

行政執行署

# 會計月報

中華民國 114 年 9 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

行政執行署  
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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				0400000000-2 罰款及賠償收入	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
	103			0423180000-6 行政執行署及所屬	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0423180300-0 賠償收入	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423180301-2 一般賠償收入	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	18,000 0	18,000	10,000 0	0 870	0 0	-9,130 -9,130
	114			0723180000-2 行政執行署及所屬	18,000 0	18,000	10,000 0	0 870	0 0	-9,130 -9,130
		02		0723180500-5 廢舊物資售價	18,000 0	18,000	10,000 0	0 870	0 0	-9,130 -9,130
07				1200000000-8 其他收入	9,000 0	9,000	9,000 0	2,955 28,690	0 0	19,690 19,690
	112			1223180000-1 行政執行署及所屬	9,000 0	9,000	9,000 0	2,955 28,690	0 0	19,690 19,690
		01		1223180200-0 雜項收入	9,000 0	9,000	9,000 0	2,955 28,690	0 0	19,690 19,690

行政執行署  
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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	1223180210-4 其他雜項收入	9,000	9,000	9,000	2,955	0	19,690
				合計	0			28,690		
					40,000	40,000	19,000	2,955	0	10,560
					0			29,560		

行政執行署  
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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)  備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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)						
	追加(減)數	經費流用數								
款 項 目 節	第一預備金	預算調整數								
12			002300000-0 法務部主管							
	06		0023180000-4 行政執行署及所屬	158,780,000	0	158,834,000	120,979,000	10,529,947	14,190,738	
				54,000	0			106,788,262	0	
				0	0			0		
		01	3423180100-0 一般行政	132,821,000	0	132,875,000	113,449,000	7,329,895	12,655,674	
				54,000	0			100,793,326	0	
				0	0			0		
			10 人事費	119,662,000	0	119,662,000	103,778,000	5,867,026	11,206,394	
				0	0			92,571,606	0	
				0	0			0		
			20 業務費	13,141,000	0	13,195,000	9,659,000	1,462,869	1,449,280	
				54,000	0			8,209,720	0	
				0	0			0		
			40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	0	
				0	0			12,000	0	
				0	0			0		
		02	3423181000-0 執行業務	15,742,000	0	15,742,000	6,282,000	2,876,482	960,634	
				0	0			5,321,366	0	
				0	0			0		
			20 業務費	15,634,000	0	15,634,000	6,201,000	2,876,482	879,634	
				0	0			5,321,366	0	
				0	0			0		

行政執行署  
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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)
								本月實現數	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		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				
				40 獎補助費	108,000	0	108,000	81,000	0	81,000
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
		02		3423181000-0* 執行業務	3,574,000	0	3,574,000	1,248,000	323,570	574,430
					0	0		673,570	0	0
					0	0		0	0	0
				30 設備及投資	3,574,000	0	3,574,000	1,248,000	323,570	574,430
					0	0		673,570	0	0
					0	0		0	0	0
		06		3423189800-0 第一預備金	6,643,000	0	6,643,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				60 預備金	6,643,000	0	6,643,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	551,270	0	551,270	551,270	317,850	0
					0	0		551,270	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	551,270	0	551,270	551,270	317,850	0
					0	0		551,270	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,695,663	0	4,695,663	4,695,663	430,726	0
					0	0		4,695,663	0	0
					0	0		0	0	0

行政執行署  
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年09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)	
								本月實現數	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			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					
				10 人事費	4,695,663	0	4,695,663	430,726	0		
					0	0		4,695,663	0		
					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,791,162	0	1,791,162	168,972	0		
					0	0		1,791,162	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,791,162	0	1,791,162	168,972	0		
					0	0		1,791,162	0		
					0	0		0			
				合計	165,818,095	0	165,872,095	11,447,495	14,190,738		
					54,000	0		113,826,357	0		
					0	0		0			

行政執行署  
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09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				
	一般行政	執行業務	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
10 人事費	92,571,606	0	1,791,162	4,695,663	551,270
1015 法定編制人員待遇	51,339,266	0	1,549,759	0	0
1020 約聘僱人員待遇	757,394	0	23,002	0	0
1025 技工及工友待遇	1,697,102	0	52,078	0	0
1030 獎金	25,990,112	0	0	0	0
1035 其他給與	453,777	0	0	0	551,270
1040 加班費	2,050,636	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,564,306	0	0	4,695,663	0
1050 退休離職儲金	3,829,020	0	115,517	0	0
1055 保險	3,889,993	0	50,806	0	0
20 業務費	8,209,720	5,321,366	0	0	0
2003 教育訓練費	0	95,784	0	0	0
2006 水電費	1,373,873	0	0	0	0
2009 通訊費	355,299	5,179	0	0	0
2018 資訊服務費	20,480	174,302	0	0	0
2021 其他業務租金	100,614	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	640	0	0	0	0
2027 保險費	99,252	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	1,782,937	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	31,000	733,140	0	0	0
2051 物品	344,136	389,309	0	0	0
2054 一般事務費	3,382,029	3,741,975	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	155,413	0	0	0	0

行政執行署  
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09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				
	合計				
10 人事費	99,609,701				
1015 法定編制人員待遇	52,889,025				
1020 約聘僱人員待遇	780,396				
1025 技工及工友待遇	1,749,180				
1030 獎金	25,990,112				
1035 其他給與	1,005,047				
1040 加班費	2,050,636				
1045 退休退職給付	7,259,969				
1050 退休離職儲金	3,944,537				
1055 保險	3,940,799				
20 業務費	13,531,086				
2003 教育訓練費	95,784				
2006 水電費	1,373,873				
2009 通訊費	360,478				
2018 資訊服務費	194,782				
2021 其他業務租金	100,614				
2024 稅捐及規費	640				
2027 保險費	99,252				
2033 約用人員酬金	1,782,937				
2036 按日按件計資酬金	764,140				
2051 物品	733,445				
2054 一般事務費	7,124,004				
2066 車輛及辦公器具養護費	155,413				

行政執行署  
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09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				
	一般行政	執行業務	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
2069 設施及機械設備養護費	440,013	0	0	0	0
2072 國內旅費	70,751	181,677	0	0	0
2093 特別費	53,283	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	673,570	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	673,570	0	0	0
40 獎補助費	12,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	0
合計	100,793,326	5,994,936	1,791,162	4,695,663	551,270

行政執行署  
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09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				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	440,013				
2072 國內旅費	252,428				
2093 特別費	53,283				
30 設備及投資*	673,570				
3035 雜項設備費*	673,570				
40 獎補助費	12,000				
4085 獎勵及慰問	12,000				
合計	113,826,357				

行政執行署  
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09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	29,560	0	0	0	0	0	0	0	29,560
本年度	29,560	0	0	0	0	0	0	0	29,560
0723180500 廢舊物資售價	870	0	0	0	0	0	0	0	870
1223180210 其他雜項收入	28,690	0	0	0	0	0	0	0	28,690
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

行政執行署  
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09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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114年09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	113,826,357	0	0	0	180,000	0	0	0	114,006,357	14,010,738
本年度	113,826,357	0	0	0	180,000	0	0	0	114,006,357	14,010,738
一、本年度經費	106,788,262	0	0	0	180,000	0	0	0	106,968,262	14,010,738
3423180100 一般行政	100,793,326	0	0	0	180,000	0	0	0	100,973,326	12,475,674
3423181000 執行業務	5,994,936	0	0	0	0	0	0	0	5,994,936	1,535,064
二、統籌科目	7,038,095	0	0	0	0	0	0	0	7,038,095	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,791,162	0	0	0	0	0	0	0	1,791,162	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,695,663	0	0	0	0	0	0	0	4,695,663	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	551,270	0	0	0	0	0	0	0	551,270	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  
平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	336,615,108	2 負債	6,647,991
11 流動資產	6,676,121	21 流動負債	6,559,991
110103 專戶存款	6,496,121	210302 應付代收款	6,559,991
110104 零用金	180,000	28 其他負債	88,000
14 固定資產	329,764,770	280301 存入保證金	88,000
140101 土地	181,385,752	3 淨資產	329,967,117
140401 房屋建築及設備	177,318,963	31 資產負債淨額	329,967,117
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-36,972,796	310101 資產負債淨額	329,967,117
140501 機械及設備	12,741,015		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,568,762		
140601 交通及運輸設備	9,663,436		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,749,548		
140701 雜項設備	11,997,069		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,050,359		
16 無形資產	18,947		
160101 權利	17,309		
160102 電腦軟體	1,638		
18 其他資產	155,270		
180101 暫付款	151,870		
180201 存出保證金	3,400		
合 計	336,615,108	合 計	336,615,108

附註：保證品(應付保證品) 150,000元

行政執行署  
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,450,450	114,035,917
公庫撥入數	11,447,495	114,006,357
財產收益	0	870
其他收入	2,955	28,690
支出	11,618,640	117,667,083
繳付公庫數	2,955	29,560
人事支出	6,784,574	99,609,701
業務支出	4,339,351	13,531,086
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	491,760	4,484,736
收支餘絀	-168,190	-3,631,166

行政執行署

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09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	181,385,752	0	0	0	0	181,385,752
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	177,318,963	-34,677,220	0	0	-2,295,576	140,346,167
機械及設備	12,741,015	-9,597,794	59,000	59,000	-970,968	2,172,253
交通及運輸設備	9,520,436	-4,968,256	384,000	241,000	-781,292	3,913,888
雜項設備	11,857,369	-9,619,390	230,570	90,870	-430,969	1,946,710
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	21,404	0	0	4,095	0	17,309
小計	392,844,939	-58,862,660	673,570	394,965	-4,478,805	329,782,079
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	3,474	0	0	1,836	0	1,638
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	3,474	0	0	1,836	0	1,638
合計	392,848,413	-58,862,660	673,570	396,801	-4,478,805	329,783,717

備註：

- 1.本年度成本增加數67萬3,570元＝預算採購增加金額67萬3,570元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額67萬3,570元＝本年度預算執行金額67萬3,570元。

行政執行署  
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09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	29,560	114,006,357	114,035,917	收入
	0	114,006,357	114,006,357	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	870	0	870	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	28,690	0	28,690	其他收入
歲出	113,826,357	3,840,726	117,667,083	支出
	0	29,560	29,560	繳付公庫數
人事費	99,609,701	0	99,609,701	人事支出
業務費	13,531,086	0	13,531,086	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	673,570	-673,570	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	4,484,736	4,484,736	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-113,796,797	110,165,631	-3,631,166	收支餘絀

備註：  
 一、歲入調整數1億1,400萬6,357元，為公庫撥入數調整數：係本年度截至9月底止歲出實現數（含統籌科目）1億1,382萬6,357元+零用金18萬元。  
 二、歲出調整數384萬726元，包括：  
 (1)繳付公庫數調整數：係本年度截至9月底止歲入實現數2萬9,560元。  
 (2)設備及投資調整數：係本年度截至9月底止設備及投資預算執行數67萬3,570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9月底止折舊、折耗及攤銷448萬4,736元。  
 三、本月歲計餘絀調整數(一減二)：1億1,016萬5,631元。