

臺北市南港區健康服務中心

# 會計月報

中華民國114年11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114年1月1日至114年11月30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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)			
代碼及名稱				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
04				04120000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	249		
	03			04122790300 賠償收入	-	-	-	-	249		
		01		04122790301 一般賠償收入	-	-	-	-	249		
07				07120000000 財產收入	-	-	-	870	4,590		
	05			07122790500 廢舊物資售價	-	-	-	870	4,590		
		01		07122790501 廢舊物資售價	-	-	-	870	4,590		
				經常門合計	-	-	-	870	4,839		
				總計	-	-	-	870	4,839		

# 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11月30日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數		
代碼及名稱				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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					
01		6512279010000	一般行政	23,257,000	-			24,088,043		
				-	-			23,815,611	1,881,934	
				129,043	-				22,831,596	
				702,000	-				-	
	01	6512279010100	行政管理	23,257,000	-			24,088,043		
				-	-			23,815,611	1,881,934	
				129,043	-				22,831,596	
				702,000	-				-	
		10	100000	人事費	20,498,000	-	21,200,000	21,191,407	1,456,518	779,329
					-	-			20,412,078	
					-	-			-	
					702,000	-			-	
		20	200000	業務費	2,759,000	-	2,888,043	2,624,204	425,416	204,686
					-	-			2,419,518	
					129,043	-			-	
					-	-			-	
52		6512279520000	衛生業務	5,075,000	-	5,075,000	4,984,210	556,805	311,574	
				-	-			4,672,636		
				-	-			-		
				-	-			-		
	01	6512279520100	公共衛生	5,075,000	-	5,075,000	4,984,210	556,805	311,574	
				-	-			4,672,636		
				-	-			-		
				-	-			-		

# 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11月30日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
		20	200000 業務費	5,075,000	-	5,075,000	4,984,210	556,805	311,574
				-	-			4,672,636	
				-	-			-	80,000
			經常門合計	28,332,000	-	29,163,043	28,799,821	2,438,739	1,295,589
				-	-			27,504,232	
				129,043	-			-	80,000
				702,000	-				
90			6512279900000 一般建築及設備	125,000	-	142,285	142,285	15,000	403
				-	-			141,882	
				17,285	-			-	
				-	-				
	04		6512279900400 其他設備*	125,000	-	142,285	142,285	15,000	403
				-	-			141,882	
				17,285	-			-	
				-	-				
		30	300000 設備及投資*	125,000	-	142,285	142,285	15,000	403
				-	-			141,882	
				17,285	-			-	
				-	-				
			資本門合計	125,000	-	142,285	142,285	15,000	403
				-	-			141,882	
				17,285	-			-	
				-	-				

# 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11月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			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)		
				各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)		
				經資門合計		28,457,000	29,305,328	28,942,106	2,453,739	1,295,992
						-			27,646,114	
						146,328			-	80,000
						702,000				
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付		6,875,090	6,875,090	6,875,090	565,877	-
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付		6,875,090	6,875,090	6,875,090	6,875,090	-
		10		100000 人事費		6,859,090	6,859,090	6,859,090	565,877	-
		40		400000 獎補助費		16,000	16,000	16,000	16,000	-
03				8912279030000 公務人員各項補助		94,420	94,420	94,420	94,420	-
						-			94,420	-
						-			-	-

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11月30日

頁數：第5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			截至本月止 累計實現數(2)				
		預算追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)			截至本月止 累計實現數(2)				
		第一預備金	調整待遇準備		截至本月止 累計實現數(2)			截至本月止 累計實現數(2)				
		各類員工 待遇準備	預算調整數		截至本月止 累計實現數(2)			截至本月止 累計實現數(2)				
01	8912279030100 公務人員各項補助	94,420	-	94,420	94,420	94,420	-	-				
		-	-				94,420	94,420				
		-	-				-	-				
		-	-				-	-				
	10	100000 人事費	85,420	-	85,420	85,420	85,420	-	-			
		-	-	85,420			85,420					
		-	-	-			-					
		-	-	-			-					
	20	200000 業務費	9,000	-	9,000	9,000	9,000	-	-			
		-	-	9,000			9,000					
		-	-	-			-					
		-	-	-			-					
	統籌科目合計		6,969,510	-	6,969,510	6,969,510	6,969,510	565,877	-			
			-	-				6,969,510	6,969,510			
			-	-				-	-			
			-	-				-	-			
	總計		35,426,510	-	36,274,838	35,911,616	35,911,616	3,019,616	1,295,992			
			-	-				34,615,624	-			
			146,328	-				-	80,000			
			702,000	-				-	-			

# 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11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
1000 人事費	20,412,078			6,859,090
1015 法定編制人員待遇	13,973,173			
1030 獎金	3,074,477			
1035 其他給與	438,548			
1040 加班費	268,593			
1045 退休退職給付				6,859,090
1050 退休離職儲金	1,490,036			
1055 保險	1,167,251			
2000 業務費	2,419,518	4,672,636		
2006 水電費	266,848			
2009 通訊費		1,071,017		
2018 資訊服務費	65,000			
2021 其他業務租金	8,500			
2027 保險費		24,300		
2030 兼職費	66,000			
2036 按日按件計資酬金	25,200	241,800		
2039 委辦費		559,190		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	75,047	245,643		
2054 一般事務費	1,721,907	2,389,281		
2066 車輛及辦公器具養護費	70,000	2,000		
2069 設施及機械設備養護費	62,796	57,000		
2072 國內旅費	5,392			
2081 運費		30,763		

# 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11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			
	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		42,642		
2093 特別費			141,882	
3000 設備及投資	52,828		126,882	
3030 資訊軟硬體設備費			15,000	
3035 雜項設備費				16,000
4000 獎補助費				16,000
4085 獎勵及慰問				
合計	22,831,596	4,672,636	141,882	6,875,090

# 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11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	
1000 人事費		85,420	27,356,588
1015 法定編制人員待遇			13,973,173
1030 獎金			3,074,477
1035 其他給與	85,420		523,968
1040 加班費			268,593
1045 退休退職給付			6,859,090
1050 退休離職儲金			1,490,036
1055 保險			1,167,251
2000 業務費	9,000		7,101,154
2006 水電費			266,848
2009 通訊費			1,071,017
2018 資訊服務費			65,000
2021 其他業務租金			8,500
2027 保險費			24,300
2030 兼職費			66,000
2036 按日按件計資酬金			267,000
2039 委辦費			559,190
2045 國內組織會費			9,000
2051 物品			320,690
2054 一般事務費	9,000		4,120,188
2066 車輛及辦公器具養護費			72,000
2069 設施及機械設備養護費			119,796
2072 國內旅費			5,392
2081 運費			30,763

# 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11月30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		42,642	
2093 特別費		52,828	
3000 設備及投資		141,882	
3030 資訊軟硬體設備費		126,882	
3035 雜項設備費		15,000	
4000 獎補助費		16,000	
4085 獎勵及慰問		16,000	
合計	94,420	34,615,624	

# 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11月30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	4,839	0	0	0	0	0	0	0	0	4,839	
本年度	4,839	0	0	0	0	0	0	0	0	4,839	
04030100 一般賠償收入	249	0	0	0	0	0	0	0	0	249	
07050100 廢舊物資售價	4,590	0	0	0	0	0	0	0	0	4,590	

# 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11月30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	34,615,624	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	34,695,624	1,215,992		
本年度	34,615,624	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	34,695,624	1,215,992		
一、本年度經費	27,646,114	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	27,726,114	1,215,992		
0465010100 行政管理	22,831,596	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,831,596	984,015		
0465520100 公共衛生	4,672,636	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,752,636	231,574		
0465900400* 其他設備	141,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,882	403		
二、統籌科目	6,969,510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,969,510	0		
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,875,090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,875,090	0		
0989030100 公務人員各項補助	94,420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,420	0		

# 臺北市南港區健康服務中心

## 平衡表

中華民國114年11月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	5,458,152	負債	453,493
流動資產	301,925	流動負債	220,925
專戶存款	221,925	應付代收款	220,925
零用金		長期負債	231,568
預付款	80,000	應付租賃款	231,568
固定資產	5,155,414	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	-8,719,939	淨資產	5,004,659
機械及設備	2,365,138	資產負債淨額	5,004,659
累計折舊—機械及設備	-2,089,629	資產負債淨額	5,004,659
交通及運輸設備	782,717		
累計折舊—交通及運輸設備	-755,082		
雜項設備	1,729,864		
累計折舊—雜項設備	-1,365,123		
租賃資產	604,512		
累計折舊—租賃資產	-338,302		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	5,458,152	合 計	5,458,152
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11月30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		
公庫撥入數	2, 970, 486	34, 700, 463
罰款及賠償收入	2, 969, 616	34, 695, 624
財產收益	0	249
支出		
繳付公庫數	870	4, 590
人事支出	3, 047, 394	34, 955, 715
業務支出	870	4, 839
獎補助支出	2, 022, 395	27, 356, 588
財產損失	982, 221	7, 101, 154
利息費用及手續費	0	16, 000
折舊、折耗及攤銷	0	3, 480
收支餘額	41, 908 -76, 908	122 473, 532 -255, 252

# 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11月30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	-8,506,374	0	0	-213,565	4,221,319
機械及設備	2,537,916	-2,260,549	162,040	334,818	170,920	275,509
交通及運輸設備	782,717	-748,057	0	0	-7,025	27,635
雜項設備	1,728,064	-1,289,993	15,000	13,200	-75,130	364,741
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	177,040	348,018	-124,800	4,889,204
租賃資產	647,166	-334,108	66,814	109,468	-4,194	266,210
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	-4,194	267,023
合 計	18,637,934	-13,139,081	243,854	457,486	-128,994	5,156,227

## 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11月30日

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動24萬3,854元較取得財產合計數14萬1,882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11月30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11月30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				
稅課收入	4,839	34,695,624	34,700,463	收入
罰款及賠償收入	249	34,695,624	34,695,624	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入				罰款及賠償收入
財產收入	4,590		4,590	規費收入
營業盈餘及事業收入				財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入				自治稅捐收入
				其他收入
歲出	34,615,624	340,091	34,955,715	支出
人事費	27,356,588	4,839	4,839	繳付公庫數
業務費	7,101,154		27,356,588	人事支出
獎補助費	16,000		7,101,154	業務支出
設備及投資	141,882	-141,882	16,000	獎補助支出
		3,480	3,480	財產損失
債務費		122	122	投資損失
		473,532	473,532	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
歲計餘紳	-34,610,785	34,355,533	-255,252	其他支出
				收支餘紳

# 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11月30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科目：

- (一)預算項目「設備及投資」執行數14萬1,882元，其中1萬5,000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14萬1,882元，其中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」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」47萬3,532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。