

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國114年04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、經費累計表.....	第 1 頁至第 4 頁
--------------	-------------

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 8 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 10 頁至第 10 頁
二、收入支出表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 13 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 14 頁至第 14 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第2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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	5,075,000	-	5,075,000	2,343,000	580,904	953,527
					-	-			1,389,473	
					-	-			-	80,000
					-	-				
				經常門合計	28,332,000	-	28,332,000	13,895,904	2,260,336	1,937,328
					-	-			11,958,576	
					-	-			-	80,000
					-	-				
90				6512279900000 一般建築及設備	125,000	-	127,285	113,005	-	8,245
					-	-			104,760	
					2,285	-			-	-
					-	-				
	04			6512279900400 其他設備*	125,000	-	127,285	113,005	-	8,245
					-	-			104,760	
					2,285	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	125,000	-	127,285	113,005	-	8,245
					-	-			104,760	
					2,285	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	125,000	-	127,285	113,005	-	8,245
					-	-			104,760	
					2,285	-			-	-
					-	-				

經費累計表

頁數：第3頁

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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					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			應付款(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				經費門合計	28,457,000	-	28,459,285	14,008,909	2,260,336	1,945,573
					-	-			12,063,336	
					2,285	-			-	80,000
					-	-				
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	2,881,951	-	2,881,951	2,881,951	565,877	-
					-	-			2,881,951	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	2,881,951	-	2,881,951	2,881,951	565,877	-
					-	-			2,881,951	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	2,877,951	-	2,877,951	2,877,951	565,877	-
					-	-			2,877,951	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-			4,000	
					-	-			-	-
					-	-				
03				8912279030000 公務人員各項補助	80,460	-	80,460	80,460	63,460	-
					-	-			80,460	
					-	-			-	-
					-	-				

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8912279030100 公務人員各項補助	80,460	-	80,460	80,460	63,460	-
					-	-			80,460	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	80,460	-	80,460	80,460	63,460	-
					-	-			80,460	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	2,962,411	-	2,962,411	2,962,411	629,337	-
					-	-			2,962,411	
					-	-			-	-
					-	-				
				總計	31,419,411	-	31,421,696	16,971,320	2,889,673	1,945,573
					-	-			15,025,747	
					2,285	-			-	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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第5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	9,908,934			2,877,951
1015 法定編制人員待遇	5,774,270			
1030 獎金	3,032,332			
1035 其他給與	98,522			
1045 退休退職給付				2,877,951
1050 退休離職儲金	623,086			
1055 保險	380,724			
2000 業務費	660,169	1,389,473		
2006 水電費	62,658			
2009 通訊費		393,869		
2018 資訊服務費	19,500			
2021 其他業務租金	2,550			
2027 保險費		22,500		
2030 兼職費	24,000			
2036 按日按件計資酬金	11,000	53,200		
2039 委辦費		72,135		
2051 物品	1,200	115,020		
2054 一般事務費	478,019	704,155		
2066 車輛及辦公器具養護費	21,000	2,000		
2069 設施及機械設備養護費	25,511	16,000		
2072 國內旅費	2,842			
2081 運費		4,240		
2084 短程車資		6,354		
2093 特別費	11,889			

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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
3000 設備及投資			104,760	
3030 資訊軟硬體設備費			104,760	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	10,569,103	1,389,473	104,760	2,881,951

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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			
	公務人員各項補助	合計		
1000 人事費	80,460	12,867,345		
1015 法定編制人員待遇		5,774,270		
1030 獎金		3,032,332		
1035 其他給與	80,460	178,982		
1045 退休退職給付		2,877,951		
1050 退休離職儲金		623,086		
1055 保險		380,724		
2000 業務費		2,049,642		
2006 水電費		62,658		
2009 通訊費		393,869		
2018 資訊服務費		19,500		
2021 其他業務租金		2,550		
2027 保險費		22,500		
2030 兼職費		24,000		
2036 按日按件計資酬金		64,200		
2039 委辦費		72,135		
2051 物品		116,220		
2054 一般事務費		1,182,174		
2066 車輛及辦公器具養護費		23,000		
2069 設施及機械設備養護費		41,511		
2072 國內旅費		2,842		
2081 運費		4,240		
2084 短程車資		6,354		
2093 特別費		11,889		

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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		
3000 設備及投資		104,760		
3030 資訊軟硬體設備費		104,760		
4000 獎補助費		4,000		
4085 獎勵及慰問		4,000		
合計	80,460	15,025,747		

臺北市南港區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第9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	15,025,747	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,155,747	1,815,573
本年度	15,025,747	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,155,747	1,815,573
一、本年度經費	12,063,336	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	12,193,336	1,815,573
0465010100 行政管理	10,569,103	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,619,103	933,801
0465520100 公共衛生	1,389,473	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,469,473	873,527
0465900400* 其他設備	104,760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104,760	8,245
二、統籌科目	2,962,411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,962,411	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,881,951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,881,951	0
0989030100 公務人員各項補助	80,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,460	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國114年4月30日

頁數:第 10 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	6,274,971	負債	955,040
流動資產	898,286	流動負債	775,531
專戶存款	768,286	應付代收款	767,286
零用金	50,000	其他應付款	8,245
預付款	80,000	長期負債	178,509
固定資產	5,375,872	應付租賃款	178,509
房屋建築及設備	12,941,258	其他負債	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-8,584,034	存入保證金	1,000
機械及設備	2,590,488	淨資產	5,319,931
累計折舊－機械及設備	-2,279,693	資產負債淨額	5,319,931
交通及運輸設備	782,717	資產負債淨額	5,319,931
累計折舊－交通及運輸設備	-751,117		
雜項設備	1,728,064		
累計折舊－雜項設備	-1,322,065		
租賃資產	647,166		
累計折舊－租賃資產	-376,912		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	6,274,971	合 計	6,274,971
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114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2, 889, 673	15, 155, 747
公庫撥入數	2, 889, 673	15, 155, 747
支出	2, 933, 702	15, 095, 727
人事支出	2, 087, 013	12, 867, 345
業務支出	802, 660	2, 049, 642
獎補助支出	0	4, 000
折舊、折耗及攤銷	44, 029	174, 740
收支餘絀	-44, 029	60, 020

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114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 12 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	-8,506,374	0	0	-77,660	4,357,224
機械及設備	2,537,916	-2,260,549	52,572	0	-19,144	310,795
交通及運輸設備	782,717	-748,057	0	0	-3,060	31,600
雜項設備	1,728,064	-1,289,993	0	0	-32,072	405,999
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	17,989,955	-12,804,973	52,572	0	-131,936	5,105,618
租賃資產	647,166	-334,108	0	0	-42,804	270,254
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	647,979	-334,108	0	0	-42,804	271,067
合 計	18,637,934	-13,139,081	52,572	0	-174,740	5,376,685

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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動5萬2,572元較取得財產合計數10萬4,760元減少5萬2,188元之原因說明如下：

一、原因係衛生局移撥一氧化碳測定器，致成本變動增加數較取得財產合計數增加5萬2,572元。

二、原因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10萬4,760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114年1月1日至114年4月30日

頁數：第 14 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	178,509			178,509
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114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 15 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		15,155,747	15,155,747	收入
		15,155,747	15,155,747	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	15,025,747	69,980	15,095,727	支出
				繳付公庫數
人事費	12,867,345		12,867,345	人事支出
業務費	2,049,642		2,049,642	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	104,760	-104,760		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		174,740	174,740	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-15,025,747	15,085,767	60,020	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114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 16 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10萬4,760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」17萬4,740元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。