

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 游玲巧

機關長官 卓進仕

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.....	4
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

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	451,546				
					0			451,546						
					0405930000-4 福建連江地方法院	0	0	0	0	0	451,546			
						0			451,546					
					0405930200-3 沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	451,546			
						0			451,546					
					0405930201-6 沒入金	0	0	0	0	0	451,546			
						0			451,546					
03				51	01	01	0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	1,888,000	-117,011	0	-886,568	
								0			1,001,432			
								0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	1,888,000	-117,011	0	-886,568
									0			1,001,432		
		0505930200-9 司法規費收入	3,381,000				3,381,000	1,870,000	-118,513	0	-884,726			
			0						985,274					
		0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000				3,187,000	1,748,000	-134,464	0	-882,876			
			0						865,124					
		0505930202-4 非訟事件費	90,000				90,000	57,000	10,851	0	684			
			0						57,684					
		0505930203-7 公證費	100,000				100,000	64,000	5,100	0	-5,200			
			0						58,800					

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)		
04	60		04	0505930204-0 行政訴訟費	4,000 0	4,000	1,000	0 3,666	0	2,666
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000 0	38,000	18,000	1,502 16,158	0	-1,842
				01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	18,000	1,502 16,158	0
					0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	0	0 0	0
					0705930000-0 福建連江地方法院	1,000 0	1,000	0	0 0	0
			01		0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0
					1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	7,296 13,227	0
					1205930000-0 福建連江地方法院	0 0	0	0	7,296 13,227	0
				01	1205930200-9 雜項收入	0 0	0	0	7,296 13,227	0
			01		1205930210-2 其他雜項收入	0 0	0	0	7,296 13,227	0

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)		
				合計	3,420,000 0	3,420,000	1,888,000	-109,715 1,466,205	0	-421,795

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)
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	備註 (預付款)	
					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)		
04				0005000000-9 司法院主管							
	38			0005930000-2 福建連江地方法院	34,050,000	0	34,050,000	25,570,000	1,985,272	5,138,607	
					0	0			20,431,393	30,816	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	24,150,000	1,871,982	4,929,806	
					0	0			19,220,194	30,816	
					0	0			0		
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	22,667,000	1,792,524	4,170,743	
					0	0			18,496,257	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	1,483,000	79,458	759,063	
					0	0			723,937	30,816	
					0	0			0		
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	465,000	0	63,483	
					0	0			401,517	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	465,000	0	63,483	
					0	0			401,517	0	
					0	0			0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	955,000	113,290	145,318	
					0	0			809,682	0	
					0	0			0		

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)
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			03	20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	955,000	113,290	145,318	
				0	0		809,682	0			
				0	0		0				
				3405939800-9 第一預備金	28,000	0	28,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				60 預備金	28,000	0	28,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,700	0	86,700	86,700	0	0	
				0	0		86,700	0			
				0	0		0				
				10 人事費	86,700	0	86,700	86,700	0	0	
				0	0		86,700	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	81,728	0	81,728	81,728	8,845	0	
				0	0		81,728	0			
				0	0		0				
				10 人事費	81,728	0	81,728	81,728	8,845	0	
				0	0		81,728	0			
				0	0		0				
				合計	34,218,428	0	34,218,428	25,738,428	1,994,117	5,138,607	
				0	0		20,599,821	30,816			
				0	0		0				

福建連江地方法院

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08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	審判業務	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 人事費	18,496,257	0	81,728	86,700	18,664,685
1015 法定編制人員待遇	10,202,212	0	0	0	10,202,212
1020 約聘僱人員待遇	1,068,846	0	0	0	1,068,846
1025 技工及工友待遇	894,789	0	0	0	894,789
1030 獎金	3,346,875	0	0	0	3,346,875
1035 其他給與	106,986	0	0	86,700	193,686
1040 加班值班費	1,281,069	0	0	0	1,281,069
1045 退休退職給付	0	0	81,728	0	81,728
1050 退休離職儲金	828,236	0	0	0	828,236
1055 保險	767,244	0	0	0	767,244
20 業務費	723,937	809,682	0	0	1,533,619
2006 水電費	171,292	0	0	0	171,292
2009 通訊費	8,825	261,247	0	0	270,072
2018 資訊服務費	86,600	0	0	0	86,600
2024 稅捐及規費	5,406	0	0	0	5,406
2027 保險費	3,600	0	0	0	3,600
2036 按日按件計資酬金	16,500	4,500	0	0	21,000
2051 物品	43,448	105,940	0	0	149,388
2054 一般事務費	37,467	346,900	0	0	384,367
2063 房屋建築養護費	194,000	0	0	0	194,000
2069 設施及機械設備養護費	31,800	0	0	0	31,800
2072 國內旅費	119,839	91,095	0	0	210,934
2093 特別費	5,160	0	0	0	5,160

福建連江地方法院

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08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	審判業務	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
30 設備及投資*	401,517	0	0	0	401,517
3020 機械設備費*	62,850	0	0	0	62,850
3035 雜項設備費*	338,667	0	0	0	338,667
合計	19,621,711	809,682	81,728	86,700	20,599,821

福建連江地方法院

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08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	1,466,205	0	0	0	0	0	0	0	1,466,205
本年度	1,466,205	0	0	0	0	0	0	0	1,466,205
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	865,124	0	0	0	0	0	0	0	865,124
0505930202 非訟事件費	57,684	0	0	0	0	0	0	0	57,684
0505930203 公證費	58,800	0	0	0	0	0	0	0	58,800
0505930204 行政訴訟費	3,666	0	0	0	0	0	0	0	3,666
0505930303 資料使用費	16,158	0	0	0	0	0	0	0	16,158
1205930210 其他雜項收入	13,227	0	0	0	0	0	0	0	13,227
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

福建連江地方法院
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08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)			
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
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

福建連江地方法院

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08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	20,599,821	30,816	0	0	80,000	60,442	0	0	20,771,079	5,027,791
本年度	20,599,821	30,816	0	0	80,000	0	0	0	20,710,637	5,027,791
一、本年度經費	20,431,393	30,816	0	0	80,000	0	0	0	20,542,209	5,027,791
3405930100 一般行政	19,621,711	30,816	0	0	80,000	0	0	0	19,732,527	4,882,473
3405931000 審判業務	809,682	0	0	0	0	0	0	0	809,682	145,318
二、統籌科目	168,428	0	0	0	0	0	0	0	168,428	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	81,728	0	0	0	0	0	0	0	81,728	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	86,700	0	0	0	0	0	0	0	86,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	60,442	0	0	60,442	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	60,442	0	0	60,442	0
111年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	59,142	0	0	59,142	0
111年度 0505930202 非訟事件費	0	0	0	0	0	1,000	0	0	1,000	0
111年度 0505930204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	300	0	0	300	0

福建連江地方法院

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,535,282	2 負債	8,466,539
11 流動資產	8,577,355	21 流動負債	616,950
110103 專戶存款	8,466,539	210302 應付代收款	616,950
110104 零用金	80,000	28 其他負債	7,849,589
110901 預付款	30,816	280301 存入保證金	3,784,788
14 固定資產	10,957,927	280401 應付保管款	4,064,801
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,068,743
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,068,743
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,242,412	310101 資產負債淨額	11,068,743
140501 機械及設備	4,040,759		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,165,705		
140601 交通及運輸設備	2,855,730		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,418,720		
140701 雜項設備	6,318,054		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,836,846		
合 計	19,535,282	合 計	19,535,282

附註：

福建連江地方法院

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,933,383	22,237,284
公庫撥入數	2,043,098	20,771,079
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	-117,011	1,001,432
其他收入	7,296	13,227
支出	2,006,839	22,390,995
繳付公庫數	-109,715	1,466,205
人事支出	1,801,369	18,664,685
業務支出	192,748	1,533,619
財產損失	0	8,743
折舊、折耗及攤銷	122,437	717,743
收支餘絀	-73,456	-153,711

福建連江地方法院

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08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	1,639,447	0	0	0	0	1,639,447
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	14,767,620	-8,087,820	0	0	-154,592	6,525,208
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	311,195	18,713	-218,234	875,054
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	0	796,960	723,094	437,010
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	338,667	1,009,955	524,434	1,481,208
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	30,797,376	-19,538,385	649,862	1,825,628	874,702	10,957,927
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	30,797,376	-19,538,385	649,862	1,825,628	874,702	10,957,927
備註： 成本變動增加數與設備投資支出數差異248,345元係：A型網路交換器財產編號變更(取得日期111年12月29日、金額248,345元，原列雜項設備變更為機械設備)						

福建連江地方法院
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08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	1,466,205	20,771,079	22,237,284	收入
	0	20,771,079	20,771,079	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	451,546	0	451,546	罰款及賠償收入
規費收入	1,001,432	0	1,001,432	規費收入
財產收入	0	0	0	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	13,227	0	13,227	其他收入
歲出	20,599,821	1,791,174	22,390,995	支出
	0	1,466,205	1,466,205	繳付公庫數
人事費	18,664,685	0	18,664,685	人事支出
業務費	1,533,619	0	1,533,619	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	401,517	-401,517	0	
	0	8,743	8,743	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	717,743	717,743	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,133,616	18,979,905	-153,711	收支餘絀

備註：
一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊717,743元、攤銷0元。二、財產損失：係電腦、監視系統、冷暖氣機等財產報廢殘值8,743元。三、設備及投資：係購置升降辦公桌、投影機、影印機、跑步機及冷氣機等401,517元。