

臺北市南港區健康服務中心

會計月報

中華民國110年5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

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4 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5 頁至第8 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9 頁至第9 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第10頁至第10頁
二、收入支出表.....	第11頁至第11頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第12頁至第14頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第15頁至第15頁
三、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

目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第17頁至第17頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第18頁至第19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20頁至第20頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第21頁至第21頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第22頁至第22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5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				備註(預付款)
01				一般行政	21,715,000	-	21,715,000	11,267,188	1,349,871	1,080,940
					-	-		10,186,248		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			行政管理	21,715,000	-	21,715,000	11,267,188	1,349,871	1,080,940
					-	-		10,186,248		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		人事費	20,363,000	-	20,363,000	10,668,404	1,291,665	727,221
					-	-		9,941,183		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		業務費	1,352,000	-	1,352,000	598,784	58,206	353,719
					-	-		245,065		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				衛生業務	5,146,000	-	5,146,000	1,878,116	337,363	649,257
					-	-		1,228,859		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			公共衛生	5,146,000	-	5,146,000	1,878,116	337,363	649,257
					-	-		1,228,859		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

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5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	1,878,116	337,363	649,257
					-	-		1,228,859		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	26,861,000	-	26,861,000	13,145,304	1,687,234	1,730,197
					-	-		11,415,107		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		
90				一般建築及設備	158,000	-	158,000	21,600	-	-
					-	-		21,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
	04			其他設備*	158,000	-	158,000	21,600	-	-
					-	-		21,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	設備及投資*	158,000	-	158,000	21,600	-	-
					-	-		21,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	158,000	-	158,000	21,600	-	-
					-	-		21,600		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5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				
				經資門合計	27,019,000	-	27,019,000	13,166,904	1,687,234	1,730,197
					-	-		11,436,707		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		
01				公務人員退休及撫卹給付	3,712,228	-	3,712,228	3,712,228	610,295	-
					-	-		3,712,228		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			公務人員退休及撫卹給付	3,712,228	-	3,712,228	3,712,228	610,295	-
					-	-		3,712,228		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	人事費	3,688,628	-	3,688,628	3,688,628	610,295	-
					-	-		3,688,628		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	獎補助費	23,600	-	23,600	23,600	-	-
					-	-		23,600		
					-	-		-		
					-	-		-		
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5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				備註(預付款)
	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	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,788,828	-	3,788,828	610,295	-	
					-	-		3,788,828	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	30,807,828	-	30,807,828	16,955,732	1,730,197	
					-	-		2,297,529	-	
					-	-		15,225,535	-	
					-	-		-	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5月31日

頁數：第5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	9,941,183			3,688,628
1015 法定編制人員待遇	6,012,853			
1025 技工及工友待遇	207,165			
1030 獎金	2,636,922			
1035 其他給與	133,405			
1040 加班值班費	82,123			
1045 退休退職給付				3,688,628
1050 退休離職儲金	465,962			
1055 保險	402,753			
2000 業務費	245,065	1,228,859		
2003 教育訓練費	3,300			
2006 水電費	46,182			
2009 通訊費			407,953	
2018 資訊服務費	20,000			
2027 保險費			7,208	
2030 兼職費	30,000			
2036 按日按件計資酬金	4,000		33,600	
2039 委辦費			405,509	
2042 國際組織會費			9,000	
2051 物品	10,098		7,913	
2054 一般事務費	86,167		302,077	
2063 房屋建築養護費	4,290			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,925		6,000	
2069 設施及機械設備養護費	12,326		26,000	

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5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
2072 國內旅費	794	1,007		
2081 運費		12,850		
2084 短程車資		9,742		
2093 特別費	18,983			
3000 設備及投資			21,600	
3030 資訊軟硬體設備費			21,600	
4000 獎補助費				23,600
4085 獎勵及慰問				23,600
合計	10,186,248	1,228,859	21,600	3,712,228

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5月31日

頁數：第7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	合計	
1000 人事費	76,600	13,706,411	
1015 法定編制人員待遇		6,012,853	
1025 技工及工友待遇		207,165	
1030 獎金		2,636,922	
1035 其他給與	76,600	210,005	
1040 加班值班費		82,123	
1045 退休退職給付		3,688,628	
1050 退休離職儲金		465,962	
1055 保險		402,753	
2000 業務費		1,473,924	
2003 教育訓練費		3,300	
2006 水電費		46,182	
2009 通訊費		407,953	
2018 資訊服務費		20,000	
2027 保險費		7,208	
2030 兼職費		30,000	
2036 按日按件計資酬金		37,600	
2039 委辦費		405,509	
2042 國際組織會費		9,000	
2051 物品		18,011	
2054 一般事務費		388,244	
2063 房屋建築養護費		4,290	
2066 車輛及辦公器具養護費		14,925	
2069 設施及機械設備養護費		38,326	

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5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	合計	
2072 國內旅費		1,801	
2081 運費		12,850	
2084 短程車資		9,742	
2093 特別費		18,983	
3000 設備及投資		21,600	
3030 資訊軟硬體設備費		21,600	
4000 獎補助費		23,600	
4085 獎勵及慰問		23,600	
合計	76,600	15,225,535	

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5月31日

頁數：第9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	15,225,535	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,355,535	1,600,197
本年度	15,225,535	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	15,355,535	1,600,197
一、本年度經費	11,436,707	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	11,566,707	1,600,197
0465010100 行政管理	10,186,248	80,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	10,316,248	950,940
0465520100 公共衛生	1,228,859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,228,859	649,257
0465900400* 其他設備	21,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
二、統籌科目	3,788,828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,788,828	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,712,228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,712,228	0
0989030100 公務人員各項補助	76,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,600	0

臺北市南港區健康服務中心

平衡表

中華民國110年5月31日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	6,989,144	負債	774,994
流動資產	658,985	流動負債	562,345
專戶存款	528,985	應付代收款	528,985
零用金	50,000	其他應付款	33,360
預付款	80,000	長期負債	212,649
固定資產	6,314,857	應付租賃款	212,649
房屋建築及設備	12,941,258	淨資產	6,214,150
累計折舊－房屋建築及設備	-7,671,529	資產負債淨額	6,214,150
機械及設備	3,018,959	資產負債淨額	6,214,150
累計折舊－機械及設備	-2,472,009		
交通及運輸設備	747,534		
累計折舊－交通及運輸設備	-643,324		
雜項設備	1,231,351		
累計折舊－雜項設備	-1,097,853		
租賃資產	286,848		
累計折舊－租賃資產	-26,378		
無形資產	15,302		
電腦軟體	15,302		
合 計	6,989,144	合 計	6,989,144
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5月31日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,297,529	15,355,535
公庫撥入數	2,297,529	15,355,535
支出	2,347,712	15,438,865
人事支出	1,901,960	13,706,411
業務支出	395,569	1,473,924
獎補助支出	0	23,600
財產損失	1,773	4,698
折舊、折耗及攤銷	48,410	230,232
收支餘絀	-50,183	-83,330

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5月31日

頁數：第12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	428,063		
	110103002一般銀行存款	3,458		
	110103003代扣繳專戶	97,464		
	合計		528,985	

臺北市南港區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年5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	
	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

應付代收款明細表

中華民國110年5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	
	210302001公用事業費款	28,744		
	210302002健保費	53,571		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	5,716		
	210302005退撫基金	3,458		
	210302006勞工退休金(新制)	9,433		
	210302007代辦經費	428,063		
	210302008各項費款	0		
	合 計		528,985	

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5月31日

頁數：第15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	-97,075	5,269,729
機械及設備	3,456,326	-2,837,733	0	437,367	365,724	546,950
交通及運輸設備	747,534	-616,484	0	0	-26,840	104,210
雜項設備	1,263,651	-1,107,500	0	32,300	9,647	133,498
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	18,408,769	-12,136,171	0	469,667	251,456	6,054,387
租賃資產	109,468	-14,432	198,980	21,600	-11,946	260,470
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	4,773	0	15,302
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	198,980	26,373	-11,946	275,772
合 計	18,538,312	-12,150,603	198,980	496,040	239,510	6,330,159

備註：備註：本年度成本變動19萬8,980元，較取得財產合計數2萬1,600元，增加17萬7,380元之原因說明如下：

一、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，惟租賃款分配於7月份，致成本變動增加數較取得財產合計數增加17萬7,380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5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	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5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		15,355,535	15,355,535	收入
		15,355,535	15,355,535	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	15,225,535	213,330	15,438,865	支出
人事費	13,706,411		13,706,411	繳付公庫數
業務費	1,473,924		1,473,924	人事支出
獎補助費	23,600		23,600	業務支出
設備及投資	21,600	-21,600		獎補助支出
		4,698	4,698	財產損失
				投資損失
債務費		230,232	230,232	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-15,225,535	15,142,205	-83,330	收支餘絀
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)預算執行數欄「設備及投資」21,600元，係支付電腦租賃款並於平衡表表達，於會計收支上不列為支出科目，應自調整數欄位扣除。 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。			

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5月31日

第18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	1,427,716	11,267,188	1,427,716	11,267,188	-	-
	1,349,871	10,266,248	1,349,871	10,316,248	-	-50,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	567,963	1,878,116	567,963	1,878,116	-	-
	337,363	1,228,859	337,363	1,228,859	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	21,600	0	21,600	-	-
	-	21,600	0	21,600	-	-
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	3,712,228	610,295	3,712,228	-	-
	610,295	3,712,228	610,295	3,712,228	-	-
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	-	-
合 計	2,605,974	16,955,732	2,605,974	16,955,732	-	-
	2,297,529	15,305,535	2,297,529	15,355,535	-	-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5月31日

第19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