

臺北市內湖區健康服務中心

# 會計月報

中華民國110年3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6 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7 頁至第7 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第8 頁至第8 頁
二、收入支出表.....	第9 頁至第9 頁

### 貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第10頁至第12頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第13頁至第13頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第14頁至第14頁

## 丙、參考表

## 目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第15頁至第15頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第16頁至第17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18頁至第18頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第 頁至第 頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第19頁至第19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3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		
款	項	目	節	代 號 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)
					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				一般行政	37,736,000	-	37,736,000	15,759,509	2,734,190	1,617,311
					-	-			14,142,198	
					-	-			-	107,995
					-	-			-	
	01			行政管理	37,736,000	-	37,736,000	15,759,509	2,734,190	1,617,311
					-	-			14,142,198	
					-	-			-	107,995
					-	-			-	
			10	人事費	36,261,000	-	36,261,000	15,375,109	2,593,639	1,471,940
					-	-			13,903,169	
					-	-			-	57,995
					-	-			-	
			20	業務費	1,475,000	-	1,475,000	384,400	140,551	145,371
					-	-			239,029	
					-	-			-	50,000
					-	-			-	
52				衛生業務	6,808,000	-	6,808,000	1,053,655	397,173	504,309
					-	-			549,346	
					-	-			-	65,000
					-	-			-	
	01			公共衛生	6,808,000	-	6,808,000	1,053,655	397,173	504,309
					-	-			549,346	
					-	-			-	65,000
					-	-			-	
			20	業務費	6,808,000	-	6,808,000	1,053,655	397,173	504,309
					-	-			549,346	
					-	-			-	65,000
					-	-			-	
				經常門合計	44,544,000	-	44,544,000	16,813,164	3,131,363	2,121,620
					-	-			14,691,544	
					-	-			-	172,995

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3月31日

頁數：第2頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
				一般建築及設備	393,000	-	393,000	35,352	-	-
					-	-		35,352	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	02			營建工程*	320,000	-	320,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	320,000	-	320,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	04			其他設備*	73,000	-	73,000	35,352	-	-
					-	-		35,352	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			30	設備及投資*	73,000	-	73,000	35,352	-	-
					-	-		35,352	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	393,000	-	393,000	35,352	-	-
					-	-		35,352	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	44,937,000	-	44,937,000	16,848,516	3,131,363	2,121,620
					-	-		14,726,896	-	-
					-	-		-	-	172,995
					-	-		-	-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	2,387,615	-	2,387,615	2,387,615	598,035	-
					-	-		2,387,615	-	-

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3月31日

頁數：第3頁  
單位：新臺幣元

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					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)
					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)	
					-	-		-	-	
	01			公務人員退休及撫卹給付	2,387,615	-	2,387,615	2,387,615	598,035	-
					-	-		2,387,615	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	2,385,615	-	2,385,615	2,385,615	598,035	-
					-	-		2,385,615	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			40	獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-		2,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	03			公務人員各項補助	81,900	-	81,900	81,900	81,900	-
					-	-		81,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			公務人員各項補助	81,900	-	81,900	81,900	81,900	-
					-	-		81,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
			10	人事費	81,900	-	81,900	81,900	81,900	-
					-	-		81,900	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				統籌科目合計	2,469,515	-	2,469,515	2,469,515	679,935	-
					-	-		2,469,515	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				總計	47,406,515	-	47,406,515	19,318,031	3,811,298	2,121,620

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3月31日

頁數：第4頁  
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數			執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)		
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	原預算數	第二預備金			合 計	截至本月止 累計分配數 (1)
					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)	備註(預付款)		
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
					-	-		17,196,411		
					-	-		-	172,995	
					-	-		-		

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3月31日

頁數：第5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	13,903,169			2,385,615
1015 法定編制人員待遇	7,131,860			
1020 約聘僱人員待遇	109,736			
1025 技工及工友待遇	396,660			
1030 獎金	4,944,116			
1035 其他給與	165,467			
1040 加班值班費	61,139			
1045 退休退職給付				2,385,615
1050 退休離職儲金	742,580			
1055 保險	351,611			
2000 業務費	239,029	549,346		
2006 水電費	43,862			
2009 通訊費		71,248		
2018 資訊服務費	11,000			
2021 其他業務租金	1,188			
2027 保險費	732	26,274		
2036 按日按件計資酬金	4,000	58,400		
2039 委辦費		40,421		
2051 物品	27,518	12,800		
2054 一般事務費	111,937	303,023		
2063 房屋建築養護費	4,340			
2066 車輛及辦公器具養護費	26,000	8,000		
2069 設施及機械設備養護費		21,600		
2072 國內旅費	1,600			
2081 運費		950		
2084 短程車資		6,630		
2093 特別費	6,852			
3000 設備及投資			35,352	
3030 資訊軟硬體設備費			35,352	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	14,142,198	549,346	35,352	2,387,615

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3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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	81,900	16,370,684	
1015 法定編制人員待遇		7,131,860	
1020 約聘僱人員待遇		109,736	
1025 技工及工友待遇		396,660	
1030 獎金		4,944,116	
1035 其他給與	81,900	247,367	
1040 加班值班費		61,139	
1045 退休退職給付		2,385,615	
1050 退休離職儲金		742,580	
1055 保險		351,611	
2000 業務費		788,375	
2006 水電費		43,862	
2009 通訊費		71,248	
2018 資訊服務費		11,000	
2021 其他業務租金		1,188	
2027 保險費		27,006	
2036 按日按件計資酬金		62,400	
2039 委辦費		40,421	
2051 物品		40,318	
2054 一般事務費		414,960	
2063 房屋建築養護費		4,340	
2066 車輛及辦公器具養護費		34,000	
2069 設施及機械設備養護費		21,600	
2072 國內旅費		1,600	
2081 運費		950	
2084 短程車資		6,630	
2093 特別費		6,852	
3000 設備及投資		35,352	
3030 資訊軟硬體設備費		35,352	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	81,900	17,196,411	

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3月31日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項以前年度撥款		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	17,196,411	172,995	0	0	60,000	0	0	0	0	0	17,429,406	1,888,625
本年度	17,196,411	172,995	0	0	60,000	0	0	0	0	0	17,429,406	1,888,625
一、本年度經費	14,726,896	172,995	0	0	60,000	0	0	0	0	0	14,959,891	1,888,625
0465010100 行政管理	14,142,198	107,995	0	0	60,000	0	0	0	0	0	14,310,193	1,449,316
0465520100 公共衛生	549,346	65,000	0	0	0	0	0	0	0	0	614,346	439,309
0465900400* 其他設備	35,352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,352	0
二、統籌科目	2,469,515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,469,515	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,387,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,387,615	0
0989030100 公務人員各項補助	81,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,900	0

臺北市內湖區健康服務中心

平衡表

中華民國110年3月31日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	9,258,445	負債	608,378
流動資產	725,398	流動負債	492,403
專戶存款	492,403	應付代收款	492,403
零用金	60,000	長期負債	115,975
預付款	172,995	應付租賃款	115,975
固定資產	8,509,445	淨資產	8,650,067
房屋建築及設備	17,487,941	資產負債淨額	8,650,067
累計折舊－房屋建築及設備	-10,026,444	資產負債淨額	8,650,067
機械及設備	3,158,633		
累計折舊－機械及設備	-2,724,596		
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	1,879,187		
累計折舊－雜項設備	-1,645,086		
租賃資產	175,914		
累計折舊－租賃資產	-26,082		
無形資產	23,602		
電腦軟體	23,602		
合 計	9,258,445	合 計	9,258,445
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3月31日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,811,298	17,448,530
公庫撥入數	3,811,298	17,429,406
其他收入	0	19,124
支出	3,866,599	17,327,194
人事支出	3,273,574	16,370,684
業務支出	537,724	788,375
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	55,301	166,135
收支餘絀	-55,301	121,336

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3月31日

頁數：第10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	337,408		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	154,995		
	合計		492,403	

臺北市內湖區健康服務中心

預付款明細表

中華民國110年3月31日

頁數：第11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)	172,995		
	合計		172,995	

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3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	
	210302001公用事業費款	23,818		
	210302002健保費	120,551		
	210302003公保費	0		
	210302004勞保費	7,314		
	210302005退撫基金	0		
	210302006勞工退休金(新制)	3,312		
	210302007代辦經費	337,408		
	210302008各項費款	0		
	合 計		492,403	

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3月31日

頁數：第13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	-72,141	7,461,497
機械及設備	3,158,633	-2,672,591	0	0	-52,005	434,037
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	0	-31,206	234,101
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	0	-155,352	8,359,613
租賃資產	175,914	-17,388	35,352	35,352	-8,694	149,832
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	2,089	0	23,602
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
小 計	201,605	-17,388	35,352	37,441	-8,694	173,434
合 計	24,222,168	-15,542,110	54,476	37,441	-164,046	8,533,047

備註：本年度成本變動5萬4,476元，較取得財產合計數3萬5,352元，增加1萬9,124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

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3月31日

頁數：第14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		35,352	115,975
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01月01日至110年03月31日

頁數:第15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		17,448,530	17,448,530	收入
		17,429,406	17,429,406	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	17,196,411	130,783	17,327,194	支出
人事費	16,370,684		16,370,684	繳付公庫數
業務費	788,375		788,375	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	35,352	-35,352		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		166,135	166,135	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-17,196,411	17,317,747	121,336	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」35,352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」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。 三、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3月31日

第16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	2,625,400	15,759,509	2,625,400	15,759,509	-	-
	2,734,190	14,250,193	2,734,190	14,310,193	-	-60,000
110-52-01-衛生業務-公共衛生	529,200	1,053,655	529,200	1,053,655	-	-
	397,173	614,346	397,173	614,346	-	-
110-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	35,352	0	35,352	-	-
	-	35,352	0	35,352	-	-
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	598,035	2,387,615	598,035	2,387,615	-	-
	598,035	2,387,615	598,035	2,387,615	-	-
110-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	81,900	81,900	81,900	81,900	-	-
	81,900	81,900	81,900	81,900	-	-
合 計	3,834,535	19,318,031	3,834,535	19,318,031	-	-
	3,811,298	17,369,406	3,811,298	17,429,406	-	-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3月31日

第17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