會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 錢美蘭

機關長官 黄玉垣

目 次

甲	、 預算執行報表
	壹、 主要表
	一、歲入累計表····································
	二、經費累計表3
	三、以前年度歲出轉入數累計表6
	貳、 附屬表
	一、歲出用途別累計表7
	二、繳付公庫數分析表····································
	三、公庫撥入數分析表1
乙	、 會計報表
	壹、 主要表
	一、平衡表
	二、收入支出表
	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1
丙	、 參考表
	一、預算執行與會計收支對照表

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

				科目	預算	拿 數	₩ ₹ ҍ ロ 1	執	行數	±1, /=, ±2-
L,	. T	-	<i>b-l</i> 5	uh uh az la ee	原預算數	A 31	截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	應收數	執行較 分配増減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)-(2)+(3)-(1)
02				040000000-2 罰款及賠償收入	21,000	21,000	0	0	0	0
	105			0423180000-6 行政執行署及所屬	21,000	21,000	0	0	0	0
		01		0423180300-0 賠償收入	21,000	21,000	0	0	0	0
			01	0423180301-2 一般賠償收入	21,000	21,000	0	0	0	0
04				0700000000-9 財産收入	23,000	23,000	1,000	0 2,210	0	1,210
	114			0723180000-2 行政執行署及所屬	23,000	23,000	1,000	2,210	0	1,210
		02		0723180500-5 廢舊物資售價	23,000	23,000	1,000	0	0	1,210
07				1200000000-8 其他收入	49,000	49,000	21,000	2,210 3,068	0	-1,935
	113			1223180000-1 行政執行署及所屬	49,000	49,000	21,000	19,065 3,068	0	-1,935
		01		1223180200-0 雜項收入	49,000	49,000	21,000	19,065 3,068	0	-1,935
				↑ 世 ・	0			19,065		

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

				科目	預	算數	# T L D 1	執	行數	—— 執行較
,	-7-	п	<i>ኤ</i> ኤ	in the track	原預算數	A 51	累計分配數	本月實現數	庭北松	執行契 分配増減數 (4)=(2)+(3)-(1)
欠	項	目	節	人	追加(減)數	合計	(1)	截至本月止 累計實現數(2)	應收數 (3)	(4)-(2)+(3)-(1)
			02	1223180210-4 其他雜項收入	49,000 0	49,000	21,000	3,068 19,065	0	-1,935
				合計	93,000 0	93,000	22,000	3,068 21,275	0	-725
	文 	項	攻 項 目		大 項 目 節 代號及名稱 02 1223180210-4 其他雜項收入	次項目節 代號及名稱 02 1223180210-4 其他雜項收入 合計 49,000 の 93,000	次項目節 代號及名稱 02 1223180210-4 其他雜項收入 合計 49,000 0 93,000	次項目節 代號及名稱 原預算數 合計 截至本月止累計分配數 (1) 追加(減)數 49,000 49,000 21,000 其他雜項收入 0 93,000 93,000 22,000	次項目節 代號及名稱 原預算數 合計 截至本月止累計分配數(1) 追加(減)數 追加(減)數 49,000 49,000 21,000 3,068 其他雜項收入 0 93,000 93,000 22,000 3,068	次 項 目 節 代號及名稱 原預算數 合計 截至本月止累計分配數 (1) 追加(減)數 追加(減)數 49,000 49,000 21,000 3,068 0 財他雜項收入 0 93,000 93,000 22,000 3,068 0

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

	科目					預 算 數			執 行 數本月實現數	執行較 分配增減數
					原預算數	第二預備金		截至本月止 累計分配數	截至本月止	(4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	追加(減)數	經費流用數	合計	(1)	累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	(預付款)
12				0023000000-0 法務部主管						
	06			0023180000-4	154,283,000	C	154,283,000	71,708,000	14,707,560	5,595,154
				行政執行署及所屬	0	(66,112,846	30,000
		01		2422190100 0	0 120,433,000	C		69,457,000	0 14,457,088	5,085,594
		01		3423180100-0 一般行政	120,433,000			09,437,000	64,371,406	3,063,394
					0	(04,571,400	
				10	107,896,000	C	107,896,000	64,469,000	13,867,493	4,238,275
				人事費	0	C			60,230,725	0
					0	C			0	
				20	12,519,000	C	12,519,000	4,982,000	589,595	847,319
				業務費	0	C)		4,134,681	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	(,,,,,,	6,000	0	0
				大师切兵	0	C			6,000	0
		02		3423181000-0	18,108,000	(2,085,000	250,472	495,060
		02		執行業務	0			2,003,000	1,589,940	30,000
					0	(0	00,000
				20	18,000,000	0	18,000,000	2,040,000	250,472	450,060
				業務費	0	C			1,589,940	0
					0	C			0	

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

	科目					預 算 數			執 行 數本月實現數	執行較 分配增減數
卦	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	٨ۦ١.	截至本月止 累計分配數	截至本月止 累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
719/		"	"	八加入石柵	追加(減)數	經費流用數	合計	(1)	應付數(3)	備註
					第一預備金	預算調整數			應作数(0)	(預付款)
				40	108,000	0	108,000	45,000	0	45,000
				獎補助費	0	0			0	30,000
					0	0			0	
		02	:	3423181000-0* 執行業務	9,099,000	0	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	166,000	0	14,500
				₹ / 11 未4カ	0	0			151,500	0
				20	0	0		466,000	0	44.500
				30 設備及投資	9,099,000	0		166,000	0	14,500
				BA1/11/AJA	0	0			151,500	0
		06		3423189800-0	6,643,000	0		0	0	0
		00	'	第一預備金	0,040,000	0		· ·	0	0
						0			0	
				60	6,643,000	0		0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4	191,200	0	191,200	191,200	0	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			191,200	0
					0	0			0	
				10	191,200	0	191,200	191,200	0	0
				人事費	0	0			191,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	2,520,788	0	2,520,788	2,520,788	402,658	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,520,788	0
					0	0			0	

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

	科目			預 算 數				執 行 數 本月實現數	執行較 分配増減數		
+6	石	п	大大	1: Ph 17 15 16	原預算數	第二預備金			截至本月止 累計分配數	截至本月止累計實現數(2)	(4)=(1)-(2)-(3)
秋	項	Н	節	代號及名稱	追加(減)數第一預備金	經費流用數 預算調整數		合計	(1)	應付數(3)	備註 (預付款)
				10	2,520,788		0	2,520,788	2,520,788	402,658	0
				人事費	0		0			2,520,788	0
					0		0			0	
				合計	156,994,988		0	156,994,988	74,419,988	15,110,218	5,595,154
					0		0			68,824,834	30,000
					0		0			0	
			<u> </u>								

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

年	科目 年 度					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
及	款	項	н	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
	私	内	П	티1	1、流及石件	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	12				0023000000-0 法務部主管							
		06			0023180000-4 行政執行署及所屬	0 1,178,819	0	0 6,585	0 121,440	0		0 1,057,379
			02		3423181000-0* 執行業務	0 1,178,819	0	0 6,585	0 121,440	0	0 1,057,379	0 1,057,379
					30 設備及投資	0 1,178,819	0	0 6,585	0 121,440	0	0	1,057,379
					小計	0 1,178,819	0	0 6,585	0 121,440	0	0	1,057,379
					合 計	0 1,178,819	0	0 6,585	0	0	0	0
						1,170,019	U	0,565	121,440	0	1,057,379	1,057,379

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

		業務計畫或工作計畫名稱									
	用途別科目	一般行政	執行業務	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	事費	60,230,725	0	2,520,788	191,200	62,942,713					
1015	法定編制人員待遇	28,849,691	0	0	0	28,849,691					
1020	約聘僱人員待遇	363,160	0	0	0	363,160					
1025	技工及工友待遇	1,073,100	0	0	0	1,073,100					
1030	獎金	25,123,976	0	0	0	25,123,976					
1035	其他給與	215,627	0	0	191,200	406,827					
1040	加班值班費	828,882	0	0	0	828,882					
1045	退休退職給付	18,032	0	2,520,788	0	2,538,820					
1050	退休離職儲金	1,920,879	0	0	0	1,920,879					
1055	保險	1,837,378	0	0	0	1,837,378					
20 業績	<u> </u>	4,134,681	1,589,940	0	0	5,724,621					
2006	水電費	416,962	0	0	0	416,962					
2009	通訊費	198,175	1,546	0	0	199,721					
2018	資訊服務費	6,980	81,644	0	0	88,624					
2021	其他業務租金	14,670	0	0	0	14,670					
2024	稅捐及規費	440	0	0	0	440					
2027	保險費	79,690	0	0	0	79,690					
2033	臨時人員酬金	937,731	0	0	0	937,731					
2036	按日按件計資酬金	0	123,434	0	0	123,434					
2051	物品	242,901	290,464	0	0	533,365					
2054	一般事務費	1,893,143	1,008,947	0	0	2,902,090					
2063	房屋建築養護費	24,456	0	0	0	24,456					
2066	車輛及辦公器具養護費	16,027	0	0	0	16,027					

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05月31日

田冷别科日			業務計畫或工作計畫名稱		
用途別科目	一般行政	執行業務	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	슴計
2069 設施及機械設備養護費	221,213	0	0	0	221,213
2072 國內旅費	39,240	77,165	0	0	116,405
2081 運費	0	6,740	0	0	6,740
2093 特別費	43,053	0	0	0	43,053
30 設備及投資*	0	151,500	0	0	151,500
3035 雜項設備費*	0	151,500	0	0	151,500
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
合計	64,371,406	1,741,440	2,520,788	191,200	68,824,834

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

		\b ~ = •			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	減項: 歲入待納庫數	以前年度待	以前年	度撥款於本年度	度繳還數	預收款	剔除經費	(9) = (1) - (2) + (3)
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
승計	21,275	0	0	0	0	0	0	0	21,275
本年度	21,275	0	0	0	0	0	0	0	21,275
0723180500 廢舊物資售價	2,210	0	0	0	0	0	0	0	2,210
1223180210 其他雜項收入	19,065	0	0	0	0	0	0	0	19,065
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

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

		減項: —			加	項			缴付公庫數
項目	歲入實現數 (1)	歲入待納庫數	以前年度待	以前年	度撥款於本年月	度繳還數	預收款	剔除經費	(9) = (1)-(2)+(3) + (4)+(5)+(6)
	(1)	(2)	納庫繳庫數 (3)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	(7)	(8)	+(7)+(8)
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 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05月31日

				加	項			減項:	公庫撥入數	公庫
項目	歲出實現數 (1)	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	以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	(9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	分配數餘額
合計	68,946,274	30,000	0	0	180,000	0	0	121,440	69,034,834	5,385,154
本年度	68,824,834	30,000	0	0	180,000	0	0	0	69,034,834	5,385,154
一、本年度經費	66,112,846	30,000	0	0	180,000	0	0	0	66,322,846	5,385,154
3423180100 一般行政	64,371,406	0	0	0	180,000	0	0	0	64,551,406	4,905,594
3423181000 執行業務	1,741,440	30,000	0	0	0	0	0	0	1,771,440	479,560
二、統籌科目	2,711,988	0	0	0	0	0	0	0	2,711,988	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,520,788	0	0	0	0	0	0	0	2,520,788	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	191,200	0	0	0	0	0	0	0	191,200	0
以前年度	121,440	0	0	0	0	0	0	121,440	0	0
一、以前年度應付(保留)數	121,440	0	0	0	0	0	0	121,440	0	0
111年度 3423181000 執行業務	121,440	0	0	0	0	0	0	121,440	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

平衡表

中華民國112年05月31日

單位:新臺幣元

						T		
科 目 名 稱	金	額	科	目	名	稱	金	額
1 資產		341,265,735	2 負債					8,223,236
11 流動資產		9,390,615	21 流動負債	貞				8,021,086
110103 專戶存款	8,123,236		210302 應	基付代收款			8,021,086	
110104 零用金	180,000		28 其他負債	真				202,150
110901 預付款	1,087,379		280301 有	了人保證金			202,150	
14 固定資產		331,734,321	3 淨資產					333,042,499
140101 土地	172,207,566		31 資產負債	責淨額				333,042,499
140401 房屋建築及設備	177,318,963		310101 賞	資產負債淨額	į		333,042,499	
減:140402 累計折舊一房屋建築及設備	-29,831,004							
140501 機械及設備	11,804,962							
減:140502 累計折舊一機械及設備	-8,634,420							
140601 交通及運輸設備	9,797,639							
減:140602 累計折舊一交通及運輸設備	-3,696,824							
140701 雜項設備	11,863,571							
減:140702 累計折舊—雜項設備	-9,096,132							
16 無形資產		37,399						
160101 權利	30,049							
160102 電腦軟體	7,350							
18 其他資產		103,400						
180101 暫付款	100,000							
180201 存出保證金	3,400							
合 計		341,265,735	Î	È	計			341,265,735

附註:保證品(應付保證品) 250,000元

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

(d) 13 /2 /46	40	金	額		
料 目	科 目 名 稱		本月數	累計數	
收入			8,043,303	69,056,109	
公庫撥入數			8,040,235	69,034,834	
財產收益			0	2,210	
其他收入			3,068	19,065	
支出			15,624,474	71,261,519	
繳付公庫數			3,068	21,275	
人事支出			14,270,151	62,942,713	
業務支出			840,067	5,724,621	
獎補助支出			0	6,000	
折舊、折耗及攤銷			511,188	2,566,910	
收支餘絀			-7,581,171	-2,205,410	
Į.					

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位:新臺幣元

	取得少十	以前年度累計折舊	本年度	成本變動	本年度累計折舊(耗)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
科目名稱	取得成本 (1)	(耗)/長期投資評價 (2)	增加數 (3)	減少數 (4)	/長期投資評價變動數 (5)	
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	172,207,566	0	0	0	0	172,207,566
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	177,318,963	-28,555,684	0	0	-1,275,320	147,487,959
機械及設備	11,804,962	-8,059,074	0	0	-575,346	3,170,542
交通及運輸設備	9,797,639	-3,271,813	0	0	-425,011	6,100,815
雜項設備	11,705,571	-8,808,194	171,500	13,500	-287,938	2,767,439
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	32,324	0	0	2,275	0	30,049
小 計	382,867,025	-48,694,765	171,500	15,775	-2,563,615	331,764,370
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	121,440	121,440	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	8,370	0	0	1,020	0	7,350
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	8,370	0	121,440	122,460	0	7,350
合 計	382,875,395	-48,694,765	292,940	138,235	-2,563,615	331,771,720

備註:

^{1.}本年度成本增加數29萬2,940元=預算採購增加金額27萬2,940元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2萬元。

^{2.}設備及投資預算執行增加金額27萬2,940元=本年度預算執行金額15萬1,500元+以前年度保留預算執行金額12萬1,440元。

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	21,275	69,034,834	69,056,109	收入
	0	69,034,834	69,034,834	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	0	0	0	規費收入
財產收入	2,210	0	2,210	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	19,065	0	19,065	其他收入
歲出	68,824,834	2,436,685	71,261,519	支出
	0	21,275	21,275	繳付公庫數
人事費	62,942,713	0	62,942,713	人事支出
業務費	5,724,621	0	5,724,621	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	151,500	-151,500	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	2,566,910	2,566,910	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,803,559	66,598,149	-2,205,410	收支餘絀

借註:

- 一、歲入調整數6,903萬4,834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)6,894萬6,274元+預付款3萬元+零用金18萬元-以前年度撥款於本年度實現數12萬1,440元。
- 二、歲出調整數243萬6,685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2萬1,275元。
- (2)設備及投資調整數: 係本年度截至5月底止設備及投資預算執行數15萬1,500元,已列入資產科目,爰予調整。
- (3)折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度截至月底止折舊、折耗及攤銷256萬6,910元。

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

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): 6,659萬8,149元。							