

行政執行署及所屬

# 會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 錢美蘭

機關長官 繆卓然

# 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

行政執行署及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	232,000	232,000	0	6,189	0	6,189
				罰款及賠償收入	0			6,189		
				0423180000-6	232,000	232,000	0	6,189	0	6,189
				行政執行署及所屬	0			6,189		
03	84	01	01	0423180300-0	232,000	232,000	0	6,189	0	6,189
				賠償收入	0			6,189		
				0423180301-2	232,000	232,000	0	6,189	0	6,189
				一般賠償收入	0			6,189		
03	84	01	01	0500000000-8	20,000	20,000	0	244	0	244
				規費收入	0			244		
				0523180000-1	20,000	20,000	0	244	0	244
				行政執行署及所屬	0			244		
04	114	01	01	0523180300-5	20,000	20,000	0	244	0	244
				使用規費收入	0			244		
				0523180303-3	20,000	20,000	0	244	0	244
				資料使用費	0			244		
04	114			0700000000-9	7,730,000	7,730,000	507,000	514,691	0	7,691
				財產收入	0			514,691		
				0723180000-2	7,730,000	7,730,000	507,000	514,691	0	7,691
				行政執行署及所屬	0			514,691		

行政執行署及所屬

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	7,238,000 0	7,238,000	505,000	505,400 505,400	0	400
				0723180101-0 利息收入	6,620,000 0	6,620,000	0	0 0	0	0
				0723180103-5 租金收入	618,000 0	618,000	505,000	505,400 505,400	0	400
				0723180500-5 廢舊物資售價	492,000 0	492,000	2,000	9,291 9,291	0	7,291
				1200000000-8 其他收入	2,820,000 0	2,820,000	74,000	29,686 29,686	0	-44,314
				1223180000-1 行政執行署及所屬	2,820,000 0	2,820,000	74,000	29,686 29,686	0	-44,314
				1223180200-0 雜項收入	2,820,000 0	2,820,000	74,000	29,686 29,686	0	-44,314
				1223180210-4 其他雜項收入	2,820,000 0	2,820,000	74,000	29,686 29,686	0	-44,314
				合計	10,802,000 0	10,802,000	581,000	550,810 550,810	0	-30,190

行政執行署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
12				002300000-0 法務部主管							
	06			002318000-4 行政執行署及所屬	1,993,091,000	0	1,993,091,000	365,340,000	279,058,726	86,281,274	
					0	0			279,058,726	49,471,088	
					0	0			0		
		01		3423180100-0 一般行政	133,222,000	0	133,222,000	32,106,000	20,535,478	11,570,522	
					0	0			20,535,478	7,269,145	
					0	0			0		
				10 人事費	119,662,000	0	119,662,000	31,063,000	20,197,874	10,865,126	
					0	0			20,197,874	7,269,145	
					0	0			0		
				20 業務費	13,542,000	0	13,542,000	1,037,000	331,604	705,396	
					0	0			331,604	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	6,000	0	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
		02		3423181000-0 執行業務	17,924,000	0	17,924,000	109,000	20,000	89,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,816,000	0	17,816,000	100,000	20,000	80,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		

行政執行署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				40 獎補助費	108,000	0	108,000	9,000	0	9,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423181000-0* 執行業務	3,574,000	0	3,574,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,574,000	0	3,574,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		3423184000-7 執行案件處理	1,510,743,000	0	1,510,743,000	333,125,000	258,503,248	74,621,752
					0	0			258,503,248	42,201,943
					0	0			0	0
				10 人事費	948,395,000	0	948,395,000	293,243,000	225,579,913	67,663,087
					0	0			225,579,913	42,201,943
					0	0			0	0
				20 業務費	562,222,000	0	562,222,000	39,840,000	32,887,335	6,952,665
					0	0			32,887,335	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	126,000	0	126,000	42,000	36,000	6,000
					0	0			36,000	0
					0	0			0	0
		03		3423184000-7* 執行案件處理	7,629,000	0	7,629,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0



行政執行署及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)  備註 (預付款)	
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		(4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,787,784	0	6,787,784	6,787,784	0		
					0	0		6,787,784	0		
					0	0		0			
				10 人事費	6,787,784	0	6,787,784	6,787,784	0		
					0	0		6,787,784	0		
					0	0		0			
				合計	1,999,878,784	0	1,999,878,784	372,127,784	285,846,510	86,281,274	
					0	0		285,846,510	49,471,088		
					0	0		0			

行政執行署及所屬  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				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)
	款	項	目	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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	12				0023000000-0 法務部主管						
		06			0023180000-4 行政執行署及所屬	0	0	0	0	0	0
			04		3423188500-1* 行政執行機關擴(遷)建計畫	8,816,769	0	8,981	8,981	0	8,807,788
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	8,816,769	0	8,981	8,981	0	8,807,788
						0	0	0	0	0	0
						8,816,769	0	8,981	8,981	0	8,807,788
113	12				0023000000-0 法務部主管						
		06			0023180000-4 行政執行署及所屬	0	0	0	0	0	0
			04		3423188500-1* 行政執行機關擴(遷)建計畫	59,530,141	0	0	0	0	59,530,141
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	59,530,141	0	0	0	0	59,530,141
						0	0	0	0	0	0
						59,530,141	0	0	0	0	59,530,141

行政執行署及所屬  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				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)
	款	項	目	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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
					0	0	0	0	0	0	0
				合 計	68,346,910	0	8,981	8,981	0	68,337,929	8,807,788

行政執行署及所屬  
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01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				
	一般行政	執行業務	執行案件處理	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	20,197,874	0	225,579,913	6,787,784	252,565,571
1015 法定編制人員待遇	10,399,334	0	92,442,434	0	102,841,768
1020 約聘僱人員待遇	180,465	0	294,300	0	474,765
1025 技工及工友待遇	381,100	0	2,587,590	0	2,968,690
1030 獎金	8,414,505	0	120,371,439	0	128,785,944
1035 其他給與	0	0	100,787	0	100,787
1040 加班費	335,080	0	25,656	0	360,736
1045 退休退職給付	4,850	0	4,404,909	6,787,784	11,197,543
1050 退休離職儲金	367,406	0	4,276,927	0	4,644,333
1055 保險	115,134	0	1,075,871	0	1,191,005
20 業務費	331,604	20,000	32,887,335	0	33,238,939
2006 水電費	82,747	0	1,126,507	0	1,209,254
2009 通訊費	26,658	0	364,262	0	390,920
2018 資訊服務費	0	0	47,487	0	47,487
2021 其他業務租金	0	0	13,518,363	0	13,518,363
2027 保險費	0	0	511	0	511
2033 約用人員酬金	204,199	0	13,752,479	0	13,956,678
2036 按日按件計資酬金	0	20,000	22,000	0	42,000
2051 物品	0	0	410,060	0	410,060
2054 一般事務費	18,000	0	3,405,694	0	3,423,694
2063 房屋建築養護費	0	0	57,700	0	57,700
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	37,804	0	37,804
2069 設施及機械設備養護費	0	0	121,965	0	121,965

行政執行署及所屬  
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01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				
	一般行政	執行業務	執行案件處理	公務人員退休撫卹給付	合計
2072 國內旅費	0	0	1,250	0	1,250
2093 特別費	0	0	21,253	0	21,253
40 獎補助費	6,000	0	36,000	0	42,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	36,000	0	42,000
合計	20,535,478	20,000	258,503,248	6,787,784	285,846,510

行政執行署及所屬  
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01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	550,810	0	0	0	0	0	0	0	550,810
本年度	550,810	0	0	0	0	0	0	0	550,810
0423180301 一般賠償收入	6,189	0	0	0	0	0	0	0	6,189
0523180303 資料使用費	244	0	0	0	0	0	0	0	244
0723180103 租金收入	505,400	0	0	0	0	0	0	0	505,400
0723180500 廢舊物資售價	9,291	0	0	0	0	0	0	0	9,291
1223180210 其他雜項收入	29,686	0	0	0	0	0	0	0	29,686
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

行政執行署及所屬  
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01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)			
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

行政執行署及所屬  
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01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	285,855,491	49,471,088	0	0	2,000,000	0	0	8,981	337,317,598	94,340,327
本年度	285,846,510	49,471,088	0	0	2,000,000	0	0	0	337,317,598	34,810,186
一、本年度經費	279,058,726	49,471,088	0	0	2,000,000	0	0	0	330,529,814	34,810,186
3423180100 一般行政	20,535,478	7,269,145	0	0	180,000	0	0	0	27,984,623	4,121,377
3423181000 執行業務	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000	89,000
3423184000 執行案件處理	258,503,248	42,201,943	0	0	1,820,000	0	0	0	302,525,191	30,599,809
二、統籌科目	6,787,784	0	0	0	0	0	0	0	6,787,784	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,787,784	0	0	0	0	0	0	0	6,787,784	0
以前年度	8,981	0	0	0	0	0	0	8,981	0	59,530,141
一、以前年度應付(保留)數	8,981	0	0	0	0	0	0	8,981	0	59,530,141
112年度 3423188500 行政執行機關擴(遷)建計畫	8,981	0	0	0	0	0	0	8,981	0	0
113年度 3423188500 行政執行機關擴(遷)建計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,530,141
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

行政執行署及所屬

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	3,711,178,702	2 負債	956,094,168
11 流動資產	1,015,828,781	21 流動負債	936,710,649
110103 專戶存款	955,549,905	210302 應付代收款	936,710,649
110104 零用金	2,000,000	28 其他負債	19,383,519
110901 預付款	58,278,876	280301 存入保證金	3,625,767
14 固定資產	2,694,553,085	280401 應付保管款	15,757,752
140101 土地	1,210,934,934	3 淨資產	2,755,084,534
140201 土地改良物	4,787,768	31 資產負債淨額	2,755,084,534
減：140202 累計折舊—土地改良物	-993,187	310101 資產負債淨額	2,755,084,534
140401 房屋建築及設備	1,645,563,240		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-363,904,503		
140501 機械及設備	199,159,244		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-159,183,230		
140601 交通及運輸設備	64,436,188		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,649,725		
140701 雜項設備	185,945,660		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-158,240,689		
141001 收藏品及傳承資產	91,730,314		
141101 購建中固定資產	13,967,071		
16 無形資產	226,773		
160101 權利	20,949		
160102 電腦軟體	205,824		
18 其他資產	570,063		

行政執行署及所屬

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款	544,263		
180201 存出保證金	25,800		
合計	3,711,178,702	合計	3,711,178,702

附註：保證品(應付保證品) 5,028,720元

行政執行署及所屬

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	337,868,408	337,868,408
公庫撥入數	337,317,598	337,317,598
罰款及賠償收入	6,189	6,189
規費收入	244	244
財產收益	514,691	514,691
其他收入	29,686	29,686
支出	291,076,290	291,076,290
繳付公庫數	550,810	550,810
人事支出	252,565,571	252,565,571
業務支出	33,238,939	33,238,939
獎補助支出	42,000	42,000
折舊、折耗及攤銷	4,678,970	4,678,970
收支餘絀	46,792,118	46,792,118

行政執行署及所屬

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01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	1,210,934,934	0	0	0	0	1,210,934,934
土地改良物	4,787,768	-957,578	0	0	-35,609	3,794,581
房屋建築及設備	1,645,563,240	-361,626,158	0	0	-2,278,345	1,281,658,737
機械及設備	199,159,244	-157,964,709	0	0	-1,218,521	39,976,014
交通及運輸設備	64,436,188	-39,199,865	0	0	-449,860	24,786,463
雜項設備	185,945,660	-157,553,635	0	0	-687,054	27,704,971
收藏品及傳承資產	91,730,314	0	0	0	0	91,730,314
權利	21,404	0	0	455	0	20,949
小計	3,402,578,752	-717,301,945	0	455	-4,669,389	2,680,606,963
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	13,958,090	0	8,981	0	0	13,967,071
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	214,950	0	0	9,126	0	205,824
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	14,173,040	0	8,981	9,126	0	14,172,895
合計	3,416,751,792	-717,301,945	8,981	9,581	-4,669,389	2,694,779,858

備註：

- 1.本年度成本增加數8,981元=預算採購增加金額8,981元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額8,981元=以前年度保留預算執行金額8,981元。

行政執行署及所屬  
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01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	550,810	337,317,598	337,868,408	收入
	0	337,317,598	337,317,598	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,189	0	6,189	罰款及賠償收入
規費收入	244	0	244	規費收入
財產收入	514,691	0	514,691	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	29,686	0	29,686	其他收入
歲出	285,846,510	5,229,780	291,076,290	支出
	0	550,810	550,810	繳付公庫數
人事費	252,565,571	0	252,565,571	人事支出
業務費	33,238,939	0	33,238,939	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	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	4,678,970	4,678,970	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-285,295,700	332,087,818	46,792,118	收支餘絀

備註：

一、歲入調整數3億3,731萬7,598元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至1月底止歲出實現數（含以前年度、統籌科目）2億8,585萬5,491元+預付款4,947萬1,088元+零用金200萬元-以前年度撥款於本年度實現數8,981元。

二、歲出調整數522萬9,780元，包括：

(1)繳付公庫數調整數：係本年度截至1月底止歲入實現數55萬810元。

(2)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至1月底止折舊、折耗及攤銷467萬8,970元。

三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：3億3,208萬7,818元。