

行政執行署彰化分署

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05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		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)				
02	103		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	0		
03				84	01	0423180000-6 行政執行署及所屬	23,000 0	23,000	0	0 0	0	0
						0423180300-0 賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	0
						0423180301-2 一般賠償收入	23,000 0	23,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000			0	8 92	0	92			
04	114		01	0523180000-1 行政執行署及所屬	1,000 0	1,000	0	8 92	0	92		
				0523180300-5 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	8 92	0	92		
				0523180303-3 資料使用費	1,000 0	1,000	0	8 92	0	92		
				0700000000-9 財產收入	716,000 0	716,000	20,000	0 0	0	-20,000		
				0723180000-2 行政執行署及所屬	716,000 0	716,000	20,000	0 0	0	-20,000		

行政執行署彰化分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05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		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)				
07	112	01	01	0723180100-7 財產孳息	679,000 0	679,000	0	0 0	0	0		
				0723180101-0 利息收入	679,000 0	679,000	0	0 0	0	0		
			02	0723180500-5 廢舊物資售價	37,000 0	37,000	20,000	0 0	0	-20,000		
				1200000000-8 其他收入	242,000 0	242,000	58,000	6,869 86,900	0	28,900		
			01	1223180000-1 行政執行署及所屬	242,000 0	242,000	58,000	6,869 86,900	0	28,900		
				1223180200-0 雜項收入	242,000 0	242,000	58,000	6,869 86,900	0	28,900		
			02	1223180210-4 其他雜項收入	242,000 0	242,000	58,000	6,869 86,900	0	28,900		
				合計	982,000 0	982,000	78,000	6,877 86,992	0	8,992		

行政執行署彰化分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年05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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	06			0023180000-4 行政執行署及所屬	95,903,000	0	95,903,000	47,214,000	6,066,899	2,643,270	
					0	0			44,570,730	0	
					0	0			0		
		03		3423184000-7 執行案件處理	95,595,000	0	95,595,000	47,214,000	6,066,899	2,643,270	
					0	0			44,570,730	0	
					0	0			0		
				10 人事費	57,728,000	0	57,728,000	33,300,000	3,872,092	620,387	
					0	0			32,679,613	0	
					0	0			0		
				20 業務費	37,861,000	0	37,861,000	13,910,000	2,192,807	2,022,883	
					0	0			11,887,117	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		03		3423184000-7* 執行案件處理	308,000	0	308,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	308,000	0	308,000	0	0	0	
					0	0			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114年01月01日至114年05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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,800	0	40,800	40,800	0	0	
					0	0			40,800	0	
					0	0			0		
				10	40,800	0	40,800	40,800	0	0	
				人事費	0	0			40,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	723,126	0	723,126	723,126	120,521	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			723,126	0	
					0	0			0		
				10	723,126	0	723,126	723,126	120,521	0	
				人事費	0	0			723,126	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	567,419	0	567,419	567,419	567,419	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			567,419	0	
					0	0			0		
				10	567,419	0	567,419	567,419	567,419	0	
				人事費	0	0			567,419	0	
					0	0			0		
				合計	97,234,345	0	97,234,345	48,545,345	6,754,839	2,643,270	
					0	0			45,902,075	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114年01月01日至114年05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	調整軍公教人員待遇準備	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	32,679,613	567,419	723,126	40,800	34,010,958
1015 法定編制人員待遇	18,090,572	540,219	0	0	18,630,791
1025 技工及工友待遇	669,900	20,400	0	0	690,300
1030 獎金	10,362,722	6,800	0	0	10,369,522
1035 其他給與	139,813	0	0	40,800	180,613
1040 加班費	747,805	0	0	0	747,805
1045 退休退職給付	0	0	723,126	0	723,126
1050 退休離職儲金	1,547,477	0	0	0	1,547,477
1055 保險	1,121,324	0	0	0	1,121,324
20 業務費	11,887,117	0	0	0	11,887,117
2003 教育訓練費	4,000	0	0	0	4,000
2006 水電費	394,936	0	0	0	394,936
2009 通訊費	101,758	0	0	0	101,758
2018 資訊服務費	91,975	0	0	0	91,975
2021 其他業務租金	2,604,438	0	0	0	2,604,438
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	0	14,240
2027 保險費	32,208	0	0	0	32,208
2033 約用人員酬金	3,980,359	0	0	0	3,980,359
2036 按日按件計資酬金	5,900	0	0	0	5,900
2051 物品	365,191	0	0	0	365,191
2054 一般事務費	3,899,787	0	0	0	3,899,787
2063 房屋建築養護費	37,800	0	0	0	37,800
2066 車輛及辦公器具養護費	55,071	0	0	0	55,071

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114年01月01日至114年05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	調整軍公教人員待遇準備	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
2069 設施及機械設備養護費	86,056	0	0	0	86,056
2072 國內旅費	200,872	0	0	0	200,872
2093 特別費	12,526	0	0	0	12,526
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	44,570,730	567,419	723,126	40,800	45,902,075

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114年01月01日至114年05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	86,992	0	0	0	0	0	0	0	86,992
本年度	86,992	0	0	0	0	0	0	0	86,992
0523180303 資料使用費	92	0	0	0	0	0	0	0	92
1223180210 其他雜項收入	86,900	0	0	0	0	0	0	0	86,900
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
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

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114年01月01日至114年05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)			
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114年01月01日至114年05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	45,902,075	0	0	400	140,000	0	0	0	46,042,475	2,502,870
本年度	45,902,075	0	0	400	140,000	0	0	0	46,042,475	2,502,870
一、本年度經費	44,570,730	0	0	400	140,000	0	0	0	44,711,130	2,502,870
3423184000 執行案件處理	44,570,730	0	0	400	140,000	0	0	0	44,711,130	2,502,870
二、統籌科目	1,331,345	0	0	0	0	0	0	0	1,331,345	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	567,419	0	0	0	0	0	0	0	567,419	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	723,126	0	0	0	0	0	0	0	723,126	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,800	0	0	0	0	0	0	0	40,800	0
以前年度	0	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	0
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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	127,569,702	2 負債	80,147,361
11 流動資產	80,243,611	21 流動負債	79,510,361
110103 專戶存款	80,103,611	210302 應付代收款	79,510,361
110104 零用金	140,000	28 其他負債	637,000
14 固定資產	47,281,141	280301 存入保證金	637,000
140101 土地	4,244,957	3 淨資產	47,422,341
140401 房屋建築及設備	11,011,271	31 資產負債淨額	47,422,341
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,978,680	310101 資產負債淨額	47,422,341
140501 機械及設備	10,952,226		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,538,842		
140601 交通及運輸設備	2,585,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,708,970		
140701 雜項設備	7,871,650		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,112,089		
141001 收藏品及傳承資產	27,954,214		
18 其他資產	44,950		
180101 暫付款	43,750		
180201 存出保證金	1,200		
合 計	127,569,702	合 計	127,569,702

附註：

行政執行署彰化分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,762,116	46,129,467
公庫撥入數	6,755,239	46,042,475
規費收入	8	92
其他收入	6,869	86,900
支出	6,969,619	47,032,761
繳付公庫數	6,877	86,992
人事支出	4,560,032	34,010,958
業務支出	2,192,807	11,887,117
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	207,903	1,043,694
收支餘絀	-207,503	-903,294

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114年01月01日至114年05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	4,244,957	0	0	0	0	4,244,957
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	11,011,271	-1,846,850	0	0	-131,830	9,032,591
機械及設備	10,952,226	-8,128,714	0	0	-410,128	2,413,384
交通及運輸設備	2,585,404	-1,602,007	0	0	-106,963	876,434
雜項設備	7,871,650	-4,717,316	0	0	-394,773	2,759,561
收藏品及傳承資產	27,954,214	0	0	0	0	27,954,214
權利	0	0	0	0	0	0
小計	64,619,722	-16,294,887	0	0	-1,043,694	47,281,141
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	64,619,722	-16,294,887	0	0	-1,043,694	47,281,141
備註						

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114年01月01日至114年05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	86,992	46,042,475	46,129,467	收入
	0	46,042,475	46,042,475	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	92	0	92	規費收入
財產收入	0	0	0	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	86,900	0	86,900	其他收入
歲出	45,902,075	1,130,686	47,032,761	支出
	0	86,992	86,992	繳付公庫數
人事費	34,010,958	0	34,010,958	人事支出
業務費	11,887,117	0	11,887,117	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	1,043,694	1,043,694	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,815,083	44,911,789	-903,294	收支餘絀

備註：

一、歲入調整數4,604萬2,475元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至5月底止歲出實現數（含以前年度、統籌科目）4,590萬2,075元+零用金14萬元。

二、歲出調整數113萬686元，包括：

(1)繳付公庫數調整數：係本年度截至5月底止歲入實現數8萬6,992元。

(2)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷104萬3,694元。

三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：4,491萬1,789元。