

福建高等法院金門分院

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 徐香蘭

機關長官 李文賢

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

福建高等法院金門分院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	49			0500000000-8	2,728,000	2,728,000	81,000	2,928	0	-41,012
				規費收入	0		39,988			
				0505900000-0	2,728,000	2,728,000	81,000	2,928	0	-41,012
				福建高等法院金門分院	0		39,988			
				0505900200-0	2,702,000	2,702,000	75,000	1,000	0	-38,533
				司法規費收入	0		36,467			
				0505900201-2	2,702,000	2,702,000	75,000	1,000	0	-38,533
				民事訴訟費	0		36,467			
				0505900300-4	26,000	26,000	6,000	1,928	0	-2,479
				使用規費收入	0		3,521			
				0505900303-2	26,000	26,000	6,000	1,928	0	-2,479
				資料使用費	0		3,521			
04	58			0700000000-9	10,000	10,000	0	0	0	0
				財產收入	0		0			
				0705900000-1	10,000	10,000	0	0	0	0
				福建高等法院金門分院	0		0			
				0705900500-4	10,000	10,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0		0			
07				1200000000-8	67,000	67,000	11,000	6,799	0	2,598
				其他收入	0		13,598			

福建高等法院金門分院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)		
	58		01	1205900000-0	67,000	67,000	11,000	6,799	0	2,598
				福建高等法院金門分院	0			13,598		
				1205900200-0	67,000	67,000	11,000	6,799	0	2,598
				雜項收入	0			13,598		
				1205900210-3	67,000	67,000	11,000	6,799	0	2,598
				其他雜項收入	0			13,598		
				合計	2,805,000	2,805,000	92,000	9,727	0	-38,414
					0			53,586		

福建高等法院金門分院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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)	
04				0005000000-9 司法院主管							
	36			0005900000-3 福建高等法院金門分院	38,699,000	0	38,699,000	11,317,000	2,088,559	2,983,674	
					0	0			8,333,326	1,795,773	
					0	0			0		
		01		3405900100-9 一般行政	37,100,000	0	37,100,000	11,119,000	2,030,375	2,844,458	
					0	0			8,274,542	1,771,773	
					0	0			0		
				10 人事費	34,196,000	0	34,196,000	10,816,000	1,884,793	2,720,399	
					0	0			8,095,601	1,771,773	
					0	0			0		
				20 業務費	2,892,000	0	2,892,000	299,000	145,582	124,059	
					0	0			174,941	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		01		3405900100-9* 一般行政	313,000	0	313,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	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112年01月01日至112年02月28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)		
05			02	3405901000-0 審判業務	1,198,000	0	1,198,000	198,000	58,184	139,216	
					0	0		58,784	24,000		
					0	0		0			
				20 業務費	1,198,000	0	1,198,000	198,000	58,184	139,216	
					0	0		58,784	24,000		
					0	0		0			
				02	3405901000-0* 審判業務	60,000	0	60,000	0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
					30 設備及投資	60,000	0	60,000	0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
			04	3405909800-0 第一預備金	28,000	0	28,000	0	0	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	0	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	531,705	0	531,705	531,705	177,235	0	
					0	0		531,705	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	531,705	0	531,705	531,705	177,235	0	
					0	0		531,705	0	0	
					0	0		0	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112年01月01日至112年02月28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)	
				合計	39,230,705	0	39,230,705	11,848,705	2,265,794	2,983,674	
					0	0			8,865,031	1,795,773	
					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112年01月01日至112年02月28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	合計	
10 人事費	8,095,601	0	531,705	8,627,306	
1015 法定編制人員待遇	4,064,226	0	0	4,064,226	
1020 約聘僱人員待遇	373,981	0	0	373,981	
1025 技工及工友待遇	606,309	0	0	606,309	
1030 獎金	2,709,466	0	0	2,709,466	
1040 加班值班費	61,827	0	0	61,827	
1045 退休退職給付	0	0	531,705	531,705	
1050 退休離職儲金	231,282	0	0	231,282	
1055 保險	48,510	0	0	48,510	
20 業務費	174,941	58,784	0	233,725	
2006 水電費	12,405	0	0	12,405	
2009 通訊費	0	32,036	0	32,036	
2018 資訊服務費	47,337	0	0	47,337	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2030 兼職費	14,000	0	0	14,000	
2036 按日按件計資酬金	0	5,000	0	5,000	
2051 物品	12,614	0	0	12,614	
2054 一般事務費	24,885	13,000	0	37,885	
2066 車輛及辦公器具養護費	5,446	0	0	5,446	
2069 設施及機械設備養護費	44,025	0	0	44,025	
2072 國內旅費	3,459	8,748	0	12,207	
2081 運費	4,320	0	0	4,320	
2093 特別費	6,000	0	0	6,000	

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第7頁

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112年01月01日至112年02月28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	53,586	0	0	0	0	0	0	0	53,586
本年度	53,586	0	0	0	0	0	0	0	53,586
0505900201 民事訴訟費	36,467	0	0	0	0	0	0	0	36,467
0505900303 資料使用費	3,521	0	0	0	0	0	0	0	3,521
1205900210 其他雜項收入	13,598	0	0	0	0	0	0	0	13,598
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
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

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112年01月01日至112年02月28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)			
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112年01月01日至112年02月28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	8,865,031	1,795,773	0	0	76,000	500	0	0	10,737,304	1,111,901
本年度	8,865,031	1,795,773	0	0	76,000	0	0	0	10,736,804	1,111,901
一、本年度經費	8,333,326	1,795,773	0	0	76,000	0	0	0	10,205,099	1,111,901
3405900100 一般行政	8,274,542	1,771,773	0	0	76,000	0	0	0	10,122,315	996,685
3405901000 審判業務	58,784	24,000	0	0	0	0	0	0	82,784	115,216
二、統籌科目	531,705	0	0	0	0	0	0	0	531,705	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	531,705	0	0	0	0	0	0	0	531,705	0
以前年度	0	0	0	0	0	500	0	0	500	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	500	0	0	500	0
111年度 0505900201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	500	0	0	500	0

福建高等法院金門分院

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,255,981	2 負債	94,778
11 流動資產	1,966,551	21 流動負債	94,778
110103 專戶存款	94,778	210302 應付代收款	94,778
110104 零用金	76,000	3 淨資產	12,161,203
110901 預付款	1,795,773	31 資產負債淨額	12,161,203
14 固定資產	10,289,030	310101 資產負債淨額	12,161,203
140101 土地	5,490,000		
140401 房屋建築及設備	4,190,000		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-829,610		
140501 機械及設備	2,683,913		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,920,046		
140601 交通及運輸設備	1,816,794		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,615,974		
140701 雜項設備	2,707,587		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,233,634		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	12,255,981	合 計	12,255,981

附註：

福建高等法院金門分院

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,300,021	10,790,890
公庫撥入數	2,290,294	10,737,304
規費收入	2,928	39,988
其他收入	6,799	13,598
支出	2,328,106	9,023,785
繳付公庫數	9,727	53,586
人事支出	2,062,028	8,627,306
業務支出	203,766	233,725
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	52,585	105,168
收支餘絀	-28,085	1,767,105

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112年01月01日至112年02月28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	-816,130	0	0	-13,480	3,360,390
機械及設備	2,683,913	-1,856,227	0	0	-63,819	763,867
交通及運輸設備	1,816,794	-1,610,272	0	0	-5,702	200,820
雜項設備	2,707,587	-2,211,467	0	0	-22,167	473,953
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	16,888,294	-6,494,096	0	0	-105,168	10,289,030
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	16,888,294	-6,494,096	0	0	-105,168	10,289,030
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異0元						

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112年01月01日至112年02月28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	53,586	10,737,304	10,790,890	收入
	0	10,737,304	10,737,304	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	39,988	0	39,988	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	13,598	0	13,598	其他收入
歲出	8,865,031	158,754	9,023,785	支出
	0	53,586	53,586	繳付公庫數
人事費	8,627,306	0	8,627,306	人事支出
業務費	233,725	0	233,725	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	105,168	105,168	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,811,445	10,578,550	1,767,105	收支餘絀

備註：

1.折舊、折耗及攤銷調整數105,168元，係折舊105,168元。