

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國112年09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112年1月1日至112年9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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0412000000	罰款及賠償收入	-	-	-	440	
						-	440	-		
	03			04122790300	賠償收入	-	-	-	440	
						-	440	-		
		01		04122790301	一般賠償收入	-	-	-	440	
						-	440	-		
07				07120000000	財產收入	-	290	-	2,350	
						-	2,350	-		
	05			07122790500	廢舊物資售價	-	290	-	2,350	
						-	2,350	-		
		01		07122790501	廢舊物資售價	-	290	-	2,350	
						-	2,350	-		
12				12120000000	其他收入	-	-	-	1,686,781	
						-	1,686,781	-		
	02			12122790200	雜項收入	-	-	-	1,686,781	
						-	1,686,781	-		
		01		12122790201	收回以前年度歲出	-	-	-	1,686,781	
						-	1,686,781	-		
				經常門合計		-	290	-	1,689,571	
						-	1,689,571	-		
				總計		-	290	-	1,689,571	
						-	1,689,571	-		

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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 (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)			
01				6512279010000 一般行政	23,024,000	-	23,534,510	18,387,489	1,557,794	624,987
					-	-	17,762,502			
				510,510	-	-	-			
				-	-	-	-			
01				6512279010100 行政管理	23,024,000	-	23,534,510	18,387,489	1,557,794	624,987
					-	-	17,762,502			
				510,510	-	-	-			
				-	-	-	-			
			10	100000 人事費	20,769,000	-	20,769,000	16,323,511	1,338,882	340,932
					-	-	15,982,579			
					-	-	-			
				-	-	-	-			
			20	200000 業務費	2,255,000	-	2,765,510	2,063,978	218,912	284,055
					-	-	1,779,923			
				510,510	-	-	-			
				-	-	-	-			
52				6512279520000 衛生業務	4,561,000	-	4,561,000	3,915,100	277,262	876,286
					-	-	3,038,814			
					-	-	-	80,000		
				-	-	-	-			
01				6512279520100 公共衛生	4,561,000	-	4,561,000	3,915,100	277,262	876,286
					-	-	3,038,814			
					-	-	-	80,000		
				-	-	-	-			

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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 (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				
			20	200000 業務費	4,561,000	-	4,561,000	3,915,100	277,262	876,286
					-	-			3,038,814	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
				經常門合計	27,585,000	-	28,095,510	22,302,589	1,835,056	1,501,273
					-	-			20,801,316	
					510,510	-			-	80,000
					-	-			-	-
90				6512279900000 一般建築及設備	106,000	-	435,231	435,231	-	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512279900400 其他設備*	106,000	-	435,231	435,231	-	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	106,000	-	435,231	435,231	-	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	106,000	-	435,231	435,231	-	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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 (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	27,691,000	-	28,530,741	22,737,820	1,835,056	1,504,633
					-	-		21,233,187		
					839,741	-		-		80,000
					-	-		-		
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	5,827,848	-	5,827,848	5,827,848	580,390	-
					-	-		5,827,848		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	5,827,848	-	5,827,848	5,827,848	580,390	-
					-	-		5,827,848		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,821,848	-	5,821,848	5,821,848	578,390	-
					-	-		5,821,848		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	2,000	-
					-	-		6,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912279030000 公務人員各項補助	81,840	-	81,840	81,840	4,500	-
					-	-		81,840		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市南港區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年9月30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		
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)			
	01			8912279030100 公務人員各項補助	81,840	-	81,840	4,500	-	
					-	-		81,840	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	77,340	-	77,340	-	-	
					-	-		77,340	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	4,500	-	4,500	4,500	-	
					-	-		4,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,909,688	-	5,909,688	584,890	-	
					-	-		5,909,688	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	33,600,688	-	34,440,429	2,419,946	1,504,633	
					-	-		27,142,875	-	
					839,741	-		-	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112年1月1日至112年9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	15,982,579			5,821,848
1015 法定編制人員待遇	10,557,243			
1025 技工及工友待遇	24,000			
1030 獎金	3,014,920			
1035 其他給與	263,042			
1040 加班值班費	281,706			
1045 退休退職給付				5,821,848
1050 退休離職儲金	1,110,381			
1055 保險	731,287			
2000 業務費	1,779,923	3,038,814		
2006 水電費	133,862			
2009 通訊費		815,998		
2018 資訊服務費	98,275			
2021 其他業務租金	60,752			
2027 保險費		21,300		
2030 兼職費	54,000			
2036 按日按件計資酬金	28,000	303,100		
2039 委辦費	614,280	331,172		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	95,699	72,330		
2054 一般事務費	639,075	1,400,022		
2066 車輛及辦公器具養護費		6,000		
2069 設施及機械設備養護費	21,197	41,000		
2072 國內旅費	200			

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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
2081 運費		13,946		
2084 短程車資		24,946		
2093 特別費	34,583			
3000 設備及投資			431,871	
3030 資訊軟硬體設備費			102,640	
3035 雜項設備費			329,231	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	17,762,502	3,038,814	431,871	5,827,848

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	77,340	21,881,767	
1015 法定編制人員待遇		10,557,243	
1025 技工及工友待遇		24,000	
1030 獎金		3,014,920	
1035 其他給與	77,340	340,382	
1040 加班值班費		281,706	
1045 退休退職給付		5,821,848	
1050 退休離職儲金		1,110,381	
1055 保險		731,287	
2000 業務費	4,500	4,823,237	
2006 水電費		133,862	
2009 通訊費		815,998	
2018 資訊服務費		98,275	
2021 其他業務租金		60,752	
2027 保險費		21,300	
2030 兼職費		54,000	
2036 按日按件計資酬金		331,100	
2039 委辦費		945,452	
2045 國內組織會費		9,000	
2051 物品		168,029	
2054 一般事務費	4,500	2,043,597	
2066 車輛及辦公器具養護費		6,000	
2069 設施及機械設備養護費		62,197	
2072 國內旅費		200	

臺北市南港區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年9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	
2081 運費		13,946	
2084 短程車資		24,946	
2093 特別費		34,583	
3000 設備及投資		431,871	
3030 資訊軟硬體設備費		102,640	
3035 雜項設備費		329,231	
4000 獎補助費		6,000	
4085 獎勵及慰問		6,000	
合計	81,840	27,142,875	

臺北市南港區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年9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	1,689,571	0	0	0	0	0	0	0	1,689,571
本年度	1,689,571	0	0	0	0	0	0	0	1,689,571
04030100 一般賠償收入	440	0	0	0	0	0	0	0	440
07050100 廢舊物資售價	2,350	0	0	0	0	0	0	0	2,350
12020100 收回以前年度歲出	1,686,781	0	0	0	0	0	0	0	1,686,781

臺北市南港區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年9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	27,142,875	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,272,875	1,374,633
本年度	27,142,875	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	27,272,875	1,374,633
一、本年度經費	21,233,187	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	21,363,187	1,374,633
0465010100 行政管理	17,762,502	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	17,812,502	574,987
0465520100 公共衛生	3,038,814	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,118,814	796,286
0465900400* 其他設備	431,871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431,871	3,360
二、統籌科目	5,909,688	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,909,688	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,827,848	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,827,848	0
0989030100 公務人員各項補助	81,840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,840	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國112年9月30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	7,234,735	負債	1,329,565
流動資產	1,171,698	流動負債	1,041,698
專戶存款	1,041,698	應付代收款	1,041,698
零用金	50,000	長期負債	287,867
預付款	80,000	應付租賃款	287,867
固定資產	6,062,224	淨資產	5,905,170
房屋建築及設備	12,941,258	資產負債淨額	5,905,170
累計折舊－房屋建築及設備	-8,215,149	資產負債淨額	5,905,170
機械及設備	2,686,865		
累計折舊－機械及設備	-2,243,962		
交通及運輸設備	782,717		
累計折舊－交通及運輸設備	-736,582		
雜項設備	1,677,639		
累計折舊－雜項設備	-1,165,652		
租賃資產	529,530		
累計折舊－租賃資產	-194,440		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	7,234,735	合 計	7,234,735
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112年1月1日至112年9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	2,420,236	28,962,446
公庫撥入數	2,419,946	27,272,875
罰款及賠償收入	0	440
財產收益	290	2,350
其他收入	0	1,686,781
支出	2,466,165	28,835,640
繳付公庫數	290	1,689,571
人事支出	1,917,272	21,881,767
業務支出	500,674	4,823,237
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	4,159
折舊、折耗及攤銷	45,929	430,906
收支餘絀	-45,929	126,806

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112年1月1日至112年9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	-8,040,414	0	0	-174,735	4,726,109
機械及設備	3,001,308	-2,540,439	84,397	398,840	296,477	442,903
交通及運輸設備	755,117	-730,549	27,600	0	-6,033	46,135
雜項設備	1,477,605	-1,098,758	217,234	17,200	-66,894	511,987
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	18,175,288	-12,410,160	329,231	416,040	48,815	5,727,134
租賃資產	411,261	-128,548	118,269	0	-65,892	335,090
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	2,761	0	0	1,948	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	414,022	-128,548	118,269	1,948	-65,892	335,903
合 計	18,589,310	-12,538,708	447,500	417,988	-17,077	6,063,037

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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動44萬7,500元較取得財產合計數43萬1,871元增加1萬5,629元之原因說明如下： 一、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10萬2,640元。

二、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11萬8,269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112年1月1日至112年9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	190,998	118,269	21,400	287,867
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112年1月1日至112年9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	1,689,571	27,272,875	28,962,446	收入
		27,272,875	27,272,875	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	440		440	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	2,350		2,350	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	1,686,781		1,686,781	其他收入
歲出	27,142,875	1,692,765	28,835,640	支出
		1,689,571	1,689,571	繳付公庫數
人事費	21,881,767		21,881,767	人事支出
業務費	4,823,237		4,823,237	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	431,871	-431,871		
		4,159	4,159	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		430,906	430,906	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-25,453,304	25,580,110	126,806	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112年1月1日至112年9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43萬1,871元，其中32萬9,231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43萬1,871元，其中10萬2,640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」43萬906元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」4,159元，係報廢固定資產所發生之損失。