

臺北市南港區健康服務中心

# 會計月報

中華民國111年5月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 吳雅妮

機關長官：

臺北市南港區健康服務中心主任 駱貞妃

# 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5 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6 頁至第9 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10頁至第10頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第11頁至第11頁
二、收入支出表.....	第12頁至第12頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第13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

## 目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第18頁至第18頁
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22頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第23頁至第23頁

# 臺北市南港區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第1頁

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				6512279010000 一般行政	22,604,000	-	22,604,000	11,593,418	1,429,207	718,928
					-	-			10,874,490	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512279010100 行政管理	22,604,000	-	22,604,000	11,593,418	1,429,207	718,928
					-	-			10,874,490	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	20,363,000	-	20,363,000	10,691,404	1,294,240	419,322
					-	-			10,272,082	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,241,000	-	2,241,000	902,014	134,967	299,606
					-	-			602,408	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
52				6512279520000 衛生業務	4,590,000	-	4,590,000	2,045,183	250,365	1,199,537
					-	-			845,646	-
					-	-			-	330,000
					-	-			-	-
	01			6512279520100 公共衛生	4,590,000	-	4,590,000	2,045,183	250,365	1,199,537
					-	-			845,646	-
					-	-			-	330,000
					-	-			-	-

# 臺北市南港區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第2頁

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	4,590,000	-	4,590,000	2,045,183	250,365	1,199,537
					-	-			845,646	
					-	-			-	330,000
					-	-			-	-
				經常門合計	27,194,000	-	27,194,000	13,638,601	1,679,572	1,918,465
					-	-			11,720,136	
					-	-			-	330,000
					-	-			-	-
90				6512279900000 一般建築及設備	248,000	-	248,000	223,520	166,223	57
					-	-			223,463	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512279900400 其他設備*	248,000	-	248,000	223,520	166,223	57
					-	-			223,463	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	248,000	-	248,000	223,520	166,223	57
					-	-			223,463	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	248,000	-	248,000	223,520	166,223	57
					-	-			223,463	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市南港區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第3頁

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	27,442,000	-	27,442,000	13,862,121	1,845,795	1,918,522
					-	-		11,943,599		
					-	-		-		330,000
					-	-		-		
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	3,642,408	-	3,642,408	3,642,408	600,325	-
					-	-		3,642,408		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	3,642,408	-	3,642,408	3,642,408	600,325	-
					-	-		3,642,408		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	3,616,808	-	3,616,808	3,616,808	598,325	-
					-	-		3,616,808		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	25,600	-	25,600	25,600	2,000	-
					-	-		25,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				7612279030000 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000	10,000	10,000	-
					-	-		10,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市南港區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第4頁

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			7612279030100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	-	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	10,000	-	10,000	10,000	-	
					-	-		10,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	03			8912279030000 公務人員各項補助	266,750	-	266,750	173,850	-	
					-	-		266,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912279030100 公務人員各項補助	266,750	-	266,750	173,850	-	
					-	-		266,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	266,750	-	266,750	173,850	-	
					-	-		266,750	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	08			8912279080000 災害準備金	6,286,062	-	6,286,062	1,017,650	498,261	
					-	-		519,389	-	
					-	-		519,389	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北市南港區健康服務中心

## 經費累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第5頁

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			8912279080100 災害準備金	6,286,062	-	6,286,062	1,017,650	519,389	498,261
					-	-		519,389		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	1,142,462	-	1,142,462	520,000	519,389	611
					-	-		519,389		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			20	200000 業務費	5,143,600	-	5,143,600	497,650	-	497,650
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	10,205,220	-	10,205,220	4,936,808	1,303,564	498,261
					-	-		4,438,547		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				總計	37,647,220	-	37,647,220	18,798,929	3,149,359	2,416,783
					-	-		16,382,146		-
					-	-		-		330,000
					-	-		-		-

# 臺北市南港區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第6頁

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	10,272,082			3,616,808
1015 法定編制人員待遇	5,999,578			
1025 技工及工友待遇	226,655			
1030 獎金	2,789,422			
1035 其他給與	126,920			
1040 加班值班費	69,572			
1045 退休退職給付				3,616,808
1050 退休離職儲金	634,522			
1055 保險	425,413			
2000 業務費	602,408	845,646		
2006 水電費	49,223			
2009 通訊費		209,456		
2018 資訊服務費	24,000			
2021 其他業務租金	2,376			
2030 兼職費	27,968			
2036 按日按件計資酬金		13,100		
2039 委辦費	302,693	144,072		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	13,715	53,394		
2054 一般事務費	103,574	381,987		
2063 房屋建築養護費	1,732			
2066 車輛及辦公器具養護費	40,080	6,000		
2069 設施及機械設備養護費	14,981	15,000		
2072 國內旅費	600			

# 臺北市南港區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第7頁

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
2081 運費		1,900		
2084 短程車資		11,737		
2093 特別費	21,466			
3000 設備及投資			223,463	
3030 資訊軟硬體設備費			57,240	
3035 雜項設備費			166,223	
4000 獎補助費				25,600
4085 獎勵及慰問				25,600
合計	10,874,490	845,646	223,463	3,642,408

# 臺北市南港區健康服務中心

## 歲出用途別累計表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第8頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	災害準備金	合計
1000 人事費	10,000	266,750	519,389	14,685,029
1015 法定編制人員待遇				5,999,578
1025 技工及工友待遇				226,655
1030 獎金				2,789,422
1035 其他給與	10,000	266,750		403,670
1040 加班值班費			519,389	588,961
1045 退休退職給付				3,616,808
1050 退休離職儲金				634,522
1055 保險				425,413
2000 業務費				1,448,054
2006 水電費				49,223
2009 通訊費				209,456
2018 資訊服務費				24,000
2021 其他業務租金				2,376
2030 兼職費				27,968
2036 按日按件計資酬金				13,100
2039 委辦費				446,765
2045 國內組織會費				9,000
2051 物品				67,109
2054 一般事務費				485,561
2063 房屋建築養護費				1,732
2066 車輛及辦公器具養護費				46,080
2069 設施及機械設備養護費				29,981
2072 國內旅費				600



臺北市南港區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第10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	16,382,146	330,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,762,146	2,036,783
本年度	16,382,146	330,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,762,146	2,036,783
一、本年度經費	11,943,599	330,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,323,599	1,538,522
0465010100 行政管理	10,874,490	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,924,490	668,928
0465520100 公共衛生	845,646	330,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,175,646	869,537
0465900400* 其他設備	223,463	0	0	0	0	0	0	0	0	0	223,463	57
二、統籌科目	4,438,547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,438,547	498,261
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,642,408	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,642,408	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0
0989030100 公務人員各項補助	266,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	266,750	0
0989080100 災害準備金	519,389	0	0	0	0	0	0	0	0	0	519,389	498,261

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國111年5月31日

頁數：第11頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	8,110,485	負債	1,569,473
流動資產	1,789,262	流動負債	1,409,262
專戶存款	1,409,262	應付代收款	1,409,262
零用金	50,000	長期負債	160,211
預付款	330,000	應付租賃款	160,211
固定資產	6,316,490	淨資產	6,541,012
房屋建築及設備	12,941,258	資產負債淨額	6,541,012
累計折舊－房屋建築及設備	-7,904,509	資產負債淨額	6,541,012
機械及設備	3,192,305		
累計折舊－機械及設備	-2,596,836		
交通及運輸設備	747,534		
累計折舊－交通及運輸設備	-707,740		
雜項設備	1,614,705		
累計折舊－雜項設備	-1,173,937		
租賃資產	286,848		
累計折舊－租賃資產	-83,138		
無形資產	4,733		
電腦軟體	4,733		
合 計	8,110,485	合 計	8,110,485
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	-

# 臺北市南港區健康服務中心

## 收入支出表

中華民國111年1月1日至111年5月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金	額
	本 月 數	累 計 數
收入	3,349,359	16,762,146
公庫撥入數	3,349,359	16,762,146
支出	3,038,184	16,424,533
人事支出	2,595,804	14,685,029
業務支出	385,332	1,448,054
獎補助支出	2,000	25,600
折舊、折耗及攤銷	55,048	265,850
收支餘絀	311,175	337,613

臺北市南港區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國111年5月31日

頁數：第13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	1,179,379		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	229,883		
	合計		1,409,262	

臺北市南港區健康服務中心

預付款明細表

中華民國111年5月31日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	330,000		
	合計		330,000	

臺北市南港區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國111年5月31日

頁數：第15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	106,875		
	210302002健保費	107,421		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	9,839		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	5,748		
	210302007代辦經費	1,179,379		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,409,262	

臺北市南港區健康服務中心

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5月31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 (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	12,941,258	-7,807,434	0	0	-97,075	5,036,749
機械及設備	3,174,221	-2,521,123	18,084	0	-75,713	595,469
交通及運輸設備	747,534	-680,900	0	0	-26,840	39,794
雜項設備	1,448,482	-1,135,253	166,223	0	-38,684	440,768
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	18,311,495	-12,144,710	184,307	0	-238,312	6,112,780
租賃資產	286,848	-59,488	57,240	57,240	-23,650	203,710
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	8,621	0	0	3,888	0	4,733
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	295,469	-59,488	57,240	61,128	-23,650	208,443
合 計	18,606,964	-12,204,198	241,547	61,128	-261,962	6,321,223

備註：本年度成本變動24萬1,547元較取得財產合計數22萬3,463元，增加1萬8,084元之原因說明如下：

一、原因係衛生局移撥經營財產印表機1部，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1萬8,084元。

臺北市南港區健康服務中心  
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5月31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	160,211			160,211
二、其他長期負債				

**臺北市南港區健康服務中心**  
**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5月31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		16,762,146	16,762,146	收入
		16,762,146	16,762,146	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	16,382,146	42,387	16,424,533	支出
人事費	14,685,029		14,685,029	繳付公庫數
業務費	1,448,054		1,448,054	人事支出
獎補助費	25,600		25,600	業務支出
設備及投資	223,463	-223,463		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		265,850	265,850	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,382,146	16,719,759	337,613	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)預算項目「設備及投資」執行數22萬3,463元，其中16萬6,223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22萬3,463元，其中5萬7,240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、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支： (一)會計科目「公庫撥入數」，係與公庫間之現金收付情形。 (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」26萬5,850元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

臺北市南港區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國111年5月31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
111-01-01-一般行政-行政管理	1,490,192	11,593,418	1,490,192	11,593,418	-	-
	1,429,207	10,874,490	1,429,207	10,924,490	-	-50,000
111-52-01-衛生業務-公共衛生	492,800	2,045,183	492,800	2,045,183	-	-
	450,365	1,175,646	450,365	1,175,646	-	-
111-90-04-一般建築及設備-其他設備*	166,280	223,520	166,280	223,520	-	-
	166,223	223,463	166,223	223,463	-	-
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	600,325	3,642,408	600,325	3,642,408	-	-
	600,325	3,642,408	600,325	3,642,408	-	-
111-03-01-公務人員因公傷亡慰問金-公務人員因公傷亡慰問金	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
	10,000	10,000	10,000	10,000	-	-
111-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	173,850	266,750	173,850	266,750	-	-
	173,850	266,750	173,850	266,750	-	-
111-08-01-災害準備金-災害準備金	1,017,650	1,017,650	1,017,650	1,017,650	-	-
	519,389	519,389	519,389	519,389	-	-
合 計	3,951,097	18,798,929	3,951,097	18,798,929	-	-
	3,349,359	16,712,146	3,349,359	16,762,146	-	-50,000

臺北市南港區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國111年5月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	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	279651110100024	111/01/20	零用金
合計					50,000