

臺北市內湖區健康服務中心

會計月報

中華民國112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、經費累計表.....	第 1 頁至第 4 頁
--------------	-------------

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 5 頁至第 8 頁
二、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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、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

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年8月31日

頁數：第1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				
01				6512280010000 一般行政	37,819,000	-	37,819,000	30,914,279	2,655,029	1,473,696
					-	-		29,440,583		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512280010100 行政管理	37,819,000	-	37,819,000	30,914,279	2,655,029	1,473,696
					-	-		29,440,583		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	35,956,000	-	35,956,000	29,639,409	2,488,741	1,314,136
					-	-		28,325,273		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	1,863,000	-	1,863,000	1,274,870	166,288	159,560
					-	-		1,115,310		50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
52				6512280520000 衛生業務	6,804,000	-	6,804,000	5,035,639	526,800	1,203,314
					-	-		3,832,325		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			6512280520100 公共衛生	6,804,000	-	6,804,000	5,035,639	526,800	1,203,314
					-	-		3,832,325		80,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)			
			20	200000 業務費	6,804,000	-	6,804,000	5,035,639	526,800	1,203,314
					-	-			3,832,325	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
				經常門合計	44,623,000	-	44,623,000	35,949,918	3,181,829	2,677,010
					-	-			33,272,908	
					-	-			-	130,000
					-	-			-	-
90				6512280900000 一般建築及設備	162,000	-	262,367	262,079	48,661	37,059
					-	-			225,020	
					100,367	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512280900400 其他設備*	162,000	-	262,367	262,079	48,661	37,059
					-	-			225,020	
					100,367	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	162,000	-	262,367	262,079	48,661	37,059
					-	-			225,020	
					100,367	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	162,000	-	262,367	262,079	48,661	37,059
					-	-			225,020	
					100,367	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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				
				經資門合計	44,785,000	-	44,885,367	36,211,997	3,230,490	2,714,069
					-	-		33,497,928		
					100,367	-		-	-	130,000
					-	-		-		
01				7612280010000 公務人員退休及撫卹給付	5,056,871	-	5,056,871	5,056,871	550,502	-
					-	-		5,056,871		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612280010100 公務人員退休及撫卹給付	5,056,871	-	5,056,871	5,056,871	550,502	-
					-	-		5,056,871		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	5,052,871	-	5,052,871	5,052,871	550,502	-
					-	-		5,052,871		
					-	-		-		
					-	-		-		
		40		400000 獎補助費	4,000	-	4,000	4,000	-	-
					-	-		4,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912280030000 公務人員各項補助	73,700	-	73,700	73,700	13,000	-
					-	-		73,700		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市內湖區健康服務中心

經費累計表

中華民國112年1月1日至112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)			
	01			8912280030100 公務人員各項補助	73,700	-	73,700	73,700	13,000	-
					-	-		13,000	-	
					-	-		73,700	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	20,700	-	20,700	20,700	-	-
					-	-		20,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	53,000	-	53,000	53,000	13,000	-
					-	-		13,000	-	
					-	-		53,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	5,130,571	-	5,130,571	5,130,571	563,502	-
					-	-		563,502	-	
					-	-		5,130,571	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	49,915,571	-	50,015,938	41,342,568	3,793,992	2,714,069
					-	-		3,793,992	-	
					-	-		38,628,499	-	
					100,367	-		-	-	130,000
					-	-		-	-	

臺北市內湖區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年8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	28,325,273			5,052,871
1015 法定編制人員待遇	17,269,075			
1020 約聘僱人員待遇	280,152			
1025 技工及工友待遇	632,640			
1030 獎金	5,855,932			
1035 其他給與	555,975			
1040 加班值班費	323,526			
1045 退休退職給付				5,052,871
1050 退休離職儲金	2,034,746			
1055 保險	1,373,227			
2000 業務費	1,115,310	3,832,325		
2006 水電費	188,090			
2009 通訊費		695,660		
2018 資訊服務費	43,115			
2021 其他業務租金	4,158			
2024 稅捐及規費	18,160			
2027 保險費	5,355	45,542		
2036 按日按件計資酬金	17,130	341,400		
2039 委辦費	271,250	512,970		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	119,112	85,162		
2054 一般事務費	342,625	2,032,095		
2063 房屋建築養護費	59,429			
2066 車輛及辦公器具養護費	16,274	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112年1月1日至112年8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			
	行政管理	公共衛生	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費		63,600		
2081 運費		3,646		
2084 短程車資	90	23,250		
2093 特別費	30,522			
3000 設備及投資			225,020	
3020 機械設備費			17,661	
3030 資訊軟硬體設備費			158,698	
3035 雜項設備費			48,661	
4000 獎補助費				4,000
4085 獎勵及慰問				4,000
合計	29,440,583	3,832,325	225,020	5,056,871

臺北市內湖區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	20,700	33,398,844	
1015 法定編制人員待遇		17,269,075	
1020 約聘僱人員待遇		280,152	
1025 技工及工友待遇		632,640	
1030 獎金		5,855,932	
1035 其他給與	20,700	576,675	
1040 加班值班費		323,526	
1045 退休退職給付		5,052,871	
1050 退休離職儲金		2,034,746	
1055 保險		1,373,227	
2000 業務費	53,000	5,000,635	
2006 水電費		188,090	
2009 通訊費		695,660	
2018 資訊服務費		43,115	
2021 其他業務租金		4,158	
2024 稅捐及規費		18,160	
2027 保險費		50,897	
2036 按日按件計資酬金		358,530	
2039 委辦費		784,220	
2045 國內組織會費		21,000	
2051 物品		204,274	
2054 一般事務費	53,000	2,427,720	
2063 房屋建築養護費		59,429	
2066 車輛及辦公器具養護費		24,274	

臺北市內湖區健康服務中心

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112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		
	公務人員各項補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費		63,600	
2081 運費		3,646	
2084 短程車資		23,340	
2093 特別費		30,522	
3000 設備及投資		225,020	
3020 機械設備費		17,661	
3030 資訊軟硬體設備費		158,698	
3035 雜項設備費		48,661	
4000 獎補助費		4,000	
4085 獎勵及慰問		4,000	
合計	73,700	38,628,499	

臺北市內湖區健康服務中心

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年8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	38,628,499	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	38,818,499	2,524,069
本年度	38,628,499	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	38,818,499	2,524,069
一、本年度經費	33,497,928	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	33,687,928	2,524,069
0465010100 行政管理	29,440,583	50,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	29,550,583	1,363,696
0465520100 公共衛生	3,832,325	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,912,325	1,123,314
0465900400* 其他設備	225,020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225,020	37,059
二、統籌科目	5,130,571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,130,571	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,056,871	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,056,871	0
0989030100 公務人員各項補助	73,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,700	0

臺北市內湖區健康服務中心

平衡表

中華民國112年8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	7,425,375	負債	630,852
流動資產	560,932	流動負債	370,932
專戶存款	370,932	應付代收款	370,932
零用金	60,000	長期負債	259,920
預付款	130,000	應付租賃款	259,920
固定資產	6,858,752	淨資產	6,794,523
房屋建築及設備	17,487,941	資產負債淨額	6,794,523
累計折舊－房屋建築及設備	-11,565,176	資產負債淨額	6,794,523
機械及設備	3,024,979		
累計折舊－機械及設備	-2,606,145		
交通及運輸設備	1,508,131		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,368,776		
雜項設備	1,840,635		
累計折舊－雜項設備	-1,773,553		
租賃資產	539,756		
累計折舊－租賃資產	-229,040		
無形資產	5,691		
電腦軟體	5,691		
合 計	7,425,375	合 計	7,425,375
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112年1月1日至112年8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	3,793,992	38,818,499
公庫撥入數	3,793,992	38,818,499
支出	3,789,365	38,796,501
人事支出	3,039,243	33,398,844
業務支出	706,088	5,018,296
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	1,542
折舊、折耗及攤銷	44,034	373,819
收支餘絀	4,627	21,998

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 12 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	-10,531,431	0	0	-1,033,745	5,922,765
機械及設備	3,022,362	-2,699,481	181,002	178,385	93,336	418,834
交通及運輸設備	1,486,031	-1,368,412	22,100	0	-364	139,355
雜項設備	1,816,435	-1,726,190	48,000	23,800	-47,363	67,082
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,812,769	-16,325,514	251,102	202,185	-988,136	6,548,036
租賃資產	539,756	-157,920	0	0	-71,120	310,716
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	8,977	0	0	3,286	0	5,691
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	548,733	-157,920	0	3,286	-71,120	316,407
合 計	24,361,502	-16,483,434	251,102	205,471	-1,059,256	6,864,443

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112年1月1日至112年8月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動25萬1,102元較取得財產合計數22萬5,020元增加2萬6,082元之原因說明如下：
一、原因係衛生局移撥經管個人電腦3台，致成本變動增加數較取得財產合計數增加10萬2,735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10萬6,992元。
三、原因係分攤112年內湖行政大樓車道防水閘門更新工程分攤款，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1萬7,661元。
四、原因係依112.6.27府授財產字第112302564號函，辦理財產(冷氣機)重分類作業，致成本變動增加數較取得財產合計數增加4萬8,000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112年1月1日至112年8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	259,920			259,920
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112年1月1日至112年8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		38,818,499	38,818,499	收入
		38,818,499	38,818,499	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				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	38,628,499	168,002	38,796,501	支出
人事費	33,398,844		33,398,844	繳付公庫數
業務費	5,000,635	17,661	5,018,296	人事支出
獎補助費	4,000		4,000	業務支出
設備及投資	225,020	-225,020		獎補助支出
		1,542	1,542	財產損失
債務費				投資損失
		373,819	373,819	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-38,628,499	38,650,497	21,998	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112年1月1日至112年8月31日

頁數:第 16 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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數22萬5,020元，其中10萬6,992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「設備及投資」執行數22萬5,020元，其中10萬367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，對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數22萬5,020元，其中1萬7,661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」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」37萬3,819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」1,542元，係報廢固定資產所發生之損失。