

臺灣澎湖地方法院

會計月報

中華民國 112 年 6 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06月30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	0400000000-2	74,000	74,000	73,000	0	0	269,074
				罰款及賠償收入	0			342,074		
				0405640000-2	74,000	74,000	73,000	0	0	269,074
				臺灣澎湖地方法院	0			342,074		
				0405640100-7	1,000	1,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰及怠金	0			0		
				0405640101-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				罰金罰鍰	0			0		
				0405640200-1	73,000	73,000	73,000	0	0	228,074
				沒入及沒收財物	0			301,074		
				0405640201-4	73,000	73,000	73,000	0	0	228,074
				沒入金	0			301,074		
				0405640300-6	0	0	0	0	0	41,000
				賠償收入	0			41,000		
0405640301-9	0	0	0	0	0	41,000				
一般賠償收入	0			41,000						
03	47			0500000000-8	11,865,000	11,865,000	7,202,000	1,063,971	700	2,064,720
				規費收入	0			9,266,020		
				0505640000-8	11,865,000	11,865,000	7,202,000	1,063,971	700	2,064,720
				臺灣澎湖地方法院	0			9,266,020		

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06月30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	01		0505640200-7 司法規費收入	11,765,000 0	11,765,000	7,154,000	1,051,710 9,200,269	700	2,046,969	
				01	0505640201-0 民事訴訟費	10,253,000 0	10,253,000	6,294,000	759,427 7,907,127	700	1,613,827
				02	0505640202-2 非訟事件費	401,000 0	401,000	205,000	37,500 226,784	0	21,784
				03	0505640203-5 公證費	1,100,000 0	1,100,000	650,000	254,150 1,062,525	0	412,525
				04	0505640204-8 行政訴訟費	11,000 0	11,000	5,000	633 3,833	0	-1,167
			02	0505640300-1 使用規費收入	100,000 0	100,000	48,000	12,261 65,751	0	17,751	
				01	0505640303-0 資料使用費	100,000 0	100,000	48,000	12,261 65,751	0	17,751
			01	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	

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06月30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	0705640103-1 租金收入	2,000	2,000	2,000	0	0	-337
			02	0705640500-1 廢舊物資售價	0			1,663		
					15,000	15,000	0	0	0	0
					0			0		
				1200000000-8 其他收入	537,000	537,000	269,000	45,215	0	-3,613
					0			265,387		
					537,000	537,000	269,000	45,215	0	-3,613
				1205640000-8 臺灣澎湖地方法院	0			265,387		
					537,000	537,000	269,000	45,215	0	-3,613
					0			265,387		
			01	1205640200-7 雜項收入	537,000	537,000	269,000	45,215	0	-3,613
					0			265,387		
					0	0	0	0	0	54
				1205640201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	54
					0			54		
					537,000	537,000	269,000	45,215	0	-3,667
	1205640210-0 其他雜項收入	0			265,333					
		合計	12,493,000	12,493,000	7,546,000	1,109,186	700	2,329,844		
		0			9,875,144					

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06月30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							
	34			0005640000-0 臺灣澎湖地方法院	132,507,000	0	132,507,000	76,566,000	14,163,909	1,855,138	
					0	0			74,710,862	0	
					0	0			0		
		01		3405640100-6 一般行政	122,582,000	0	122,582,000	73,234,000	13,595,383	1,707,304	
					0	0			71,526,696	0	
					0	0			0		
				10 人事費	108,693,000	0	108,693,000	67,365,000	12,488,202	1,440,368	
					0	0			65,924,632	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,847,000	0	13,843,000	5,837,000	1,091,181	264,936	
					0	-4,000			5,572,064	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	46,000	32,000	16,000	2,000	
					0	4,000			30,000	0	
					0	0			0		
		01		3405640100-6* 一般行政	172,000	0	172,000	172,000	0	0	
					0	0			172,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	172,000	0	172,000	172,000	0	0	
					0	0			172,000	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06月30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		3405641000-7 審判業務	7,837,000	0	7,837,000	2,710,000	568,526	23,054	
					0	0			2,686,946	0	
					0	0			0		
				20 業務費	7,837,000	0	7,837,000	2,710,000	568,526	23,054	
					0	0			2,686,946	0	
					0	0			0		
		02		3405641000-7* 審判業務	1,153,000	0	1,153,000	450,000	0	124,780	
					0	0			325,220	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,153,000	0	1,153,000	450,000	0	124,780	
					0	0			325,220	0	
					0	0			0		
		03		3405649000-0 一般建築及設備	674,000	0	674,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	3405649011-7* 交通及運輸設備	674,000	0	674,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	674,000	0	674,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		3405649800-7 第一預備金	89,000	0	89,000	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06月30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				60 預備金	89,000	0	89,000	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	331,120	0	331,120	331,120	0	0	
					0	0		331,120	0	0	
05					0	0		0			
				10 人事費	331,120	0	331,120	331,120	0	0	
					0	0		331,120	0	0	
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,028,350	0	4,028,350	4,028,350	549,086	0	
					0	0		4,028,350	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	4,028,350	0	4,028,350	4,028,350	549,086	0	
					0	0		4,028,350	0	0	
					0	0		0			
				合計	136,866,470	0	136,866,470	80,925,470	14,712,995	1,855,138	
					0	0		79,070,332	0	0	
				0	0		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06月30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
						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	0 780,468	0 0	0 0	0 337,543	0 0	0 442,925
			01		3405640100-6 一般行政	0 780,468	0 0	0 0	0 337,543	0 0	0 442,925
					20 業務費	0 780,468	0 0	0 0	0 337,543	0 0	0 442,925
					小 計	0 780,468	0 0	0 0	0 337,543	0 0	0 442,925
					合 計	0 780,468	0 0	0 0	0 337,543	0 0	0 442,925

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06月30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	65,924,632	0	4,028,350	331,120	70,284,102
1015 法定編制人員待遇	36,500,839	0	0	0	36,500,839
1020 約聘僱人員待遇	2,989,063	0	0	0	2,989,063
1025 技工及工友待遇	3,329,683	0	0	0	3,329,683
1030 獎金	15,246,692	0	0	0	15,246,692
1035 其他給與	706,847	0	0	331,120	1,037,967
1040 加班值班費	1,832,200	0	0	0	1,832,200
1045 退休退職給付	0	0	4,028,350	0	4,028,350
1050 退休離職儲金	2,789,438	0	0	0	2,789,438
1055 保險	2,529,870	0	0	0	2,529,870
20 業務費	5,572,064	2,686,946	0	0	8,259,010
2003 教育訓練費	3,220	0	0	0	3,220
2006 水電費	1,511,572	0	0	0	1,511,572
2009 通訊費	118,887	1,557,413	0	0	1,676,300
2018 資訊服務費	496,737	0	0	0	496,737
2021 其他業務租金	37,601	3,920	0	0	41,521
2024 稅捐及規費	11,210	0	0	0	11,210
2027 保險費	16,056	300	0	0	16,356
2036 按日按件計資酬金	34,000	101,580	0	0	135,580
2051 物品	762,479	137,333	0	0	899,812
2054 一般事務費	969,922	362,392	0	0	1,332,314
2063 房屋建築養護費	446,800	0	0	0	446,800
2066 車輛及辦公器具養護費	4,400	0	0	0	4,400

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06月30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
2069 設施及機械設備養護費	1,079,650	0	0	0	1,079,650
2072 國內旅費	36,959	524,008	0	0	560,967
2081 運費	9,750	0	0	0	9,750
2093 特別費	32,821	0	0	0	32,821
30 設備及投資*	172,000	325,220	0	0	497,220
3035 雜項設備費*	172,000	325,220	0	0	497,220
40 獎補助費	30,000	0	0	0	30,000
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
合計	71,698,696	3,012,166	4,028,350	331,120	79,070,332

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06月30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	9,875,144	0	0	0	0	0	0	0	9,875,144
本年度	9,875,144	0	0	0	0	0	0	0	9,875,144
0405640201 沒入金	301,074	0	0	0	0	0	0	0	301,074
0405640301 一般賠償收入	41,000	0	0	0	0	0	0	0	41,000
0505640201 民事訴訟費	7,907,127	0	0	0	0	0	0	0	7,907,127
0505640202 非訟事件費	226,784	0	0	0	0	0	0	0	226,784
0505640203 公證費	1,062,525	0	0	0	0	0	0	0	1,062,525
0505640204 行政訴訟費	3,833	0	0	0	0	0	0	0	3,833
0505640303 資料使用費	65,751	0	0	0	0	0	0	0	65,751
0705640103 租金收入	1,663	0	0	0	0	0	0	0	1,663
1205640201 收回以前年度歲出	54	0	0	0	0	0	0	0	54
1205640210 其他雜項收入	265,333	0	0	0	0	0	0	0	265,333
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

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06月30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)			
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
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06月30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	79,407,875	0	0	0	250,000	879,236	0	0	80,537,111	2,048,063
本年度	79,070,332	0	0	0	250,000	0	0	0	79,320,332	1,605,138
一、本年度經費	74,710,862	0	0	0	250,000	0	0	0	74,960,862	1,605,138
3405640100 一般行政	71,698,696	0	0	0	250,000	0	0	0	71,948,696	1,457,304
3405641000 審判業務	3,012,166	0	0	0	0	0	0	0	3,012,166	147,834
二、統籌科目	4,359,470	0	0	0	0	0	0	0	4,359,470	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,028,350	0	0	0	0	0	0	0	4,028,350	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	331,120	0	0	0	0	0	0	0	331,120	0
以前年度	337,543	0	0	0	0	879,236	0	0	1,216,779	442,925
一、以前年度應付(保留)數	337,543	0	0	0	0	0	0	0	337,543	442,925
111年度 3405640100 一般行政	337,543	0	0	0	0	0	0	0	337,543	442,925
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	879,236	0	0	879,236	0
109年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	91,632	0	0	91,632	0
110年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	21,864	0	0	21,864	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06月30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)			
111年度 0505640201 民事訴訟費	0	0	0	0	0	761,240	0	0	761,240	0
111年度 0505640202 非訟事件費	0	0	0	0	0	2,000	0	0	2,000	0
111年度 0505640204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	2,500	0	0	2,500	0

臺灣澎湖地方法院

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	582,554,494	2 負債	191,761,824
11 流動資產	192,012,524	21 流動負債	1,064,235
110103 專戶存款	191,761,824	210302 應付代收款	1,064,235
110104 零用金	250,000	28 其他負債	190,697,589
110303 應收帳款	700	280301 存入保證金	7,884,903
14 固定資產	390,541,970	280401 應付保管款	182,812,686
140101 土地	7,849,162	3 淨資產	390,792,670
140401 房屋建築及設備	508,803,030	31 資產負債淨額	390,792,670
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,807,051	310101 資產負債淨額	390,792,670
140501 機械及設備	109,526,350		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-87,494,068		
140601 交通及運輸設備	32,885,626		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,511,316		
140701 雜項設備	25,950,082		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,659,845		
合 計	582,554,494	合 計	582,554,494

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 8,900,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 47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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,161,929	90,412,955
公庫撥入數	10,052,043	80,537,111
罰款及賠償收入	0	342,074
規費收入	1,064,671	9,266,720
財產收益	0	1,663
其他收入	45,215	265,387
支出	17,261,888	97,476,217
繳付公庫數	1,109,186	9,875,144
人事支出	13,037,288	70,284,102
業務支出	1,659,707	8,596,553
獎補助支出	16,000	30,000
財產損失	14,219	123,938
折舊、折耗及攤銷	1,425,488	8,566,480
收支餘絀	-6,099,959	-7,063,262

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06月30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	-4,133,946	353,995,979
機械及設備	122,136,211	-96,106,692	81,000	12,690,861	8,612,624	22,032,282
交通及運輸設備	32,885,626	-30,286,299	0	0	-225,017	2,374,310
雜項設備	25,483,862	-21,188,643	466,220	0	-471,202	4,290,237
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	547,220	12,690,861	3,782,459	390,541,970
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	547,220	12,690,861	3,782,459	390,541,970
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異50,000元，係司法院撥入防火牆1式50,000元。						

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06月30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	9,875,844	80,537,111	90,412,955	收入
	0	80,537,111	80,537,111	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	342,074	0	342,074	罰款及賠償收入
規費收入	9,266,720	0	9,266,720	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	265,387	0	265,387	其他收入
歲出	79,070,332	18,405,885	97,476,217	支出
	0	9,875,144	9,875,144	繳付公庫數
人事費	70,284,102	0	70,284,102	人事支出
業務費	8,259,010	337,543	8,596,553	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	497,220	-497,220	0	
	0	123,938	123,938	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	8,566,480	8,566,480	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-69,194,488	62,131,226	-7,063,262	收支餘絀

備註：

1.業務費調整數337,543元，係支付111年度保留數。2.設備及投資調整數-497,220元，係購置影印機等設備。3.財產損失調整數123,938元係報廢財產之殘值。4.折舊、折耗及攤銷調整數8,566,480元，係折舊8,566,480元。