

行政執行署彰化分署

會計月報

中華民國 112 年 12 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12月31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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	112,200	0	0
	105				0			112,200		112,200
		01		0423180000-6 行政執行署及所屬	0	0	0	112,200	0	0
					0			112,200		112,200
				0423180300-0 賠償收入	0	0	0	112,200	0	0
					0			112,200		112,200
		01		0423180301-2 一般賠償收入	0	0	0	112,200	0	0
					0			112,200		112,200
03				0500000000-8 規費收入	1,000	1,000	1,000	0	0	0
	85				0			1,680		680
		01		0523180000-1 行政執行署及所屬	1,000	1,000	1,000	0	0	0
					0			1,680		680
				0523180300-5 使用規費收入	1,000	1,000	1,000	0	0	0
					0			1,680		680
		01		0523180303-3 資料使用費	1,000	1,000	1,000	0	0	0
					0			1,680		680
04				0700000000-9 財產收入	175,000	175,000	175,000	256,526	0	0
	114				0			577,449		402,449
				0723180000-2 行政執行署及所屬	175,000	175,000	175,000	256,526	0	0
					0			577,449		402,449

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12月31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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	113		01	0723180100-7 財產孳息	132,000 0	132,000	132,000	256,526 543,688	0	0 411,688	
				01	0723180101-0 利息收入	132,000 0	132,000	132,000	256,526 543,688	0	0 411,688
			02	0723180500-5 廢舊物資售價	43,000 0	43,000	43,000	0 33,761	0	0	0 -9,239
				1200000000-8 其他收入	257,000 0	257,000	257,000	4,703 171,961	0	0	0 -85,039
			01	1223180000-1 行政執行署及所屬	257,000 0	257,000	257,000	4,703 171,961	0	0	0 -85,039
				01	1223180200-0 雜項收入	257,000 0	257,000	257,000	4,703 171,961	0	0
			02	1223180210-4 其他雜項收入	257,000 0	257,000	257,000	4,703 171,961	0	0	0 -85,039
				合計	433,000 0	433,000	433,000	373,429 863,290	0	0	0 430,290

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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	06			0023180000-4 行政執行署及所屬	89,814,000	0	90,212,000	90,212,000	8,601,471	0
					0	0		87,717,927	2,494,073	
					398,000	0		0	0	
		03		3423184000-7 執行案件處理	89,544,000	0	89,942,000	89,942,000	8,601,471	0
					0	0		87,447,927	2,494,073	
					398,000	0		0	0	
				10 人事費	57,009,000	0	57,009,000	57,009,000	2,872,465	0
					0	0		54,515,327	2,493,673	
					0	0		0	0	
				20 業務費	32,529,000	0	32,927,000	32,927,000	5,729,006	0
					0	0		32,926,600	400	
					398,000	0		0	0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0		6,000	0	
					0	0		0	0	
		03		3423184000-7* 執行案件處理	270,000	0	270,000	270,000	0	0
					0	0		270,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	270,000	0	270,000	270,000	0	0
					0	0		270,000	0	
					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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	1,153,950	0	1,153,950	0	0	
					0	0		1,153,950	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,153,950	0	1,153,950	0	0	
					0	0		1,153,950	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,619,298	0	1,619,298	0	0	
					0	0		1,619,298	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,619,298	0	1,619,298	0	0	
					0	0		1,619,298	0	
					0	0		0	0	
				合計	92,587,248	0	92,985,248	8,601,471	0	
					0	0		90,491,175	2,494,073	
					398,000	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12月31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	35,827	602,000	32,269,602	0	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	32,305,429	35,827	602,000	32,269,602	0	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						32,305,429	35,827	602,000	32,269,602	0	0

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12月31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	54,515,327	1,619,298	1,153,950	57,288,575	
1015 法定編制人員待遇	31,178,320	0	0	31,178,320	
1025 技工及工友待遇	1,522,280	0	0	1,522,280	
1030 獎金	11,480,631	0	0	11,480,631	
1035 其他給與	727,425	0	1,153,950	1,881,375	
1040 加班值班費	3,387,694	0	0	3,387,694	
1045 退休退職給付	0	1,619,298	0	1,619,298	
1050 退休離職儲金	3,189,496	0	0	3,189,496	
1055 保險	3,029,481	0	0	3,029,481	
20 業務費	32,926,600	0	0	32,926,600	
2003 教育訓練費	24,892	0	0	24,892	
2006 水電費	1,257,489	0	0	1,257,489	
2009 通訊費	428,528	0	0	428,528	
2018 資訊服務費	433,439	0	0	433,439	
2021 其他業務租金	5,580,458	0	0	5,580,458	
2024 稅捐及規費	26,240	0	0	26,240	
2027 保險費	37,727	0	0	37,727	
2030 兼職費	9,000	0	0	9,000	
2033 臨時人員酬金	10,525,614	0	0	10,525,614	
2036 按日按件計資酬金	15,500	0	0	15,500	
2051 物品	1,786,390	0	0	1,786,390	
2054 一般事務費	10,931,013	0	0	10,931,013	
2063 房屋建築養護費	534,035	0	0	534,035	

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12月31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	56,206	0	0	56,206	
2069 設施及機械設備養護費	256,762	0	0	256,762	
2072 國內旅費	929,707	0	0	929,707	
2093 特別費	93,600	0	0	93,600	
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	
小計	87,717,927	1,619,298	1,153,950	90,491,175	
合計	87,717,927	1,619,298	1,153,950	90,491,175	

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12月31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	863,290	0	0	0	0	0	0	0	863,290
本年度	863,290	0	0	0	0	0	0	0	863,290
0423180301 一般賠償收入	112,200	0	0	0	0	0	0	0	112,200
0523180303 資料使用費	1,680	0	0	0	0	0	0	0	1,680
0723180101 利息收入	543,688	0	0	0	0	0	0	0	543,688
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	171,961	0	0	0	0	0	0	0	171,961
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

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12月31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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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12月31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	122,760,777	0	0	0	0	0	0	0	122,760,777	2,529,900
本年度	90,491,175	0	0	0	0	0	0	0	90,491,175	2,494,073
一、本年度經費	87,717,927	0	0	0	0	0	0	0	87,717,927	2,494,073
3423184000 執行案件處理	87,717,927	0	0	0	0	0	0	0	87,717,927	2,494,073
二、統籌科目	2,773,248	0	0	0	0	0	0	0	2,773,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,619,298	0	0	0	0	0	0	0	1,619,298	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,153,950	0	0	0	0	0	0	0	1,153,950	0
以前年度	32,269,602	0	0	0	0	0	0	0	32,269,602	35,827
一、以前年度應付(保留)數	32,269,602	0	0	0	0	0	0	0	32,269,602	35,827
111年度 3423184000 執行案件處理	32,269,602	0	0	0	0	0	0	0	32,269,602	35,827
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	134,052,489	2 負債	65,693,093
11 流動資產	65,693,093	21 流動負債	64,967,093
110103 專戶存款	65,693,093	210302 應付代收款	64,967,093
14 固定資產	68,358,596	28 其他負債	726,000
140101 土地	26,411,057	280301 存入保證金	726,000
140401 房屋建築及設備	11,011,271	3 淨資產	68,359,396
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,530,458	31 資產負債淨額	68,359,396
140501 機械及設備	11,318,877	310101 資產負債淨額	68,359,396
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,535,618		
140601 交通及運輸設備	2,585,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,340,520		
140701 雜項設備	7,849,658		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,036,843		
141001 收藏品及傳承資產	24,625,768		
18 其他資產	800		
180201 存出保證金	800		
合 計	134,052,489	合 計	134,052,489

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,436,900	123,624,067
公庫撥入數	9,063,471	122,760,777
罰款及賠償收入	112,200	112,200
規費收入	0	1,680
財產收益	256,526	577,449
其他收入	4,703	171,961
支出	9,246,637	93,339,681
繳付公庫數	373,429	863,290
人事支出	2,872,465	57,288,575
業務支出	5,729,006	32,926,600
獎補助支出	0	6,000
財產損失	78,144	92,655
折舊、折耗及攤銷	193,593	2,162,561
收支餘絀	190,263	30,284,386

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12月31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	7,024,744	95,000	-116,809	9,480,813
機械及設備	10,069,590	-7,430,587	1,278,787	29,500	-1,105,031	2,783,259
交通及運輸設備	2,329,305	-1,091,526	256,099	0	-248,994	1,244,884
雜項設備	4,705,423	-3,703,152	3,470,426	326,191	-333,691	3,812,815
收藏品及傳承資產	8,861,198	0	22,207,382	6,442,812	0	24,625,768
權利	0	0	0	0	0	0
小計	58,103,704	-13,638,914	34,237,438	8,539,107	-1,804,525	68,358,596
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	31,502,502	32,772,073	0	0
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	31,502,502	32,772,073	0	0
合計	59,373,275	-13,638,914	65,739,940	41,311,180	-1,804,525	68,358,596

備註：
 1.本年度成本變動增加數65,739,940元＝預算採購增加金額65,311,675元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額428,265元。
 2.設備及投資預算執行增加金額32,539,602元＝本年度預算執行金額270,000元＋以前年度保留預算執行金額32,269,602元＋特別預算（含保留）執行金額0元。
 3.預算採購增加金額65,311,675元與設備及投資預算執行增加金額32,539,602元，差異32,772,073元，係因：購建中固定資產完工轉列資產增加32,772,073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12月31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	863,290	122,760,777	123,624,067	收入
	0	122,760,777	122,760,777	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	112,200	0	112,200	罰款及賠償收入
規費收入	1,680	0	1,680	規費收入
財產收入	577,449	0	577,449	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	171,961	0	171,961	其他收入
歲出	90,491,175	2,848,506	93,339,681	支出
	0	863,290	863,290	繳付公庫數
人事費	57,288,575	0	57,288,575	人事支出
業務費	32,926,600	0	32,926,600	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	92,655	92,655	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	2,162,561	2,162,561	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-89,627,885	119,912,271	30,284,386	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度支出歲出實現數(含以前年度)122,760,777元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數863,290元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數270,000元，已列入資產科目，爰予調整。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產之殘值92,655元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷2,162,561元。