

福建連江地方法院

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	3
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113年01月01日至113年03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)		
03	51		01	0500000000-8	3,426,000	3,426,000	288,000	196,163	0	-7,170
				規費收入	0			280,830		
				0505930000-0	3,426,000	3,426,000	288,000	196,163	0	-7,170
				福建連江地方法院	0			280,830		
				0505930200-9	3,386,000	3,386,000	282,000	193,888	0	-4,039
				司法規費收入	0			277,961		
				0505930201-1	3,195,000	3,195,000	240,000	178,138	0	13,181
				民事訴訟費	0			253,181		
				0505930202-4	91,000	91,000	18,000	7,500	0	-2,470
				非訟事件費	0			15,530		
				0505930203-7	100,000	100,000	24,000	8,250	0	-14,750
				公證費	0			9,250		
				0505930300-3	40,000	40,000	6,000	2,275	0	-3,131
				使用規費收入	0			2,869		
				0505930303-1	40,000	40,000	6,000	2,275	0	-3,131
				資料使用費	0			2,869		
04	60			0700000000-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0705930000-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				福建連江地方法院	0			0		

福建連江地方法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	60	01	01	0705930500-3 廢舊物資售價	1,000 0	1,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930000-0 福建連江地方法院	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930200-9 雜項收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				1205930210-2 其他雜項收入	111,000 0	111,000	0	0 0	0	0	
				合計	3,538,000 0	3,538,000	288,000	196,163 280,830	0	-7,170	

福建連江地方法院

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	應付數(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			備註 (預付款)		
04				0005000000-9 司法院主管							
	38			0005930000-2 福建連江地方法院	35,330,000	0	35,330,000	11,425,000	2,134,001	2,673,002	
					0	0			8,751,998	1,178,298	
					0	0			0		
		01		3405930100-8 一般行政	32,709,000	0	32,709,000	11,177,000	1,984,839	2,574,984	
					0	0			8,602,016	1,178,298	
					0	0			0		
			10	人事費	30,266,000	0	30,266,000	10,761,000	1,939,420	2,242,611	
					0	0			8,518,389	1,161,684	
					0	0			0		
			20	業務費	2,443,000	0	2,443,000	416,000	45,419	332,373	
					0	0			83,627	16,614	
					0	0			0		
		01		3405930100-8* 一般行政	180,000	0	180,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	180,000	0	180,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3405931000-9 審判業務	1,558,000	0	1,558,000	248,000	149,162	98,018	
					0	0			149,982	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113年01月01日至113年03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	1,558,000	0	1,558,000	248,000	149,162	98,018	
				業務費	0	0		149,982	0		
					0	0		0			
				3405939000-2	855,000	0	855,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0		0			
					0	0		0			
				3405939011-9*	855,000	0	855,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0		0			
					0	0		0			
				30	855,000	0	855,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0			
					0	0		0			
				3405939800-9	28,000	0	28,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0			
					0	0		0			
				60	28,000	0	28,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0			
					0	0		0			
				8903304500-4	15,100	0	15,100	15,100	15,100	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		15,100			
					0	0		0			
				10	15,100	0	15,100	15,100	15,100	0	
				人事費	0	0		15,100			
					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113年01月01日至113年03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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	35,328	0	35,328	35,328	8,832	0	
					0	0			35,328	0	
					0	0			0		
				10	35,328	0	35,328	35,328	8,832	0	
				人事費	0	0			35,328	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	210,884	0	210,884	210,884	52,672	0	
					0	0			210,884	0	
					0	0			0		
				10	210,884	0	210,884	210,884	52,672	0	
				人事費	0	0			210,884	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	354	0	354	354	354	0	
					0	0			354	0	
					0	0			0		
				10	354	0	354	354	354	0	
				人事費	0	0			354	0	
					0	0			0		
				合計	35,591,666	0	35,591,666	11,686,666	2,210,959	2,673,002	
					0	0			9,013,664	1,178,298	
					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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	8,518,389	0	210,884	35,328	354
1015 法定編制人員待遇	4,758,396	0	178,676	0	0
1020 約聘僱人員待遇	472,020	0	12,124	0	0
1025 技工及工友待遇	397,684	0	20,084	0	0
1030 獎金	1,937,508	0	0	0	0
1035 其他給與	29,600	0	0	0	0
1040 加班費	411,016	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	35,328	354
1050 退休離職儲金	308,526	0	0	0	0
1055 保險	203,639	0	0	0	0
20 業務費	83,627	149,982	0	0	0
2006 水電費	37,894	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	3,500	0	0	0
2051 物品	0	55,500	0	0	0
2054 一般事務費	0	73,000	0	0	0
2072 國內旅費	45,733	17,982	0	0	0
合計	8,602,016	149,982	210,884	35,328	354

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113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	15,100	8,780,055			
1015 法定編制人員待遇	0	4,937,072			
1020 約聘僱人員待遇	0	484,144			
1025 技工及工友待遇	0	417,768			
1030 獎金	0	1,937,508			
1035 其他給與	15,100	44,700			
1040 加班費	0	411,016			
1045 退休退職給付	0	35,682			
1050 退休離職儲金	0	308,526			
1055 保險	0	203,639			
20 業務費	0	233,609			
2006 水電費	0	37,894			
2036 按日按件計資酬金	0	3,500			
2051 物品	0	55,500			
2054 一般事務費	0	73,000			
2072 國內旅費	0	63,715			
合計	15,100	9,013,664			

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113年01月01日至113年03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	280,830	0	0	0	0	0	0	0	280,830
本年度	280,830	0	0	0	0	0	0	0	280,830
0505930201 民事訴訟費	253,181	0	0	0	0	0	0	0	253,181
0505930202 非訟事件費	15,530	0	0	0	0	0	0	0	15,530
0505930203 公證費	9,250	0	0	0	0	0	0	0	9,250
0505930303 資料使用費	2,869	0	0	0	0	0	0	0	2,869
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

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113年01月01日至113年03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)			
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113年01月01日至113年03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	9,013,664	1,178,298	0	0	80,000	6,980	0	0	10,278,942	1,414,704
本年度	9,013,664	1,178,298	0	0	80,000	0	0	0	10,271,962	1,414,704
一、本年度經費	8,751,998	1,178,298	0	0	80,000	0	0	0	10,010,296	1,414,704
3405930100 一般行政	8,602,016	1,178,298	0	0	80,000	0	0	0	9,860,314	1,316,686
3405931000 審判業務	149,982	0	0	0	0	0	0	0	149,982	98,018
二、統籌科目	261,666	0	0	0	0	0	0	0	261,666	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	210,884	0	0	0	0	0	0	0	210,884	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	35,328	0	0	0	0	0	0	0	35,328	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	354	0	0	0	0	0	0	0	354	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	15,100	0	0	0	0	0	0	0	15,100	0
以前年度	0	0	0	0	0	6,980	0	0	6,980	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	6,980	0	0	6,980	0
112年度 0505930201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	6,980	0	0	6,980	0

福建連江地方法院

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,476,048	2 負債	8,517,952
11 流動資產	9,776,250	21 流動負債	639,363
110103 專戶存款	8,517,952	210302 應付代收款	639,363
110104 零用金	80,000	28 其他負債	7,878,589
110901 預付款	1,178,298	280301 存入保證金	3,509,588
14 固定資產	10,699,798	280401 應付保管款	4,369,001
140101 土地	1,639,447	3 淨資產	11,958,096
140401 房屋建築及設備	14,767,620	31 資產負債淨額	11,958,096
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,377,680	310101 資產負債淨額	11,958,096
140501 機械及設備	4,089,023		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,325,892		
140601 交通及運輸設備	3,110,899		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,507,136		
140701 雜項設備	6,365,208		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,061,691		
合 計	20,476,048	合 計	20,476,048

附註：

福建連江地方法院

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,510,716	10,559,772
公庫撥入數	2,314,553	10,278,942
規費收入	196,163	280,830
支出	2,492,419	9,551,842
繳付公庫數	196,163	280,830
人事支出	2,016,378	8,780,055
業務支出	194,581	233,609
折舊、折耗及攤銷	85,297	257,348
收支餘絀	18,297	1,007,930

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113年01月01日至113年03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	-8,319,708	0	0	-57,972	6,389,940
機械及設備	4,062,862	-3,263,559	26,161	0	-62,333	763,131
交通及運輸設備	3,110,899	-2,467,457	0	0	-39,679	603,763
雜項設備	6,365,208	-4,964,327	0	0	-97,364	1,303,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	29,946,036	-19,015,051	26,161	0	-257,348	10,699,798
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	29,946,036	-19,015,051	26,161	0	-257,348	10,699,798
備註： 成本變動增加數與設備投資支出數差異26,161元係：司法院撥入平板筆記型電腦26,161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113年01月01日至113年03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	280,830	10,278,942	10,559,772	收入
	0	10,278,942	10,278,942	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	280,830	0	280,830	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	0	0	0	其他收入
歲出	9,013,664	538,178	9,551,842	支出
	0	280,830	280,830	繳付公庫數
人事費	8,780,055	0	8,780,055	人事支出
業務費	233,609	0	233,609	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	257,348	257,348	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,732,834	9,740,764	1,007,930	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數：係折舊257,348元、攤銷0元。