臺北市松山區健康服務中心

會　計　月　報

中華民國111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 4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 5頁至第 6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 7頁至第 7頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表…… 第 8頁至第 8頁

二、收入支出表…… 第 9頁至第 9頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表…… 第 10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縣出納管理等規定格式）……第　21頁至第　21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　22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111年1月1日至111年4月30日

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		本月實現數	
					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	31,373,000	-	31,534,787	15,148,721	3,476,414	2,452,766
				一般行政	-	-			12,695,955	
					161,787	-			-	100,674
					-	-				
	01			6512271010100	31,373,000	-	31,534,787	15,148,721	3,476,414	2,452,766
				行政管理	-	-			12,695,955	
					161,787	-			-	100,674
					-	-				
			10	100000	28,276,000	-	28,276,000	14,174,231	3,255,567	2,158,462
				人事費	-	-			12,015,769	
					-	-			-	6,534
					-	-				
			20	200000	3,097,000	-	3,258,787	974,490	220,847	294,304
				業務費	-	-			680,186	
					161,787	-			-	94,140
					-	-				
52				6512271520000	5,456,000	-	5,456,000	1,863,486	242,531	1,173,931
				衛生業務	-	-			689,555	
					-	-			-	68,588
					-	-				
	01			6512271520100	5,456,000	-	5,456,000	1,863,486	242,531	1,173,931
				公共衛生	-	-			689,555	
					-	-			-	68,588
					-	-				
			20	200000	5,456,000	-	5,456,000	1,863,486	242,531	1,173,931
				業務費	-	-			689,555	
					-	-			-	68,588
					-	-				
				經常門合計	36,829,000	-	36,990,787	17,012,207	3,718,945	3,626,697
					-	-			13,385,510	
					161,787	-			-	169,262
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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		本月實現數	
					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	734,000	-	734,000	672,008	-	617,000
				一般建築及設備	-	-			55,008	
					-	-			-	617,000
					-	-				
	02			6512271900200	617,000	-	617,000	617,000	-	617,000
				營建工程*	-	-			-	
					-	-			-	617,000
					-	-				
			30	300000	617,000	-	617,000	617,000	-	617,000
				設備及投資*	-	-			-	
					-	-			-	617,000
					-	-				
	04			6512271900400	117,000	-	117,000	55,008	-	-
				其他設備*	-	-			55,008	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000	117,000	-	117,000	55,008	-	-
				設備及投資*	-	-			55,008	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	734,000	-	734,000	672,008	-	617,000
					-	-			55,008	
					-	-			-	617,000
					-	-				
				經資門合計	37,563,000	-	37,724,787	17,684,215	3,718,945	4,243,697
					-	-			13,440,518	
					161,787	-			-	786,262
					-	-				
01				7612271010000	3,897,138	-	3,897,138	3,897,138	773,656	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			3,897,138	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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		本月實現數	
					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			7612271010100	3,897,138	-	3,897,138	3,897,138	773,656	-
				公務人員退休及撫卹給付	-	-			3,897,138	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000	3,895,138	-	3,895,138	3,895,138	773,656	-
				人事費	-	-			3,895,138	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000	2,000	-	2,000	2,000	-	-
				獎補助費	-	-			2,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912271030000	357,870	-	357,870	357,870	262,870	-
				公務人員各項補助	-	-			357,870	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8912271030100	357,870	-	357,870	357,870	262,870	-
				公務人員各項補助	-	-			357,870	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000	353,370	-	353,370	353,370	258,370	-
				人事費	-	-			353,370	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000	4,500	-	4,500	4,500	4,500	-
				業務費	-	-			4,500	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	4,255,008	-	4,255,008	4,255,008	1,036,526	-
					-	-			4,255,008	
					-	-			-	-
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

經費累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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		本月實現數	
					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				
				總計	41,818,008	-	41,979,795	21,939,223	4,755,471	4,243,697
					-	-			17,695,526	
					161,787	-			-	786,262
					-	-				

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：arg30　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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	12,015,769			3,895,138
1015 法定編制人員待遇	6,600,013			
1025 技工及工友待遇	339,100			
1030 獎金	3,759,752			26,858
1035 其他給與	219,246			
1040 加班值班費	119,465			
1045 退休退職給付				3,868,280
1050 退休離職儲金	556,552			
1055 保險	421,641			
2000 業務費	680,186	689,555		
2006 水電費	151,349			
2009 通訊費		125,743		
2018 資訊服務費	18,000			
2027 保險費		7,314		
2030 兼職費	19,637			
2036 按日按件計資酬金	4,000	26,900		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品	13,960	5,400		
2054 一般事務費	357,775	476,053		
2066 車輛及辦公器具養護費		27,000		
2069 設施及機械設備養護費	114,415			
2072 國內旅費	600			
2081 運費		1,900		
2084 短程車資		6,245		
2093 特別費	450			
3000 設備及投資			55,008	
3030 資訊軟硬體設備費			55,008	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	12,695,955	689,555	55,008	3,897,138

報表編號：arg31　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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	353,370	16,264,277		
1015 法定編制人員待遇		6,600,013		
1025 技工及工友待遇		339,100		
1030 獎金		3,786,610		
1035 其他給與	353,370	572,616		
1040 加班值班費		119,465		
1045 退休退職給付		3,868,280		
1050 退休離職儲金		556,552		
1055 保險		421,641		
2000 業務費	4,500	1,374,241		
2006 水電費		151,349		
2009 通訊費		125,743		
2018 資訊服務費		18,000		
2027 保險費		7,314		
2030 兼職費		19,637		
2036 按日按件計資酬金		30,900		
2045 國內組織會費		13,000		
2051 物品		19,360		
2054 一般事務費	4,500	838,328		
2066 車輛及辦公器具養護費		27,000		
2069 設施及機械設備養護費		114,415		
2072 國內旅費		600		
2081 運費		1,900		
2084 短程車資		6,245		
2093 特別費		450		
3000 設備及投資		55,008		
3030 資訊軟硬體設備費		55,008		
4000 獎補助費		2,000		
4085 獎勵及慰問		2,000		
合計	357,870	17,695,526		

報表編號：arg31　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年4月30日

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	17,695,526	786,262	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,531,788	3,407,435
本年度	17,695,526	786,262	0	0	50,000	0	0	0	0	0	18,531,788	3,407,435
一、本年度經費	13,440,518	786,262	0	0	50,000	0	0	0	0	0	14,276,780	3,407,435
0465010100 行政管理	12,695,955	100,674	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,846,629	2,302,092
0465520100 公共衛生	689,555	68,588	0	0	0	0	0	0	0	0	758,143	1,105,343
0465900200* 營建工程	0	617,000	0	0	0	0	0	0	0	0	617,000	0
0465900400* 其他設備	55,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,008	0
二、統籌科目	4,255,008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,255,008	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,897,138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,897,138	0
0989030100 公務人員各項補助	357,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357,870	0

製表　　核覆　　主辦主計人員　　機關長官　　報表編號：cacnrt011　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

平衡表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	24,946,150	負債	2,095,952
流動資產	2,725,030	流動負債	1,947,164
專戶存款	1,888,768	應付代收款	1,947,164
零用金	50,000	長期負債	148,788
預付款	786,262	應付租賃款	148,788
固定資產	22,155,435	淨資產	22,850,198
房屋建築及設備	36,390,452	資產負債淨額	22,850,198
累計折舊－房屋建築及設備	-15,260,460	資產負債淨額	22,850,198
機械及設備	4,077,083		
累計折舊－機械及設備	-3,641,791		
交通及運輸設備	488,705		
累計折舊－交通及運輸設備	-268,740		
雜項設備	1,153,230		
累計折舊－雜項設備	-977,375		
租賃資產	278,579		
累計折舊－租賃資產	-84,248		
無形資產	7,289		
電腦軟體	7,289		
其他資產	58,396		
暫付款	58,396		
合計	24,946,150	合計	24,946,150

備註		備註	
保管有價證券	7,150	應付保管有價證券	7,150
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111年1月1日至111年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,751,266	18,531,788
公庫撥入數	3,751,266	18,531,788
支出	4,838,369	17,971,838
人事支出	4,287,593	16,264,277
業務支出	467,878	1,374,241
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	82,898	331,320
收支餘絀	-1,087,103	559,950

臺北市松山區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國111年4月30日

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	1,706,655		
	110103002一般銀行存款	4,472		
	110103003代扣繳專戶	177,641		
	合 計		1,888,768	

臺北市松山區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	110901預付款	786,262		
	合 計		786,262	

報表編號：arf012　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	180101002應付代收款	58,396		
	合 計		58,396	

報表編號：arf012　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

保管有價證券明細表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	190101保管有價證券	7,150		
	合 計		7,150	

報表編號：arf012　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國111年4月30日

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	140,000		
	210302002健保費	72,576		
	210302003公保費	1,320		
	210302004勞保費	3,877		
	210302005退撫基金	4,472		
	210302006勞工退休金(新制)	18,264		
	210302007代辦經費	1,706,655		
	210302008各項費款	0		
	合 計		1,947,164	

報表編號：arf012　列印日期：111/5/2

臺北市松山區健康服務中心

應付保管有價證券明細表

中華民國111年4月30日

單位：新臺幣元

日 期	摘 要	金額		備註
		小 計	合 計	
	290101應付保管有價證券	7,150		
	合 計		7,150	

報表編號：arf012　列印日期：111/5/2

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111年1月1日至111年4月30日

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	-15,060,316	0	0	-200,144	21,129,992
機械及設備	4,058,999	-3,558,341	18,084	0	-83,450	435,292
交通及運輸設備	488,705	-259,568	0	0	-9,172	219,965
雜項設備	1,153,230	-961,335	0	0	-16,040	175,855
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	42,091,386	-19,839,560	18,084	0	-308,806	21,961,104
租賃資產	278,579	-63,804	55,008	55,008	-20,444	194,331
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	9,359	0	0	2,070	0	7,289
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	287,938	-63,804	55,008	57,078	-20,444	201,620
合　　計	42,379,324	-19,903,364	73,092	57,078	-329,250	22,162,724

備註:本期成本變動增加數73,092元，較取得財產合計數672,008元，增列598,916元之原因說明如下：

1.臺北市政府衛生局撥入印表機1臺18,084元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加18,084元。

2.暫付中心分攤行政中心地下停車場防水及地坪整修工程費，致成本變動增加數較取得財產合計數增加617,000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111年1月1日至111年4月30日

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	148,788			148,788
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111年1月1日至111年4月30日

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		18,531,788	18,531,788	收入
		18,531,788	18,531,788	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	17,695,526	276,312	17,971,838	支出
				繳付公庫數
人事費	16,264,277		16,264,277	人事支出
業務費	1,374,241		1,374,241	業務支出
獎補助費	2,000		2,000	獎補助支出
設備及投資	55,008	-55,008		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		331,320	331,320	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,695,526	18,255,476	559,950	收支餘絀

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) 預算執行數欄「設備及投資」55,008元，係支付電腦租賃款並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。

二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。

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111年4月30日

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
111-01-01-一般行政-行政管理	2,190,367	15,148,721	2,190,367	15,148,721	-	-
	1,855,013	12,796,629	1,855,013	12,846,629	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	635,500	1,863,486	635,500	1,863,486	-	-
	242,727	758,143	242,727	758,143	-	-
111-90-02-一般建築及設備-營建工程*	617,000	617,000	617,000	617,000	-	-
	617,000	617,000	617,000	617,000	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	55,008	0	55,008	-	-
	-	55,008	0	55,008	-	-
111-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	773,656	3,897,138	773,656	3,897,138	-	-
	773,656	3,897,138	773,656	3,897,138	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	262,870	357,870	262,870	357,870	-	-
	262,870	357,870	262,870	357,870	-	-
合　　計	4,479,393	21,939,223	4,479,393	21,939,223	-	-
	3,751,266	18,481,788	3,751,266	18,531,788	-	-50,000

報表編號：arg70　列印日期：111/05/02

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111年4月30日

單位 : 新臺幣元

差額解釋					
科目及代號	差異原因分析				
	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
111-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	271651110100018	111/01/25	111年度額定零用金	50,000
合　　計					50,000

報表編號：arg70　列印日期：111/05/02