

福建高等法院金門分院

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 徐香蘭

機關長官 李文賢

福建高等法院金門分院

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	50			0500000000-8	1,535,000	1,535,000	1,535,000	115,300	0	0
				規費收入	0		1,248,841		-286,159	
				0505900000-0	1,535,000	1,535,000	1,535,000	115,300	0	0
				福建高等法院金門分院	0		1,248,841		-286,159	
				0505900200-0	1,502,000	1,502,000	1,502,000	112,480	0	0
				司法規費收入	0		1,223,779		-278,221	
				0505900201-2	1,502,000	1,502,000	1,502,000	112,480	0	0
				民事訴訟費	0		1,223,779		-278,221	
				0505900300-4	33,000	33,000	33,000	2,820	0	0
				使用規費收入	0		25,062		-7,938	
04	58			0505900303-2	33,000	33,000	33,000	2,820	0	0
				資料使用費	0		25,062		-7,938	
				0700000000-9	10,000	10,000	10,000	0	0	0
				財產收入	0		918		-9,082	
				0705900000-1	10,000	10,000	10,000	0	0	0
				福建高等法院金門分院	0		918		-9,082	
				0705900500-4	10,000	10,000	10,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0		918		-9,082	
				1200000000-8	68,000	68,000	68,000	6,879	0	0
				其他收入	0		68,278		278	

福建高等法院金門分院

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)		
	60			1205900000-0 福建高等法院金門分院	68,000 0	68,000	68,000	6,879 68,278	0	0 278
		01		1205900200-0 雜項收入	68,000 0	68,000	68,000	6,879 68,278	0	0 278
			01	1205900210-3 其他雜項收入	68,000 0	68,000	68,000	6,879 68,278	0	0 278
				合計	1,613,000 0	1,613,000	1,613,000	122,179 1,318,037	0	0 -294,963

福建高等法院金門分院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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						
	36			0005900000-3 福建高等法院金門分院	34,588,000	0	34,588,000	34,560,000	2,318,122	0
		01			0	0			32,901,831	1,658,169
					0	0			0	0
				3405900100-9 一般行政	33,145,000	0	33,145,000	33,145,000	1,976,458	0
					0	0			31,722,579	1,422,421
					0	0			0	0
				10 人事費	30,775,000	0	30,775,000	30,775,000	1,655,709	0
					0	0			29,630,627	1,144,373
					0	0			0	0
				20 業務費	2,358,000	0	2,358,000	2,358,000	320,749	0
					0	0			2,079,952	278,048
					0	0			0	0
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	0
		01		3405900100-9* 一般行政	43,000	0	43,000	43,000	0	0
					0	0			42,798	202
					0	0			0	0
				30 設備及投資	43,000	0	43,000	43,000	0	0
					0	0			42,798	202
					0	0			0	0

福建高等法院金門分院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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		3405901000-0	1,191,000	0	1,191,000	1,191,000	341,664	0		
				審判業務	0	0		968,038	222,962			
					0	0		0	0			
				20	1,191,000	0	1,191,000	1,191,000	341,664	0		
				業務費	0	0		968,038	222,962			
					0	0		0	0			
				02	3405901000-0*	21,000	0	21,000	21,000	0	0	
					審判業務	0	0		21,000	0		
						0	0		0	0		
					30	21,000	0	21,000	21,000	0	0	
					設備及投資	0	0		21,000	0		
						0	0		0	0		
				03	3405909000-3	160,000	0	160,000	160,000	0	0	
					一般建築及設備	0	0		147,416	12,584		
						0	0		0	0		
					01	3405909011-0*	160,000	0	160,000	160,000	0	0
						交通及運輸設備	0	0		147,416	12,584	
							0	0		0	0	
				30		160,000	0	160,000	160,000	0	0	
				設備及投資	0	0		147,416	12,584			
					0	0		0	0			
				04	3405909800-0	28,000	0	28,000	0	0	0	
					第一預備金	0	0		0	0		
						0	0		0	0		
	0	0			0	0						

福建高等法院金門分院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				60 預備金	28,000	0	28,000	0	0	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	437,250	0	437,250	437,250	0	0
					0	0		437,250	0	0
05				10 人事費	437,250	0	437,250	437,250	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		437,250	0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,003,128	0	4,003,128	4,003,128	0	0
					0	0		4,003,128	0	0
29				10 人事費	4,003,128	0	4,003,128	4,003,128	0	0
					0	0		4,003,128	0	0
					0	0		0	0	0
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	802,051	0	802,051	802,051	2,119	0
					0	0		802,051	0	0
29				10 人事費	802,051	0	802,051	802,051	2,119	0
					0	0		802,051	0	0
					0	0		0	0	0
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	21,228	0	21,228	21,228	0	0
					0	0		21,228	0	0
					0	0		0	0	0

福建高等法院金門分院

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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)
				10 人事費	21,228	0	21,228	21,228	0	0
					0	0			21,228	0
					0	0			0	0
				合計	39,851,657	0	39,851,657	39,823,657	2,320,241	0
					0	0			38,165,488	1,658,169
					0	0			0	0

福建高等法院金門分院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	29,630,627	0	0	802,051	4,003,128
1015 法定編制人員待遇	15,754,901	0	0	591,018	0
1020 約聘僱人員待遇	1,431,444	0	0	48,000	0
1025 技工及工友待遇	2,348,952	0	0	76,284	0
1030 獎金	4,667,500	0	0	86,749	0
1035 其他給與	260,300	0	0	0	0
1040 加班值班費	2,043,341	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	4,003,128
1050 退休離職儲金	1,404,442	0	0	0	0
1055 保險	1,719,747	0	0	0	0
20 業務費	2,079,952	968,038	0	0	0
2006 水電費	123,085	0	0	0	0
2009 通訊費	11,235	251,953	0	0	0
2012 土地租金	33,030	0	0	0	0
2018 資訊服務費	563,916	0	0	0	0
2021 其他業務租金	300	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,070	0	0	0	0
2027 保險費	3,557	0	0	0	0
2030 兼職費	84,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	45,500	0	0	0
2051 物品	222,459	395,930	0	0	0
2054 一般事務費	422,544	58,117	0	0	0
2063 房屋建築養護費	304,523	0	0	0	0

福建高等法院金門分院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	21,228	437,250	34,894,284		
1015 法定編制人員待遇	0	0	16,345,919		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	1,479,444		
1025 技工及工友待遇	0	0	2,425,236		
1030 獎金	0	0	4,754,249		
1035 其他給與	0	437,250	697,550		
1040 加班值班費	0	0	2,043,341		
1045 退休退職給付	21,228	0	4,024,356		
1050 退休離職儲金	0	0	1,404,442		
1055 保險	0	0	1,719,747		
20 業務費	0	0	3,047,990		
2006 水電費	0	0	123,085		
2009 通訊費	0	0	263,188		
2012 土地租金	0	0	33,030		
2018 資訊服務費	0	0	563,916		
2021 其他業務租金	0	0	300		
2024 稅捐及規費	0	0	12,070		
2027 保險費	0	0	3,557		
2030 兼職費	0	0	84,000		
2036 按日按件計資酬金	0	0	45,500		
2051 物品	0	0	618,389		
2054 一般事務費	0	0	480,661		
2063 房屋建築養護費	0	0	304,523		

福建高等法院金門分院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2066 車輛及辦公器具養護費	29,548	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	91,700	0	0	0	0
2072 國內旅費	56,265	214,763	0	0	0
2081 運費	720	1,775	0	0	0
2093 特別費	121,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	42,798	21,000	147,416	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	147,416	0	0
3035 雜項設備費*	42,798	21,000	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
小計	31,765,377	989,038	147,416	802,051	4,003,128
合計	31,765,377	989,038	147,416	802,051	4,003,128

福建高等法院金門分院

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	29,548		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	91,700		
2072 國內旅費	0	0	271,028		
2081 運費	0	0	2,495		
2093 特別費	0	0	121,000		
30 設備及投資*	0	0	211,214		
3025 運輸設備費*	0	0	147,416		
3035 雜項設備費*	0	0	63,798		
40 獎補助費	0	0	12,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	12,000		
小計	21,228	437,250	38,165,488		
合計	21,228	437,250	38,165,488		

福建高等法院金門分院

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	1,318,037	0	0	0	0	0	0	0	1,318,037
本年度	1,318,037	0	0	0	0	0	0	0	1,318,037
0505900201 民事訴訟費	1,223,779	0	0	0	0	0	0	0	1,223,779
0505900303 資料使用費	25,062	0	0	0	0	0	0	0	25,062
0705900500 廢舊物資售價	918	0	0	0	0	0	0	0	918
1205900210 其他雜項收入	68,278	0	0	0	0	0	0	0	68,278
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

福建高等法院金門分院
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
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

福建高等法院金門分院

公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	38,165,488	0	0	0	0	169,526	0	0	38,335,014	1,658,169
本年度	38,165,488	0	0	0	0	0	0	0	38,165,488	1,658,169
一、本年度經費	32,901,831	0	0	0	0	0	0	0	32,901,831	1,658,169
3405900100 一般行政	31,765,377	0	0	0	0	0	0	0	31,765,377	1,422,623
3405901000 審判業務	989,038	0	0	0	0	0	0	0	989,038	222,962
3405909011 交通及運輸設備	147,416	0	0	0	0	0	0	0	147,416	12,584
二、統籌科目	5,263,657	0	0	0	0	0	0	0	5,263,657	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	802,051	0	0	0	0	0	0	0	802,051	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,003,128	0	0	0	0	0	0	0	4,003,128	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	21,228	0	0	0	0	0	0	0	21,228	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	437,250	0	0	0	0	0	0	0	437,250	0
以前年度	0	0	0	0	0	169,526	0	0	169,526	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	169,526	0	0	169,526	0

福建高等法院金門分院
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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)			
109年度 0505900201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	160,720	0	0	160,720	0
110年度 0505900201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	8,806	0	0	8,806	0

福建高等法院金門分院

平衡表

中華民國111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	10,395,545	2 負債	947
11 流動資產	947	21 流動負債	947
110103 專戶存款	947	210302 應付代收款	947
14 固定資產	10,394,198	3 淨資產	10,394,598
140101 土地	5,490,000	31 資產負債淨額	10,394,598
140401 房屋建築及設備	4,190,000	310101 資產負債淨額	10,394,598
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-816,130		
140501 機械及設備	2,683,913		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,856,227		
140601 交通及運輸設備	1,816,794		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,610,272		
140701 雜項設備	2,707,587		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,211,467		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	10,395,545	合 計	10,395,545

附註：

福建高等法院金門分院

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	2,366,420	39,653,051
公庫撥入數	2,244,241	38,335,014
規費收入	115,300	1,248,841
財產收益	0	918
其他收入	6,879	68,278
支出	2,489,882	39,835,924
繳付公庫數	122,179	1,318,037
人事支出	1,657,828	34,894,284
業務支出	662,413	3,047,990
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	3,654
折舊、折耗及攤銷	47,462	559,959
收支餘絀	-123,462	-182,873

福建高等法院金門分院

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	5,490,000	0	0	0	0	5,490,000
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	4,190,000	-735,250	0	0	-80,880	3,373,870
機械及設備	2,309,300	-1,631,301	514,211	139,598	-224,926	827,686
交通及運輸設備	1,839,878	-1,758,234	147,416	170,500	147,962	206,522
雜項設備	2,746,857	-2,172,190	63,798	103,068	-39,277	496,120
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	16,576,035	-6,296,975	725,425	413,166	-197,121	10,394,198
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	16,576,035	-6,296,975	725,425	413,166	-197,121	10,394,198
備註： 1、本年度成本變動增加數725,425元＝預算採購增加金額211,214元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加金額514,211元。 2、設備及投資預算執行增加金額211,214元＝本年度預算執行金額211,214元。 3、預算採購增加金額與設備及投資預算執行增加金額無差異。						

福建高等法院金門分院
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	1,318,037	38,335,014	39,653,051	收入
	0	38,335,014	38,335,014	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	1,248,841	0	1,248,841	規費收入
財產收入	918	0	918	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	68,278	0	68,278	其他收入
歲出	38,165,488	1,670,436	39,835,924	支出
	0	1,318,037	1,318,037	繳付公庫數
人事費	34,894,284	0	34,894,284	人事支出
業務費	3,047,990	0	3,047,990	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	211,214	-211,214	0	
	0	3,654	3,654	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	559,959	559,959	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,847,451	36,664,578	-182,873	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數38,165,488元+退還收入款169,526元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,318,037元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數211,214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3,654元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數559,959元。