

行政執行署彰化分署

會計月報

中華民國 114 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
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	103	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	23,000 0	23,000	23,000	466 466	0	0 -22,534		
03				84	01	0423180000-6 行政執行署及所屬	23,000 0	23,000	23,000	466 466	0	0 -22,534
						0423180300-0 賠償收入	23,000 0	23,000	23,000	466 466	0	0 -22,534
						0423180301-2 一般賠償收入	23,000 0	23,000	23,000	466 466	0	0 -22,534
						0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	1,000	0 124	0	0 -876
						0523180000-1 行政執行署及所屬	1,000 0	1,000	1,000	0 124	0	0 -876
	0523180300-5 使用規費收入	1,000 0	1,000			1,000	0 124	0	0 -876			
04	114			0523180303-3 資料使用費	1,000 0	1,000	1,000	0 124	0	0 -876		
				0700000000-9 財產收入	716,000 0	716,000	716,000	326,394 663,683	0	0 -52,317		
				0723180000-2 行政執行署及所屬	716,000 0	716,000	716,000	326,394 663,683	0	0 -52,317		

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	112	01	01	0723180100-7 財產孳息	679,000	679,000	679,000	326,394	0	0		
				0		645,793		-33,207				
			01	0723180101-0 利息收入	679,000	679,000	679,000	326,394	0	0		
				0		645,293		-33,707				
			02	0723180103-5 租金收入	0	0	0	0	0	0		
				0		500		500				
			02	0723180500-5 廢舊物資售價	37,000	37,000	37,000	0	0	0		
				0		17,890		-19,110				
				1200000000-8 其他收入	242,000	242,000	242,000	34,976	0	0		
				0		173,816		-68,184				
				1223180000-1 行政執行署及所屬	242,000	242,000	242,000	34,976	0	0		
				0		173,816		-68,184				
			01	1223180200-0 雜項收入	242,000	242,000	242,000	34,976	0	0		
				0		173,816		-68,184				
			01	1223180201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0		
				0		360		360				
			02	1223180210-4 其他雜項收入	242,000	242,000	242,000	34,976	0	0		
				0		173,456		-68,544				
			合計				982,000	982,000	982,000	361,836	0	0
							0			838,089		-143,911

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				
					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	2,320,000	98,612,000	98,612,000	10,366,710	0
					32,000	0			98,086,055	525,945
					357,000	0			0	0
		03		3423184000-7 執行案件處理	95,595,000	2,320,000	98,137,000	98,137,000	10,199,710	0
					32,000	0			97,611,055	525,945
					190,000	0			0	0
				10 人事費	57,728,000	0	57,728,000	57,728,000	467,642	0
					0	0			57,204,412	523,588
					0	0			0	0
				20 業務費	37,861,000	2,320,000	40,403,000	40,403,000	9,732,068	0
					32,000	0			40,400,643	2,357
					190,000	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	308,000	0	475,000	475,000	167,000	0
					0	0			475,000	0
					167,000	0			0	0
				30 設備及投資	308,000	0	475,000	475,000	167,000	0
					0	0			475,000	0
					167,000	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				
					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	72,500	0	72,500	72,500	0	0
					0	0			72,500	0
					0	0			0	0
				10	72,500	0	72,500	72,500	0	0
				人事費	0	0			72,500	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	1,776,500	0	1,776,500	1,776,500	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,776,500	0
					0	0			0	0
				10	1,776,500	0	1,776,500	1,776,500	0	0
				人事費	0	0			1,776,500	0
					0	0			0	0
27				3477013400-0	1,419,777	0	1,419,777	1,419,777	32,605	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,419,777	0
					0	0			0	0
				10	1,419,777	0	1,419,777	1,419,777	32,605	0
				人事費	0	0			1,419,777	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	3,268,777	0	3,268,777	3,268,777	32,605	0
					0	0			3,268,777	0
					0	0			0	0
				合計	99,171,777	2,320,000	101,880,777	101,880,777	10,399,315	0
					32,000	0			101,354,832	525,945
					357,000	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	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	57,204,412	1,419,777	1,776,500	72,500	60,473,189
1015 法定編制人員待遇	33,112,428	1,063,836	0	0	34,176,264
1025 技工及工友待遇	1,339,800	40,800	0	0	1,380,600
1030 獎金	11,563,518	120,830	0	0	11,684,348
1035 其他給與	765,321	0	0	72,500	837,821
1040 加班費	3,509,228	0	0	0	3,509,228
1045 退休退職給付	4,923	0	1,776,500	0	1,781,423
1050 退休離職儲金	3,614,566	113,121	0	0	3,727,687
1055 保險	3,294,628	81,190	0	0	3,375,818
20 業務費	40,400,643	0	0	0	40,400,643
2003 教育訓練費	7,500	0	0	0	7,500
2006 水電費	2,318,093	0	0	0	2,318,093
2009 通訊費	409,811	0	0	0	409,811
2018 資訊服務費	431,506	0	0	0	431,506
2021 其他業務租金	3,455,090	0	0	0	3,455,090
2024 稅捐及規費	28,714	0	0	0	28,714
2027 保險費	46,892	0	0	0	46,892
2033 約用人員酬金	12,204,514	0	0	0	12,204,514
2036 按日按件計資酬金	49,430	0	0	0	49,430
2051 物品	2,236,852	0	0	0	2,236,852
2054 一般事務費	15,074,302	0	0	0	15,074,302
2063 房屋建築養護費	2,923,755	0	0	0	2,923,755
2066 車輛及辦公器具養護費	88,512	0	0	0	88,512

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	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	330,129	0	0	0	330,129
2072 國內旅費	709,443	0	0	0	709,443
2081 運費	2,100	0	0	0	2,100
2093 特別費	84,000	0	0	0	84,000
30 設備及投資*	475,000	0	0	0	475,000
3035 雜項設備費*	475,000	0	0	0	475,000
40 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
小計	98,086,055	1,419,777	1,776,500	72,500	101,354,832
合計	98,086,055	1,419,777	1,776,500	72,500	101,354,832

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	838,089	0	0	0	800	0	0	0	838,889
本年度	838,089	0	0	0	0	0	0	0	838,089
0423180301 一般賠償收入	466	0	0	0	0	0	0	0	466
0523180303 資料使用費	124	0	0	0	0	0	0	0	124
0723180101 利息收入	645,293	0	0	0	0	0	0	0	645,293
0723180103 租金收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0723180500 廢舊物資售價	17,890	0	0	0	0	0	0	0	17,890
1223180201 收回以前年度歲出	360	0	0	0	0	0	0	0	360
1223180210 其他雜項收入	173,456	0	0	0	0	0	0	0	173,456
以前年度	0	0	0	0	800	0	0	0	800
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	800	0	0	0	800
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

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)			
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	800	0	0	0	800
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	101,354,832	0	0	800	0	0	0	0	101,355,632	525,145
本年度	101,354,832	0	0	800	0	0	0	0	101,355,632	525,145
一、本年度經費	98,086,055	0	0	800	0	0	0	0	98,086,855	525,145
3423184000 執行案件處理	98,086,055	0	0	800	0	0	0	0	98,086,855	525,145
二、統籌科目	3,268,777	0	0	0	0	0	0	0	3,268,777	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,419,777	0	0	0	0	0	0	0	1,419,777	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,776,500	0	0	0	0	0	0	0	1,776,500	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	72,500	0	0	0	0	0	0	0	72,500	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	110,022,066	2 負債	59,657,218
11 流動資產	59,657,218	21 流動負債	59,008,977
110103 專戶存款	59,657,218	210302 應付代收款	59,008,977
14 固定資產	50,364,048	28 其他負債	648,241
140101 土地	4,244,957	280301 存入保證金	648,241
140401 房屋建築及設備	11,011,271	3 淨資產	50,364,848
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,163,242	31 資產負債淨額	50,364,848
140501 機械及設備	13,291,570	310101 資產負債淨額	50,364,848
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,118,145		
140601 交通及運輸設備	2,585,404		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,852,448		
140701 雜項設備	10,078,573		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,668,106		
141001 收藏品及傳承資產	27,954,214		
18 其他資產	800		
180201 存出保證金	800		
合 計	110,022,066	合 計	110,022,066

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,621,151	102,193,721
公庫撥入數	10,259,315	101,355,632
罰款及賠償收入	466	466
規費收入	0	124
財產收益	326,394	663,683
其他收入	34,976	173,816
支出	10,820,373	104,225,775
繳付公庫數	361,836	838,889
人事支出	500,247	60,473,189
業務支出	9,732,068	40,400,643
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	226,222	2,507,054
收支餘絀	-199,222	-2,032,054

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	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	-316,392	8,848,029
機械及設備	10,952,226	-8,128,714	2,339,344	0	-989,431	4,173,425
交通及運輸設備	2,585,404	-1,602,007	0	0	-250,441	732,956
雜項設備	7,871,650	-4,717,316	2,206,923	0	-950,790	4,410,467
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	4,546,267	0	-2,507,054	50,364,048
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	4,546,267	0	-2,507,054	50,364,048
備註： 1.本年度成本變動增加數454萬6,267元＝預算採購增加金額47萬5,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額407萬1,267元。 2.設備及投資預算執行增加金額47萬5,000元＝本年度預算執行金額47萬5,000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114年01月01日至114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	838,089	101,355,632	102,193,721	收入
	0	101,355,632	101,355,632	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	466	0	466	罰款及賠償收入
規費收入	124	0	124	規費收入
財產收入	663,683	0	663,683	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	173,816	0	173,816	其他收入
歲出	101,354,832	2,870,943	104,225,775	支出
	0	838,889	838,889	繳付公庫數
人事費	60,473,189	0	60,473,189	人事支出
業務費	40,400,643	0	40,400,643	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	475,000	-475,000	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	2,507,054	2,507,054	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-100,516,743	98,484,689	-2,032,054	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1億135萬4,832元+存出保證金800元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數83萬8,089元+以前年度存出保證金撥款於本年度繳還數800元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數47萬5,000元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數250萬7,054元。