

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國112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

歲入累計表

中華民國112年1月1日至112年8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 (4)=(2)+(3)-(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)						
04				0412000000	罰款及賠償收入	-	-	-	-	440	
						-	-	440	-	440	
	03			04122790300	賠償收入	-	-	-	-	440	
						-	-	440	-	440	
		01		04122790301	一般賠償收入	-	-	-	-	440	
						-	-	440	-	440	
07				07120000000	財產收入	-	-	-	-	2,060	
						-	-	2,060	-	2,060	
	05			07122790500	廢舊物資售價	-	-	-	-	2,060	
						-	-	2,060	-	2,060	
		01		07122790501	廢舊物資售價	-	-	-	-	2,060	
						-	-	2,060	-	2,060	
12				12120000000	其他收入	-	-	-	-	1,686,781	
						-	-	1,686,781	-	1,686,781	
	02			12122790200	雜項收入	-	-	-	-	1,686,781	
						-	-	1,686,781	-	1,686,781	
		01		12122790201	收回以前年度歲出	-	-	-	-	1,686,781	
						-	-	1,686,781	-	1,686,781	
				經常門合計		-	-	-	-	1,689,281	
						-	-	1,689,281	-	1,689,281	
				總計		-	-	-	-	1,689,281	
						-	-	1,689,281	-	1,689,281	

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8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 (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				6512279010000 一般行政	23,024,000	-	23,534,510	16,853,291	1,724,357	648,583
					-	-			16,204,708	
					510,510	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512279010100 行政管理	23,024,000	-	23,534,510	16,853,291	1,724,357	648,583
					-	-			16,204,708	
					510,510	-			-	-
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	20,769,000	-	20,769,000	15,008,311	1,501,774	364,614
					-	-			14,643,697	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	2,255,000	-	2,765,510	1,844,980	222,583	283,969
					-	-			1,561,011	
					510,510	-			-	-
					-	-			-	-
52				6512279520000 衛生業務	4,561,000	-	4,561,000	3,456,472	358,035	694,920
					-	-			2,761,552	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
	01			6512279520100 公共衛生	4,561,000	-	4,561,000	3,456,472	358,035	694,920
					-	-			2,761,552	
					-	-			-	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8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 (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	3,456,472	358,035	694,920
					-	-			2,761,552	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
				經常門合計	27,585,000	-	28,095,510	20,309,763	2,082,392	1,343,503
					-	-			18,966,260	
					510,510	-			-	80,000
					-	-			-	-
90				6512279900000 一般建築及設備	106,000	-	435,231	435,231	21,400	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512279900400 其他設備*	106,000	-	435,231	435,231	21,400	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	106,000	-	435,231	435,231	21,400	3,360
					-	-			431,871	
					329,231	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	106,000	-	435,231	435,231	21,400	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8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 (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				
				經資門合計	27,691,000	-	28,530,741	20,744,994	2,103,792	1,346,863
					-	-		19,398,131		
					839,741	-		-	-	80,000
					-	-		-		
01				7612279010000 公務人員退休及撫卹給付	5,247,458	-	5,247,458	5,247,458	578,390	-
					-	-		5,247,458		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612279010100 公務人員退休及撫卹給付	5,247,458	-	5,247,458	5,247,458	578,390	-
					-	-		5,247,458		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,243,458	-	5,243,458	5,243,458	578,390	-
					-	-		5,243,458		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912279030000 公務人員各項補助	77,340	-	77,340	77,340	-	-
					-	-		77,340		
					-	-		-		
					-	-		-		

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8月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			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 累計分配數 (1)	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					
	01			8912279030100 公務人員各項補助	77,340	-	77,340	-	-		
					-	-		77,340	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
			10	100000 人事費	77,340	-	77,340	-	-		
					-	-		77,340	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				統籌科目合計	5,324,798	-	5,324,798	578,390	-		
					-	-		5,324,798	-		
					-	-		-	-		
					-	-		-	-		
				總計	33,015,798	-	33,855,539	2,682,182	1,346,863		
					-	-		24,722,929	-		
					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	14,643,697			5,243,458
1015 法定編制人員待遇	9,464,865			
1025 技工及工友待遇	16,000			
1030 獎金	3,014,920			
1035 其他給與	248,312			
1040 加班值班費	261,014			
1045 退休退職給付				5,243,458
1050 退休離職儲金	1,001,239			
1055 保險	637,347			
2000 業務費	1,561,011	2,761,552		
2006 水電費	111,403			
2009 通訊費		742,213		
2018 資訊服務費	91,775			
2021 其他業務租金	53,158			
2027 保險費		21,300		
2030 兼職費	48,000			
2036 按日按件計資酬金	24,000	271,000		
2039 委辦費	537,220	268,975		
2045 國內組織會費		9,000		
2051 物品	95,699	60,330		
2054 一般事務費	545,836	1,311,127		
2066 車輛及辦公器具養護費		6,000		
2069 設施及機械設備養護費	21,019	36,000		
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
2081 運費		13,946		
2084 短程車資		21,661		
2093 特別費	32,701			
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				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	16,204,708	2,761,552	431,871	5,247,458

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	77,340	19,964,495	
1015 法定編制人員待遇		9,464,865	
1025 技工及工友待遇		16,000	
1030 獎金		3,014,920	
1035 其他給與	77,340	325,652	
1040 加班值班費		261,014	
1045 退休退職給付		5,243,458	
1050 退休離職儲金		1,001,239	
1055 保險		637,347	
2000 業務費		4,322,563	
2006 水電費		111,403	
2009 通訊費		742,213	
2018 資訊服務費		91,775	
2021 其他業務租金		53,158	
2027 保險費		21,300	
2030 兼職費		48,000	
2036 按日按件計資酬金		295,000	
2039 委辦費		806,195	
2045 國內組織會費		9,000	
2051 物品		156,029	
2054 一般事務費		1,856,963	
2066 車輛及辦公器具養護費		6,000	
2069 設施及機械設備養護費		57,019	
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	
2081 運費		13,946	
2084 短程車資		21,661	
2093 特別費		32,701	
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		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	77,340	24,722,929	

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	1,689,281	0	0	0	0	0	0	0	1,689,281
本年度	1,689,281	0	0	0	0	0	0	0	1,689,281
04030100 一般賠償收入	440	0	0	0	0	0	0	0	440
07050100 廢舊物資售價	2,060	0	0	0	0	0	0	0	2,060
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	24,722,929	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,852,929	1,216,863
本年度	24,722,929	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	24,852,929	1,216,863
一、本年度經費	19,398,131	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	19,528,131	1,216,863
0465010100 行政管理	16,204,708	0	0	0	50,000	0	0	0	0	0	16,254,708	598,583
0465520100 公共衛生	2,761,552	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,841,552	614,920
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	5,324,798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,324,798	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,247,458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,247,458	0
0989030100 公務人員各項補助	77,340	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,340	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國112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	7,311,032	負債	1,359,933
流動資產	1,202,066	流動負債	1,072,066
專戶存款	1,072,066	應付代收款	1,072,066
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	6,108,153	淨資產	5,951,099
房屋建築及設備	12,941,258	資產負債淨額	5,951,099
累計折舊－房屋建築及設備	-8,195,734	資產負債淨額	5,951,099
機械及設備	2,686,865		
累計折舊－機械及設備	-2,236,623		
交通及運輸設備	782,717		
累計折舊－交通及運輸設備	-735,817		
雜項設備	1,677,639		
累計折舊－雜項設備	-1,156,458		
租賃資產	529,530		
累計折舊－租賃資產	-185,224		
無形資產	813		
電腦軟體	813		
合 計	7,311,032	合 計	7,311,032
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	2,682,182	26,542,210
公庫撥入數	2,682,182	24,852,929
罰款及賠償收入	0	440
財產收益	0	2,060
其他收入	0	1,686,781
支出	2,706,948	26,369,475
繳付公庫數	0	1,689,281
人事支出	2,080,164	19,964,495
業務支出	580,618	4,322,563
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	4,159
折舊、折耗及攤銷	46,166	384,977
收支餘絀	-24,766	172,735

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8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	-8,040,414	0	0	-155,320	4,745,524
機械及設備	3,001,308	-2,540,439	84,397	398,840	303,816	450,242
交通及運輸設備	755,117	-730,549	27,600	0	-5,268	46,900
雜項設備	1,477,605	-1,098,758	217,234	17,200	-57,700	521,181
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	85,528	5,763,847
租賃資產	411,261	-128,548	118,269	0	-56,676	344,306
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	-56,676	345,119
合 計	18,589,310	-12,538,708	447,500	417,988	28,852	6,108,966

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8月31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8萬1,240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9萬6,869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	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	1,689,281	24,852,929	26,542,210	收入
		24,852,929	24,852,929	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	2,060		2,060	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	24,722,929	1,646,546	26,369,475	支出
		1,689,281	1,689,281	繳付公庫數
人事費	19,964,495		19,964,495	人事支出
業務費	4,322,563		4,322,563	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	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
		384,977	384,977	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-23,033,648	23,206,383	172,735	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」38萬4,977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。