機械設備養護費	515,616	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9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			
	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		6,381		
2084 短程車資	5,000	32,995		
2093 特別費	19,714			
3000 設備及投資			378,766	
3030 資訊軟硬體設備費			229,766	
3035 雜項設備費			149,000	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	23,986,743	3,284,229	378,766	7,778,998

# 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9月30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	582,350	30,194,082	
1015 法定編制人員待遇		13,842,103	
1025 技工及工友待遇		683,900	
1030 獎金		4,050,218	
1035 其他給與	582,350	1,132,456	
1040 加班值班費		170,861	
1045 退休退職給付		7,745,050	
1050 退休離職儲金		1,396,722	
1055 保險		1,172,772	
2000 業務費	4,500	5,436,738	
2006 水電費		399,139	
2009 通訊費		610,412	
2018 資訊服務費		53,280	
2021 其他業務租金		3,564	
2027 保險費		9,962	
2030 兼職費		52,000	
2036 按日按件計資酬金		253,121	
2039 委辦費		413,641	
2045 國內組織會費		14,000	
2051 物品		149,103	
2054 一般事務費	4,500	2,790,967	
2063 房屋建築養護費		4,273	
2066 車輛及辦公器具養護費		64,985	
2069 設施及機械設備養護費		553,616	

# 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9月30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		6,381	
2084 短程車資		37,995	
2093 特別費		19,714	
3000 設備及投資		378,766	
3030 資訊軟硬體設備費		229,766	
3035 雜項設備費		149,000	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	586,850	36,015,586	

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9月30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	
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	
07050100 廢舊物資售價	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9月30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	36,015,586	181,758	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,247,344	3,818,442
本年度	36,015,586	181,758	0	0	50,000	0	0	0	0	0	36,247,344	3,818,442
一、本年度經費	27,649,738	181,758	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,881,496	3,818,442
0465010100 行政管理	23,986,743	81,366	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,118,109	2,777,384
0465520100 公共衛生	3,284,229	100,392	0	0	0	0	0	0	0	0	3,384,621	1,024,408
0465900400* 其他設備	378,766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	378,766	16,650
二、統籌科目	8,365,848	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,365,848	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,778,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,778,998	0
0989030100 公務人員各項補助	586,850	0	0	0	0	0	0	0	0	0	586,850	0

# 臺北市松山區健康服務中心

## 平衡表

中華民國112年9月30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	22,756,808	負債	1,173,376
流動資產	892,023	流動負債	577,383
專戶存款	660,265	應付代收款	577,383
零用金	50,000	長期負債	493,419
預付款	181,758	應付租賃款	493,419
固定資產	21,844,531	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	-16,111,072	淨資產	21,583,432
機械及設備	3,201,785	資產負債淨額	21,583,432
累計折舊－機械及設備	-2,678,397	資產負債淨額	21,583,432
交通及運輸設備	427,073		
累計折舊－交通及運輸設備	-254,375		
雜項設備	1,227,918		
累計折舊－雜項設備	-924,204		
租賃資產	812,903		
累計折舊－租賃資產	-247,552		
無形資產	562		
電腦軟體	562		
其他資產	19,692		
暫付款	19,692		
合 計	22,756,808	合 計	22,756,808
備 註		備 註	
保管有價證券	7,000	應付保管有價證券	7,000
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9月30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	3,574,094	36,289,144
公庫撥入數	3,561,294	36,247,344
財產收益	0	0
其他收入	12,800	41,800
支出	3,640,103	36,387,811
繳付公庫數	0	0
人事支出	2,906,763	30,194,082
業務支出	648,277	5,436,738
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	14,539
折舊、折耗及攤銷	83,063	736,452
收支餘絀	-66,009	-98,667

# 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9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	-450,324	20,279,380
機械及設備	4,248,549	-3,783,445	195,032	1,241,796	1,105,048	523,388
交通及運輸設備	496,288	-301,262	0	69,215	46,887	172,698
雜項設備	1,177,166	-1,009,214	178,000	127,248	85,010	303,714
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	373,032	1,438,259	786,621	21,279,180
租賃資產	589,861	-150,786	223,042	0	-96,766	565,351
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	223,042	2,587	-96,766	565,913
合 計	42,905,465	-20,905,455	596,074	1,440,846	689,855	21,845,093



# 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9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本期成本變動增加數596,074元，較取得財產合計數378,766元，增加217,308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. 個人電腦租賃資產採分年支付租賃款，致成本變動增加數較取得財產合計數增加187,352元。
4. 本中心代辦經費購置布告欄29,000元及起身輔助安全手把旋轉桌12,800元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加41,800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9月30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	223,042	35,690	493,419
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9月30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		36,289,144	36,289,144	收入
		36,247,344	36,247,344	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		41,800	41,800	其他收入
歲出	36,015,586	372,225	36,387,811	支出
人事費	30,194,082		30,194,082	繳付公庫數
業務費	5,436,738		5,436,738	人事支出
獎補助費	6,000		6,000	業務支出
設備及投資	378,766	-378,766		獎補助支出
		14,539	14,539	財產損失
債務費				投資損失
		736,452	736,452	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-36,015,586	35,916,919	-98,667	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9月30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378,766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378,766元，其中150,266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」736,452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」41,800元，係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。