

行政執行署花蓮分署

會計月報

中華民國 114 年 5 月份

主辦會計人員 邱瀚萱

機關長官 施淑琴

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.....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

行政執行署花蓮分署

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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0						
				0423180000-6 行政執行署及所屬	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0						
				0423180300-0 賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0						
				0423180301-2 一般賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0						
03				84	01	01	0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 150	0	150			
							0523180000-1 行政執行署及所屬	0 0	0	0 150	0	150				
							0523180300-5 使用規費收入	0 0	0	0 150	0	150				
							0523180303-3 資料使用費	0 0	0	0 150	0	150				
04							114			0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000	3,000	6,500 41,324	0	38,324
										0723180000-2 行政執行署及所屬	26,000 0	26,000	3,000	6,500 41,324	0	38,324

行政執行署花蓮分署

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	0723180100-7 財產孳息	16,000 0	16,000	0	0 0	0	0
			01	0723180101-0 利息收入	16,000 0	16,000	0	0 0	0	0
			02	0723180500-5 廢舊物資售價	10,000 0	10,000	3,000	6,500 41,324	0	38,324
				1200000000-8 其他收入	32,000 0	32,000	9,000	1,784 8,920	0	-80
				1223180000-1 行政執行署及所屬	32,000 0	32,000	9,000	1,784 8,920	0	-80
			01	1223180200-0 雜項收入	32,000 0	32,000	9,000	1,784 8,920	0	-80
			02	1223180210-4 其他雜項收入	32,000 0	32,000	9,000	1,784 8,920	0	-80
				合計	59,000 0	59,000	12,000	8,284 50,394	0	38,394

行政執行署花蓮分署 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	64,222,000	0	64,222,000	32,638,000	6,236,776	2,305,394	
					0	0			30,332,606	26,000	
					0	0			0		
		03		3423184000-7 執行案件處理	63,970,000	0	63,970,000	32,582,000	6,236,776	2,301,361	
					0	0			30,280,639	26,000	
					0	0			0		
				10 人事費	39,394,000	0	39,394,000	23,050,000	4,582,423	1,489,595	
					0	0			21,560,405	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,570,000	0	24,570,000	9,528,000	1,652,353	811,766	
					0	0			8,716,234	26,000	
					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	252,000	0	252,000	56,000	0	4,033	
					0	0			51,967	0	
					0	0			0		

行政執行署花蓮分署 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				30 設備及投資	252,000	0	252,000	56,000	0	4,033	
					0	0			51,967	0	
					0	0			0		
				8903304500-4	74,100	0	74,100	74,100	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			74,100	0	
					0	0			0		
				10	74,100	0	74,100	74,100	0	0	
				人事費	0	0			74,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	1,433,448	0	1,433,448	1,433,448	238,908	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,433,448	0	
					0	0			0		
				10	1,433,448	0	1,433,448	1,433,448	238,908	0	
				人事費	0	0			1,433,448	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	424,161	0	424,161	424,161	424,161	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			424,161	0	
					0	0			0		
				10	424,161	0	424,161	424,161	424,161	0	
				人事費	0	0			424,161	0	
					0	0			0		

行政執行署花蓮分署

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)	
				合計	66,153,709	0	66,153,709	34,569,709	6,899,845	2,305,394	
					0	0			32,264,315	26,000	
					0	0			0		

行政執行署花蓮分署
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	21,560,405	424,161	1,433,448	74,100	23,492,114
1015 法定編制人員待遇	11,036,821	326,447	0	0	11,363,268
1020 約聘僱人員待遇	331,664	10,072	0	0	341,736
1025 技工及工友待遇	665,160	19,920	0	0	685,080
1030 獎金	7,563,213	67,722	0	0	7,630,935
1035 其他給與	73,800	0	0	74,100	147,900
1040 加班費	317,564	0	0	0	317,564
1045 退休退職給付	0	0	1,433,448	0	1,433,448
1050 退休離職儲金	807,127	0	0	0	807,127
1055 保險	765,056	0	0	0	765,056
20 業務費	8,716,234	0	0	0	8,716,234
2006 水電費	225,078	0	0	0	225,078
2009 通訊費	141,757	0	0	0	141,757
2018 資訊服務費	126,390	0	0	0	126,390
2021 其他業務租金	719,123	0	0	0	719,123
2024 稅捐及規費	14,240	0	0	0	14,240
2027 保險費	33,366	0	0	0	33,366
2033 約用人員酬金	3,830,161	0	0	0	3,830,161
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	410,362	0	0	0	410,362

行政執行署花蓮分署
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
2054 一般事務費	3,044,601	0	0	0	3,044,601
2063 房屋建築養護費	8,100	0	0	0	8,100
2066 車輛及辦公器具養護費	17,618	0	0	0	17,618
2069 設施及機械設備養護費	61,638	0	0	0	61,638
2072 國內旅費	68,660	0	0	0	68,660
2081 運費	170	0	0	0	170
2084 短程車資	400	0	0	0	400
2093 特別費	6,570	0	0	0	6,570
30 設備及投資*	51,967	0	0	0	51,967
3035 雜項設備費*	51,967	0	0	0	51,967
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	30,332,606	424,161	1,433,448	74,100	32,264,315

行政執行署花蓮分署 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	50,394	0	0	0	0	0	0	0	50,394
本年度	50,394	0	0	0	0	0	0	0	50,394
0523180303 資料使用費	150	0	0	0	0	0	0	0	150
0723180500 廢舊物資售價	41,324	0	0	0	0	0	0	0	41,324
1223180210 其他雜項收入	8,920	0	0	0	0	0	0	0	8,920
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

行政執行署花蓮分署
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)			
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
		</							

行政執行署花蓮分署 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	32,264,315	26,000	0	0	100,000	0	0	0	32,390,315	2,179,394
本年度	32,264,315	26,000	0	0	100,000	0	0	0	32,390,315	2,179,394
一、本年度經費	30,332,606	26,000	0	0	100,000	0	0	0	30,458,606	2,179,394
3423184000 執行案件處理	30,332,606	26,000	0	0	100,000	0	0	0	30,458,606	2,179,394
二、統籌科目	1,931,709	0	0	0	0	0	0	0	1,931,709	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	424,161	0	0	0	0	0	0	0	424,161	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,433,448	0	0	0	0	0	0	0	1,433,448	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	74,100	0	0	0	0	0	0	0	74,100	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

行政執行署花蓮分署

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	58,905,226	2 負債	1,849,198
11 流動資產	1,936,198	21 流動負債	1,789,198
110103 專戶存款	1,810,198	210302 應付代收款	1,789,198
110104 零用金	100,000	28 其他負債	60,000
110901 預付款	26,000	280301 存入保證金	60,000
14 固定資產	56,928,928	3 淨資產	57,056,028
140101 土地	21,001,893	31 資產負債淨額	57,056,028
140401 房屋建築及設備	37,281,720	310101 資產負債淨額	57,056,028
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,502,183		
140501 機械及設備	11,084,849		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,308,667		
140601 交通及運輸設備	3,110,603		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,434,094		
140701 雜項設備	13,962,743		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,267,936		
18 其他資產	40,100		
180101 暫付款	39,000		
180201 存出保證金	1,100		
合 計	58,905,226	合 計	58,905,226

附註：

行政執行署花蓮分署

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	5,634,455	32,440,709
公庫撥入數	5,626,171	32,390,315
規費收入	0	150
財產收益	6,500	41,324
其他收入	1,784	8,920
支出	7,196,613	33,698,542
繳付公庫數	8,284	50,394
人事支出	5,245,492	23,492,114
業務支出	1,652,353	8,716,234
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	1,050
折舊、折耗及攤銷	288,484	1,434,750
收支餘絀	-1,562,158	-1,257,833

行政執行署花蓮分署
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	21,001,893	0	0	0	0	21,001,893
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	37,281,720	-7,066,800	0	0	-435,383	29,779,537
機械及設備	11,084,849	-8,988,535	0	0	-320,132	1,776,182
交通及運輸設備	3,110,603	-2,350,998	0	0	-83,096	676,509
雜項設備	14,015,756	-9,775,727	51,967	104,980	-492,209	3,694,807
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	86,494,821	-28,182,060	51,967	104,980	-1,330,820	56,928,928
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	86,494,821	-28,182,060	51,967	104,980	-1,330,820	56,928,928

備註：

(1)本年度成本變動增加數5萬1,967元＝預算採購增加金額5萬1,967元。

(2)設備及投資預算執行增加金額5萬1,967元＝本年度預算執行金額5萬1,967元。

行政執行署花蓮分署
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	50,394	32,390,315	32,440,709	收入
	-	32,390,315	32,390,315	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	150	-	150	規費收入
財產收入	41,324	-	41,324	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	8,920	-	8,920	其他收入
歲出	32,264,315	1,434,227	33,698,542	支出
	-	50,394	50,394	繳付公庫數
人事費	23,492,114	-	23,492,114	人事支出
業務費	8,716,234	-	8,716,234	業務支出
獎補助費	4,000	-	4,000	獎補助支出
設備及投資	51,967	-51,967	-	
	-	1,050	1,050	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,434,750	1,434,750	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-32,213,921	30,956,088	-1,257,833	收支餘絀

備註：

一、歲入調整數3,239萬315元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至05月底止歲出實現數（含統籌科目）3,226萬4,315元+預付款2萬6,000元+零用金10萬元。

二、歲出調整數143萬4,227元，包括：

(1)繳付公庫數調整數：係本年度截至05月底止歲入實現數5萬394元。

(2)設備及投資調整數：係本年度截至05月底止設備及投資預算執行數5萬1,967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1,050元。

(4)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至05月底止折舊、折耗及攤銷143萬4,750元。

三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：3,095萬6,088元。