

臺中高等行政法院

會計月報

中華民國 112 年 7 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.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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07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	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	113		
					0			113				
					0	0405120000-6 臺中高等行政法院	0	0	0	0	113	
					0			113				
					0	0405120300-0 賠償收入	0	0	0	0	113	
					0			113				
		01	0405120301-2 一般賠償收入	0	0	0	0	0	113			
					0			113				
03	18		01	0500000000-8 規費收入	2,557,000	2,557,000	1,319,000	155,675	0	-145,636		
					0			1,173,364				
					2,557,000	2,557,000	1,319,000	155,675	0	-145,636		
					0			1,173,364				
					2,485,000	2,485,000	1,277,000	151,388	0	-138,844		
					0			1,138,156				
					2,485,000	2,485,000	1,277,000	151,388	0	-138,844		
					0			1,138,156				
					02	0505120300-5 使用規費收入	72,000	72,000	42,000	4,287	0	-6,792
							0			35,208		
		01	0505120303-3 資料使用費	72,000	72,000	42,000	4,287	0	-6,792			
				0			35,208					

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07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	26,000	2,360	0	78,610
					0			104,610		
0705120000-2 臺中高等行政法院				42,000	42,000	26,000	2,360	0	78,610	
				0			104,610			
0705120100-7 財產孳息				32,000	32,000	21,000	2,360	0	-3,190	
				0			17,810			
0705120103-5 租金收入				32,000	32,000	21,000	2,360	0	-3,190	
				0			17,810			
0705120500-5 廢舊物資售價				10,000	10,000	5,000	0	0	81,800	
				0			86,800			
07	27	01	01	1200000000-8 其他收入	891,000	891,000	518,000	63,395	0	-49,974
					0			468,026		
1205120000-1 臺中高等行政法院				891,000	891,000	518,000	63,395	0	-49,974	
				0			468,026			
1205120200-0 雜項收入				891,000	891,000	518,000	63,395	0	-49,974	
				0			468,026			
1205120210-4 其他雜項收入				891,000	891,000	518,000	63,395	0	-49,974	
				0			468,026			
合計				3,490,000	3,490,000	1,863,000	221,430	0	-116,887	
				0			1,746,113			

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07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	104,580,000	9,941,775	20,398,582	
					0	0			84,181,418	0	
					0	0			0		
		01		3405120100-0 一般行政	143,424,000	0	143,424,000	94,776,000	9,328,330	13,610,992	
					0	0			81,165,008	0	
					0	0			0		
				10 人事費	123,239,000	0	123,239,000	82,336,000	7,548,880	8,385,383	
					0	0			73,950,617	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,167,000	0	20,167,000	12,428,000	1,779,450	5,221,609	
					0	0			7,206,391	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	0	4,000	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		01		3405120100-0* 一般行政	11,087,000	0	11,087,000	7,829,000	275,549	6,243,700	
					0	0			1,585,300	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	11,087,000	0	11,087,000	7,829,000	275,549	6,243,700	
					0	0			1,585,300	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07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	1,975,000	337,896	543,890
				行政訴訟審判	0	0		1,431,110	0		
					0	0		0			
				20	4,911,000	0	4,911,000	1,975,000	337,896	543,890	
				業務費	0	0		1,431,110	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			
				8903304500-4	567,250	0	567,250	567,250	209,550	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		567,250	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07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	567,250	0	567,250	567,250	209,550	0	
					0	0			567,250	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	4,978,328	0	4,978,328	4,978,328	745,142	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,978,328	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,978,328	0	4,978,328	4,978,328	745,142	0	
					0	0			4,978,328	0	
					0	0			0		
				合計	169,674,578	0	169,674,578	110,125,578	10,896,467	20,398,582	
					0	0			89,726,996	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07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	73,950,617	0	4,978,328	567,250	79,496,195
1015 法定編制人員待遇	42,088,142	0	0	0	42,088,142
1020 約聘僱人員待遇	2,916,676	0	0	0	2,916,676
1025 技工及工友待遇	2,513,520	0	0	0	2,513,520
1030 獎金	17,174,117	0	0	0	17,174,117
1035 其他給與	517,791	0	0	567,250	1,085,041
1040 加班值班費	1,454,027	0	0	0	1,454,027
1045 退休退職給付	0	0	4,978,328	0	4,978,328
1050 退休離職儲金	3,706,554	0	0	0	3,706,554
1055 保險	3,579,790	0	0	0	3,579,790
20 業務費	7,206,391	1,431,110	0	0	8,637,501
2006 水電費	2,346,327	0	0	0	2,346,327
2009 通訊費	81,949	355,093	0	0	437,042
2018 資訊服務費	1,103,766	0	0	0	1,103,766
2021 其他業務租金	6,930	0	0	0	6,930
2024 稅捐及規費	111,122	0	0	0	111,122
2027 保險費	22,102	0	0	0	22,102
2036 按日按件計資酬金	65,440	0	0	0	65,440
2051 物品	253,895	604,305	0	0	858,200
2054 一般事務費	1,056,644	435,902	0	0	1,492,546
2063 房屋建築養護費	666,160	0	0	0	666,160
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	1,239,329	0	0	0	1,239,329

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07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	38,129	35,810	0	0	73,939
2093 特別費	31,151	0	0	0	31,151
30 設備及投資*	1,585,300	0	0	0	1,585,300
3035 雜項設備費*	1,585,300	0	0	0	1,585,300
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	82,750,308	1,431,110	4,978,328	567,250	89,726,996

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07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	1,746,113	0	0	0	400	0	0	0	1,746,513
本年度	1,746,113	0	0	0	0	0	0	0	1,746,113
0405120301 一般賠償收入	113	0	0	0	0	0	0	0	113
0505120204 行政訴訟費	1,138,156	0	0	0	0	0	0	0	1,138,156
0505120303 資料使用費	35,208	0	0	0	0	0	0	0	35,208
0705120103 租金收入	17,810	0	0	0	0	0	0	0	17,810
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	468,026	0	0	0	0	0	0	0	468,026
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07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07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	89,726,996	0	0	0	170,000	38,338	0	0	89,935,334	20,228,582
本年度	89,726,996	0	0	0	170,000	0	0	0	89,896,996	20,228,582
一、本年度經費	84,181,418	0	0	0	170,000	0	0	0	84,351,418	20,228,582
3405120100 一般行政	82,750,308	0	0	0	170,000	0	0	0	82,920,308	19,684,692
3405121000 行政訴訟審判	1,431,110	0	0	0	0	0	0	0	1,431,110	543,890
二、統籌科目	5,545,578	0	0	0	0	0	0	0	5,545,578	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,978,328	0	0	0	0	0	0	0	4,978,328	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	567,250	0	0	0	0	0	0	0	567,250	0
以前年度	0	0	0	0	0	38,338	0	0	38,338	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	38,338	0	0	38,338	0
107年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	8,001	0	0	8,001	0
108年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	2,667	0	0	2,667	0
109年度 0505120204 行政訴訟費	0	0	0	0	0	2,667	0	0	2,667	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07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)			
110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	22,336	0	0	22,336	0

臺中高等行政法院

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	318,997,437	2 負債	1,333,533
11 流動資產	1,503,533	21 流動負債	211,076
110103 專戶存款	1,333,533	210302 應付代收款	211,076
110104 零用金	170,000	28 其他負債	1,122,457
14 固定資產	317,489,259	280301 存入保證金	1,120,457
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	317,663,904
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-133,261,149	31 資產負債淨額	317,663,904
140501 機械及設備	28,198,876	310101 資產負債淨額	317,663,904
減：140502 累計折舊—機械及設備	-24,167,868		
140601 交通及運輸設備	17,117,707		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,619,686		
140701 雜項設備	21,480,986		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,615,074		
16 無形資產	4,645		
160102 電腦軟體	4,645		
合 計	318,997,437	合 計	318,997,437

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,128,565	91,681,447
公庫撥入數	10,907,135	89,935,334
罰款及賠償收入	0	113
規費收入	155,675	1,173,364
財產收益	2,360	104,610
其他收入	63,395	468,026
支出	11,738,577	96,369,288
繳付公庫數	221,430	1,746,513
人事支出	8,503,572	79,496,195
業務支出	2,050,146	8,553,801
獎補助支出	0	8,000
財產損失	10,436	19,406
折舊、折耗及攤銷	952,993	6,545,373
收支餘絀	-610,012	-4,687,841

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07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	-3,567,463	226,129,245
機械及設備	27,704,192	-22,477,463	594,695	100,011	-1,690,405	4,031,008
交通及運輸設備	17,069,097	-13,145,385	150,700	102,090	-474,301	3,498,021
雜項設備	21,774,661	-17,665,653	1,407,700	1,701,375	1,050,579	4,865,912
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	2,153,095	1,903,476	-4,681,590	317,489,259
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	2,153,095	1,903,476	-4,681,590	317,493,904
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異567,795元，係因：1.司法院撥入A型網路交換器等315,345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83,700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07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	1,746,113	89,935,334	91,681,447	收入
	0	89,935,334	89,935,334	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	1,173,364	0	1,173,364	規費收入
財產收入	104,610	0	104,610	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	468,026	0	468,026	其他收入
歲出	89,726,996	6,642,292	96,369,288	支出
	0	1,746,513	1,746,513	繳付公庫數
人事費	79,496,195	0	79,496,195	人事支出
業務費	8,637,501	-83,700	8,553,801	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	1,585,300	-1,585,300	0	
	0	19,406	19,406	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	6,545,373	6,545,373	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-87,980,883	83,293,042	-4,687,841	收支餘絀

備註：

1.「業務費」調整數83,700元係增加財產效能（如門禁控制器更新等）。2.「設備及投資」調整數1,585,300元係增購財產（如雷射投影機等）。3.「財產損失」調整數19,406元係報廢財產殘值所致。4.「折舊、折耗及攤銷」調整數6,545,373元，均屬折舊。