

行政執行署彰化分署

# 會計月報

中華民國 113 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	0	12	0	514
				規費收入	0			514		
				0523180000-1	1,000	1,000	0	12	0	514
				行政執行署及所屬	0			514		
04	114	01	01	0523180300-5	1,000	1,000	0	12	0	514
				使用規費收入	0			514		
				0523180303-3	1,000	1,000	0	12	0	514
				資料使用費	0			514		
04	114	01	01	0700000000-9	583,000	583,000	291,000	0	0	98,037
				財產收入	0			389,037		
				0723180000-2	583,000	583,000	291,000	0	0	98,037
				行政執行署及所屬	0			389,037		
04	114	01	01	0723180100-7	543,000	543,000	271,000	0	0	85,377
				財產孳息	0			356,377		
				0723180101-0	543,000	543,000	271,000	0	0	85,377
				利息收入	0			356,377		
04	114	02	02	0723180500-5	40,000	40,000	20,000	0	0	12,660
				廢舊物資售價	0			32,660		
07				1200000000-8	253,000	253,000	140,000	4,641	0	-81,668
				其他收入	0			58,332		

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	253,000 0	253,000	140,000 4,641 58,332	0	-81,668	
		01		1223180200-0 雜項收入	253,000 0	253,000	140,000 4,641 58,332	0	-81,668	
			01	1223180201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0 48	0	48	
			02	1223180210-4 其他雜項收入	253,000 0	253,000	140,000 4,641 58,284	0	-81,716	
				合計	837,000 0	837,000	431,000 4,653 447,883	0	16,883	

行政執行署彰化分署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	91,399,000	0	91,399,000	74,131,000	6,502,486	4,226,989
					0	0			69,904,011	0
					0	0			0	
		03		3423184000-7 執行案件處理	91,084,000	0	91,084,000	73,816,000	6,352,486	4,226,989
					0	0			69,589,011	0
					0	0			0	
				10 人事費	57,196,000	0	57,196,000	48,410,000	3,707,074	2,660,192
					0	0			45,749,808	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,882,000	0	33,882,000	25,400,000	2,643,412	1,566,797
					0	0			23,833,203	0
					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	315,000	0	315,000	315,000	150,000	0
					0	0			315,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	315,000	0	315,000	315,000	150,000	0
					0	0			315,000	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113年01月01日至113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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	364,710	0	364,710	0	0	
					0	0		364,710	0	
					0	0		0		
			10	人事費	364,710	0	364,710	0	0	
					0	0		364,710	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,231,750	0	1,231,750	123,175	0	
					0	0		1,231,750	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,231,750	0	1,231,750	123,175	0	
					0	0		1,231,750	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,500,669	0	1,500,669	142,752	0	
					0	0		1,500,669	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,500,669	0	1,500,669	142,752	0	
					0	0		1,500,669	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	49,310	0	49,310	4,931	0	
					0	0		49,310	0	
					0	0		0		
			10	人事費	49,310	0	49,310	4,931	0	
					0	0		49,310	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113年01月01日至113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		(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)		
				合計	94,545,439	0	94,545,439	6,773,344	4,226,989		
					0	0		73,050,450	0		
					0	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	45,749,808	1,500,669	1,231,750	49,310	364,710
1015 法定編制人員待遇	27,674,718	1,117,123	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,039,655	69,200	0	0	0
1030 獎金	10,785,052	134,070	0	0	0
1035 其他給與	255,462	0	0	0	364,710
1040 加班費	1,430,286	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	1,231,750	49,310	0
1050 退休離職儲金	2,526,103	95,598	0	0	0
1055 保險	2,038,532	84,678	0	0	0
20 業務費	23,833,203	0	0	0	0
2006 水電費	1,063,515	0	0	0	0
2009 通訊費	337,696	0	0	0	0
2018 資訊服務費	212,398	0	0	0	0
2021 其他業務租金	5,254,188	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	26,090	0	0	0	0
2027 保險費	33,823	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	7,334,047	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	61,152	0	0	0	0
2051 物品	734,729	0	0	0	0
2054 一般事務費	7,894,409	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	5,784	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	69,320	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	227,027	0	0	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113年01月01日至113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				
	合計				
10 人事費	48,896,247				
1015 法定編制人員待遇	28,791,841				
1025 技工及工友待遇	1,108,855				
1030 獎金	10,919,122				
1035 其他給與	620,172				
1040 加班費	1,430,286				
1045 退休退職給付	1,281,060				
1050 退休離職儲金	2,621,701				
1055 保險	2,123,210				
20 業務費	23,833,203				
2006 水電費	1,063,515				
2009 通訊費	337,696				
2018 資訊服務費	212,398				
2021 其他業務租金	5,254,188				
2024 稅捐及規費	26,090				
2027 保險費	33,823				
2033 臨時人員酬金	7,334,047				
2036 按日按件計資酬金	61,152				
2051 物品	734,729				
2054 一般事務費	7,894,409				
2063 房屋建築養護費	5,784				
2066 車輛及辦公器具養護費	69,320				
2069 設施及機械設備養護費	227,027				

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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2072 國內旅費	506,349	0	0	0	0
2081 運費	3,150	0	0	0	0
2093 特別費	69,526	0	0	0	0
30 設備及投資*	315,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	315,000	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
合計	69,904,011	1,500,669	1,231,750	49,310	364,710

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113年01月01日至113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				
	合計				
2072 國內旅費	506,349				
2081 運費	3,150				
2093 特別費	69,526				
30 設備及投資*	315,000				
3035 雜項設備費*	315,000				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	73,050,450				

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113年01月01日至113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	447,883	0	0	0	0	0	0	0	447,883
本年度	447,883	0	0	0	0	0	0	0	447,883
0523180303 資料使用費	514	0	0	0	0	0	0	0	514
0723180101 利息收入	356,377	0	0	0	0	0	0	0	356,377
0723180500 廢舊物資售價	32,660	0	0	0	0	0	0	0	32,660
1223180201 收回以前年度歲出	48	0	0	0	0	0	0	0	48
1223180210 其他雜項收入	58,284	0	0	0	0	0	0	0	58,284
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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)			
合計	73,050,450	0	0	0	140,000	0	0	73,190,450	4,086,989
本年度	73,050,450	0	0	0	140,000	0	0	73,190,450	4,086,989
一、本年度經費	69,904,011	0	0	0	140,000	0	0	70,044,011	4,086,989
3423184000 執行案件處理	69,904,011	0	0	0	140,000	0	0	70,044,011	4,086,989
二、統籌科目	3,146,439	0	0	0	0	0	0	3,146,439	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,500,669	0	0	0	0	0	0	1,500,669	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,231,750	0	0	0	0	0	0	1,231,750	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	49,310	0	0	0	0	0	0	49,310	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	364,710	0	0	0	0	0	0	364,710	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	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113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	94,991,037	2 負債	46,625,709
11 流動資產	46,713,859	21 流動負債	46,471,709
110103 專戶存款	46,573,859	210302 應付代收款	46,471,709
110104 零用金	140,000	28 其他負債	154,000
14 固定資產	48,224,528	280301 存入保證金	154,000
140101 土地	7,573,403	3 淨資產	48,365,328
140401 房屋建築及設備	11,011,271	31 資產負債淨額	48,365,328
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,767,752	310101 資產負債淨額	48,365,328
140501 機械及設備	10,303,626		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,893,379		
140601 交通及運輸設備	2,585,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,537,830		
140701 雜項設備	7,804,300		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,480,283		
141001 收藏品及傳承資產	24,625,768		
18 其他資產	52,650		
180101 暫付款	51,850		
180201 存出保證金	800		
合 計	94,991,037	合 計	94,991,037

附註：保證品(應付保證品) 130,000元

行政執行署彰化分署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	6,777,997	73,638,333
公庫撥入數	6,773,344	73,190,450
規費收入	12	514
財產收益	0	389,037
其他收入	4,641	58,332
支出	6,827,983	74,992,983
繳付公庫數	4,653	447,883
人事支出	3,977,932	48,896,247
業務支出	2,643,412	23,833,203
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	15,342
折舊、折耗及攤銷	199,986	1,794,308
收支餘絀	-49,986	-1,354,650

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113年01月01日至113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	26,411,057	0	244,035	19,081,689	0	7,573,403
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	11,011,271	-1,530,458	0	0	-237,294	9,243,519
機械及設備	11,318,877	-8,535,618	296,546	1,311,797	642,239	2,410,247
交通及運輸設備	2,585,404	-1,340,520	0	0	-197,310	1,047,574
雜項設備	7,849,658	-4,036,843	216,690	262,048	-443,440	3,324,017
收藏品及傳承資產	24,625,768	0	0	0	0	24,625,768
權利	0	0	0	0	0	0
小計	83,802,035	-15,443,439	757,271	20,655,534	-235,805	48,224,528
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	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	0	0	0	0	0	0
合計	83,802,035	-15,443,439	757,271	20,655,534	-235,805	48,224,528

備註：

- 1.本年度成本增加數75萬7,271元＝預算採購增加金額31萬5,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額44萬2,271元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額31萬5,000元＝本年度預算執行金額31萬5,000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113年01月01日至113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	447,883	73,190,450	73,638,333	收入
	0	73,190,450	73,190,450	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	514	0	514	規費收入
財產收入	389,037	0	389,037	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	58,332	0	58,332	其他收入
歲出	73,050,450	1,942,533	74,992,983	支出
	0	447,883	447,883	繳付公庫數
人事費	48,896,247	0	48,896,247	人事支出
業務費	23,833,203	0	23,833,203	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	315,000	-315,000	0	
	0	15,342	15,342	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	1,794,308	1,794,308	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-72,602,567	71,247,917	-1,354,650	收支餘絀

備註：  
 一、歲入調整數7,319萬450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）7,305萬450元+零用金14萬元。  
 二、歲出調整數194萬2,533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44萬7,883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31萬5,000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1萬5,342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179萬4,308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113年01月01日至113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)：7,124萬7,917元。				