

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國110年7月份

主辦會計人員：

兼會計室主任 吳雅妮

機關長官：

臺北市南港區健康服務中心主任 駱貞妃(甲)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 頁至第 頁
二、經費累計表.....	第1 頁至第5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 頁至第 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 頁至第 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 頁至第 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第10頁至第10頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第11頁至第11頁
二、收入支出表.....	第12頁至第12頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第13頁至第16頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第17頁至第17頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第18頁至第18頁

丙、參考表

目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第19頁至第19頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第20頁至第21頁
三、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）·····	第22頁至第23頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第24頁至第24頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第25頁至第25頁

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第1頁

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				一般行政	21,715,000	-	21,715,000	14,116,264	1,427,702	983,970
					-	-		13,132,294		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			行政管理	21,715,000	-	21,715,000	14,116,264	1,427,702	983,970
					-	-		13,132,294		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		人事費	20,363,000	-	20,363,000	13,272,804	1,336,226	544,784
					-	-		12,728,020		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		業務費	1,352,000	-	1,352,000	843,460	91,476	439,186
					-	-		404,274		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				衛生業務	5,146,000	-	5,146,000	2,931,810	549,461	865,857
					-	-		2,065,953		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公共衛生	5,146,000	-	5,146,000	2,931,810	549,461	865,857
					-	-		2,065,953		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第2頁

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	業務費	5,146,000	-	5,146,000	2,931,810	549,461	865,857
					-	-			2,065,953	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	26,861,000	-	26,861,000	17,048,074	1,977,163	1,849,827
					-	-			15,198,247	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
90				一般建築及設備	158,000	-	158,000	157,680	120,860	15,220
					-	-			142,460	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	158,000	-	158,000	157,680	120,860	15,220
					-	-			142,460	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	158,000	-	158,000	157,680	120,860	15,220
					-	-			142,460	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	158,000	-	158,000	157,680	120,860	15,220
					-	-			142,460	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第3頁

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	27,019,000	-	27,019,000	17,205,754	2,098,023	1,865,047
					-	-		15,340,707		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		
01				公務人員退休及撫卹給付	4,956,418	-	4,956,418	4,956,418	610,295	-
					-	-		4,956,418		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			公務人員退休及撫卹給付	4,956,418	-	4,956,418	4,956,418	610,295	-
					-	-		4,956,418		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	人事費	4,909,218	-	4,909,218	4,909,218	610,295	-
					-	-		4,909,218		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	獎補助費	47,200	-	47,200	47,200	-	-
					-	-		47,200		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				公務人員各項補助	76,600	-	76,600	76,600	-	-
					-	-		76,600		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第4頁

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			公務人員各項補助	76,600	-	76,600	-	-	
					-	-		76,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		人事費	76,600	-	76,600	-	-	
					-	-		76,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
08				災害準備金	36,792	-	36,792	12,199	97	
					-	-		24,431	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			災害準備金	36,792	-	36,792	12,199	97	
					-	-		24,431	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		人事費	36,792	-	36,792	12,199	97	
					-	-		24,431	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,069,810	-	5,069,810	622,494	97	
					-	-		5,057,449	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第5頁

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			備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				總計	32,088,810	-	32,088,810	22,263,300	2,720,517	1,865,144
					-	-		20,398,156		
					-	-		-		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110年1月1日至110年7月31日

頁數：第6頁

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	12,728,020			4,909,218
1015 法定編制人員待遇	8,067,245			
1025 技工及工友待遇	281,735			
1030 獎金	2,636,922			
1035 其他給與	183,658			
1040 加班值班費	165,941			
1045 退休退職給付				4,909,218
1050 退休離職儲金	760,376			
1055 保險	632,143			
2000 業務費	404,274	2,065,953		
2003 教育訓練費	3,300			
2006 水電費	80,087			
2009 通訊費		568,077		
2018 資訊服務費	30,000			
2021 其他業務租金	3,564			
2027 保險費		7,208		
2030 兼職費	42,000			
2036 按日按件計資酬金	5,760	33,600		
2039 委辦費		585,915		
2042 國際組織會費		9,000		
2051 物品	29,588	116,824		
2054 一般事務費	135,866	673,329		
2063 房屋建築養護費	11,220			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,925	6,000		

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第8頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	災害準備金	合計
1000 人事費	76,600	24,431	17,738,269
1015 法定編制人員待遇			8,067,245
1025 技工及工友待遇			281,735
1030 獎金			2,636,922
1035 其他給與	76,600		260,258
1040 加班值班費		24,431	190,372
1045 退休退職給付			4,909,218
1050 退休離職儲金			760,376
1055 保險			632,143
2000 業務費			2,470,227
2003 教育訓練費			3,300
2006 水電費			80,087
2009 通訊費			568,077
2018 資訊服務費			30,000
2021 其他業務租金			3,564
2027 保險費			7,208
2030 兼職費			42,000
2036 按日按件計資酬金			39,360
2039 委辦費			585,915
2042 國際組織會費			9,000
2051 物品			146,412
2054 一般事務費			809,195
2063 房屋建築養護費			11,220
2066 車輛及辦公器具養護費			14,925

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第9頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	災害準備金	合計
2069 設施及機械設備養護費			65,117
2072 國內旅費			1,747
2081 運費			14,750
2084 短程車資			14,297
2093 特別費			24,053
3000 設備及投資			142,460
3020 機械設備費			87,500
3030 資訊軟硬體設備費			54,960
4000 獎補助費			47,200
4085 獎勵及慰問			47,200
合計	76,600	24,431	20,398,156

臺北市南港區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國110年1月1日至110年7月31日

頁數：第10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	20,398,156	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,528,156	1,735,144
本年度	20,398,156	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	20,528,156	1,735,144
一、本年度經費	15,340,707	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,470,707	1,735,047
0465010100 行政管理	13,132,294	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	13,262,294	853,970
0465520100 公共衛生	2,065,953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,065,953	865,857
0465900400* 其他設備	142,460	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,460	15,220
二、統籌科目	5,057,449	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,057,449	97
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,956,418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,956,418	0
0989030100 公務人員各項補助	76,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,600	0
0989080100 災害準備金	24,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,431	97

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國110年7月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	6,926,123	負債	685,061
流動資產	590,412	流動負債	472,412
專戶存款	460,412	應付代收款	472,412
零用金	50,000	其他應付款	0
預付款	80,000	長期負債	212,649
固定資產	6,310,318	應付租賃款	212,649
房屋建築及設備	12,941,258	淨資產	6,241,062
累計折舊－房屋建築及設備	-7,710,359	資產負債淨額	6,241,062
機械及設備	3,106,459	資產負債淨額	6,241,062
累計折舊－機械及設備	-2,496,090		
交通及運輸設備	747,534		
累計折舊－交通及運輸設備	-654,060		
雜項設備	1,231,351		
累計折舊－雜項設備	-1,106,785		
租賃資產	286,848		
累計折舊－租賃資產	-35,838		
無形資產	13,393		
電腦軟體	13,393		
其他資產	12,000		
暫付款	12,000		
合 計	6,926,123	合 計	6,926,123
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110年1月1日至110年7月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,710,517	20,528,156
公庫撥入數	2,720,517	20,528,156
捐獻及贈與收入	-10,000	0
支出	2,648,271	20,584,574
人事支出	1,958,720	17,738,269
業務支出	640,937	2,470,227
獎補助支出	0	47,200
財產損失	0	4,698
折舊、折耗及攤銷	48,614	324,180
收支餘絀	62,246	-56,418

臺北市南港區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國110年7月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	355,280		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	105,132		
	合 計		460,412	

臺北市南港區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年7月31日

頁數：第14頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	80,000		
	合計		80,000	

臺北市南港區健康服務中心

暫付款明細表

中華民國110年7月31日

頁數：第15頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	180101001代辦經費	12,000		
	合計		12,000	

臺北市南港區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國110年7月31日

頁數：第16頁
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	210302001公用事業費款	32,350		
	210302002健保費	54,048		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	6,710		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	12,024		
	210302007代辦經費	367,280		
	210302008各項費款	0		
	合 計		472,412	

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110年1月1日至110年7月31日

頁數：第17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 (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	-7,574,454	0	0	-135,905	5,230,899
機械及設備	3,456,326	-2,837,733	87,500	437,367	341,643	610,369
交通及運輸設備	747,534	-616,484	10,000	10,000	-37,576	93,474
雜項設備	1,263,651	-1,107,500	0	32,300	715	124,566
收藏品及傳承資產 權利	0	0	0	0	0	0
小 計	18,408,769	-12,136,171	97,500	479,667	168,877	6,059,308
租賃資產	109,468	-14,432	232,340	54,960	-21,406	251,010
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	20,075	0	0	6,682	0	13,393
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	129,543	-14,432	232,340	61,642	-21,406	264,403
合 計	18,538,312	-12,150,603	329,840	541,309	147,471	6,323,711

備註：本年度成本變動32萬9,840元，較取得財產合計數14萬2,460元，增加18萬7,380元之原因說明如下：

一、租賃資產以租賃期間支付金額折現值入帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加17萬7,380元。

二、原因係民間單位捐贈移動式冷氣，已依110.7.21北市財產字第1103024788號辦理除帳，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1萬元。

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110年1月1日至110年7月31日

頁數：第18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	90,229	177,380	54,960	212,649
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110年1月1日至110年7月31日

頁數：第19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		20,528,156	20,528,156	收入
		20,528,156	20,528,156	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
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	20,398,156	186,418	20,584,574	支出
人事費	17,738,269		17,738,269	繳付公庫數
業務費	2,470,227		2,470,227	人事支出
獎補助費	47,200		47,200	業務支出
設備及投資	142,460	-142,460		獎補助支出
		4,698	4,698	財產損失
債務費				投資損失
		324,180	324,180	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,398,156	20,341,738	-56,418	收支餘絀
備註(調整數差異說明)	<p>一、預算項目執行數不列為會計收支科目：</p> <p>(一)設備及投資預算執行數14萬2,460元，其中5萬4,960元屬租賃資產、8萬7,500元係屬機械及設備並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。</p> <p>二、會計收支欄「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形；另「折舊、折耗及攤銷」、「財產損失」係採用權責發生基礎所產生之評價科目等，未編列預算，爰未於預算執行表表達。</p>			

臺北市南港區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年7月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
110-01-01-一般行政-行政管理	1,438,620	14,116,264	1,438,620	14,116,264	-	-
	1,427,702	13,212,294	1,427,702	13,262,294	-	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	512,444	2,931,810	512,444	2,931,810	-	-
	549,461	2,065,953	549,461	2,065,953	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	136,080	157,680	136,080	157,680	-	-
	120,860	142,460	120,860	142,460	-	-
110-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	610,295	4,956,418	610,295	4,956,418	-	-
	610,295	4,956,418	610,295	4,956,418	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	76,600	0	76,600	-	-
	-	76,600	0	76,600	-	-
110-08-01-災害準備金-災害準備金	12,264	24,528	12,264	24,528	-	-
	12,199	24,431	12,199	24,431	-	-
合 計	2,709,703	22,263,300	2,709,703	22,263,300	-	-
	2,720,517	20,478,156	2,720,517	20,528,156	-	-50,000

臺北市南港區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年7月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	110-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	279651100100021	110/01/26	零用金
合計					50,000