

臺中高等行政法院

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 李美蓮

機關長官 沈應南

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

臺中高等行政法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)					
02	25	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	113			
					0			113					
				0405120000-6 臺中高等行政法院	0	0	0	0	0	113			
					0			113					
				0405120300-0 賠償收入	0	0	0	0	0	113			
					0			113					
				0405120301-2 一般賠償收入	0	0	0	0	0	113			
					0			113					
03				18	01	01	0500000000-8 規費收入	2,557,000	2,557,000	925,000	186,264	0	-43,963
								0			881,037		
	0505120000-1 臺中高等行政法院	2,557,000	2,557,000				925,000	186,264	0	-43,963			
		0						881,037					
	0505120200-0 司法規費收入	2,485,000	2,485,000				895,000	180,724	0	-39,981			
		0						855,019					
	0505120204-1 行政訴訟費	2,485,000	2,485,000				895,000	180,724	0	-39,981			
		0						855,019					
	0505120300-5 使用規費收入	72,000	72,000				30,000	5,540	0	-3,982			
		0						26,018					
	01	0505120303-3 資料使用費	72,000	72,000	30,000	5,540	0	-3,982					
			0			26,018							

臺中高等行政法院

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)		
04	27	01	01	0700000000-9 財產收入	42,000	42,000	20,000	2,363	0	79,081
				0			99,081			
0705120000-2 臺中高等行政法院				42,000	42,000	20,000	2,363	0	79,081	
0						99,081				
0705120100-7 財產孳息				32,000	32,000	15,000	2,363	0	-1,919	
0						13,081				
0705120103-5 租金收入				32,000	32,000	15,000	2,363	0	-1,919	
0						13,081				
0705120500-5 廢舊物資售價				10,000	10,000	5,000	0	0	81,000	
0						86,000				
07	27	01	01	1200000000-8 其他收入	891,000	891,000	370,000	65,210	0	-30,697
				0			339,303			
1205120000-1 臺中高等行政法院				891,000	891,000	370,000	65,210	0	-30,697	
0						339,303				
1205120200-0 雜項收入				891,000	891,000	370,000	65,210	0	-30,697	
0						339,303				
1205120210-4 其他雜項收入				891,000	891,000	370,000	65,210	0	-30,697	
0						339,303				
合計				3,490,000	3,490,000	1,315,000	253,837	0	4,534	
0						1,319,534				

臺中高等行政法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
04				0005000000-9 司法院主管							
	05			0005120000-4 臺中高等行政法院	164,129,000	0	164,129,000	72,539,000	10,438,519	14,036,858	
					0	0			58,502,142	6,402,725	
					0	0			0		
		01		3405120100-0 一般行政	143,424,000	0	143,424,000	70,308,000	9,484,570	13,685,104	
					0	0			56,622,896	6,402,725	
					0	0			0		
				10 人事費	123,239,000	0	123,239,000	64,952,000	8,610,576	12,362,234	
					0	0			52,589,766	6,402,725	
					0	0			0		
				20 業務費	20,167,000	0	20,167,000	5,350,000	873,994	1,320,870	
					0	0			4,029,130	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	2,000	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		01		3405120100-0* 一般行政	11,087,000	0	11,087,000	991,000	622,191	69,409	
					0	0			921,591	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	11,087,000	0	11,087,000	991,000	622,191	69,409	
					0	0			921,591	0	
					0	0			0		

臺中高等行政法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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			01	02	3405121000-0	4,911,000	0	4,911,000	1,240,000	331,758	282,345
				行政訴訟審判	0	0		957,655	0		
					0	0		0			
				20	4,911,000	0	4,911,000	1,240,000	331,758	282,345	
				業務費	0	0		957,655	0		
					0	0		0			
				03	3405129000-4	4,350,000	0	4,350,000	0	0	0
				一般建築及設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
					4,350,000	0	4,350,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				30	4,350,000	0	4,350,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				04	3405129800-0	357,000	0	357,000	0	0	0
				第一預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				60	357,000	0	357,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
	8903304500-4	357,700	0	357,700	357,700	0	0				
公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		357,700	0						
	0	0		0							

臺中高等行政法院

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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				10 人事費	357,700	0	357,700	357,700	0	0	
					0	0			357,700	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	3,647,639	0	3,647,639	3,647,639	585,547	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,647,639	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,647,639	0	3,647,639	3,647,639	585,547	0	
					0	0			3,647,639	0	
					0	0			0		
				合計	168,134,339	0	168,134,339	76,544,339	11,024,066	14,036,858	
					0	0			62,507,481	6,402,725	
					0	0			0		

臺中高等行政法院

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05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	行政訴訟審判	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	52,589,766	0	3,647,639	357,700	56,595,105
1015 法定編制人員待遇	31,431,389	0	0	0	31,431,389
1020 約聘僱人員待遇	2,222,526	0	0	0	2,222,526
1025 技工及工友待遇	1,885,140	0	0	0	1,885,140
1030 獎金	10,738,547	0	0	0	10,738,547
1035 其他給與	388,575	0	0	357,700	746,275
1040 加班值班費	903,315	0	0	0	903,315
1045 退休退職給付	0	0	3,647,639	0	3,647,639
1050 退休離職儲金	2,591,758	0	0	0	2,591,758
1055 保險	2,428,516	0	0	0	2,428,516
20 業務費	4,029,130	957,655	0	0	4,986,785
2006 水電費	1,254,803	0	0	0	1,254,803
2009 通訊費	56,369	240,874	0	0	297,243
2018 資訊服務費	642,764	0	0	0	642,764
2021 其他業務租金	3,465	0	0	0	3,465
2024 稅捐及規費	70,174	0	0	0	70,174
2027 保險費	9,654	0	0	0	9,654
2036 按日按件計資酬金	32,900	0	0	0	32,900
2051 物品	200,403	494,811	0	0	695,214
2054 一般事務費	734,275	191,016	0	0	925,291
2063 房屋建築養護費	248,728	0	0	0	248,728
2066 車輛及辦公器具養護費	183,447	0	0	0	183,447
2069 設施及機械設備養護費	546,239	0	0	0	546,239

臺中高等行政法院
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05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	行政訴訟審判	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
2072 國內旅費	30,258	30,954	0	0	61,212
2093 特別費	15,651	0	0	0	15,651
30 設備及投資*	921,591	0	0	0	921,591
3035 雜項設備費*	921,591	0	0	0	921,591
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	57,544,487	957,655	3,647,639	357,700	62,507,481

臺中高等行政法院

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05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	1,319,534	0	0	0	400	0	0	0	1,319,934
本年度	1,319,534	0	0	0	0	0	0	0	1,319,534
0405120301 一般賠償收入	113	0	0	0	0	0	0	0	113
0505120204 行政訴訟費	855,019	0	0	0	0	0	0	0	855,019
0505120303 資料使用費	26,018	0	0	0	0	0	0	0	26,018
0705120103 租金收入	13,081	0	0	0	0	0	0	0	13,081
0705120500 廢舊物資售價	86,000	0	0	0	0	0	0	0	86,000
1205120210 其他雜項收入	339,303	0	0	0	0	0	0	0	339,303
以前年度	0	0	0	0	400	0	0	0	400
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	400	0	0	0	400
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

臺中高等行政法院
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05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)			
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	400	0	0	0	400
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

臺中高等行政法院
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05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	62,507,481	6,402,725	0	0	170,000	24,003	0	0	69,104,209	7,464,133
本年度	62,507,481	6,402,725	0	0	170,000	0	0	0	69,080,206	7,464,133
一、本年度經費	58,502,142	6,402,725	0	0	170,000	0	0	0	65,074,867	7,464,133
3405120100 一般行政	57,544,487	6,402,725	0	0	170,000	0	0	0	64,117,212	7,181,788
3405121000 行政訴訟審判	957,655	0	0	0	0	0	0	0	957,655	282,345
二、統籌科目	4,005,339	0	0	0	0	0	0	0	4,005,339	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,647,639	0	0	0	0	0	0	0	3,647,639	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	357,700	0	0	0	0	0	0	0	357,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	24,003	0	0	24,003	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	24,003	0	0	24,003	0
107年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	5,334	0	0	5,334	0
109年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	2,667	0	0	2,667	0
111年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	16,002	0	0	16,002	0

臺中高等行政法院

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	326,304,607	2 負債	1,242,985
11 流動資產	7,815,710	21 流動負債	293,985
110103 專戶存款	1,242,985	210302 應付代收款	293,985
110104 零用金	170,000	28 其他負債	949,000
110901 預付款	6,402,725	280301 存入保證金	947,000
14 固定資產	318,484,252	280401 應付保管款	2,000
140101 土地	78,965,073	3 淨資產	325,061,622
140401 房屋建築及設備	359,390,394	31 資產負債淨額	325,061,622
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,243,711	310101 資產負債淨額	325,061,622
140501 機械及設備	28,132,264		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,734,900		
140601 交通及運輸設備	17,069,097		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,519,415		
140701 雜項設備	21,828,802		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,403,352		
16 無形資產	4,645		
160102 電腦軟體	4,645		
合 計	326,304,607	合 計	326,304,607

附註：保證品(應付保證品) 30,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 6元

臺中高等行政法院

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,283,237	70,423,743
公庫撥入數	11,029,400	69,104,209
罰款及賠償收入	0	113
規費收入	186,264	881,037
財產收益	2,363	99,081
其他收入	65,210	339,303
支出	11,703,087	67,592,451
繳付公庫數	253,837	1,319,934
人事支出	9,196,123	56,595,105
業務支出	1,205,752	4,986,785
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	7,575
折舊、折耗及攤銷	1,047,375	4,679,052
收支餘絀	-419,850	2,831,292

臺中高等行政法院

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05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	78,965,073	0	0	0	0	78,965,073
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	359,390,394	-129,693,686	0	0	-2,550,025	227,146,683
機械及設備	27,704,192	-22,477,463	458,345	30,273	-1,257,437	4,397,364
交通及運輸設備	17,069,097	-13,145,385	0	0	-374,030	3,549,682
雜項設備	21,774,661	-17,665,653	811,591	757,450	262,301	4,425,450
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	504,903,417	-182,982,187	1,269,936	787,723	-3,919,191	318,484,252
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	4,645	0	0	0	0	4,645
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	4,645	0	0	0	0	4,645
合計	504,908,062	-182,982,187	1,269,936	787,723	-3,919,191	318,488,897
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異348,345元，係因：1.司法院撥入A型網路交換器248,345元。2.其他：補登以前年度購入財產100,000元。						

臺中高等行政法院
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05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	1,319,534	69,104,209	70,423,743	收入
	0	69,104,209	69,104,209	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	113	0	113	罰款及賠償收入
規費收入	881,037	0	881,037	規費收入
財產收入	99,081	0	99,081	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	339,303	0	339,303	其他收入
歲出	62,507,481	5,084,970	67,592,451	支出
	0	1,319,934	1,319,934	繳付公庫數
人事費	56,595,105	0	56,595,105	人事支出
業務費	4,986,785	0	4,986,785	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	921,591	-921,591	0	
	0	7,575	7,575	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	4,679,052	4,679,052	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,187,947	64,019,239	2,831,292	收支餘絀

備註：

1. 「設備及投資」調整數921,591元係增購財產（如雷射投影機等）。2. 「財產損失」調整數7,575元係報廢財產殘值所致。3. 「折舊、折耗及攤銷」調整數4,679,052元，均屬折舊。