

臺北市內湖區健康服務中心

# 會計月報

中華民國113年09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	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	-	-	10,480	-	14,820	
					-		14,820			
	05			07122800500 廢舊物資售價	-	-	10,480	-	14,820	
					-		14,820			
		01		07122800501 廢舊物資售價	-	-	10,480	-	14,820	
					-		14,820			
				經常門合計	-	-	10,480	-	14,820	
					-		14,820			
				總計	-	-	10,480	-	14,820	
					-		14,820			

# 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				6512280010000 一般行政	41,353,000	-	41,797,638	36,334,939	2,909,517	2,083,294
					-	-		34,251,645		
					444,638	-		-	-	57,970
					-	-		-	-	-
	01			6512280010100 行政管理	41,353,000	-	41,797,638	36,334,939	2,909,517	2,083,294
					-	-		34,251,645		
					444,638	-		-	-	57,970
					-	-		-	-	-
			10	100000 人事費	39,472,000	-	39,472,000	34,456,546	2,728,607	1,690,786
					-	-		32,765,760		
					-	-		-	-	7,970
					-	-		-	-	-
			20	200000 業務費	1,881,000	-	2,325,638	1,878,393	180,910	392,508
					-	-		1,485,885		
					444,638	-		-	-	50,000
					-	-		-	-	-
52				6512280520000 衛生業務	7,010,000	-	7,010,000	5,968,030	488,872	1,951,695
					-	-		4,016,335		
					-	-		-	-	65,000
					-	-		-	-	-
	01			6512280520100 公共衛生	7,010,000	-	7,010,000	5,968,030	488,872	1,951,695
					-	-		4,016,335		
					-	-		-	-	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	7,010,000	-	7,010,000	5,968,030	488,872	1,951,695
					-	-		4,016,335		65,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經常門合計	48,363,000	-	48,807,638	42,302,969	3,398,389	4,034,989
					-	-		38,267,980		-
					444,638	-		-		122,970
					-	-		-		-
90				6512280900000 一般建築及設備	410,000	-	410,000	409,432	-	173,447
					-	-		235,985		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	02			6512280900200 營建工程*	238,000	-	238,000	238,000	-	170,597
					-	-		67,403		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	238,000	-	238,000	238,000	-	170,597
					-	-		67,403		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	04			6512280900400 其他設備*	172,000	-	172,000	171,432	-	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)			
			30	300000 設備及投資*	172,000	-	172,000	171,432	-	2,850
					-	-		168,582		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	410,000	-	410,000	409,432	-	173,447
					-	-		235,985		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	48,773,000	-	49,217,638	42,712,401	3,398,389	4,208,436
					-	-		38,503,965		
					444,638	-		-		122,970
					-	-		-		
01				7612280010000 公務人員退休及撫卹給付	5,679,153	-	5,679,153	5,679,153	565,748	-
					-	-		5,679,153		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612280010100 公務人員退休及撫卹給付	5,679,153	-	5,679,153	5,679,153	565,748	-
					-	-		5,679,153		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	5,673,153	-	5,673,153	5,673,153	563,748	-
					-	-		5,673,153		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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)			
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	2,000	-	
					-	-		6,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8912280030000 公務人員各項補助	281,100	-	281,100	218,700	-	
					-	-		281,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8912280030100 公務人員各項補助	281,100	-	281,100	218,700	-	
					-	-		281,100	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	258,600	-	258,600	205,200	-	
					-	-		258,600	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	22,500	-	22,500	13,500	-	
					-	-		22,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,960,253	-	5,960,253	784,448	-	
					-	-		5,960,253	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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9月30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				備註(預付款)
				總計	54,733,253	-	55,177,891	48,672,654	4,182,837	4,208,436
					-	-		44,464,218		
					444,638	-				122,970
					-	-				



# 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	營建工程	其他設備
1000 人事費	32,765,760			
1015 法定編制人員待遇	20,312,191			
1020 約聘僱人員待遇	737,100			
1025 技工及工友待遇	604,190			
1030 獎金	5,695,300			
1035 其他給與	571,615			
1040 加班費	347,850			
1045 退休退職給付	413,736			
1050 退休離職儲金	2,403,487			
1055 保險	1,680,291			
2000 業務費	1,485,885	4,016,335		
2006 水電費	259,092			
2009 通訊費		739,414		
2018 資訊服務費	37,470			
2021 其他業務租金	5,438			
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	8,400	217,500		
2039 委辦費		569,536		
2045 國內組織會費		23,000		
2051 物品	54,515	150,827		
2054 一般事務費	902,486	2,204,816		
2063 房屋建築養護費	156,672			
2066 車輛及辦公器具養護費	12,221	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			
	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		18,000		
2072 國內旅費	400			
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	450	36,905		
2093 特別費	31,705			
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	34,251,645	4,016,335	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		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	5,673,153	258,600	38,697,513
1015 法定編制人員待遇			20,312,191
1020 約聘僱人員待遇			737,100
1025 技工及工友待遇			604,190
1030 獎金			5,695,300
1035 其他給與		258,600	830,215
1040 加班費			347,850
1045 退休退職給付	5,673,153		6,086,889
1050 退休離職儲金			2,403,487
1055 保險			1,680,291
2000 業務費		22,500	5,524,720
2006 水電費			259,092
2009 通訊費			739,414
2018 資訊服務費			37,470
2021 其他業務租金			5,438
2024 稅捐及規費			11,680
2027 保險費			52,047
2036 按日按件計資酬金			225,900
2039 委辦費			569,536
2045 國內組織會費			23,000
2051 物品			205,342
2054 一般事務費		22,500	3,129,802
2063 房屋建築養護費			156,672
2066 車輛及辦公器具養護費			18,221

# 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9月30日

頁數：第10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
2069 設施及機械設備養護費			18,000
2072 國內旅費			400
2081 運費			3,646
2084 短程車資			37,355
2093 特別費			31,705
3000 設備及投資			235,985
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	6,000		6,000
4085 獎勵及慰問	6,000		6,000
合計	5,679,153	281,100	44,464,218

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9月30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	14,820	0	0	0	0	0	0	0	14,820
本年度	14,820	0	0	0	0	0	0	0	14,820
07050100 廢舊物資售價	14,820	0	0	0	0	0	0	0	14,820

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9月30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	44,464,218	122,970	0	0	60,000	0	0	0	0	0	44,647,188	4,025,466
本年度	44,464,218	122,970	0	0	60,000	0	0	0	0	0	44,647,188	4,025,466
一、本年度經費	38,503,965	122,970	0	0	60,000	0	0	0	0	0	38,686,935	4,025,466
0465010100 行政管理	34,251,645	57,970	0	0	60,000	0	0	0	0	0	34,369,615	1,965,324
0465520100 公共衛生	4,016,335	65,000	0	0	0	0	0	0	0	0	4,081,335	1,886,695
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	5,960,253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,960,253	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,679,153	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,679,153	0
0989030100 公務人員各項補助	281,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	281,100	0

# 臺北市內湖區健康服務中心

## 平衡表

中華民國113年9月30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	7,192,457	負債	696,624
流動資產	466,518	流動負債	282,548
專戶存款	283,548	應付代收款	282,548
零用金	60,000	長期負債	413,076
預付款	122,970	應付租賃款	413,076
固定資產	6,723,362	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	-11,877,800	淨資產	6,495,833
機械及設備	3,039,608	資產負債淨額	6,495,833
累計折舊－機械及設備	-2,727,448	資產負債淨額	6,495,833
交通及運輸設備	1,444,755		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,366,806		
雜項設備	1,383,914		
累計折舊－雜項設備	-1,220,332		
租賃資產	883,894		
累計折舊－租賃資產	-391,064		
無形資產	2,577		
電腦軟體	2,577		
合 計	7,192,457	合 計	7,192,457
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9月30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	4,201,287	44,662,008
公庫撥入數	4,190,807	44,647,188
財產收益	10,480	14,820
支出	4,245,497	44,788,191
繳付公庫數	10,480	14,820
人事支出	3,497,555	38,697,513
業務支出	683,282	5,525,423
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	933
折舊、折耗及攤銷	52,180	543,502
收支餘絀	-44,210	-126,183



# 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9月30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	-216,432	5,676,841
機械及設備	3,027,608	-2,642,488	12,000	0	-84,960	312,160
交通及運輸設備	1,444,755	-1,363,530	0	0	-3,276	77,949
雜項設備	1,292,574	-1,235,409	232,669	141,329	15,077	163,582
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	141,329	-289,591	6,230,532
租賃資產	717,089	-279,225	166,805	0	-111,839	492,830
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	2,156	0	2,577
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	2,156	-111,839	495,407
合 計	23,974,700	-17,182,020	478,174	143,485	-401,430	6,725,939

# 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9月30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9月30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9月30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	14,820	44,647,188	44,662,008	收入
		44,647,188	44,647,188	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	14,820		14,820	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	44,464,218	323,973	44,788,191	支出
		14,820	14,820	繳付公庫數
人事費	38,697,513		38,697,513	人事支出
業務費	5,524,720	703	5,525,423	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	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
		543,502	543,502	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-44,449,398	44,323,215	-126,183	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9月30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。

三、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」54萬3,502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。