

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 林美文

機關長官 駱貞妃

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
---------------------	---------------

臺北市南港區健康服務中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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)		
12				1212000000 其他收入	-	-	23	-	23	
					-		23			
	02			12122790200 雜項收入	-	-	23	-	23	
					-		23			
		01		12122790201 收回以前年度歲出	-	-	23	-	23	
					-		23			
				經常門合計	-	-	23	-	23	
					-		23			
				總計	-	-	23	-	23	
					-		23			

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				
01				6512279010000 一般行政	22,886,000	-	22,921,000	17,996,539	1,779,873	480,843
					-	-		17,515,696		
					35,000	-		-		
					-	-		-		
	01			6512279010100 行政管理	22,886,000	-	22,921,000	17,996,539	1,779,873	480,843
					-	-		17,515,696		
					35,000	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	20,166,000	-	20,166,000	16,222,447	1,525,914	250,489
					-	-		15,971,958		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	2,720,000	-	2,755,000	1,774,092	253,959	230,354
					-	-		1,543,738		
					35,000	-		-		
					-	-		-		
52				6512279520000 衛生業務	4,671,000	-	4,671,000	3,644,790	320,876	429,949
					-	-		3,214,841		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		
	01			6512279520100 公共衛生	4,671,000	-	4,671,000	3,644,790	320,876	429,949
					-	-		3,214,841		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	4,671,000	-	4,671,000	3,644,790	320,876	429,949
					-	-		3,214,841		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		-
				經常門合計	27,557,000	-	27,592,000	21,641,329	2,100,749	910,792
					-	-		20,730,537		
					35,000	-		-		80,000
					-	-		-		-
90				6512279900000 一般建築及設備	170,000	-	206,257	206,257	57,657	3,800
					-	-		202,457		
					36,257	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512279900400 其他設備*	170,000	-	206,257	206,257	57,657	3,800
					-	-		202,457		
					36,257	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	170,000	-	206,257	206,257	57,657	3,800
					-	-		202,457		
					36,257	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	170,000	-	206,257	206,257	57,657	3,800
					-	-		202,457		
					36,257	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	備註(預付款)			
				經資門合計	27,727,000	-	27,798,257	2,158,406	914,592	
					-	-		20,932,994		
					71,257	-		-	80,000	
					-	-		-		
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	5,312,146	-	5,312,146	584,166	-	
					-	-		5,312,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	5,312,146	-	5,312,146	584,166	-	
					-	-		5,312,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,304,146	-	5,304,146	584,166	-	
					-	-		5,304,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	8,000	-	8,000	-	-	
					-	-		8,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912279030000 公務人員各項補助	25,600	-	25,600	-	-	
					-	-		25,600		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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			8912279030100 公務人員各項補助	25,600	-	25,600	-	-	
					-	-		25,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	16,600	-	16,600	-	-	
					-	-		16,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	9,000	-	9,000	-	-	
					-	-		9,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,337,746	-	5,337,746	584,166	-	
					-	-		5,337,746	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	33,064,746	-	33,136,003	2,742,572	914,592	
					-	-		26,270,740	-	
					71,257	-		-	80,000	
					-	-		-	-	

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	15,971,958			5,304,146
1015 法定編制人員待遇	10,637,745			
1030 獎金	3,080,440			
1035 其他給與	232,868			
1040 加班費	91,990			
1045 退休退職給付				5,304,146
1050 退休離職儲金	1,114,621			
1055 保險	814,294			
2000 業務費	1,543,738	3,214,841		
2006 水電費	137,335			
2009 通訊費		1,016,646		
2018 資訊服務費	49,000			
2021 其他業務租金	53,588			
2027 保險費		23,250		
2030 兼職費	42,000			
2036 按日按件計資酬金	18,200		222,600	
2039 委辦費			289,262	
2045 國內組織會費			9,000	
2051 物品	33,470		90,169	
2054 一般事務費	1,145,656		1,504,883	
2063 房屋建築養護費	8,910			
2066 車輛及辦公器具養護費			2,000	
2069 設施及機械設備養護費	16,031		36,000	
2072 國內旅費	4,924			

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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
2081 運費		14,116		
2084 短程車資		6,915		
2093 特別費	34,624			
3000 設備及投資			202,457	
3020 機械設備費			41,000	
3030 資訊軟硬體設備費			125,200	
3035 雜項設備費			36,257	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	17,515,696	3,214,841	202,457	5,312,146

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	16,600	21,292,704	
1015 法定編制人員待遇		10,637,745	
1030 獎金		3,080,440	
1035 其他給與	16,600	249,468	
1040 加班費		91,990	
1045 退休退職給付		5,304,146	
1050 退休離職儲金		1,114,621	
1055 保險		814,294	
2000 業務費	9,000	4,767,579	
2006 水電費		137,335	
2009 通訊費		1,016,646	
2018 資訊服務費		49,000	
2021 其他業務租金		53,588	
2027 保險費		23,250	
2030 兼職費		42,000	
2036 按日按件計資酬金		240,800	
2039 委辦費		289,262	
2045 國內組織會費		9,000	
2051 物品		123,639	
2054 一般事務費	9,000	2,659,539	
2063 房屋建築養護費		8,910	
2066 車輛及辦公器具養護費		2,000	
2069 設施及機械設備養護費		52,031	
2072 國內旅費		4,924	

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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	
2081 運費		14,116	
2084 短程車資		6,915	
2093 特別費		34,624	
3000 設備及投資		202,457	
3020 機械設備費		41,000	
3030 資訊軟硬體設備費		125,200	
3035 雜項設備費		36,257	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	25,600	26,270,740	

臺北市南港區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113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	23	0	0	0	0	0	0	0	23
本年度	23	0	0	0	0	0	0	0	23
12020100 收回以前年度歲出	23	0	0	0	0	0	0	0	23

臺北市南港區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113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	26,270,740	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,400,740	784,592
本年度	26,270,740	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,400,740	784,592
一、本年度經費	20,932,994	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,062,994	784,592
0465010100 行政管理	17,515,696	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	17,565,696	430,843
0465520100 公共衛生	3,214,841	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,294,841	349,949
0465900400* 其他設備	202,457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202,457	3,800
二、統籌科目	5,337,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,337,746	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,312,146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,312,146	0
0989030100 公務人員各項補助	25,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,600	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國113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	6,277,931	負債	731,839
流動資產	576,192	流動負債	445,192
專戶存款	446,192	應付代收款	445,192
零用金	50,000	長期負債	285,647
預付款	80,000	應付租賃款	285,647
固定資產	5,700,926	其他負債	1,000
房屋建築及設備	12,941,258	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-8,428,714	淨資產	5,546,092
機械及設備	2,537,916	資產負債淨額	5,546,092
累計折舊－機械及設備	-2,198,571	資產負債淨額	5,546,092
交通及運輸設備	782,717		
累計折舊－交通及運輸設備	-744,997		
雜項設備	1,713,896		
累計折舊－雜項設備	-1,258,309		
租賃資產	647,166		
累計折舊－租賃資產	-291,436		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	6,277,931	合 計	6,277,931
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113年1月1日至113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	2,742,595	26,400,763
公庫撥入數	2,742,572	26,400,740
其他收入	23	23
支出	2,728,144	26,447,286
繳付公庫數	23	23
人事支出	2,110,080	21,292,704
業務支出	574,835	4,808,579
獎補助支出	0	8,000
財產損失	0	1,489
折舊、折耗及攤銷	43,206	336,491
收支餘絀	14,451	-46,523

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113年1月1日至113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	12,941,258	-8,273,394	0	0	-155,320	4,512,544
機械及設備	2,686,865	-2,307,833	0	148,949	109,262	339,345
交通及運輸設備	782,717	-738,877	0	0	-6,120	37,720
雜項設備	1,677,639	-1,193,234	36,257	0	-65,075	455,587
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	18,088,479	-12,513,338	36,257	148,949	-117,253	5,345,196
租賃資產	529,530	-219,658	117,636	0	-71,778	355,730
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	813	0	0	0	0	813
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	530,343	-219,658	117,636	0	-71,778	356,543
合 計	18,618,822	-12,732,996	153,893	148,949	-189,031	5,701,739

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113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動15萬3,893元較取得財產合計數20萬2,457元減少4萬8,564元之原因說明如下：

一、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12萬5,200元。

二、原因係分攤113年度南港區行政中心電梯鋼索設備更換分攤款，未達財產登帳標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少4萬1,000元。

三、原因係租賃資產採每年度支付租賃款之現值並於租賃開始日入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加11萬7,636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113年1月1日至113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	189,411	117,636	21,400	285,647
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113年1月1日至113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	23	26,400,740	26,400,763	收入
		26,400,740	26,400,740	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	23		23	其他收入
歲出	26,270,740	176,546	26,447,286	支出
		23	23	繳付公庫數
人事費	21,292,704		21,292,704	人事支出
業務費	4,767,579	41,000	4,808,579	業務支出
獎補助費	8,000		8,000	獎補助支出
設備及投資	202,457	-202,457		
		1,489	1,489	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		336,491	336,491	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,270,717	26,224,194	-46,523	收支餘絀

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113年1月1日至113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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數20萬2,457元，其中3萬6,257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20萬2,457元，其中12萬5,200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、預算項目，對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數20萬2,457元，其中4萬1,000元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

三、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」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」33萬6,491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」1,489元，係報廢固定資產所發生之損失。