

行政執行署花蓮分署

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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)								
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	12 162	0	162			
							0523180000-1 行政執行署及所屬	0 0	0	0	12 162	0	162			
							0523180300-5 使用規費收入	0 0	0	0	12 162	0	162			
							0523180303-3 資料使用費	0 0	0	0	12 162	0	162			
04							114			0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000	11,000	23,255 64,579	0	53,579
										0723180000-2 行政執行署及所屬	26,000 0	26,000	11,000	23,255 64,579	0	53,579

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06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)		
07	112		01	0723180100-7 財產孳息	16,000	16,000	8,000	23,255	0	15,255
					0		23,255			
			01	0723180101-0 利息收入	16,000	16,000	8,000	23,255	0	15,255
					0		23,255			
			02	0723180500-5 廢舊物資售價	10,000	10,000	3,000	0	0	38,324
					0		41,324			
				1200000000-8 其他收入	32,000	32,000	11,000	1,784	0	-296
					0		10,704			
				1223180000-1 行政執行署及所屬	32,000	32,000	11,000	1,784	0	-296
					0		10,704			
			01	1223180200-0 雜項收入	32,000	32,000	11,000	1,784	0	-296
					0		10,704			
			02	1223180210-4 其他雜項收入	32,000	32,000	11,000	1,784	0	-296
					0		10,704			
				合計	59,000	59,000	22,000	25,051	0	53,445
					0			75,445		

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06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)
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	37,365,000	4,724,632	2,307,762	
					0	0			35,057,238	28,000	
					0	0			0		
		03		3423184000-7 執行案件處理	63,970,000	0	63,970,000	37,113,000	4,524,979	2,307,382	
					0	0			34,805,618	28,000	
					0	0			0		
				10 人事費	39,394,000	0	39,394,000	25,660,000	2,455,668	1,643,927	
					0	0			24,016,073	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,570,000	0	24,570,000	11,449,000	2,069,311	663,455	
					0	0			10,785,545	28,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		03		3423184000-7* 執行案件處理	252,000	0	252,000	252,000	199,653	380	
					0	0			251,620	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06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)
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	252,000	199,653	380,347	
					0	0			251,620	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	1,672,356	0	1,672,356	1,672,356	238,908	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,672,356	0	
					0	0			0		
				10	1,672,356	0	1,672,356	1,672,356	238,908	0	
				人事費	0	0			1,672,356	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	520,859	0	520,859	520,859	96,698	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			520,859	0	
					0	0			0		
				10	520,859	0	520,859	520,859	96,698	0	
				人事費	0	0			520,859	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06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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
				合計	66,489,315	0	66,489,315	39,632,315	5,060,238	2,307,762	
					0	0			37,324,553	28,000	
					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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	24,016,073	520,859	1,672,356	74,100	26,283,388
1015 法定編制人員待遇	12,770,488	377,370	0	0	13,147,858
1020 約聘僱人員待遇	445,064	13,516	0	0	458,580
1025 技工及工友待遇	776,020	23,240	0	0	799,260
1030 獎金	7,563,213	67,722	0	0	7,630,935
1035 其他給與	105,800	0	0	74,100	179,900
1040 加班費	402,706	0	0	0	402,706
1045 退休退職給付	0	0	1,672,356	0	1,672,356
1050 退休離職儲金	1,010,463	30,054	0	0	1,040,517
1055 保險	942,319	8,957	0	0	951,276
20 業務費	10,785,545	0	0	0	10,785,545
2006 水電費	358,024	0	0	0	358,024
2009 通訊費	204,494	0	0	0	204,494
2018 資訊服務費	147,130	0	0	0	147,130
2021 其他業務租金	787,219	0	0	0	787,219
2024 稅捐及規費	15,590	0	0	0	15,590
2027 保險費	33,366	0	0	0	33,366
2033 約用人員酬金	4,595,931	0	0	0	4,595,931
2036 按日按件計資酬金	20,500	0	0	0	20,500
2051 物品	571,374	0	0	0	571,374

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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2054 一般事務費	3,789,413	0	0	0	3,789,413
2063 房屋建築養護費	22,359	0	0	0	22,359
2066 車輛及辦公器具養護費	28,893	0	0	0	28,893
2069 設施及機械設備養護費	96,888	0	0	0	96,888
2072 國內旅費	88,441	0	0	0	88,441
2081 運費	170	0	0	0	170
2084 短程車資	800	0	0	0	800
2093 特別費	24,953	0	0	0	24,953
30 設備及投資*	251,620	0	0	0	251,620
3035 雜項設備費*	251,620	0	0	0	251,620
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	35,057,238	520,859	1,672,356	74,100	37,324,553

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06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	75,445	0	0	0	0	0	0	0	75,445
本年度	75,445	0	0	0	0	0	0	0	75,445
0523180303 資料使用費	162	0	0	0	0	0	0	0	162
0723180101 利息收入	23,255	0	0	0	0	0	0	0	23,255
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	10,704	0	0	0	0	0	0	0	10,704
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06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06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)	其他應收款 (7)			
合計	37,324,553	28,000	0	0	100,000	0	0	0	37,452,553	2,179,762
本年度	37,324,553	28,000	0	0	100,000	0	0	0	37,452,553	2,179,762
一、本年度經費	35,057,238	28,000	0	0	100,000	0	0	0	35,185,238	2,179,762
3423184000 執行案件處理	35,057,238	28,000	0	0	100,000	0	0	0	35,185,238	2,179,762
二、統籌科目	2,267,315	0	0	0	0	0	0	0	2,267,315	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	520,859	0	0	0	0	0	0	0	520,859	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,672,356	0	0	0	0	0	0	0	1,672,356	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06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	60,288,359	2 負債	3,312,516
11 流動資產	3,401,516	21 流動負債	3,252,516
110103 專戶存款	3,273,516	210302 應付代收款	3,252,516
110104 零用金	100,000	28 其他負債	60,000
110901 預付款	28,000	280301 存入保證金	60,000
14 固定資產	56,846,743	3 淨資產	56,975,843
140101 土地	21,001,893	31 資產負債淨額	56,975,843
140401 房屋建築及設備	37,281,720	310101 資產負債淨額	56,975,843
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,589,262		
140501 機械及設備	11,149,639		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,372,683		
140601 交通及運輸設備	3,126,213		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,447,896		
140701 雜項設備	14,049,105		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,351,986		
18 其他資產	40,100		
180101 暫付款	39,000		
180201 存出保證金	1,100		
合 計	60,288,359	合 計	60,288,359

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06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,087,289	37,527,998
公庫撥入數	5,062,238	37,452,553
規費收入	12	162
財產收益	23,255	64,579
其他收入	1,784	10,704
支出	5,167,474	38,866,016
繳付公庫數	25,051	75,445
人事支出	2,791,274	26,283,388
業務支出	2,069,311	10,785,545
獎補助支出	0	4,000
財產損失	329	1,379
折舊、折耗及攤銷	281,509	1,716,259
收支餘絀	-80,185	-1,338,018

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06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	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	-522,462	29,692,458
機械及設備	11,084,849	-8,988,535	64,790	0	-384,148	1,776,956
交通及運輸設備	3,110,603	-2,350,998	15,610	0	-96,898	678,317
雜項設備	14,015,756	-9,775,727	171,220	137,871	-576,259	3,697,119
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	251,620	137,871	-1,579,767	56,846,743
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	251,620	137,871	-1,579,767	56,846,743

備註：

(1)本年度成本變動增加數25萬1,620元＝預算採購增加金額25萬1,620元。

(2)設備及投資預算執行增加金額25萬1,620元=本年度預算執行金額25萬1,620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06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	75,445	37,452,553	37,527,998	收入
	-	37,452,553	37,452,553	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	162	-	162	規費收入
財產收入	64,579	-	64,579	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	10,704	-	10,704	其他收入
歲出	37,324,553	1,541,463	38,866,016	支出
	-	75,445	75,445	繳付公庫數
人事費	26,283,388	-	26,283,388	人事支出
業務費	10,785,545	-	10,785,545	業務支出
獎補助費	4,000	-	4,000	獎補助支出
設備及投資	251,620	-251,620	-	
	-	1,379	1,379	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,716,259	1,716,259	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-37,249,108	35,911,090	-1,338,018	收支餘絀

備註：

一、歲入調整數3,745萬2,553元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至6月底止歲入實現數（含統籌科目）3,732萬4,553元+預付款2萬8,000元+零用金10萬元。

二、歲出調整數154萬1,463元，包括：

(1)繳付公庫數調整數：係本年度截至6月底止歲入實現數7萬5,445元。

(2)設備及投資調整數：係本年度截至6月底止設備及投資預算執行數25萬1,620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1,379元。

(4)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷171萬6,259元。

三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：3,591萬1,090元。