

臺灣澎湖地方法院

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 林素裡

機關長官 李昭彥

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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

臺灣澎湖地方法院

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)		
02	54	01	01	0400000000-2	74,000	74,000	0	100,361	0	301,074
				罰款及賠償收入	0			301,074		
				0405640000-2	74,000	74,000	0	100,361	0	301,074
				臺灣澎湖地方法院	0			301,074		
				0405640100-7	1,000	1,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			0		
				0405640101-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0				0	
03	47	01	01	0405640200-1	73,000	73,000	0	100,361	0	301,074
				沒入及沒收財物	0			301,074		
				0405640201-4	73,000	73,000	0	100,361	0	301,074
				沒入金	0			301,074		
				0500000000-8	11,865,000	11,865,000	1,553,000	2,089,925	0	1,547,201
				規費收入	0			3,100,201		
				0505640000-8	11,865,000	11,865,000	1,553,000	2,089,925	0	1,547,201
				臺灣澎湖地方法院	0					
				0505640200-7	11,765,000	11,765,000	1,543,000	2,081,223	0	1,540,834
				司法規費收入	0			3,083,834		
				0505640201-0	10,253,000	10,253,000	1,325,000	1,920,073	0	1,464,834
				民事訴訟費	0			2,789,834		

臺灣澎湖地方法院

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)		
04	56		02	0505640202-2 非訟事件費	401,000 0	401,000	58,000	25,500 44,500	0	-13,500
			03	0505640203-5 公證費	1,100,000 0	1,100,000	160,000	135,350 248,900	0	88,900
			04	0505640204-8 行政訴訟費	11,000 0	11,000	0	300 600	0	600
			02	0505640300-1 使用規費收入	100,000 0	100,000	10,000	8,702 16,367	0	6,367
			01	0505640303-0 資料使用費	100,000 0	100,000	10,000	8,702 16,367	0	6,367
				0700000000-9 財產收入	17,000 0	17,000	2,000	0 1,663	0	-337
				0705640000-9 臺灣澎湖地方法院	17,000 0	17,000	2,000	0 1,663	0	-337
			01	0705640100-3 財產孳息	2,000 0	2,000	2,000	0 1,663	0	-337
			01	0705640103-1 租金收入	2,000 0	2,000	2,000	0 1,663	0	-337
			02	0705640500-1 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0

臺灣澎湖地方法院

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)				
07	56	01		1200000000-8 其他收入	537,000 0	537,000	86,000	42,415 84,830	0	-1,170		
				02	1205640000-8 臺灣澎湖地方法院	537,000 0	537,000	86,000	42,415 84,830	0	-1,170	
					1205640200-7 雜項收入	537,000 0	537,000	86,000	42,415 84,830	0	-1,170	
					1205640210-0 其他雜項收入	537,000 0	537,000	86,000	42,415 84,830	0	-1,170	
				合計			12,493,000 0	12,493,000	1,641,000	2,232,701 3,487,768	0	1,846,768

臺灣澎湖地方法院

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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
04				0005000000-9 司法院主管						
	34			0005640000-0 臺灣澎湖地方法院	132,507,000	0	132,507,000	35,743,000	8,704,321	5,339,411
					0	0			30,403,589	4,714,821
					0	0			0	
		01		3405640100-6 一般行政	122,582,000	0	122,582,000	35,205,000	8,237,122	5,291,109
					0	0			29,913,891	4,714,821
					0	0			0	
				10 人事費	108,693,000	0	108,693,000	33,285,000	7,036,062	4,951,618
					0	0			28,333,382	4,714,821
					0	0			0	
				20 業務費	13,847,000	0	13,847,000	1,906,000	1,201,060	339,491
					0	0			1,566,509	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	14,000	0	0
					0	0			14,000	0
					0	0			0	
		01		3405640100-6* 一般行政	172,000	0	172,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	172,000	0	172,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

臺灣澎湖地方法院

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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
		02		3405641000-7 審判業務	7,837,000 0 0	0 0 0	7,837,000	538,000 467,199 489,698	48,302 0 0	
			20	業務費	7,837,000 0 0	0 0 0	7,837,000	538,000 467,199 489,698	48,302 0 0	
		02		3405641000-7* 審判業務	1,153,000 0 0	0 0 0	1,153,000	0 0 0	0 0 0	
			30	設備及投資	1,153,000 0 0	0 0 0	1,153,000	0 0 0	0 0 0	
		03		3405649000-0 一般建築及設備	674,000 0 0	0 0 0	674,000	0 0 0	0 0 0	
			01	3405649011-7* 交通及運輸設備	674,000 0 0	0 0 0	674,000	0 0 0	0 0 0	
			30	設備及投資	674,000 0 0	0 0 0	674,000	0 0 0	0 0 0	
		04		3405649800-7 第一預備金	89,000 0 0	0 0 0	89,000	0 0 0	0 0 0	

臺灣澎湖地方法院

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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	
				60 預備金	89,000	0	89,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	254,300	0	254,300	254,300	254,300	
					0	0		254,300	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	254,300	0	254,300	254,300	254,300	
					0	0		254,300	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,717,136	0	1,717,136	1,717,136	572,026	
					0	0		1,717,136	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,717,136	0	1,717,136	1,717,136	572,026	
					0	0		1,717,136	0	
					0	0		0	0	
				合計	134,478,436	0	134,478,436	37,714,436	9,530,647	
					0	0		32,375,025	5,339,411	
					0	0		0	4,714,821	
									0	

臺灣澎湖地方法院

以前年度歲出轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				0005000000-9 司法院主管						
		34			0005640000-0 臺灣澎湖地方法院	0	0	0	0	0	0
			01		3405640100-6 一般行政	780,468	0	0	0	0	780,468
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	780,468	0	0	0	0	780,468
					合計	0	0	0	0	0	0
						780,468	0	0	0	0	780,468

臺灣澎湖地方法院
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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	28,333,382	0	1,717,136	254,300	30,304,818
1015 法定編制人員待遇	15,068,198	0	0	0	15,068,198
1020 約聘僱人員待遇	1,179,998	0	0	0	1,179,998
1025 技工及工友待遇	1,464,417	0	0	0	1,464,417
1030 獎金	9,013,054	0	0	0	9,013,054
1035 其他給與	173,299	0	0	254,300	427,599
1040 加班值班費	348,851	0	0	0	348,851
1045 退休退職給付	0	0	1,717,136	0	1,717,136
1050 退休離職儲金	877,327	0	0	0	877,327
1055 保險	208,238	0	0	0	208,238
20 業務費	1,566,509	489,698	0	0	2,056,207
2006 水電費	430,829	0	0	0	430,829
2009 通訊費	0	350,532	0	0	350,532
2018 資訊服務費	131,800	0	0	0	131,800
2021 其他業務租金	22,060	0	0	0	22,060
2036 按日按件計資酬金	0	13,700	0	0	13,700
2051 物品	177,897	4,500	0	0	182,397
2054 一般事務費	263,747	72,402	0	0	336,149
2063 房屋建築養護費	170,000	0	0	0	170,000
2069 設施及機械設備養護費	361,664	0	0	0	361,664
2072 國內旅費	8,112	48,564	0	0	56,676
2093 特別費	400	0	0	0	400
40 獎補助費	14,000	0	0	0	14,000

臺灣澎湖地方法院
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				合計
	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	
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	0	14,000
合計	29,913,891	489,698	1,717,136	254,300	32,375,025

臺灣澎湖地方法院
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	3,487,768	0	0	0	0	0	0	0	3,487,768
本年度	3,487,768	0	0	0	0	0	0	0	3,487,768
0405640201 沒入金	301,074	0	0	0	0	0	0	0	301,074
0505640201 民事訴訟費	2,789,834	0	0	0	0	0	0	0	2,789,834
0505640202 非訟事件費	44,500	0	0	0	0	0	0	0	44,500
0505640203 公證費	248,900	0	0	0	0	0	0	0	248,900
0505640204 行政訴訟費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
0505640303 資料使用費	16,367	0	0	0	0	0	0	0	16,367
0705640103 租金收入	1,663	0	0	0	0	0	0	0	1,663
1205640210 其他雜項收入	84,830	0	0	0	0	0	0	0	84,830
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

臺灣澎湖地方法院
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)			
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

臺灣澎湖地方法院
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	32,375,025	4,714,821	0	0	250,000	335,749	0	0	37,675,595	1,155,058
本年度	32,375,025	4,714,821	0	0	250,000	0	0	0	37,339,846	374,590
一、本年度經費	30,403,589	4,714,821	0	0	250,000	0	0	0	35,368,410	374,590
3405640100 一般行政	29,913,891	4,714,821	0	0	250,000	0	0	0	34,878,712	326,288
3405641000 審判業務	489,698	0	0	0	0	0	0	0	489,698	48,302
二、統籌科目	1,971,436	0	0	0	0	0	0	0	1,971,436	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,717,136	0	0	0	0	0	0	0	1,717,136	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	254,300	0	0	0	0	0	0	0	254,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	335,749	0	0	335,749	780,468
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,468
111年度 3405640100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	780,468
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	335,749	0	0	335,749	0
109年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	56,579	0	0	56,579	0
110年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	19,197	0	0	19,197	0

臺灣澎湖地方法院
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)			
111年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	259,973	0	259,973	0

臺灣澎湖地方法院

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	619,108,539	2 負債	218,097,861
11 流動資產	223,062,682	21 流動負債	854,948
110103 專戶存款	218,097,861	210302 應付代收款	854,948
110104 零用金	250,000	28 其他負債	217,242,913
110901 預付款	4,714,821	280301 存入保證金	6,711,636
14 固定資產	396,045,857	280401 應付保管款	210,531,277
140101 土地	7,849,162	3 淨資產	401,010,678
140401 房屋建築及設備	508,803,030	31 資產負債淨額	401,010,678
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,051,087	310101 資產負債淨額	401,010,678
140501 機械及設備	122,136,211		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-97,355,174		
140601 交通及運輸設備	32,885,626		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,361,545		
140701 雜項設備	25,483,862		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,344,228		
合 計	619,108,539	合 計	619,108,539

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 9,100,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 49元

臺灣澎湖地方法院

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	12,395,820	41,163,363
公庫撥入數	10,163,119	37,675,595
罰款及賠償收入	100,361	301,074
規費收入	2,089,925	3,100,201
財產收益	0	1,663
其他收入	42,415	84,830
支出	13,192,034	38,720,088
繳付公庫數	2,232,701	3,487,768
人事支出	7,862,388	30,304,818
業務支出	1,668,259	2,056,207
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,428,686	2,857,295
收支餘絀	-796,214	2,443,275

臺灣澎湖地方法院

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	7,849,162	0	0	0	0	7,849,162
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	508,803,030	-150,673,105	0	0	-1,377,982	356,751,943
機械及設備	122,136,211	-96,106,692	0	0	-1,248,482	24,781,037
交通及運輸設備	32,885,626	-30,286,299	0	0	-75,246	2,524,081
雜項設備	25,483,862	-21,188,643	0	0	-155,585	4,139,634
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	697,157,891	-298,254,739	0	0	-2,857,295	396,045,857
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	697,157,891	-298,254,739	0	0	-2,857,295	396,045,857
備註						

臺灣澎湖地方法院
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	3,487,768	37,675,595	41,163,363	收入
	0	37,675,595	37,675,595	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	301,074	0	301,074	罰款及賠償收入
規費收入	3,100,201	0	3,100,201	規費收入
財產收入	1,663	0	1,663	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	84,830	0	84,830	其他收入
歲出	32,375,025	6,345,063	38,720,088	支出
	0	3,487,768	3,487,768	繳付公庫數
人事費	30,304,818	0	30,304,818	人事支出
業務費	2,056,207	0	2,056,207	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	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	2,857,295	2,857,295	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-28,887,257	31,330,532	2,443,275	收支餘絀

備註：
折舊、折耗及攤銷調整數2,857,295元，係折舊2,857,295元。