

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 112 年 12 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)					
02	221	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0			
0				0	451,546	451,546							
0405930000-4 福建連江地方法院				0	0	0	0	0					
0				451,546	451,546								
0405930200-3 沒入及沒收財物				0	0	0	0	0					
0				451,546	451,546								
0405930201-6 沒入金				0	0	0	0	0					
0				451,546	451,546								
03				51	01	01	0500000000-8 規費收入	3,419,000	3,419,000	3,419,000	131,611	0	0
0								1,553,882	-1,865,118				
0505930000-0 福建連江地方法院	3,419,000	3,419,000	3,419,000				131,611	0	0				
0		1,553,882	-1,865,118										
0505930200-9 司法規費收入	3,381,000	3,381,000	3,381,000				130,741	0	0				
0		1,532,114	-1,848,886										
0505930201-1 民事訴訟費	3,187,000	3,187,000	3,187,000				114,141	0	0				
0		1,360,631	-1,826,369										
0505930202-4 非訟事件費	90,000	90,000	90,000				4,500	0	0				
0		84,017	-5,983										
0505930203-7 公證費	100,000	100,000	100,000	12,100	0	0							
0		83,800	-16,200										

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)		
04	60		04	0505930204-0 行政訴訟費	4,000 0	4,000	4,000	0 3,666	0	0 -334
			02	0505930300-3 使用規費收入	38,000 0	38,000	38,000	870 21,768	0	0 -16,232
				01	0505930303-1 資料使用費	38,000 0	38,000	38,000	870 21,768	0
					0700000000-9 財產收入	1,000 0	1,000	1,000	1,014 1,014	0
					0705930000-0 福建連江地方法院	1,000 0	1,000	1,000	1,014 1,014	0
			01		0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	1,000	1,014 1,014	0
					1200000000-8 其他收入	0 0	0	0	9,120 22,347	0
					1205930000-0 福建連江地方法院	0 0	0	0	9,120 22,347	0
				01	1205930200-9 雜項收入	0 0	0	0	9,120 22,347	0
			01		1205930210-2 其他雜項收入	0 0	0	0	9,120 22,347	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)		
				合計	3,420,000 0	3,420,000	3,420,000	141,745 2,028,789	0	0 -1,391,211

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)
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	34,022,000	2,366,897	0
					0	0			29,496,651	4,525,349
					0	0			0	0
		01		3405930100-8 一般行政	31,759,000	0	31,759,000	31,759,000	1,980,262	0
					0	0			27,374,412	4,384,588
					0	0			0	0
				10 人事費	29,456,000	0	29,456,000	29,456,000	1,454,082	0
					0	0			25,413,795	4,042,205
					0	0			0	0
				20 業務費	2,303,000	0	2,303,000	2,303,000	526,180	0
					0	0			1,960,617	342,383
					0	0			0	0
		01		3405930100-8* 一般行政	705,000	0	705,000	705,000	0	0
					0	0			703,840	1,160
					0	0			0	0
				30 設備及投資	705,000	0	705,000	705,000	0	0
					0	0			703,840	1,160
					0	0			0	0
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	1,558,000	386,635	0
					0	0			1,418,399	139,601
					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)
02		03		20 業務費	1,558,000	0	1,558,000	1,558,000	386,635	0
					0	0			1,418,399	139,601
					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	0
				60 預備金	28,000	0	28,000	0	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	101,800	0	101,800	101,800	0	0
					0	0			101,800	0
					0	0			0	0
				10 人事費	101,800	0	101,800	101,800	0	0
					0	0			101,800	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	106,783	0	106,783	106,783	0	0
					0	0			106,783	0
					0	0			0	0
				10 人事費	106,783	0	106,783	106,783	0	0
					0	0			106,783	0
					0	0			0	0
				合計	34,258,583	0	34,258,583	34,230,583	2,366,897	0
					0	0			29,705,234	4,525,349
					0	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				
	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	25,413,795	0	106,783	101,800	25,622,378
1015 法定編制人員待遇	13,729,376	0	0	0	13,729,376
1020 約聘僱人員待遇	1,419,999	0	0	0	1,419,999
1025 技工及工友待遇	1,193,052	0	0	0	1,193,052
1030 獎金	3,436,089	0	0	0	3,436,089
1035 其他給與	285,575	0	0	101,800	387,375
1040 加班值班費	2,670,377	0	0	0	2,670,377
1045 退休退職給付	0	0	106,783	0	106,783
1050 退休離職儲金	1,258,410	0	0	0	1,258,410
1055 保險	1,420,917	0	0	0	1,420,917
20 業務費	1,960,617	1,418,399	0	0	3,379,016
2006 水電費	313,852	0	0	0	313,852
2009 通訊費	33,500	407,086	0	0	440,586
2018 資訊服務費	121,890	0	0	0	121,890
2024 稅捐及規費	6,456	0	0	0	6,456
2027 保險費	6,779	0	0	0	6,779
2036 按日按件計資酬金	36,500	41,500	0	0	78,000
2051 物品	424,543	166,319	0	0	590,862
2054 一般事務費	180,786	650,672	0	0	831,458
2063 房屋建築養護費	240,500	0	0	0	240,500
2066 車輛及辦公器具養護費	31,710	0	0	0	31,710
2069 設施及機械設備養護費	276,030	0	0	0	276,030
2072 國內旅費	171,710	152,822	0	0	324,532

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				
	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
2081 運費	22,800	0	0	0	22,800
2093 特別費	93,561	0	0	0	93,561
30 設備及投資*	703,840	0	0	0	703,840
3020 機械設備費*	62,850	0	0	0	62,850
3035 雜項設備費*	640,990	0	0	0	640,990
小計	28,078,252	1,418,399	106,783	101,800	29,705,234
合計	28,078,252	1,418,399	106,783	101,800	29,705,234

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	2,028,789	0	0	0	0	0	0	0	2,028,789
本年度	2,028,789	0	0	0	0	0	0	0	2,028,789
0405930201 沒入金	451,546	0	0	0	0	0	0	0	451,546
0505930201 民事訴訟費	1,360,631	0	0	0	0	0	0	0	1,360,631
0505930202 非訟事件費	84,017	0	0	0	0	0	0	0	84,017
0505930203 公證費	83,800	0	0	0	0	0	0	0	83,800
0505930204 行政訴訟費	3,666	0	0	0	0	0	0	0	3,666
0505930303 資料使用費	21,768	0	0	0	0	0	0	0	21,768
0705930500 廢舊物資售價	1,014	0	0	0	0	0	0	0	1,014
1205930210 其他雜項收入	22,347	0	0	0	0	0	0	0	22,347
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

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)			
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
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	29,705,234	0	0	0	0	60,442	0	0	29,765,676	4,525,349
本年度	29,705,234	0	0	0	0	0	0	0	29,705,234	4,525,349
一、本年度經費	29,496,651	0	0	0	0	0	0	0	29,496,651	4,525,349
3405930100 一般行政	28,078,252	0	0	0	0	0	0	0	28,078,252	4,385,748
3405931000 審判業務	1,418,399	0	0	0	0	0	0	0	1,418,399	139,601
二、統籌科目	208,583	0	0	0	0	0	0	0	208,583	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	106,783	0	0	0	0	0	0	0	106,783	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	101,800	0	0	0	0	0	0	0	101,800	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	18,727,433	2 負債	7,796,448
11 流動資產	7,796,448	21 流動負債	22,059
110103 專戶存款	7,796,448	210302 應付代收款	22,059
14 固定資產	10,930,985	28 其他負債	7,774,389
140101 土地	1,639,447	280301 存入保證金	3,759,588
140401 房屋建築及設備	14,767,620	280401 應付保管款	4,014,801
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,319,708	3 淨資產	10,930,985
140501 機械及設備	4,062,862	31 資產負債淨額	10,930,985
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,263,559	310101 資產負債淨額	10,930,985
140601 交通及運輸設備	3,110,899		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,467,457		
140701 雜項設備	6,365,208		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,964,327		
合 計	18,727,433	合 計	18,727,433

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,412,512	31,794,465
公庫撥入數	2,270,767	29,765,676
罰款及賠償收入	0	451,546
規費收入	131,611	1,553,882
財產收益	1,014	1,014
其他收入	9,120	22,347
支出	2,594,919	32,108,037
繳付公庫數	141,745	2,028,789
人事支出	1,454,082	25,622,378
業務支出	912,815	3,379,016
財產損失	0	8,743
折舊、折耗及攤銷	86,277	1,069,111
收支餘絀	-182,407	-313,572

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	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	-231,888	6,447,912
機械及設備	3,748,277	-2,947,471	333,298	18,713	-316,088	799,303
交通及運輸設備	3,652,690	-3,141,814	255,169	796,960	674,357	643,442
雜項設備	6,989,342	-5,361,280	385,821	1,009,955	396,953	1,400,881
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	974,288	1,825,628	523,334	10,930,985
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	974,288	1,825,628	523,334	10,930,985
備註： 成本變動增加數與設備投資支出數差異270,448元係：1.A型網路交換器於112年財產編號變更(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)。2.司法院撥入個人電腦22,103元。						

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	2,028,789	29,765,676	31,794,465	收入
	0	29,765,676	29,765,676	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	1,553,882	0	1,553,882	規費收入
財產收入	1,014	0	1,014	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	22,347	0	22,347	其他收入
歲出	29,705,234	2,402,803	32,108,037	支出
	0	2,028,789	2,028,789	繳付公庫數
人事費	25,622,378	0	25,622,378	人事支出
業務費	3,379,016	0	3,379,016	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	703,840	-703,840	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	1,069,111	1,069,111	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-27,676,445	27,362,873	-313,572	收支餘絀

備註：

一、折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊1,069,111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、冷氣機及混音器等703,840元。