

臺南市職安健康處

會計月報

中華民國114年04月份

主辦會計人員 黃意寧

機關長官 李炫昌

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺南市職安健康處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第3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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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				
01				6316750010000 一般行政	18,404,000	-	18,404,000	8,874,000	1,098,430	2,809,863
					-	-			6,064,137	
					-	-			-	901,290
					-	-				
	01			6316750010100 行政管理	18,404,000	-	18,404,000	8,874,000	1,098,430	2,809,863
					-	-			6,064,137	
					-	-			-	901,290
					-	-				
			10	100000 人事費	16,762,000	-	16,762,000	8,256,000	958,245	2,757,115
					-	-			5,498,885	
					-	-			-	901,290
					-	-				
			20	200000 業務費	1,642,000	-	1,642,000	618,000	140,185	52,748
					-	-			565,252	
					-	-			-	-
					-	-				
50				6316750500000 職安健康	82,709,000	-	82,709,000	34,853,000	4,827,766	8,370,906
					-	-			26,482,094	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			6316750500100 職安健康	82,709,000	-	82,709,000	34,853,000	4,827,766	8,370,906
					-	-			26,482,094	
					-	-			-	-
					-	-				

臺南市職安健康處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第4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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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	
					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					
			10	100000 人事費	70,792,000	-	70,792,000	31,403,000	4,227,486	7,185,022	
					-	-			24,217,978		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	11,917,000	-	11,917,000	3,450,000	600,280	1,185,884	
					-	-			2,264,116		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經常門合計	101,113,000	-	101,113,000	43,727,000	5,926,196	11,180,769	
					-	-			32,546,231		
					-	-			-	901,290	
					-	-					
90				6316750900000 一般建築及設備	2,171,000	-	2,171,000	1,565,000	-	25,000	
					-	-			1,540,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			6316750900100 建築及設備*	2,171,000	-	2,171,000	1,565,000	-	25,000	
					-	-			1,540,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	2,171,000	-	2,171,000	1,565,000	-	25,000	
					-	-			1,540,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺南市職安健康處

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺南市職安健康處

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
度	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	04				罰款及賠償收入	1,051,794	-	-	-	-	1,051,794
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,051,794	-	-	-	-	1,051,794
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,051,794	-	-	-	-	1,051,794
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,051,794	-	-	-	-	1,051,794
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	1,600,565	-	10,000	40,000	-	1,560,565
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,600,565	-	10,000	40,000	-	1,560,565
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,600,565	-	10,000	40,000	-	1,560,565
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,600,565	-	10,000	40,000	-	1,560,565
						-	-	-	-	-	-
111	04				罰款及賠償收入	1,681,126	-	10,000	66,010	-	1,615,116
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,681,126	-	10,000	66,010	-	1,615,116
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,681,126	-	10,000	66,010	-	1,615,116
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,681,126	-	10,000	66,010	-	1,615,116
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	2,259,654	-	52,000	106,000	-	2,153,654
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,259,654	-	52,000	106,000	-	2,153,654
						-	-	-	-	-	-

臺南市職安健康處
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	2,259,654	-	52,000	106,000	-	2,153,654
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,259,654	-	52,000	106,000	-	2,153,654
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	5,126,000	-	140,696	1,563,696	-	3,562,304
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	5,126,000	-	140,696	1,563,696	-	3,562,304
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	5,126,000	-	140,696	1,563,696	-	3,562,304
						-	-	-	-	-	-
					小計	5,126,000	-	140,696	1,563,696	-	3,562,304
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	11,719,139	-	212,696	1,775,706	-	9,943,433
						-	-	-	-	-	-
					總計	11,719,139	-	212,696	1,775,706	-	9,943,433
						-	-	-	-	-	-

臺南市職安健康處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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			
	行政管理	職安健康	建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	5,498,885	24,217,978		419,907
1015 法定編制人員待遇	3,713,330			
1020 約聘僱人員待遇	197,056	17,535,642		
1030 獎金	1,147,469	2,979,450		
1035 其他給與	51,200	226,558		
1040 加班費	5,893			
1045 退休退職給付				53,925
1050 退休離職儲金	12,528	1,058,771		365,982
1055 保險	371,409	2,417,557		
2000 業務費	565,252	2,264,116		
2003 教育訓練費	1,728	5,009		
2009 通訊費	4,798	127,306		
2018 資訊服務費	49,906			
2021 其他業務租金	6,750	874,345		
2024 稅捐及規費	25,090			
2027 保險費	38,020			
2033 約用人員酬金	347,404			
2036 按日按件計資酬金		49,500		
2051 物品	12,070	218,744		
2054 一般事務費	24,000	454,090		
2063 房屋建築養護費		1,260		
2066 車輛及辦公器具養護費		15,829		
2072 國內旅費	39,357	518,033		
2093 特別費	16,129			

臺南市職安健康處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4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			
	行政管理	職安健康	建築及設備	公務人員退休及撫卹給付
3000 設備及投資 3025 運輸設備費			1,540,000 1,540,000	
合計	6,064,137	26,482,094	1,540,000	419,907

臺南市職安健康處
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數: 第11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	500	30,137,270		
1015 法定編制人員待遇		3,713,330		
1020 約聘僱人員待遇		17,732,698		
1030 獎金		4,126,919		
1035 其他給與	500	278,258		
1040 加班費		5,893		
1045 退休退職給付		53,925		
1050 退休離職儲金		1,437,281		
1055 保險		2,788,966		
2000 業務費		2,829,368		
2003 教育訓練費		6,737		
2009 通訊費		132,104		
2018 資訊服務費		49,906		
2021 其他業務租金		881,095		
2024 稅捐及規費		25,090		
2027 保險費		38,020		
2033 約用人員酬金		347,404		
2036 按日按件計資酬金		49,500		
2051 物品		230,814		
2054 一般事務費		478,090		
2063 房屋建築養護費		1,260		
2066 車輛及辦公器具養護費		15,829		
2072 國內旅費		557,390		
2093 特別費		16,129		

臺南市職安健康處

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第12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		
3000 設備及投資 3025 運輸設備費		1,540,000 1,540,000		
合計	500	34,506,638		

臺南市職安健康處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第13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	47,939,305	101,220	0	0	0	0	0	0	47,838,085
本年度	46,163,599	124	0	0	0	0	0	0	46,163,475
04010100 罰金罰鍰	6,443,450	0	0	0	0	0	0	0	6,443,450
05030300 資料使用費	6	0	0	0	0	0	0	0	6
09010200 計畫型補助收入	39,717,980	0	0	0	0	0	0	0	39,717,980
12020100 收回以前年度歲出	2,163	124	0	0	0	0	0	0	2,039
以前年度	1,775,706	101,096	0	0	0	0	0	0	1,674,610
一、以前年度應收(保留) 數	1,775,706	101,096	0	0	0	0	0	0	1,674,610
110年度 04010100 罰金罰鍰	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
111年度 04010100 罰金罰鍰	66,010	0	0	0	0	0	0	0	66,010
112年度 04010100 罰金罰鍰	106,000	12,000	0	0	0	0	0	0	94,000

臺南市職安健康處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第14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)			
113年度 04010100 罰金罰鍰	1,563,696	89,096	0	0	0	0	0	0	1,474,600
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺南市職安健康處

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第15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)				
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺南市職安健康處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第16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	34,506,638	901,290	0	0	0	6,088,358	0	0	0	0	41,496,286	10,304,479
本年度	34,506,638	901,290	0	0	0	0	0	0	0	0	35,407,928	10,304,479
一、本年度經費	34,086,231	901,290	0	0	0	0	0	0	0	0	34,987,521	10,304,479
0463010100 行政管理	6,064,137	901,290	0	0	0	0	0	0	0	0	6,965,427	1,908,573
0463500100 職安健康	26,482,094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,482,094	8,370,906
0463900100* 建築及設備	1,540,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,540,000	25,000
二、統籌科目	420,407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420,407	0
0676060100 公務人員退休及撫卹給付	419,907	0	0	0	0	0	0	0	0	0	419,907	0
0989040100 公務人員各項補助	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0
以前年度	0	0	0	0	0	6,088,358	0	0	0	0	6,088,358	0

臺南市職安健康處

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第17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)		
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	6,088,358	0	0	0	0	6,088,358	0
113年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	462,500	0	0	0	0	462,500	0
113年度 09010200 計畫型補助收入	0	0	0	0	0	5,625,858	0	0	0	0	5,625,858	0

平衡表

中華民國114年4月30日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	17,571,575	負債	3,252,907
流動資產	14,198,850	流動負債	2,691,757
專戶存款	3,354,127	應付代收款	2,691,757
應收帳款	9,943,433	其他負債	561,150
預付款	901,290	應付保管款	561,150
固定資產	2,117,743	淨資產	14,318,668
機械及設備	2,787,655	資產負債淨額	14,318,668
累計折舊－機械及設備	-2,237,536	資產負債淨額	14,318,668
交通及運輸設備	1,622,971		
累計折舊－交通及運輸設備	-107,001		
雜項設備	170,648		
累計折舊－雜項設備	-118,994		
無形資產	1,254,982		
電腦軟體	1,254,982		
合 計	17,571,575	合 計	17,571,575
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	63	待抵銷債權憑證	63

臺南市職安健康處

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	8,577,877	87,659,885
公庫撥入數	6,021,106	41,496,286
罰款及賠償收入	2,554,750	6,443,450
規費收入	0	6
補助及協助收入	0	39,717,980
其他收入	2,021	2,163
支出	8,877,643	81,110,117
繳付公庫數	2,771,151	47,838,085
人事支出	5,287,466	30,137,270
業務支出	740,465	2,829,368
財產損失	0	16,582
折舊、折耗及攤銷	78,561	288,812
收支餘絀	-299,766	6,549,768

臺南市職安健康處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年4月30日

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	0	0	0	0	0	0
機械及設備	2,787,655	-2,142,146	0	0	-95,390	550,119
交通及運輸設備	99,553	-81,591	1,540,000	16,582	-25,410	1,515,970
雜項設備	170,648	-114,896	0	0	-4,098	51,654
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,057,856	-2,338,633	1,540,000	16,582	-124,898	2,117,743
租賃資產	0	0	0	0	0	0
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	1,418,896	0	0	163,914	0	1,254,982
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	1,418,896	0	0	163,914	0	1,254,982
合 計	4,476,752	-2,338,633	1,540,000	180,496	-124,898	3,372,725

臺南市職安健康處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」1,540,000元=預算採購增加金額1,540,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

二、預算採購增加金額1,540,000元與設備及投資預算執行金額1,540,000元，無差異。

三、平衡表固定資產與財產增減結存表差異原因說明：固定資產帳面金額2,117,743元，較財產增減結存表金額2,142,743元，差異金額-25,000元，主要係時間性差異-25,000元。

臺南市職安健康處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 22 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	46,163,599	41,496,286	87,659,885	收入
		41,496,286	41,496,286	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	6,443,450		6,443,450	罰款及賠償收入
規費收入	6		6	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	39,717,980		39,717,980	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	2,163		2,163	其他收入
歲出	34,506,638	46,603,479	81,110,117	支出
		47,838,085	47,838,085	繳付公庫數
人事費	30,137,270		30,137,270	人事支出
業務費	2,829,368		2,829,368	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,540,000	-1,540,000		
		16,582	16,582	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		288,812	288,812	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	11,656,961	-5,107,193	6,549,768	收支餘絀

臺南市職安健康處

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 1、「公庫撥入數」及「繳付公庫數」為機關與公庫間收付之情形。
- 2、「折舊、折耗及攤銷」係就所管財產依規定年限提列折舊、折耗或攤銷之數額。
- 3、預算執行數-設備及投資調整數-1,540,000元，係預算購置固定資產-1,540,000元。
- 4、財產損失調整數16,582元，係報廢財產損失。