

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國114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

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年8月31日

頁數：第3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	4,196,820	409,858	1,020,390
					-	-			3,176,430	
					-	-			-	80,000
					-	-				
					-	-				
				經常門合計	28,332,000	-	28,332,000	22,919,212	2,071,392	2,030,664
					-	-			20,888,548	
					-	-			-	80,000
					-	-				
90				6512279900000 一般建築及設備	125,000	-	127,285	127,285	-	403
					-	-			126,882	
					2,285	-			-	-
					-	-				
	04			6512279900400 其他設備*	125,000	-	127,285	127,285	-	403
					-	-			126,882	
					2,285	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	125,000	-	127,285	127,285	-	403
					-	-			126,882	
					2,285	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	125,000	-	127,285	127,285	-	403
					-	-			126,882	
					2,285	-			-	-
					-	-				

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8月31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					
				經資門合計	28,457,000	-	28,459,285	23,046,497	2,071,392	2,031,067	
					-	-			21,015,430		
					2,285	-			-	80,000	
					-	-					
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	5,171,459	-	5,171,459	5,171,459	565,877	-	
					-	-			5,171,459		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	5,171,459	-	5,171,459	5,171,459	565,877	-	
					-	-			5,171,459		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	5,161,459	-	5,161,459	5,161,459	565,877	-	
					-	-			5,161,459		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	10,000	-	10,000	10,000	-	-	
					-	-			10,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				8912279030000 公務人員各項補助	82,420	-	82,420	82,420	-	-	
					-	-			82,420		
					-	-			-	-	
					-	-					

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	16,124,098			5,161,459
1015 法定編制人員待遇	10,602,558			
1030 獎金	3,074,477			
1035 其他給與	276,989			
1040 加班費	260,929			
1045 退休退職給付				5,161,459
1050 退休離職儲金	1,124,646			
1055 保險	784,499			
2000 業務費	1,588,020	3,176,430		
2006 水電費	172,502			
2009 通訊費		853,237		
2018 資訊服務費	45,500			
2021 其他業務租金	5,950			
2027 保險費		24,300		
2030 兼職費	42,000			
2036 按日按件計資酬金	18,000	156,700		
2039 委辦費		357,700		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	14,904	166,923		
2054 一般事務費	1,163,488	1,528,329		
2066 車輛及辦公器具養護費	49,000	2,000		
2069 設施及機械設備養護費	36,291	36,000		
2072 國內旅費	5,192			
2081 運費		19,587		

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
2084 短程車資		22,654		
2093 特別費	35,193			
3000 設備及投資			126,882	
3030 資訊軟硬體設備費			126,882	
4000 獎補助費				10,000
4085 獎勵及慰問				10,000
合計	17,712,118	3,176,430	126,882	5,171,459

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	82,420	21,367,977		
1015 法定編制人員待遇		10,602,558		
1030 獎金		3,074,477		
1035 其他給與	82,420	359,409		
1040 加班費		260,929		
1045 退休退職給付		5,161,459		
1050 退休離職儲金		1,124,646		
1055 保險		784,499		
2000 業務費		4,764,450		
2006 水電費		172,502		
2009 通訊費		853,237		
2018 資訊服務費		45,500		
2021 其他業務租金		5,950		
2027 保險費		24,300		
2030 兼職費		42,000		
2036 按日按件計資酬金		174,700		
2039 委辦費		357,700		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品		181,827		
2054 一般事務費		2,691,817		
2066 車輛及辦公器具養護費		51,000		
2069 設施及機械設備養護費		72,291		
2072 國內旅費		5,192		
2081 運費		19,587		

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		
2084 短程車資		22,654		
2093 特別費		35,193		
3000 設備及投資		126,882		
3030 資訊軟硬體設備費		126,882		
4000 獎補助費		10,000		
4085 獎勵及慰問		10,000		
合計	82,420	26,269,309		

臺北市南港區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114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	2,449	0	0	0	0	0	0	0	2,449
本年度	2,449	0	0	0	0	0	0	0	2,449
04030100 一般賠償收入	249	0	0	0	0	0	0	0	249
07050100 廢舊物資售價	2,200	0	0	0	0	0	0	0	2,200

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	26,269,309	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,399,309	1,901,067
本年度	26,269,309	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	26,399,309	1,901,067
一、本年度經費	21,015,430	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,145,430	1,901,067
0465010100 行政管理	17,712,118	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	17,762,118	960,274
0465520100 公共衛生	3,176,430	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,256,430	940,390
0465900400* 其他設備	126,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	126,882	403
二、統籌科目	5,253,879	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,253,879	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,171,459	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,171,459	0
0989030100 公務人員各項補助	82,420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,420	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國114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	5,932,329	負債	766,378
流動資產	664,810	流動負債	533,810
專戶存款	534,810	應付代收款	533,810
零用金	50,000	長期負債	231,568
預付款	80,000	應付租賃款	231,568
固定資產	5,266,706	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	-8,661,694	淨資產	5,165,951
機械及設備	2,365,138	資產負債淨額	5,165,951
累計折舊－機械及設備	-2,076,719	資產負債淨額	5,165,951
交通及運輸設備	782,717		
累計折舊－交通及運輸設備	-753,897		
雜項設備	1,714,864		
累計折舊－雜項設備	-1,341,069		
租賃資產	604,512		
累計折舊－租賃資產	-308,404		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	5,932,329	合 計	5,932,329
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	2,637,269	26,401,758
公庫撥入數	2,637,269	26,399,309
罰款及賠償收入	0	249
財產收益	0	2,200
支出	2,680,094	26,495,718
繳付公庫數	0	2,449
人事支出	1,962,548	21,367,977
業務支出	674,721	4,764,450
獎補助支出	0	10,000
財產損失	0	3,480
利息費用及手續費	0	122
折舊、折耗及攤銷	42,825	347,240
收支餘絀	-42,825	-93,960

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

頁數:第 14 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年8月31日

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	-155,320	4,279,564
機械及設備	2,537,916	-2,260,549	162,040	334,818	183,830	288,419
交通及運輸設備	782,717	-748,057	0	0	-5,840	28,820
雜項設備	1,728,064	-1,289,993	0	13,200	-51,076	373,795
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	162,040	348,018	-28,406	4,970,598
租賃資產	647,166	-334,108	66,814	109,468	25,704	296,108
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	66,814	109,468	25,704	296,921
合 計	18,637,934	-13,139,081	228,854	457,486	-2,702	5,267,519

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8月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動22萬8,854元較取得財產合計數12萬6,882元增加10萬1,972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12萬6,882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6萬6,814元。
- 四、原因係109年個人電腦租賃租期屆滿取得資產所有權，致成本變動增加數較取得財產合計數增加10萬9,468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	178,509	66,936	13,877	231,568
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	2,449	26,399,309	26,401,758	收入
		26,399,309	26,399,309	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	249		249	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	2,200		2,200	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	26,269,309	226,409	26,495,718	支出
		2,449	2,449	繳付公庫數
人事費	21,367,977		21,367,977	人事支出
業務費	4,764,450		4,764,450	業務支出
獎補助費	10,000		10,000	獎補助支出
設備及投資	126,882	-126,882		
		3,480	3,480	財產損失
				投資損失
債務費		122	122	利息費用及手續費
		347,240	347,240	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,266,860	26,172,900	-93,960	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12萬6,882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」及「應付租賃款」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」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」34萬7,240元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (三)會計科目「利息費用及手續費」122元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
- (四)會計科目「財產損失」3,480元，係報廢固定資產所發生之損失。