

行政執行署彰化分署

# 會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 黃羽彤

機關長官 郭景銘

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
03	85	01	01	0500000000-8	1,000	1,000	1,000	1,524	0	660
				規費收入	0			1,660		
				0523180000-1	1,000	1,000	1,000	1,524	0	660
				行政執行署及所屬	0			1,660		
04	114	01	01	0523180300-5	1,000	1,000	1,000	1,524	0	660
				使用規費收入	0			1,660		
				0523180303-3	1,000	1,000	1,000	1,524	0	660
				資料使用費	0			1,660		
04	114	01	01	0700000000-9	175,000	175,000	87,000	11,761	0	233,923
				財產收入	0			320,923		
				0723180000-2	175,000	175,000	87,000	11,761	0	233,923
				行政執行署及所屬	0			320,923		
04	114	01	01	0723180100-7	132,000	132,000	66,000	0	0	221,162
				財產孳息	0			287,162		
				0723180101-0	132,000	132,000	66,000	0	0	221,162
				利息收入	0			287,162		
04	114	02	02	0723180500-5	43,000	43,000	21,000	11,761	0	12,761
				廢舊物資售價	0			33,761		
07				1200000000-8	257,000	257,000	180,000	4,641	0	-89,031
				其他收入	0			90,969		

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
	113			1223180000-1 行政執行署及所屬	257,000 0	257,000	180,000 4,641 90,969	0	-89,031	
		01		1223180200-0 雜項收入	257,000 0	257,000	180,000 4,641 90,969	0	-89,031	
			02	1223180210-4 其他雜項收入	257,000 0	257,000	180,000 4,641 90,969	0	-89,031	
				合計	433,000 0	433,000	268,000 17,926 413,552	0	145,552	

行政執行署彰化分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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	預算調整數			應付數(3)	
12				002300000-0 法務部主管						
	06			0023180000-4 行政執行署及所屬	89,814,000	0	89,814,000	72,777,000	5,628,389	5,633,166
					0	0			67,143,834	30,000
					0	0			0	
		03		3423184000-7 執行案件處理	89,544,000	0	89,544,000	72,507,000	5,498,389	5,633,166
					0	0			66,873,834	30,000
					0	0			0	
				10 人事費	57,009,000	0	57,009,000	47,656,000	3,462,376	2,808,547
					0	0			44,847,453	0
					0	0			0	
				20 業務費	32,529,000	0	32,529,000	24,845,000	2,034,013	2,824,619
					0	0			22,020,381	30,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		03		3423184000-7* 執行案件處理	270,000	0	270,000	270,000	130,000	0
					0	0			270,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	270,000	0	270,000	270,000	130,000	0
					0	0			270,000	0
					0	0			0	

行政執行署彰化分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	944,400	0	944,400	286,350	0		
					0	0		944,400	0		
					0	0		0			
			10	人事費	944,400	0	944,400	286,350	0		
					0	0		944,400	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,358,362	0	1,358,362	130,468	0		
					0	0		1,358,362	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,358,362	0	1,358,362	130,468	0		
					0	0		1,358,362	0		
					0	0		0			
				合計	92,116,762	0	92,116,762	6,045,207	5,633,166		
					0	0		69,446,596	30,000		
					0	0		0			

行政執行署彰化分署  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	12				0023000000-0 法務部主管						
		06			0023180000-4 行政執行署及所屬	0	0	0	0	0	0
			03		3423184000-7* 執行案件處理	32,305,429	0	106,337	30,839,602	0	1,465,827
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	32,305,429	0	106,337	30,839,602	0	1,465,827
					合計	0	0	0	0	0	0
						32,305,429	0	106,337	30,839,602	0	1,465,827

行政執行署彰化分署  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	執行案件處理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	44,847,453	1,358,362	944,400	47,150,215	
1015 法定編制人員待遇	25,928,117	0	0	25,928,117	
1025 技工及工友待遇	1,312,820	0	0	1,312,820	
1030 獎金	11,480,631	0	0	11,480,631	
1035 其他給與	273,220	0	944,400	1,217,620	
1040 加班值班費	1,478,715	0	0	1,478,715	
1045 退休退職給付	0	1,358,362	0	1,358,362	
1050 退休離職儲金	2,400,737	0	0	2,400,737	
1055 保險	1,973,213	0	0	1,973,213	
20 業務費	22,020,381	0	0	22,020,381	
2003 教育訓練費	10,000	0	0	10,000	
2006 水電費	676,388	0	0	676,388	
2009 通訊費	301,452	0	0	301,452	
2018 資訊服務費	221,375	0	0	221,375	
2021 其他業務租金	5,231,279	0	0	5,231,279	
2024 稅捐及規費	26,240	0	0	26,240	
2027 保險費	26,925	0	0	26,925	
2030 兼職費	9,000	0	0	9,000	
2033 臨時人員酬金	7,040,412	0	0	7,040,412	
2036 按日按件計資酬金	11,500	0	0	11,500	
2051 物品	650,312	0	0	650,312	
2054 一般事務費	6,825,333	0	0	6,825,333	
2063 房屋建築養護費	55,166	0	0	55,166	

行政執行署彰化分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	執行案件處理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	48,983	0	0	48,983	
2069 設施及機械設備養護費	217,758	0	0	217,758	
2072 國內旅費	631,807	0	0	631,807	
2093 特別費	36,451	0	0	36,451	
30 設備及投資*	270,000	0	0	270,000	
3035 雜項設備費*	270,000	0	0	270,000	
40 獎補助費	6,000	0	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	6,000	
合計	67,143,834	1,358,362	944,400	69,446,596	

行政執行署彰化分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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	413,552	0	0	0	0	0	0	0	413,552
本年度	413,552	0	0	0	0	0	0	0	413,552
0523180303 資料使用費	1,660	0	0	0	0	0	0	0	1,660
0723180101 利息收入	287,162	0	0	0	0	0	0	0	287,162
0723180500 廢舊物資售價	33,761	0	0	0	0	0	0	0	33,761
1223180201 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1223180210 其他雜項收入	90,969	0	0	0	0	0	0	0	90,969
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政執行署彰化分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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)			
4. 審計部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
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政執行署彰化分署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	100,286,198	30,000	0	0	140,000	0	0	0	100,456,198	6,928,993
本年度	69,446,596	30,000	0	0	140,000	0	0	0	69,616,596	5,463,166
一、本年度經費	67,143,834	30,000	0	0	140,000	0	0	0	67,313,834	5,463,166
3423184000 執行案件處理	67,143,834	30,000	0	0	140,000	0	0	0	67,313,834	5,463,166
二、統籌科目	2,302,762	0	0	0	0	0	0	0	2,302,762	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,358,362	0	0	0	0	0	0	0	1,358,362	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	944,400	0	0	0	0	0	0	0	944,400	0
以前年度	30,839,602	0	0	0	0	0	0	0	30,839,602	1,465,827
一、以前年度應付(保留)數	30,839,602	0	0	0	0	0	0	0	30,839,602	1,465,827
111年度 3423184000 執行案件處理	30,839,602	0	0	0	0	0	0	0	30,839,602	1,465,827
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政執行署彰化分署

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	142,821,943	2 負債	75,382,567
11 流動資產	75,509,767	21 流動負債	74,548,867
110103 專戶存款	75,339,767	210302 應付代收款	74,548,867
110104 零用金	140,000	28 其他負債	833,700
110901 預付款	30,000	280301 存入保證金	833,700
14 固定資產	67,268,576	3 淨資產	67,439,376
140101 土地	26,411,057	31 資產負債淨額	67,439,376
140401 房屋建築及設備	4,081,527	310101 資產負債淨額	67,439,376
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,470,943		
140501 機械及設備	11,203,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,310,955		
140601 交通及運輸設備	2,585,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,273,954		
140701 雜項設備	7,411,493		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,809,976		
141001 收藏品及傳承資產	2,418,386		
141101 購建中固定資產	28,022,920		
18 其他資產	43,600		
180101 暫付款	42,800		
180201 存出保證金	800		
合 計	142,821,943	合 計	142,821,943

附註：

行政執行署彰化分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,199,470	100,869,750
公庫撥入數	6,181,544	100,456,198
規費收入	1,524	1,660
財產收益	11,761	320,923
其他收入	4,641	90,969
支出	6,129,142	71,172,753
繳付公庫數	17,926	413,552
人事支出	3,879,194	47,150,215
業務支出	2,034,013	22,020,381
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	14,511
折舊、折耗及攤銷	196,009	1,568,094
收支餘絀	70,328	29,696,997

行政執行署彰化分署

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01月01日至112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	28,056,661	0	0	1,645,604	0	26,411,057
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,081,527	-1,413,649	0	0	-57,294	2,610,584
機械及設備	10,069,590	-7,430,587	1,163,527	29,500	-880,368	2,892,662
交通及運輸設備	2,329,305	-1,091,526	256,099	0	-182,428	1,311,450
雜項設備	4,705,423	-3,703,152	3,032,261	326,191	-106,824	3,601,517
收藏品及傳承資產	8,861,198	0	0	6,442,812	0	2,418,386
權利	0	0	0	0	0	0
小計	58,103,704	-13,638,914	4,451,887	8,444,107	-1,226,914	39,245,656
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	1,269,571	0	30,674,502	3,921,153	0	28,022,920
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	1,269,571	0	30,674,502	3,921,153	0	28,022,920
合計	59,373,275	-13,638,914	35,126,389	12,365,260	-1,226,914	67,268,576

備註：  
 1.本年度成本增加數3,512萬6,389元＝預算採購增加金額3,503萬775元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額95,634元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額3,110萬9,602元＝本年度預算執行金額27萬元＋以前年度保留預算執行金額3,083萬9,602元。  
 3.預算採購增加數3,503萬775元，較設備及投資預算執行增加數3,110萬9,602元，增加392萬1,153元，係購建中固定資產完工轉列資產增加392萬1,153元。

行政執行署彰化分署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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	413,552	100,456,198	100,869,750	收入
	0	100,456,198	100,456,198	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	1,660	0	1,660	規費收入
財產收入	320,923	0	320,923	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	90,969	0	90,969	其他收入
歲出	69,446,596	1,726,157	71,172,753	支出
	0	413,552	413,552	繳付公庫數
人事費	47,150,215	0	47,150,215	人事支出
業務費	22,020,381	0	22,020,381	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	270,000	-270,000	0	
	0	14,511	14,511	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	1,568,094	1,568,094	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-69,033,044	98,730,041	29,696,997	收支餘絀

備註：

一、歲入調整數1億45萬6,198元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至9月底止歲出實現數（含以前年度、統籌科目）1億31萬6,198元+零用金14萬元。

二、歲出調整數172萬6,157元，包括：

(1)繳付公庫數調整數：係本年度截至9月底止歲入實現數41萬3,552元。

(2)設備及投資調整數：係本年度截至9月底止設備及投資預算執行數27萬元，已列入資產科目，爰予調整。

(3)財產損失調整數：係報廢財產之殘值1萬4,511元。

(4)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷156萬8,094元。

行政執行署彰化分署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年09月30日

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
三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：9,873萬41元。				