

臺北市內湖區健康服務中心

# 會計月報

中華民國112年5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

# 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8 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、平衡表科目明細表.....	第12頁至第16頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第17頁至第17頁
三、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第18頁至第18頁

## 丙、參考表

## 目 次

一、預算執行與會計收支對照表·····	第19頁至第19頁
二、公庫收付差額解釋表·····	第20頁至第21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22頁至第22頁
四、財產增減表（依本市財產管理等規定格式）·····	第23頁至第23頁
五、財產分類統計表（依本市財產管理等規定格式）·····	第24頁至第24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5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				備註(預付款)
01				6512280010000 一般行政	37,819,000	-	37,819,000	22,489,329	2,689,440	1,204,970
					-	-		21,284,359		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
	01			6512280010100 行政管理	37,819,000	-	37,819,000	22,489,329	2,689,440	1,204,970
					-	-		21,284,359		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	35,956,000	-	35,956,000	21,696,409	2,552,115	1,006,600
					-	-		20,689,809		
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	1,863,000	-	1,863,000	792,920	137,325	198,370
					-	-		594,550		
					-	-		-		50,000
					-	-		-		-
52				6512280520000 衛生業務	6,804,000	-	6,804,000	2,864,915	542,294	808,870
					-	-		2,056,045		
					-	-		-		80,000
					-	-		-		-
	01			6512280520100 公共衛生	6,804,000	-	6,804,000	2,864,915	542,294	808,870
					-	-		2,056,045		
					-	-		-		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5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				
			20	200000 業務費	6,804,000	-	6,804,000	2,864,915	542,294	808,870
					-	-			2,056,045	
					-	-			-	80,000
					-	-			-	-
				經常門合計	44,623,000	-	44,623,000	25,354,244	3,231,734	2,013,840
					-	-			23,340,404	
					-	-			-	130,000
					-	-			-	-
90				6512280900000 一般建築及設備	162,000	-	213,706	176,698	51,706	18,000
					-	-			158,698	
					51,706	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			6512280900400 其他設備*	162,000	-	213,706	176,698	51,706	18,000
					-	-			158,698	
					51,706	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	162,000	-	213,706	176,698	51,706	18,000
					-	-			158,698	
					51,706	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	162,000	-	213,706	176,698	51,706	18,000
					-	-			158,698	
					51,706	-			-	-
					-	-			-	-

# 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5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)			
				經資門合計	44,785,000	-	44,836,706	25,530,942	3,283,440	2,031,840
					-	-		23,499,102		
					51,706	-		-		130,000
					-	-		-		
01				7612280010000 公務人員退休及撫卹給付	3,372,025	-	3,372,025	3,372,025	534,832	-
					-	-		3,372,025		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7612280010100 公務人員退休及撫卹給付	3,372,025	-	3,372,025	3,372,025	534,832	-
					-	-		3,372,025		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	3,370,025	-	3,370,025	3,370,025	534,832	-
					-	-		3,370,025		
					-	-		-		
					-	-		-		
			40	400000 獎補助費	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				8912280030000 公務人員各項補助	44,700	-	44,700	44,700	-	-
					-	-		44,700		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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5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	44,700	-	44,700	-	-	
					-	-		44,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	20,700	-	20,700	-	-	
					-	-		20,700	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	24,000	-	24,000	-	-	
					-	-		24,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	3,416,725	-	3,416,725	534,832	-	
					-	-		3,416,725	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	48,201,725	-	48,253,431	28,947,667	3,818,272	
					-	-		26,915,827	2,031,840	
					51,706	-		-	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5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	20,689,809			3,370,025
1015 法定編制人員待遇	11,630,235			
1020 約聘僱人員待遇	186,768			
1025 技工及工友待遇	419,760			
1030 獎金	5,798,682			
1035 其他給與	276,133			
1040 加班值班費	180,019			
1045 退休退職給付				3,370,025
1050 退休離職儲金	1,367,424			
1055 保險	830,788			
2000 業務費	594,550	2,056,045		
2006 水電費	83,108			
2009 通訊費		392,799		
2018 資訊服務費	25,790			
2021 其他業務租金	2,376			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	5,355	45,150		
2036 按日按件計資酬金	3,000	175,600		
2039 委辦費	155,000	247,926		
2045 國內組織會費		21,000		
2051 物品	85,660	27,922		
2054 一般事務費	192,144	1,101,763		
2063 房屋建築養護費	893			
2066 車輛及辦公器具養護費	14,204	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5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		26,000		
2084 短程車資	30	9,885		
2093 特別費	15,310			
3000 設備及投資			158,698	
3030 資訊軟硬體設備費			158,698	
4000 獎補助費				2,000
4085 獎勵及慰問				2,000
合計	21,284,359	2,056,045	158,698	3,372,025

# 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5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	24,080,534	
1015 法定編制人員待遇		11,630,235	
1020 約聘僱人員待遇		186,768	
1025 技工及工友待遇		419,760	
1030 獎金		5,798,682	
1035 其他給與	20,700	296,833	
1040 加班值班費		180,019	
1045 退休退職給付		3,370,025	
1050 退休離職儲金		1,367,424	
1055 保險		830,788	
2000 業務費	24,000	2,674,595	
2006 水電費		83,108	
2009 通訊費		392,799	
2018 資訊服務費		25,790	
2021 其他業務租金		2,376	
2024 稅捐及規費		11,680	
2027 保險費		50,505	
2036 按日按件計資酬金		178,600	
2039 委辦費		402,926	
2045 國內組織會費		21,000	
2051 物品		113,582	
2054 一般事務費	24,000	1,317,907	
2063 房屋建築養護費		893	
2066 車輛及辦公器具養護費		22,204	

# 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5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		26,000	
2084 短程車資		9,915	
2093 特別費		15,310	
3000 設備及投資		158,698	
3030 資訊軟硬體設備費		158,698	
4000 獎補助費		2,000	
4085 獎勵及慰問		2,000	
合計	44,700	26,915,827	

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5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	26,915,827	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	27,105,827	1,841,840
本年度	26,915,827	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	27,105,827	1,841,840
一、本年度經費	23,499,102	130,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	23,689,102	1,841,840
0465010100 行政管理	21,284,359	50,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	21,394,359	1,094,970
0465520100 公共衛生	2,056,045	80,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,136,045	728,870
0465900400* 其他設備	158,698	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158,698	18,000
二、統籌科目	3,416,725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,416,725	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,372,025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,372,025	0
0989030100 公務人員各項補助	44,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,700	0

臺北市內湖區健康服務中心

平衡表

中華民國112年5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	9,274,469	負債	1,551,535
流動資產	1,481,615	流動負債	1,291,615
專戶存款	1,291,615	應付代收款	1,291,615
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	7,786,445	淨資產	7,722,934
房屋建築及設備	17,487,941	資產負債淨額	7,722,934
累計折舊－房屋建築及設備	-10,651,666	資產負債淨額	7,722,934
機械及設備	3,176,803		
累計折舊－機械及設備	-2,752,057		
交通及運輸設備	1,486,031		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,368,412		
雜項設備	1,816,435		
累計折舊－雜項設備	-1,746,016		
租賃資產	539,756		
累計折舊－租賃資產	-202,370		
無形資產	6,409		
電腦軟體	6,409		
合 計	9,274,469	合 計	9,274,469
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5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	3,818,272	27,105,827
公庫撥入數	3,818,272	27,105,827
支出	3,816,997	26,996,784
人事支出	3,086,947	24,080,534
業務支出	679,619	2,674,595
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	50,431	239,655
收支餘絀	1,275	109,043

臺北市內湖區健康服務中心

專戶存款明細表

中華民國112年5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	
	110103001納入集中支付	1,131,798		
	110103002一般銀行存款	565		
	110103003代扣繳專戶	159,252		
	合 計		1,291,615	

臺北市內湖區健康服務中心

預付款明細表

中華民國112年5月31日

頁數：第13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)	130,000		
	合計		130,000	

臺北市內湖區健康服務中心

保管有價證券明細表

中華民國112年5月31日

頁數：第14頁  
單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190101保管有價證券 合計	4,000	4,000	

臺北市內湖區健康服務中心

應付代收款明細表

中華民國112年5月31日

頁數：第15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	30,220		
	210302002健保費	120,194		
	210302003公保費	150		
	210302004勞保費	4,872		
	210302005退撫基金	565		
	210302006勞工退休金(新制)	3,816		
	210302007代辦經費	1,131,798		
	210302008各項費款	0		
	合計		1,291,615	

臺北市內湖區健康服務中心  
應付保管有價證券明細表  
 中華民國112年5月31日

頁數：第16頁  
 單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290101應付保管有價證券			
	合 計	4,000	4,000	

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5月31日

頁數：第17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	-10,531,431	0	0	-120,235	6,836,275
機械及設備	3,022,362	-2,699,481	154,441	0	-52,576	424,746
交通及運輸設備	1,486,031	-1,368,412	0	0	0	117,619
雜項設備	1,816,435	-1,726,190	0	0	-19,826	70,419
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	154,441	0	-192,637	7,449,059
租賃資產	539,756	-157,920	0	0	-44,450	337,386
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	2,568	0	6,409
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	2,568	-44,450	343,795
合 計	24,361,502	-16,483,434	154,441	2,568	-237,087	7,792,854

備註：本年度成本變動15萬4,441元較取得財產合計數15萬8,698元減少4,257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。

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5月31日

頁數：第18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5月31日

頁數：第19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		27,105,827	27,105,827	收入
		27,105,827	27,105,827	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	26,915,827	80,957	26,996,784	支出
人事費	24,080,534		24,080,534	繳付公庫數
業務費	2,674,595		2,674,595	人事支出
獎補助費	2,000		2,000	業務支出
設備及投資	158,698	-158,698		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		239,655	239,655	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,915,827	27,024,870	109,043	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)預算項目「設備及投資」執行數15萬8,698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15萬8,698元，其中5萬1,706元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。 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」，係與公庫間之現金收付情形。 (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」23萬9,655元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。			

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112年5月31日

第20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
112-01-01-一般行政-行政管理	2,793,090	22,489,329	2,793,090	22,489,329	-	-
	2,689,440	21,334,359	2,689,440	21,394,359	-	-60,000
112-52-01-衛生業務-公共衛生	717,833	2,864,915	717,833	2,864,915	-	-
	542,294	2,136,045	542,294	2,136,045	-	-
112-90-04-一般建築及設備-其他設備*	51,706	176,698	51,706	176,698	-	-
	51,706	158,698	51,706	158,698	-	-
112-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	534,832	3,372,025	534,832	3,372,025	-	-
	534,832	3,372,025	534,832	3,372,025	-	-
112-03-01-公務人員各項補助-公務人員各項補助	0	44,700	0	44,700	-	-
	-	44,700	0	44,700	-	-
合 計	4,097,461	28,947,667	4,097,461	28,947,667	-	-
	3,818,272	27,045,827	3,818,272	27,105,827	-	-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112年5月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	憑證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
	112-01-01-一般行政-行政管理	付款憑單	280651120200036	112/02/07	零用金
合計					60,000