

行政執行署新北分署

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 蘇玉蓓

機關長官 黃立維

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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

行政執行署新北分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	4,000 0	4,000	4,000	142 1,101	0	0 -2,899		
04				114	01	0523180000-1 行政執行署及所屬	4,000 0	4,000	4,000	142 1,101	0	0 -2,899
						0523180300-5 使用規費收入	4,000 0	4,000	4,000	142 1,101	0	0 -2,899
						0523180303-3 資料使用費	4,000 0	4,000	4,000	142 1,101	0	0 -2,899
						0700000000-9 財產收入	1,470,000 0	1,470,000	1,470,000	777,347 1,276,154	0	0 -193,846
						0723180000-2 行政執行署及所屬	1,470,000 0	1,470,000	1,470,000	777,347 1,276,154	0	0 -193,846
	0723180100-7 財產孳息	1,440,000 0	1,440,000			1,440,000	774,267 1,252,794	0	0 -187,206			
02	01	01	0723180101-0 利息收入	1,380,000 0	1,380,000	1,380,000	768,967 1,190,594	0	0 -189,406			
			0723180103-5 租金收入	60,000 0	60,000	60,000	5,300 62,200	0	0 2,200			
			0723180500-5 廢舊物資售價	30,000 0	30,000	30,000	3,080 23,360	0	0 -6,640			

行政執行署新北分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	112			1200000000-8 其他收入	390,000 0	390,000	390,000	33 272,241	0	0 -117,759
				1223180000-1 行政執行署及所屬	390,000 0	390,000	390,000	33 272,241	0	0 -117,759
			01	1223180200-0 雜項收入	390,000 0	390,000	390,000	33 272,241	0	0 -117,759
				1223180210-4 其他雜項收入	390,000 0	390,000	390,000	33 272,241	0	0 -117,759
			02	合計	1,864,000 0	1,864,000	1,864,000	777,522 1,549,496	0	0 -314,504

行政執行署新北分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	164,014,000	4,220,000	168,573,000	168,573,000	16,911,052	0
					42,000	0			167,816,527	756,473
					297,000	0			0	0
		03		3423184000-7 執行案件處理	163,482,000	4,220,000	167,787,680	167,787,680	16,656,252	0
					42,000	-77,320			167,031,207	756,473
					121,000	0			0	0
				10 人事費	105,511,000	0	105,511,000	105,511,000	4,526,210	0
					0	0			104,864,103	646,897
					0	0			0	0
				20 業務費	57,947,000	4,220,000	62,252,680	62,252,680	12,130,042	0
					42,000	-77,320			62,143,104	109,576
					121,000	0			0	0
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	0
		03		3423184000-7* 執行案件處理	532,000	0	785,320	785,320	254,800	0
					0	77,320			785,320	0
					176,000	0			0	0
				30 設備及投資	532,000	0	785,320	785,320	254,800	0
					0	77,320			785,320	0
					176,000	0			0	0

行政執行署新北分署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,034,060	0	1,034,060	1,034,060	125,250	0
					0	0			1,034,060	0
					0	0			0	0
				10	1,034,060	0	1,034,060	1,034,060	125,250	0
				人事費	0	0			1,034,060	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,680,167	0	2,680,167	2,680,167	0	0
					0	0			2,680,167	0
					0	0			0	0
				10	2,680,167	0	2,680,167	2,680,167	0	0
				人事費	0	0			2,680,167	0
					0	0			0	0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,144,824	0	2,144,824	2,144,824	29,480	0
					0	0			2,144,824	0
					0	0			0	0
				10	2,144,824	0	2,144,824	2,144,824	29,480	0
				人事費	0	0			2,144,824	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	5,859,051	0	5,859,051	5,859,051	154,730	0
					0	0			5,859,051	0
					0	0			0	0
				合計	169,873,051	4,220,000	174,432,051	174,432,051	17,065,782	0
					42,000	0			173,675,578	756,473
					297,000	0			0	0

行政執行署新北分署

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12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	104,864,103	2,144,824	2,680,167	1,034,060	110,723,154
1015 法定編制人員待遇	58,609,474	1,744,030	0	0	60,353,504
1020 約聘僱人員待遇	665,280	20,432	0	0	685,712
1025 技工及工友待遇	900,480	27,360	0	0	927,840
1030 獎金	20,999,281	181,013	0	0	21,180,294
1035 其他給與	1,251,681	0	0	1,034,060	2,285,741
1040 加班費	4,781,995	0	0	0	4,781,995
1045 退休退職給付	6,896,531	0	2,680,167	0	9,576,698
1050 退休離職儲金	5,345,800	95,801	0	0	5,441,601
1055 保險	5,413,581	76,188	0	0	5,489,769
20 業務費	62,143,104	0	0	0	62,143,104
2006 水電費	2,977,501	0	0	0	2,977,501
2009 通訊費	469,386	0	0	0	469,386
2018 資訊服務費	625,602	0	0	0	625,602
2021 其他業務租金	1,072,812	0	0	0	1,072,812
2024 稅捐及規費	14,500	0	0	0	14,500
2027 保險費	53,138	0	0	0	53,138
2033 約用人員酬金	15,013,801	0	0	0	15,013,801
2036 按日按件計資酬金	27,500	0	0	0	27,500
2051 物品	2,059,112	0	0	0	2,059,112
2054 一般事務費	39,033,999	0	0	0	39,033,999
2063 房屋建築養護費	91,610	0	0	0	91,610
2066 車輛及辦公器具養護費	76,369	0	0	0	76,369

行政執行署新北分署

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12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
2069 設施及機械設備養護費	350,350	0	0	0	350,350
2072 國內旅費	168,424	0	0	0	168,424
2093 特別費	109,000	0	0	0	109,000
30 設備及投資*	785,320	0	0	0	785,320
3035 雜項設備費*	785,320	0	0	0	785,320
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
小計	167,816,527	2,144,824	2,680,167	1,034,060	173,675,578
合計	167,816,527	2,144,824	2,680,167	1,034,060	173,675,578

行政執行署新北分署

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12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	1,549,496	0	0	0	0	0	0	0	1,549,496
本年度	1,549,496	0	0	0	0	0	0	0	1,549,496
0523180303 資料使用費	1,101	0	0	0	0	0	0	0	1,101
0723180101 利息收入	1,190,594	0	0	0	0	0	0	0	1,190,594
0723180103 租金收入	62,200	0	0	0	0	0	0	0	62,200
0723180500 廢舊物資售價	23,360	0	0	0	0	0	0	0	23,360
1223180210 其他雜項收入	272,241	0	0	0	0	0	0	0	272,241
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

行政執行署新北分署

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12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

行政執行署新北分署

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12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	173,675,578	0	0	0	0	0	0	0	173,675,578	756,473
本年度	173,675,578	0	0	0	0	0	0	0	173,675,578	756,473
一、本年度經費	167,816,527	0	0	0	0	0	0	0	167,816,527	756,473
3423184000 執行案件處理	167,816,527	0	0	0	0	0	0	0	167,816,527	756,473
二、統籌科目	5,859,051	0	0	0	0	0	0	0	5,859,051	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,144,824	0	0	0	0	0	0	0	2,144,824	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,680,167	0	0	0	0	0	0	0	2,680,167	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,034,060	0	0	0	0	0	0	0	1,034,060	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

行政執行署新北分署

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	846,916,473	2 負債	263,739,422
11 流動資產	263,739,422	21 流動負債	263,669,422
110103 專戶存款	263,739,422	210302 應付代收款	263,669,422
14 固定資產	583,102,172	28 其他負債	70,000
140101 土地	140,800,958	280301 存入保證金	70,000
140401 房屋建築及設備	547,943,813	3 淨資產	583,177,051
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-112,613,343	31 資產負債淨額	583,177,051
140501 機械及設備	16,431,063	310101 資產負債淨額	583,177,051
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,037,580		
140601 交通及運輸設備	4,077,117		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,473,853		
140701 雜項設備	13,837,533		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,863,536		
16 無形資產	72,779		
160102 電腦軟體	72,779		
18 其他資產	2,100		
180201 存出保證金	2,100		
合 計	846,916,473	合 計	846,916,473

附註：保證品(應付保證品) 600,000元

行政執行署新北分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,939,427	175,225,074
公庫撥入數	16,161,905	173,675,578
規費收入	142	1,101
財產收益	777,347	1,276,154
其他收入	33	272,241
支出	18,549,487	185,846,272
繳付公庫數	777,522	1,549,496
人事支出	4,680,940	110,723,154
業務支出	12,130,042	62,143,104
獎補助支出	0	24,000
財產損失	463	7,326
折舊、折耗及攤銷	960,520	11,399,192
收支餘絀	-1,610,060	-10,621,198

行政執行署新北分署

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12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	140,800,958	0	0	0	0	140,800,958
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	547,943,813	-103,578,717	0	0	-9,034,626	435,330,470
機械及設備	15,290,484	-12,157,509	1,418,202	277,623	-880,071	3,393,483
交通及運輸設備	3,983,617	-2,038,067	143,500	50,000	-435,786	1,603,264
雜項設備	13,740,046	-11,559,564	502,030	404,543	-303,972	1,973,997
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	721,758,918	-129,333,857	2,063,732	732,166	-10,654,455	583,102,172
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	92,676	0	0	19,897	0	72,779
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	92,676	0	0	19,897	0	72,779
合 計	721,851,594	-129,333,857	2,063,732	752,063	-10,654,455	583,174,951
備註： 1.本年度成本變動增加數206萬3,732元=預算採購增加金額78萬5,320元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額127萬8,412元。 2.設備及投資預算執行增加金額78萬5,320元=本年度預算執行金額78萬5,320元。						

行政執行署新北分署
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12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	1,549,496	173,675,578	175,225,074	收入
	0	173,675,578	173,675,578	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	1,101	0	1,101	規費收入
財產收入	1,276,154	0	1,276,154	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	272,241	0	272,241	其他收入
歲出	173,675,578	12,170,694	185,846,272	支出
	0	1,549,496	1,549,496	繳付公庫數
人事費	110,723,154	0	110,723,154	人事支出
業務費	62,143,104	0	62,143,104	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	785,320	-785,320	0	
	0	7,326	7,326	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	11,399,192	11,399,192	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-172,126,082	161,504,884	-10,621,198	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1億7,367萬5,578元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數154萬9,496元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數78萬5,320元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值7,326元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,139萬9,192元。