

臺北市內湖區健康服務中心

會計月報

中華民國112年12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112年1月1日至112年12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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)		保留數(4)
07				0712000000 財產收入	-	-	-	-	10,900	
					-	-	10,900	-		
	05			07122800500 廢舊物資售價	-	-	-	-	10,900	
					-	-	10,900	-		
		01		07122800501 廢舊物資售價	-	-	-	-	10,900	
					-	-	10,900	-		
				經常門合計	-	-	-	-	10,900	
					-	-	10,900	-		
				總計	-	-	-	-	10,900	
					-	-	10,900	-		

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		保留數(4)		
備註 (預付款)										
01				6512280010000 一般行政	37,819,000	-	39,549,168	39,549,168	1,605,647	91,164
					-	-			39,458,004	
					130,000	-			-	-
					1,600,168	-			-	-
	01			6512280010100 行政管理	37,819,000	-	39,549,168	39,549,168	1,605,647	91,164
					-	-			39,458,004	
					130,000	-			-	-
					1,600,168	-			-	-
		10		100000 人事費	35,956,000	-	37,556,168	37,556,168	1,217,299	-
					-	-			37,556,168	-
					-	-			-	-
					1,600,168	-			-	-
		20		200000 業務費	1,863,000	-	1,993,000	1,993,000	388,348	91,164
					-	-			1,901,836	-
					130,000	-			-	-
					-	-			-	-
52				6512280520000 衛生業務	6,804,000	-	6,804,000	6,804,000	722,819	576,326
					-	-			6,227,674	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			6512280520100 公共衛生	6,804,000	-	6,804,000	6,804,000	722,819	576,326
					-	-			6,227,674	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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	保留數(4)			
備註 (預付款)										
			20	200000 業務費	6,804,000	-	6,804,000	6,804,000	722,819	576,326
					-	-			6,227,674	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	44,623,000	-	46,353,168	46,353,168	2,328,466	667,490
					-	-			45,685,678	
					130,000	-			-	
					1,600,168	-			-	
90				6512280900000 一般建築及設備	162,000	-	262,367	262,367	-	8,067
					-	-			254,300	
					100,367	-			-	
					-	-			-	
	04			6512280900400 其他設備*	162,000	-	262,367	262,367	-	8,067
					-	-			254,300	
					100,367	-			-	
					-	-			-	
			30	300000 設備及投資*	162,000	-	262,367	262,367	-	8,067
					-	-			254,300	
					100,367	-			-	
					-	-			-	
				資本門合計	162,000	-	262,367	262,367	-	8,067
					-	-			254,300	
					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12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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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)	備註 (預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數	保留數(4)			
				經資門合計	44,785,000	-	46,615,535	46,615,535	2,328,466	675,557
					-	-			45,939,978	
					230,367	-			-	
					1,600,168	-			-	
01				7612280010000 公務人員退休及撫卹給付	6,794,744	-	6,794,744	6,794,744	-	-
					-	-			6,794,744	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			7612280010100 公務人員退休及撫卹給付	6,794,744	-	6,794,744	6,794,744	-	-
					-	-			6,794,744	
					-	-			-	
					-	-			-	
			10	100000 人事費	6,788,744	-	6,788,744	6,788,744	-	-
					-	-			6,788,744	
					-	-			-	
					-	-			-	
					-	-			-	
			40	400000 獎補助費	6,000	-	6,000	6,000	-	-
					-	-			6,000	
					-	-			-	
					-	-			-	
03				7612280030000 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	-
					-	-			3,000	
					-	-			-	
					-	-			-	

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12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		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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	備註 (預付款)	
					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			保留數(4)		
	01			7612280030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	-	3,000	3,000	-	-	
					-	-		3,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		100000 人事費	3,000	-	3,000	3,000	-	-	
					-	-		3,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
03				8912280030000 公務人員各項補助	194,000	-	194,000	194,000	-	-	
					-	-		194,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			8912280030100 公務人員各項補助	194,000	-	194,000	194,000	-	-	
					-	-		194,000	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		100000 人事費	54,500	-	54,500	54,500	-	-	
					-	-		54,500	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		20		200000 業務費	139,500	-	139,500	139,500	-	-	
					-	-		139,500	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	

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12月31日

頁數：第6頁

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
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	截至本月止 累計實現數(2)		應付數(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			保留數(4)			
					第一預備金	調整待遇準備						
					各類員工 待遇準備	預算調整數						
				統籌科目合計	6,991,744	-	6,991,744	-	6,991,744	-	-	
					-	-		6,991,744	-	-		
					-	-		-	-	-		
					-	-		-	-	-		
				總計	51,776,744	-	53,607,279	2,328,466	53,607,279	675,557		
					-	-		52,931,722	-	-		
					230,367	-		-	-	-		
					1,600,168	-		-	-	-		

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12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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	37,556,168			6,788,744
1015 法定編制人員待遇	23,080,604			
1020 約聘僱人員待遇	496,387			
1025 技工及工友待遇	845,520			
1030 獎金	5,990,902			
1035 其他給與	978,382			
1040 加班值班費	1,111,974			
1045 退休退職給付				6,788,744
1050 退休離職儲金	2,734,757			
1055 保險	2,317,642			
2000 業務費	1,901,836	6,227,674		
2006 水電費	310,241			
2009 通訊費		863,995		
2018 資訊服務費	83,330			
2021 其他業務租金	7,128			
2024 稅捐及規費	18,460			
2027 保險費	5,355	45,542		
2036 按日按件計資酬金	27,830	383,600		
2039 委辦費	465,000	867,570		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	159,806	278,952		
2054 一般事務費	538,938	3,586,287		
2063 房屋建築養護費	195,704			
2066 車輛及辦公器具養護費	21,804	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12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	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		116,600		
2081 運費		10,938		
2084 短程車資	165	45,190		
2093 特別費	68,075			
3000 設備及投資			254,300	
3020 機械設備費			17,661	
3030 資訊軟硬體設備費			187,978	
3035 雜項設備費			48,661	
4000 獎補助費				6,000
4085 獎勵及慰問				6,000
合計	39,458,004	6,227,674	254,300	6,794,744

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12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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	3,000	54,500	44,402,412
1015 法定編制人員待遇			23,080,604
1020 約聘僱人員待遇			496,387
1025 技工及工友待遇			845,520
1030 獎金			5,990,902
1035 其他給與	3,000	54,500	1,035,882
1040 加班值班費			1,111,974
1045 退休退職給付			6,788,744
1050 退休離職儲金			2,734,757
1055 保險			2,317,642
2000 業務費		139,500	8,269,010
2006 水電費			310,241
2009 通訊費			863,995
2018 資訊服務費			83,330
2021 其他業務租金			7,128
2024 稅捐及規費			18,460
2027 保險費			50,897
2036 按日按件計資酬金			411,430
2039 委辦費			1,332,570
2045 國內組織會費			21,000
2051 物品			438,758
2054 一般事務費		139,500	4,264,725
2063 房屋建築養護費			195,704
2066 車輛及辦公器具養護費			29,804

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12月31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		
	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2069 設施及機械設備養護費			116,600
2081 運費			10,938
2084 短程車資			45,355
2093 特別費			68,075
3000 設備及投資			254,300
3020 機械設備費			17,661
3030 資訊軟硬體設備費			187,978
3035 雜項設備費			48,661
4000 獎補助費			6,000
4085 獎勵及慰問			6,000
合計	3,000	194,000	52,931,722

臺北市內湖區健康服務中心

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年12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	10,900	0	0	0	0	0	0	0	10,900
本年度	10,900	0	0	0	0	0	0	0	10,900
07050100 廢舊物資售價	10,900	0	0	0	0	0	0	0	10,900

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12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	52,931,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,931,722	675,557
本年度	52,931,722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,931,722	675,557
一、本年度經費	45,939,978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,939,978	675,557
0465010100 行政管理	39,458,004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,458,004	91,164
0465520100 公共衛生	6,227,674	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,227,674	576,326
0465900400* 其他設備	254,300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,300	8,067
二、統籌科目	6,991,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,991,744	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,794,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,794,744	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000	0
0989030100 公務人員各項補助	194,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	194,000	0

臺北市內湖區健康服務中心

平衡表

中華民國112年12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	6,795,155	負債	417,328
流動資產	2,475	流動負債	143,307
專戶存款	2,475	應付代收款	2,475
預付款		其他應付款	140,832
固定資產	6,787,947	長期負債	274,021
房屋建築及設備	17,487,941	應付租賃款	274,021
累計折舊－房屋建築及設備	-11,661,368	淨資產	6,377,827
機械及設備	3,027,608	資產負債淨額	6,377,827
累計折舊－機械及設備	-2,642,488	資產負債淨額	6,377,827
交通及運輸設備	1,444,755		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,363,530		
雜項設備	1,292,574		
累計折舊－雜項設備	-1,235,409		
租賃資產	717,089		
累計折舊－租賃資產	-279,225		
無形資產	4,733		
電腦軟體	4,733		
合 計	6,795,155	合 計	6,795,155
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12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	2,185,860	52,942,622
公庫撥入數	2,185,860	52,931,722
財產收益	0	10,900
支出	2,437,417	53,340,288
繳付公庫數	0	10,900
人事支出	1,217,299	44,402,412
業務支出	1,111,167	8,286,671
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	7,660
利息費用及手續費	6,880	6,880
折舊、折耗及攤銷	102,071	619,765
收支餘絀	-251,557	-397,666

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12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	-10,531,431	0	0	-1,129,937	5,826,573
機械及設備	3,022,362	-2,699,481	183,631	178,385	56,993	385,120
交通及運輸設備	1,486,031	-1,368,412	22,100	63,376	4,882	81,225
雜項設備	1,816,435	-1,726,190	48,339	572,200	490,781	57,165
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	254,070	813,961	-577,281	6,350,083
租賃資產	539,756	-157,920	177,333	0	-121,305	437,864
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	4,244	0	4,733
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	177,333	4,244	-121,305	442,597
合 計	24,361,502	-16,483,434	431,403	818,205	-698,586	6,792,680

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12月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動43萬1,403元較取得財產合計數25萬4,300元增加17萬7,103元之原因說明如下：

- 一、原因係衛生局移撥經管個人電腦14台及電視1台，致成本變動增加數較取得財產合計數增加10萬5,703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13萬6,272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1123020564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。
- 五、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17萬7,333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12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	259,920	184,213	170,112	274,021
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12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	10,900	52,931,722	52,942,622	收入
		52,931,722	52,931,722	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	10,900		10,900	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	52,931,722	408,566	53,340,288	支出
		10,900	10,900	繳付公庫數
人事費	44,402,412		44,402,412	人事支出
業務費	8,269,010	17,661	8,286,671	業務支出
獎補助費	6,000		6,000	獎補助支出
設備及投資	254,300	-254,300		
		7,660	7,660	財產損失
				投資損失
債務費		6,880	6,880	利息費用及手續費
		619,765	619,765	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-52,920,822	52,523,156	-397,666	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12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科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數25萬4,300元，其中13萬6,272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25萬4,300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25萬4,300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」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」61萬9,765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」7,660元，係報廢固定資產所發生之損失。

(四)會計科目「利息費用及手續費」6,880元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。