

臺中高等行政法院

會計月報

中華民國 112 年 6 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	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	1,122,000	136,652	0	-104,311
								0			1,017,689		
	0505120000-1 臺中高等行政法院	2,557,000	2,557,000				1,122,000	136,652	0	-104,311			
		0						1,017,689					
	0505120200-0 司法規費收入	2,485,000	2,485,000				1,086,000	131,749	0	-99,232			
		0						986,768					
	0505120204-1 行政訴訟費	2,485,000	2,485,000				1,086,000	131,749	0	-99,232			
		0						986,768					
	0505120300-5 使用規費收入	72,000	72,000				36,000	4,903	0	-5,079			
		0						30,921					
	01	01	0505120303-3 資料使用費	72,000	72,000	36,000	4,903	0	-5,079				
				0			30,921						

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	27	01	01	0700000000-9 財產收入	42,000	42,000	23,000	3,169	0	79,250
				0			102,250			
0705120000-2 臺中高等行政法院				42,000	42,000	23,000	3,169	0	79,250	
0						102,250				
0705120100-7 財產孳息				32,000	32,000	18,000	2,369	0	-2,550	
0						15,450				
0705120103-5 租金收入				32,000	32,000	18,000	2,369	0	-2,550	
0						15,450				
0705120500-5 廢舊物資售價				10,000	10,000	5,000	800	0	81,800	
0						86,800				
07	27	01	01	1200000000-8 其他收入	891,000	891,000	444,000	65,328	0	-39,369
				0			404,631			
1205120000-1 臺中高等行政法院				891,000	891,000	444,000	65,328	0	-39,369	
0						404,631				
1205120200-0 雜項收入				891,000	891,000	444,000	65,328	0	-39,369	
0						404,631				
1205120210-4 其他雜項收入				891,000	891,000	444,000	65,328	0	-39,369	
0						404,631				
合計				3,490,000	3,490,000	1,589,000	205,149	0	-64,317	
0						1,524,683				

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							
	05			0005120000-4 臺中高等行政法院	164,129,000	0	164,129,000	82,796,000	15,737,501	8,556,357	
					0	0			74,239,643	0	
					0	0			0		
		01		3405120100-0 一般行政	143,424,000	0	143,424,000	79,862,000	15,213,782	8,025,322	
					0	0			71,836,678	0	
					0	0			0		
				10 人事費	123,239,000	0	123,239,000	72,869,000	13,811,971	6,467,263	
					0	0			66,401,737	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,167,000	0	20,167,000	6,981,000	1,397,811	1,554,059	
					0	0			5,426,941	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	4,000	4,000	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		3405120100-0* 一般行政	11,087,000	0	11,087,000	1,459,000	388,160	149,249	
					0	0			1,309,751	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	11,087,000	0	11,087,000	1,459,000	388,160	149,249	
					0	0			1,309,751	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			01	02	3405121000-0	4,911,000	0	4,911,000	1,475,000	135,559	381,786
				行政訴訟審判	0	0		1,093,214	0		
					0	0		0			
				20	4,911,000	0	4,911,000	1,475,000	135,559	381,786	
				業務費	0	0		1,093,214	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			
					4,350,000	0	4,350,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	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			
				60	357,000	0	357,000	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					0	0		0			
					357,700	0	357,700	357,700	0	0	
				8903304500-4	0	0		357,700	0		
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	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)	
05				10 人事費	357,700	0	357,700	357,700	0	0	
					0	0			357,700	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	4,233,186	0	4,233,186	4,233,186	585,547	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,233,186	0	
					0	0			0		
				10	4,233,186	0	4,233,186	4,233,186	585,547	0	
				人事費	0	0			4,233,186	0	
					0	0			0		
				合計	168,719,886	0	168,719,886	87,386,886	16,323,048	8,556,357	
					0	0			78,830,529	0	
					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	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	66,401,737	0	4,233,186	357,700	70,992,623
1015 法定編制人員待遇	36,771,831	0	0	0	36,771,831
1020 約聘僱人員待遇	2,592,947	0	0	0	2,592,947
1025 技工及工友待遇	2,199,330	0	0	0	2,199,330
1030 獎金	17,159,117	0	0	0	17,159,117
1035 其他給與	429,510	0	0	357,700	787,210
1040 加班值班費	1,082,395	0	0	0	1,082,395
1045 退休退職給付	0	0	4,233,186	0	4,233,186
1050 退休離職儲金	3,135,283	0	0	0	3,135,283
1055 保險	3,031,324	0	0	0	3,031,324
20 業務費	5,426,941	1,093,214	0	0	6,520,155
2006 水電費	1,745,629	0	0	0	1,745,629
2009 通訊費	77,310	292,064	0	0	369,374
2018 資訊服務費	818,260	0	0	0	818,260
2021 其他業務租金	3,465	0	0	0	3,465
2024 稅捐及規費	72,914	0	0	0	72,914
2027 保險費	9,654	0	0	0	9,654
2036 按日按件計資酬金	56,940	0	0	0	56,940
2051 物品	217,503	525,087	0	0	742,590
2054 一般事務費	868,133	243,009	0	0	1,111,142
2063 房屋建築養護費	438,423	0	0	0	438,423
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	873,943	0	0	0	873,943

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	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	37,409	33,054	0	0	70,463
2093 特別費	23,911	0	0	0	23,911
30 設備及投資*	1,309,751	0	0	0	1,309,751
3035 雜項設備費*	1,309,751	0	0	0	1,309,751
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	73,146,429	1,093,214	4,233,186	357,700	78,830,529

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	1,524,683	0	0	0	400	0	0	0	1,525,083
本年度	1,524,683	0	0	0	0	0	0	0	1,524,683
0405120301 一般賠償收入	113	0	0	0	0	0	0	0	113
0505120204 行政訴訟費	986,768	0	0	0	0	0	0	0	986,768
0505120303 資料使用費	30,921	0	0	0	0	0	0	0	30,921
0705120103 租金收入	15,450	0	0	0	0	0	0	0	15,450
0705120500 廢舊物資售價	86,800	0	0	0	0	0	0	0	86,800
1205120210 其他雜項收入	404,631	0	0	0	0	0	0	0	404,631
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)			
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	78,830,529	0	0	0	170,000	27,670	0	0	79,028,199	8,386,357
本年度	78,830,529	0	0	0	170,000	0	0	0	79,000,529	8,386,357
一、本年度經費	74,239,643	0	0	0	170,000	0	0	0	74,409,643	8,386,357
3405120100 一般行政	73,146,429	0	0	0	170,000	0	0	0	73,316,429	8,004,571
3405121000 行政訴訟審判	1,093,214	0	0	0	0	0	0	0	1,093,214	381,786
二、統籌科目	4,590,886	0	0	0	0	0	0	0	4,590,886	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,233,186	0	0	0	0	0	0	0	4,233,186	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	27,670	0	0	27,670	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	27,670	0	0	27,670	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	19,669	0	0	19,669	0

臺中高等行政法院

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	319,746,259	2 負債	1,528,675
11 流動資產	1,698,675	21 流動負債	282,218
110103 專戶存款	1,528,675	210302 應付代收款	282,218
110104 零用金	170,000	28 其他負債	1,246,457
14 固定資產	318,042,939	280301 存入保證金	1,244,457
140101 土地	78,965,073	280401 應付保管款	2,000
140401 房屋建築及設備	359,390,394	3 淨資產	318,217,584
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-132,752,435	31 資產負債淨額	318,217,584
140501 機械及設備	28,268,614	310101 資產負債淨額	318,217,584
減：140502 累計折舊—機械及設備	-23,976,850		
140601 交通及運輸設備	17,085,597		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,610,595		
140701 雜項設備	22,009,687		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,336,546		
16 無形資產	4,645		
160102 電腦軟體	4,645		
合 計	319,746,259	合 計	319,746,259

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,129,139	80,552,882
公庫撥入數	9,923,990	79,028,199
罰款及賠償收入	0	113
規費收入	136,652	1,017,689
財產收益	3,169	102,250
其他收入	65,328	404,631
支出	17,038,260	84,630,711
繳付公庫數	205,149	1,525,083
人事支出	14,397,518	70,992,623
業務支出	1,516,870	6,503,655
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	1,395	8,970
折舊、折耗及攤銷	913,328	5,592,380
收支餘絀	-6,909,121	-4,077,829

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	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	-3,058,749	226,637,959
機械及設備	27,704,192	-22,477,463	594,695	30,273	-1,499,387	4,291,764
交通及運輸設備	17,069,097	-13,145,385	16,500	0	-465,210	3,475,002
雜項設備	21,774,661	-17,665,653	1,132,151	897,125	329,107	4,673,141
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	1,743,346	927,398	-4,694,239	318,042,939
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	1,743,346	927,398	-4,694,239	318,047,584
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異433,595元，係因：1.司法院撥入A型網路交換器248,345元。2.其他：(1)補登以前年度購入及受贈財產168,750元。(2)以經常門列支之財產16,500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	1,524,683	79,028,199	80,552,882	收入
	0	79,028,199	79,028,199	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	1,017,689	0	1,017,689	規費收入
財產收入	102,250	0	102,250	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	404,631	0	404,631	其他收入
歲出	78,830,529	5,800,182	84,630,711	支出
	0	1,525,083	1,525,083	繳付公庫數
人事費	70,992,623	0	70,992,623	人事支出
業務費	6,520,155	-16,500	6,503,655	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	1,309,751	-1,309,751	0	
	0	8,970	8,970	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	5,592,380	5,592,380	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-77,305,846	73,228,017	-4,077,829	收支餘絀

備註：

1.「業務費」調整數16,500元係增加財產效能（如門禁控制器更新）。2.「設備及投資」調整數1,309,751元係增購財產（如雷射投影機等）。3.「財產損失」調整數8,970元係報廢財產殘值所致。4.「折舊、折耗及攤銷」調整數5,592,380元，均屬折舊。