

臺北市內湖區健康服務中心

會計月報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 林美文

機關長官 何叔安

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 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、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

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 頁
---------------------	---------------

臺北市內湖區健康服務中心

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113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)		
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	4,340	
					-		4,340			
	05			07122800500 廢舊物資售價	-	-	-	-	4,340	
					-		4,340			
		01		07122800501 廢舊物資售價	-	-	-	-	4,340	
					-		4,340			
				經常門合計	-	-	-	-	4,340	
					-		4,340			
				總計	-	-	-	-	4,340	
					-		4,340			

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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			備註(預付款)	
01				6512280010000 一般行政	41,353,000	-	41,797,638	33,320,855	2,827,712	1,978,727
					-	-		31,342,128		
					444,638	-		-	-	50,000
					-	-		-	-	-
	01			6512280010100 行政管理	41,353,000	-	41,797,638	33,320,855	2,827,712	1,978,727
					-	-		31,342,128		
					444,638	-		-	-	50,000
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	39,472,000	-	39,472,000	31,686,570	2,663,585	1,649,417
					-	-		30,037,153		
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	1,881,000	-	2,325,638	1,634,285	164,127	329,310
					-	-		1,304,975		
					444,638	-		-	-	50,000
					-	-		-	-	-
52				6512280520000 衛生業務	7,010,000	-	7,010,000	5,394,605	368,710	1,867,142
					-	-		3,527,463		
					-	-		-	-	65,000
					-	-		-	-	-
	01			6512280520100 公共衛生	7,010,000	-	7,010,000	5,394,605	368,710	1,867,142
					-	-		3,527,463		
					-	-		-	-	65,000
					-	-		-	-	-

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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				備註(預付款)
			20	200000 業務費	7,010,000	-	7,010,000	5,394,605	368,710	1,867,142
					-	-		3,527,463		
					-	-		-		65,000
					-	-		-		-
				經常門合計	48,363,000	-	48,807,638	38,715,460	3,196,422	3,845,869
					-	-		34,869,591		
					444,638	-		-		115,000
					-	-		-		-
90				6512280900000 一般建築及設備	410,000	-	410,000	409,432	95,153	173,447
					-	-		235,985		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6512280900200 營建工程*	238,000	-	238,000	238,000	67,403	170,597
					-	-		67,403		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	238,000	-	238,000	238,000	67,403	170,597
					-	-		67,403		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512280900400 其他設備*	172,000	-	172,000	171,432	27,750	2,850
					-	-		168,582		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113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	備註(預付款)			
			30	300000 設備及投資*	172,000	-	172,000	171,432	27,750	2,850
					-	-		168,582		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	410,000	-	410,000	409,432	95,153	173,447
					-	-		235,985		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	48,773,000	-	49,217,638	39,124,892	3,291,575	4,019,316
					-	-		35,105,576		
					444,638	-		-		115,000
					-	-		-		
01				7612280010000 公務人員退休及撫卹給付	5,113,405	-	5,113,405	5,113,405	563,748	-
					-	-		5,113,405		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612280010100 公務人員退休及撫卹給付	5,113,405	-	5,113,405	5,113,405	563,748	-
					-	-		5,113,405		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,109,405	-	5,109,405	5,109,405	563,748	-
					-	-		5,109,405		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31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				
			40	400000 獎補助費	4,000	-	4,000	-	-	
					-	-	4,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
03				8912280030000 公務人員各項補助	62,400	-	62,400	-	-	
					-	-	62,400	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
	01			8912280030100 公務人員各項補助	62,400	-	62,400	-	-	
					-	-	62,400	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	53,400	-	53,400	-	-	
					-	-	53,400	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	9,000	-	9,000	-	-	
					-	-	9,000	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	5,175,805	-	5,175,805	563,748	-	
					-	-	5,175,805	-	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第6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				
				總計	53,948,805	-	54,393,443	44,300,697	3,855,323	4,019,316
					-	-			40,281,381	
					444,638	-			-	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113年1月1日至113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	營建工程	其他設備
1000 人事費	30,037,153			
1015 法定編制人員待遇	18,267,461			
1020 約聘僱人員待遇	663,390			
1025 技工及工友待遇	560,760			
1030 獎金	5,695,300			
1035 其他給與	472,951			
1040 加班費	316,692			
1045 退休退職給付	413,736			
1050 退休離職儲金	2,162,475			
1055 保險	1,484,388			
2000 業務費	1,304,975	3,527,463		
2006 水電費	214,199			
2009 通訊費		653,294		
2018 資訊服務費	34,005			
2021 其他業務租金	4,588			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	5,356	46,691		
2036 按日按件計資酬金	3,000	184,500		
2039 委辦費		495,459		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	30,805	94,427		
2054 一般事務費	807,539	1,975,496		
2063 房屋建築養護費	150,015			
2066 車輛及辦公器具養護費	11,641	6,000		

臺北市內湖區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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			
	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		12,000		
2072 國內旅費	200			
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	450	32,950		
2093 特別費	31,497			
3000 設備及投資			67,403	168,582
3010 房屋建築及設備費			67,403	
3030 資訊軟硬體設備費				168,582
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	31,342,128	3,527,463	67,403	168,582

臺北市內湖區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	5,109,405	53,400	35,199,958
1015 法定編制人員待遇			18,267,461
1020 約聘僱人員待遇			663,390
1025 技工及工友待遇			560,760
1030 獎金			5,695,300
1035 其他給與		53,400	526,351
1040 加班費			316,692
1045 退休退職給付	5,109,405		5,523,141
1050 退休離職儲金			2,162,475
1055 保險			1,484,388
2000 業務費		9,000	4,841,438
2006 水電費			214,199
2009 通訊費			653,294
2018 資訊服務費			34,005
2021 其他業務租金			4,588
2024 稅捐及規費			11,680
2027 保險費			52,047
2036 按日按件計資酬金			187,500
2039 委辦費			495,459
2045 國內組織會費			23,000
2051 物品			125,232
2054 一般事務費		9,000	2,792,035
2063 房屋建築養護費			150,015
2066 車輛及辦公器具養護費			17,641

臺北市內湖區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第11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	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340
本年度	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340
07050100 廢舊物資售價	4,340	0	0	0	0	0	0	0	4,340

臺北市內湖區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第12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	40,281,381	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	40,456,381	3,844,316
本年度	40,281,381	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	40,456,381	3,844,316
一、本年度經費	35,105,576	115,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	35,280,576	3,844,316
0465010100 行政管理	31,342,128	50,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	31,452,128	1,868,727
0465520100 公共衛生	3,527,463	65,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,592,463	1,802,142
0465900200* 營建工程	67,403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	67,403	170,597
0465900400* 其他設備	168,582	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,582	2,850
二、統籌科目	5,175,805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,175,805	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,113,405	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,113,405	0
0989030100 公務人員各項補助	62,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,400	0

臺北市內湖區健康服務中心

平衡表

中華民國113年8月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	7,371,921	負債	831,398
流動資產	593,322	流動負債	417,322
專戶存款	418,322	應付代收款	417,322
零用金	60,000	長期負債	413,076
預付款	115,000	應付租賃款	413,076
固定資產	6,775,782	其他負債	1,000
房屋建築及設備	17,554,641	存入保證金	1,000
累計折舊－房屋建築及設備	-11,853,752	淨資產	6,540,523
機械及設備	3,039,608	資產負債淨額	6,540,523
累計折舊－機械及設備	-2,719,328	資產負債淨額	6,540,523
交通及運輸設備	1,444,755		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,366,442		
雜項設備	1,431,914		
累計折舊－雜項設備	-1,263,011		
租賃資產	883,894		
累計折舊－租賃資產	-376,497		
無形資產	2,817		
電腦軟體	2,817		
合 計	7,371,921	合 計	7,371,921
備 註		備 註	
保管有價證券	4,000	應付保管有價證券	4,000
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113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	3,855,323	40,460,721
公庫撥入數	3,855,323	40,456,381
財產收益	0	4,340
支出	3,813,052	40,542,694
繳付公庫數	0	4,340
人事支出	3,227,333	35,199,958
業務支出	533,540	4,842,141
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	933
折舊、折耗及攤銷	52,179	491,322
收支餘絀	42,271	-81,973

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113年1月1日至113年8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	17,487,941	-11,661,368	66,700	0	-192,384	5,700,889
機械及設備	3,027,608	-2,642,488	12,000	0	-76,840	320,280
交通及運輸設備	1,444,755	-1,363,530	0	0	-2,912	78,313
雜項設備	1,292,574	-1,235,409	232,669	93,329	-27,602	168,903
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,252,878	-16,902,795	311,369	93,329	-299,738	6,268,385
租賃資產	717,089	-279,225	166,805	0	-97,272	507,397
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	4,733	0	0	1,916	0	2,817
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	721,822	-279,225	166,805	1,916	-97,272	510,214
合 計	23,974,700	-17,182,020	478,174	95,245	-397,010	6,778,599

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113年1月1日至113年8月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動47萬8,174元較取得財產合計數23萬5,985元增加24萬2,189元之原因說明如下：

- 一、原因係補入衛生局移撥經溫度記錄器及冰箱，致成本變動增加數較取得財產合計數增加13萬2,000元。
- 二、原因係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16萬8,582元。
- 三、原因係福德國小移撥冷氣機4架，致成本變動增加數較取得財產合計數增加11萬2,669元。
- 四、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16萬6,805元。
- 五、原因係分攤內湖行政中心頂樓及梯間改善工程案，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703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113年1月1日至113年8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	274,021	166,805	27,750	413,076
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113年1月1日至113年8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	4,340	40,456,381	40,460,721	收入
		40,456,381	40,456,381	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
信託管理收入				
財產收入	4,340		4,340	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	40,281,381	261,313	40,542,694	支出
		4,340	4,340	繳付公庫數
人事費	35,199,958		35,199,958	人事支出
業務費	4,841,438	703	4,842,141	業務支出
獎補助費	4,000		4,000	獎補助支出
設備及投資	235,985	-235,985		
		933	933	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		491,322	491,322	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-40,277,041	40,195,068	-81,973	收支餘絀

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113年1月1日至113年8月31日

頁數:第 19 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：

(一)預算項目「設備及投資」執行數23萬5,985元，其中6萬6,700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23萬5,985元，其中16萬8,582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、預算項目，對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數23萬5,985元，其中703元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。

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」49萬1,322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」933元，係報廢固定資產所發生之損失。