

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國114年12月份

主辦會計人員 林美文

機關長官 洪靜琪

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12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)				
04				0412000000	罰款及賠償收入	-	-	-29	-	220	
						-		220	-		
	03			04122790300	賠償收入	-	-	-29	-	220	
						-		220	-		
		01		04122790301	一般賠償收入	-	-	-29	-	220	
						-		220	-		
07				07120000000	財產收入	-	-	-	-	4,590	
						-		4,590	-		
	05			07122790500	廢舊物資售價	-	-	-	-	4,590	
						-		4,590	-		
		01		07122790501	廢舊物資售價	-	-	-	-	4,590	
						-		4,590	-		
				經常門合計		-	-	-29	-	4,810	
						-		4,810	-		
				總計		-	-	-29	-	4,810	
						-		4,810	-		

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
01				6512279010000 一般行政	23,257,000	-	23,955,617	23,955,617	1,107,918	16,103
				-	-	23,939,514	-			
				129,043	-	-	-			
				569,574	-	-	-			
01				6512279010100 行政管理	23,257,000	-	23,955,617	23,955,617	1,107,918	16,103
				-	-	23,939,514	-			
				129,043	-	-	-			
				569,574	-	-	-			
			10	100000 人事費	20,498,000	-	21,067,574	21,067,574	655,496	-
				-	-	21,067,574	-			
				-	-	-	-			
				569,574	-	-	-			
			20	200000 業務費	2,759,000	-	2,888,043	2,888,043	452,422	16,103
				-	-	2,871,940	-			
				129,043	-	-	-			
				-	-	-	-			
52				6512279520000 衛生業務	5,075,000	-	5,075,000	5,075,000	401,159	1,205
				-	-	5,073,795	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			
01				6512279520100 公共衛生	5,075,000	-	5,075,000	5,075,000	401,159	1,205
				-	-	5,073,795	-			
				-	-	-	-			
				-	-	-	-			

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	5,075,000	-	5,075,000	5,075,000	401,159	1,205
					-	-		5,073,795		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	28,332,000	-	29,030,617	29,030,617	1,509,077	17,308
					-	-		29,013,309		
					129,043	-		-		
					569,574	-		-		
90				6512279900000 一般建築及設備	125,000	-	142,285	142,285	-	403
					-	-		141,882		
					17,285	-		-		
					-	-		-		
	04			6512279900400 其他設備*	125,000	-	142,285	142,285	-	403
					-	-		141,882		
					17,285	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	125,000	-	142,285	142,285	-	403
					-	-		141,882		
					17,285	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	125,000	-	142,285	142,285	-	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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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			保留數(4)	
備註 (預付款)										
				經資門合計	28,457,000	-	29,172,902	29,172,902	1,509,077	17,711
					-	-		29,155,191		
					146,328	-		-		
					569,574	-		-		
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	7,012,277	-	7,012,277	7,012,277	137,187	-
					-	-		7,012,277		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	7,012,277	-	7,012,277	7,012,277	137,187	-
					-	-		7,012,277		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	6,996,277	-	6,996,277	6,996,277	137,187	-
					-	-		6,996,277		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-
					-	-		16,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912279030000 公務人員各項補助	177,960	-	177,960	177,960	83,540	-
					-	-		177,960		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		

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12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		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
款	項	目	節	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		應付數(3)			
					各類員工 待遇準備	預算調整數		保留數(4)			
	01			8912279030100 公務人員各項補助	177,960	-	177,960	177,960	83,540	-	
					-	-			177,960	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			10	100000 人事費	143,960	-	143,960	143,960	58,540	-	
					-	-			143,960	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			20	200000 業務費	34,000	-	34,000	34,000	25,000	-	
					-	-			34,000	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				統籌科目合計	7,190,237	-	7,190,237	7,190,237	220,727	-	
					-	-			7,190,237	-	
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				總計	35,647,237	-	36,363,139	36,363,139	1,729,804	17,711	
					-	-			36,345,428	-	
					146,328	-			-	-	
					569,574	-			-	-	

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12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	21,067,574			6,996,277
1015 法定編制人員待遇	14,033,364			
1030 獎金	3,074,477			
1035 其他給與	488,988			
1040 加班費	653,218			
1045 退休退職給付				6,996,277
1050 退休離職儲金	1,502,553			
1055 保險	1,314,974			
2000 業務費	2,871,940	5,073,795		
2006 水電費	282,744			
2009 通訊費		1,148,664		
2018 資訊服務費	78,000			
2021 其他業務租金	10,200			
2027 保險費		24,300		
2030 兼職費	72,000			
2036 按日按件計資酬金	29,200	247,300		
2039 委辦費		600,000		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	88,001	245,643		
2054 一般事務費	2,073,542	2,633,821		
2063 房屋建築養護費	10,395			
2066 車輛及辦公器具養護費	84,000	2,000		
2069 設施及機械設備養護費	66,466	80,600		
2072 國內旅費	5,392			

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12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		33,497		
2084 短程車資		48,970		
2093 特別費	72,000			
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	23,939,514	5,073,795	141,882	7,012,277

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12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	143,960	28,207,811	
1015 法定編制人員待遇		14,033,364	
1030 獎金		3,074,477	
1035 其他給與	143,960	632,948	
1040 加班費		653,218	
1045 退休退職給付		6,996,277	
1050 退休離職儲金		1,502,553	
1055 保險		1,314,974	
2000 業務費	34,000	7,979,735	
2006 水電費		282,744	
2009 通訊費		1,148,664	
2018 資訊服務費		78,000	
2021 其他業務租金		10,200	
2027 保險費		24,300	
2030 兼職費		72,000	
2036 按日按件計資酬金		276,500	
2039 委辦費		600,000	
2045 國內組織會費		9,000	
2051 物品		333,644	
2054 一般事務費	34,000	4,741,363	
2063 房屋建築養護費		10,395	
2066 車輛及辦公器具養護費		86,000	
2069 設施及機械設備養護費		147,066	
2072 國內旅費		5,392	

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12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		33,497	
2084 短程車資		48,970	
2093 特別費		72,000	
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	177,960	36,345,428	

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12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	4,810	0	0	0	0	0	0	0	4,810
本年度	4,810	0	0	0	0	0	0	0	4,810
04030100 一般賠償收入	220	0	0	0	0	0	0	0	220
07050100 廢舊物資售價	4,590	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12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	36,345,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,345,428	17,711
本年度	36,345,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,345,428	17,711
一、本年度經費	29,155,191	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,155,191	17,711
0465010100 行政管理	23,939,514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,939,514	16,103
0465520100 公共衛生	5,073,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,073,795	1,205
0465900400* 其他設備	141,882	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141,882	403
二、統籌科目	7,190,237	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,190,237	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,012,277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,012,277	0
0989030100 公務人員各項補助	177,960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,960	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國114年12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	5,076,755	負債	237,886
流動資產	1,000	流動負債	93,480
專戶存款	1,000	應付代收款	
預付款		其他應付款	93,480
固定資產	5,074,942	長期負債	143,406
房屋建築及設備	12,941,258	應付租賃款	143,406
累計折舊－房屋建築及設備	-8,739,354	其他負債	1,000
機械及設備	2,380,138	存入保證金	1,000
累計折舊－機械及設備	-2,132,307	淨資產	4,838,869
交通及運輸設備	782,717	資產負債淨額	4,838,869
累計折舊－交通及運輸設備	-755,477	資產負債淨額	4,838,869
雜項設備	1,714,864		
累計折舊－雜項設備	-1,373,141		
租賃資產	604,512		
累計折舊－租賃資產	-348,268		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	5,076,755	合 計	5,076,755
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12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	1,649,775	36,350,238
公庫撥入數	1,649,804	36,345,428
罰款及賠償收入	-29	220
財產收益	0	4,590
支出	1,815,565	36,771,280
繳付公庫數	-29	4,810
人事支出	851,223	28,207,811
業務支出	878,581	7,979,735
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	3,480
利息費用及手續費	5,318	5,440
折舊、折耗及攤銷	80,472	554,004
收支餘絀	-165,790	-421,042

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12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	-8,506,374	0	0	-232,980	4,201,904
機械及設備	2,537,916	-2,260,549	177,040	334,818	128,242	247,831
交通及運輸設備	782,717	-748,057	0	0	-7,420	27,240
雜項設備	1,728,064	-1,289,993	15,000	28,200	-83,148	341,723
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	192,040	363,018	-195,306	4,818,698
租賃資產	647,166	-334,108	66,814	109,468	-14,160	256,244
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	-14,160	257,057
合 計	18,637,934	-13,139,081	258,854	472,486	-209,466	5,075,755

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12月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動25萬8,854元較取得財產合計數14萬1,882元增加11萬6,972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。
- 五、原因係依財物標準重新分類，原列雜項設備改列機械及設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1萬5,000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12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	86,131	121,234	143,406
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12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	4,810	36,345,428	36,350,238	收入
		36,345,428	36,345,428	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	220		220	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	4,590		4,590	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	36,345,428	425,852	36,771,280	支出
		4,810	4,810	繳付公庫數
人事費	28,207,811		28,207,811	人事支出
業務費	7,979,735		7,979,735	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	141,882	-141,882		
		3,480	3,480	財產損失
				投資損失
債務費		5,440	5,440	利息費用及手續費
		554,004	554,004	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-36,340,618	35,919,576	-421,042	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12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」55萬4,004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」5,440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。