

臺北市內湖區健康服務中心

# 會計月報

中華民國110年7月份

主辦會計人員：

會計室主任 吳雅妮

機關長官：

臺北市內湖區  
健康服務中心  
主任 袁旅芳(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15頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第16頁至第16頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第17頁至第17頁

## 丙、參考表

## 目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第18頁至第18頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第19頁至第20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21頁至第22頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第23頁至第23頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第24頁至第24頁

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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				備註(預付款)
01				一般行政	37,736,000	-	37,736,000	26,204,470	2,567,879	1,553,292
					-	-		24,651,178		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			行政管理	37,736,000	-	37,736,000	26,204,470	2,567,879	1,553,292
					-	-		24,651,178		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		人事費	36,261,000	-	36,261,000	25,311,409	2,453,479	1,347,176
					-	-		23,964,233		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		業務費	1,475,000	-	1,475,000	893,061	114,400	206,116
					-	-		686,945		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
52				衛生業務	6,808,000	-	6,808,000	3,948,813	207,889	1,132,404
					-	-		2,816,409		
					-	-		-		65,000
					-	-		-		-
	01			公共衛生	6,808,000	-	6,808,000	3,948,813	207,889	1,132,404
					-	-		2,816,409		
					-	-		-		65,000
					-	-		-		-

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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				
			20	業務費	6,808,000	-	6,808,000	3,948,813	207,889	1,132,404
					-	-			2,816,409	
					-	-			-	65,000
					-	-			-	-
				經常門合計	44,544,000	-	44,544,000	30,153,283	2,775,768	2,685,696
					-	-			27,467,587	
					-	-			-	115,000
					-	-			-	-
90				一般建築及設備	393,000	-	393,000	392,072	347,420	9,300
					-	-			382,772	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			營建工程*	320,000	-	320,000	320,000	320,000	-
					-	-			320,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	320,000	-	320,000	320,000	320,000	-
					-	-			320,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	73,000	-	73,000	72,072	27,420	9,300
					-	-			62,772	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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				
			30	設備及投資*	73,000	-	73,000	72,072	27,420	9,300
					-	-		62,772		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	393,000	-	393,000	392,072	347,420	9,300
					-	-		382,772		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	44,937,000	-	44,937,000	30,545,355	3,123,188	2,694,996
					-	-		27,850,359		
					-	-		-		115,000
					-	-		-		
01				公務人員退休及撫卹給付	4,727,355	-	4,727,355	4,727,355	584,435	-
					-	-		4,727,355		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			公務人員退休及撫卹給付	4,727,355	-	4,727,355	4,727,355	584,435	-
					-	-		4,727,355		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	人事費	4,723,355	-	4,723,355	4,723,355	584,435	-
					-	-		4,723,355		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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				備註(預付款)
			40	獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				公務人員各項補助	81,900	-	81,900	-	-	
					-	-	81,900	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			公務人員各項補助	81,900	-	81,900	-	-	
					-	-	81,900	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	人事費	81,900	-	81,900	-	-	
					-	-	81,900	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
08				災害準備金	38,544	-	38,544	-	-	
					-	-	38,544	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			災害準備金	38,544	-	38,544	-	-	
					-	-	38,544	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	人事費	38,544	-	38,544	-	-	
					-	-		38,544	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	4,847,799	-	4,847,799	4,847,799	584,435	
					-	-		4,847,799	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	49,784,799	-	49,784,799	35,393,154	3,707,623	
					-	-		32,698,158	2,694,996	
					-	-		-	115,000	
					-	-		-	-	

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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	營建工程	其他設備
1000 人事費	23,964,233			
1015 法定編制人員待遇	14,412,604			
1020 約聘僱人員待遇	219,472			
1025 技工及工友待遇	793,320			
1030 獎金	5,091,700			
1035 其他給與	388,237			
1040 加班值班費	376,424			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,516,569			
1055 保險	1,165,907			
2000 業務費	686,945	2,816,409		
2006 水電費	125,050			
2009 通訊費		685,057		
2018 資訊服務費	27,500			
2021 其他業務租金	3,564			
2024 稅捐及規費	18,760			
2027 保險費	3,540	26,274		
2036 按日按件計資酬金	7,000	175,000		
2039 委辦費		212,962		
2045 國內組織會費		19,000		
2051 物品	114,226	147,162		
2054 一般事務費	297,328	1,454,924		
2063 房屋建築養護費	16,190			
2066 車輛及辦公器具養護費	33,200	8,000		

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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7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	營建工程	其他設備
2069 設施及機械設備養護費	2,800	56,525		
2072 國內旅費	1,800			
2081 運費		10,250		
2084 短程車資		21,255		
2093 特別費	35,987			
3000 設備及投資			320,000	62,772
3010 房屋建築及設備費			320,000	
3030 資訊軟硬體設備費				62,772
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
<b>合計</b>	<b>24,651,178</b>	<b>2,816,409</b>	<b>320,000</b>	<b>62,772</b>

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	災害準備金	合計
1000 人事費	4,723,355	81,900	38,544	28,808,032
1015 法定編制人員待遇				14,412,604
1020 約聘僱人員待遇				219,472
1025 技工及工友待遇				793,320
1030 獎金				5,091,700
1035 其他給與		81,900		470,137
1040 加班值班費			38,544	414,968
1045 退休退職給付	4,723,355			4,723,355
1050 退休離職儲金				1,516,569
1055 保險				1,165,907
2000 業務費				3,503,354
2006 水電費				125,050
2009 通訊費				685,057
2018 資訊服務費				27,500
2021 其他業務租金				3,564
2024 稅捐及規費				18,760
2027 保險費				29,814
2036 按日按件計資酬金				182,000
2039 委辦費				212,962
2045 國內組織會費				19,000
2051 物品				261,388
2054 一般事務費				1,752,252
2063 房屋建築養護費				16,190
2066 車輛及辦公器具養護費				41,200



臺北市內湖區健康服務中心

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	32,698,158	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	32,873,158	2,519,996
本年度	32,698,158	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	32,873,158	2,519,996
一、本年度經費	27,850,359	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	28,025,359	2,519,996
0465010100 行政管理	24,651,178	50,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	24,761,178	1,443,292
0465520100 公共衛生	2,816,409	65,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,881,409	1,067,404
0465900200* 營建工程	320,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,000	0
0465900400* 其他設備	62,772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,772	9,300
二、統籌科目	4,847,799	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,847,799	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,727,355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,727,355	0
0989030100 公務人員各項補助	81,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,900	0
0989080100 災害準備金	38,544	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,544	0

臺北市內湖區健康服務中心

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	9,369,428	負債	966,525
流動資產	875,749	流動負債	700,749
專戶存款	700,749	應付代收款	700,749
零用金	60,000	長期負債	265,776
預付款	115,000	應付租賃款	265,776
固定資產	8,472,863	淨資產	8,402,903
房屋建築及設備	17,487,941	資產負債淨額	8,402,903
累計折舊－房屋建築及設備	-10,122,632	資產負債淨額	8,402,903
機械及設備	2,978,501		
累計折舊－機械及設備	-2,605,498		
交通及運輸設備	1,513,926		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,283,948		
雜項設備	1,832,935		
累計折舊－雜項設備	-1,640,904		
租賃資產	353,135		
累計折舊－租賃資產	-40,593		
無形資產	20,816		
電腦軟體	20,816		
合 計	9,369,428	合 計	9,369,428
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	-

臺北市內湖區健康服務中心

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	3,407,623	32,892,282
公庫撥入數	3,407,623	32,873,158
其他收入	0	19,124
支出	3,736,294	33,018,110
人事支出	3,037,914	28,808,032
業務支出	642,289	3,823,354
獎補助支出	0	4,000
財產損失	2,263	2,263
折舊、折耗及攤銷	53,828	380,461
收支餘絀	-328,671	-125,828

臺北市內湖區健康服務中心

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	560,684		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	140,065		
	合 計		700,749	

臺北市內湖區健康服務中心

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)	115,000		
	合計		115,000	

臺北市內湖區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國110年7月31日

頁數：第15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	6,849		
	210302002健保費	123,400		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	6,504		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,312		
	210302007代辦經費	560,684		
	210302008各項費款	0		
	合 計		700,749	

臺北市內湖區健康服務中心

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16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	17,487,941	-9,954,303	0	0	-168,329	7,365,309
機械及設備	3,158,633	-2,672,591	0	180,132	67,093	373,003
交通及運輸設備	1,513,926	-1,283,948	0	0	0	229,978
雜項設備	1,860,063	-1,613,880	19,124	46,252	-27,024	192,031
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	24,020,563	-15,524,722	19,124	226,384	-128,260	8,160,321
租賃資產	175,914	-17,388	239,993	62,772	-23,205	312,542
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	25,691	0	0	4,875	0	20,816
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	201,605	-17,388	239,993	67,647	-23,205	333,358
合 計	24,222,168	-15,542,110	259,117	294,031	-151,465	8,493,679

備註：本年度成本變動25萬9,117元，較取得財產合計數38萬2,772元，減少12萬3,655元之原因說明如下：

- 一、原因係由代辦經費購置雜項設備，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1萬9,124元。
- 二、原因係分攤行政中意象改造工程、樓梯間粉刷等分攤款，未達財產登帳標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少320,000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17萬7,221元。

臺北市內湖區健康服務中心  
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17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	151,327	177,221	62,772	265,776
二、其他長期負債				

**臺北市內湖區健康服務中心**  
**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18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		32,892,282	32,892,282	收入
		32,873,158	32,873,158	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		19,124	19,124	其他收入
歲出	32,698,158	319,952	33,018,110	支出
人事費	28,808,032		28,808,032	繳付公庫數
業務費	3,503,354	320,000	3,823,354	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	382,772	-382,772		獎補助支出
		2,263	2,263	財產損失
				投資損失
債務費		380,461	380,461	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-32,698,158	32,572,330	-125,828	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」其中62,772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、預算項目執行數金額，對應不同會計收支科目： (一) 預算執行數欄「設備及投資」其中320,000元，係非屬可認列固定資本資產項目，列入「業務支出」項下。 三、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」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。 四、其他： (一) 「其他收入」會計收支較預算執行數增加19,124元，係代辦經費，另列為平衡表「雜項設備」表達。			

臺北市內湖區健康服務中心

公庫歲出差額解釋表

中華民國110年7月31日

第19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	2,606,300	26,204,470	2,606,300	26,204,470	-	-
	2,567,879	24,701,178	2,567,879	24,761,178	-	-60,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	723,400	3,948,813	723,400	3,948,813	-	-
	207,889	2,881,409	207,889	2,881,409	-	-
110-90-02-一般建築及設備-營建工程*	20,000	320,000	20,000	320,000	-	-
	20,000	320,000	20,000	320,000	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	36,720	72,072	36,720	72,072	-	-
	27,420	62,772	27,420	62,772	-	-
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	584,435	4,727,355	584,435	4,727,355	-	-
	584,435	4,727,355	584,435	4,727,355	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	81,900	0	81,900	-	-
	-	81,900	0	81,900	-	-
110-08-01-災害準備金-災害準備金	0	38,544	0	38,544	-	-
	-	38,544	0	38,544	-	-
合 計	3,970,855	35,393,154	3,970,855	35,393,154	-	-
	3,407,623	32,813,158	3,407,623	32,873,158	-	-60,000

臺北市內湖區健康服務中心

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	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	280651100100005	110/01/05	零用金
合計					60,000