

懲戒法院

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 李懷臨

機關長官 李伯道

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

懲戒法院
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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)		
03	20	01	01	050000000-8	15,000	15,000	9,000	1,458	0	1,298
				規費收入	0			10,298		
				0505200000-1	15,000	15,000	9,000	1,458	0	1,298
				懲戒法院	0			10,298		
				0505200200-0	6,000	6,000	6,000	0	0	0
				司法規費收入	0			6,000		
				0505200204-1	6,000	6,000	6,000	0	0	0
				行政訴訟費	0			6,000		
				0505200300-5	9,000	9,000	3,000	1,458	0	1,298
				使用規費收入	0			4,298		
04	29	01	01	0505200303-3	9,000	9,000	3,000	1,458	0	1,298
				資料使用費	0			4,298		
				0700000000-9	3,000	3,000	0	630	0	1,019
				財產收入	0			1,019		
				0705200000-2	3,000	3,000	0	630	0	1,019
				懲戒法院	0			1,019		
				0705200500-5	3,000	3,000	0	630	0	1,019
				廢舊物資售價	0			1,019		
				1200000000-8	114,000	114,000	39,000	9,548	0	-808
				其他收入	0			38,192		

懲戒法院
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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)		
	29			1205200000-1 懲戒法院	114,000 0	114,000	39,000 9,548 38,192	0	-808	
		01		1205200200-0 雜項收入	114,000 0	114,000	39,000 9,548 38,192	0	-808	
			02	1205200210-4 其他雜項收入	114,000 0	114,000	39,000 9,548 38,192	0	-808	
				合計	132,000 0	132,000	48,000 11,636 49,509	0	1,509	

懲戒法院
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
04				0005000000-9 司法院主管						
	07			107,758,000	0	107,758,000	48,746,000	6,736,094	8,342,784	
				0	0			40,403,216	6,035,820	
				0	0			0		
		01		3405200100-0 一般行政	104,106,000	0	104,106,000	48,056,000	6,466,136	8,229,808
				0	0			39,826,192	6,035,820	
				0	0			0		
				10 人事費	97,897,000	0	97,897,000	46,607,000	6,286,643	7,684,366
				0	0			38,922,634	6,035,820	
				0	0			0		
				20 業務費	6,095,000	0	6,095,000	1,411,000	179,493	545,442
				0	0			865,558	0	
				0	0			0		
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	38,000	0	0
				0	0			38,000	0	
				0	0			0		
		01		3405200100-0* 一般行政	664,000	0	664,000	100,000	85,092	14,908
				0	0			85,092	0	
				0	0			0		
				30 設備及投資	664,000	0	664,000	100,000	85,092	14,908
				0	0			85,092	0	
				0	0			0		

懲戒法院
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計			截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
02	02			3405201000-0	2,757,000	0	2,757,000	590,000	184,866	98,068	
				懲戒及職務案件處理	0	0		491,932	0		
					0	0		0			
				20	2,757,000	0	2,757,000	590,000	184,866	98,068	
				業務費	0	0		491,932	0		
					0	0		0			
	03				3405209800-0	231,000	0	231,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
	03				60	231,000	0	231,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
	02				8903304500-4	323,000	0	323,000	323,000	0	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		323,000	0	
						0	0		0		
02				10	323,000	0	323,000	323,000	0	0	
				人事費	0	0		323,000	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6	8,729,110	0	8,729,110	8,729,110	1,698,962	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		8,729,110	0		
					0	0		0			
				10	8,729,110	0	8,729,110	8,729,110	1,698,962	0	
				人事費	0	0		8,729,110	0		
	0	0		0							

懲戒法院
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04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	
款	項	目	節	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)	
代號及名稱									
			合計	116,810,110	0	116,810,110	57,798,110	8,435,056	8,342,784
				0	0			49,455,326	6,035,820
				0	0			0	

懲戒法院
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04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	懲戒及職務案件處理	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	38,922,634	0	8,729,110	323,000	47,974,744
1010 政務人員待遇	1,537,600	0	0	0	1,537,600
1015 法定編制人員待遇	22,349,380	0	0	0	22,349,380
1020 約聘僱人員待遇	1,277,877	0	0	0	1,277,877
1025 技工及工友待遇	862,750	0	0	0	862,750
1030 獎金	8,972,072	0	0	0	8,972,072
1035 其他給與	124,842	0	0	323,000	447,842
1040 加班值班費	635,442	0	0	0	635,442
1045 退休退職給付	0	0	8,729,110	0	8,729,110
1050 退休離職儲金	1,639,677	0	0	0	1,639,677
1055 保險	1,522,994	0	0	0	1,522,994
20 業務費	865,558	491,932	0	0	1,357,490
2006 水電費	147,413	0	0	0	147,413
2009 通訊費	4,800	56,112	0	0	60,912
2021 其他業務租金	28,082	0	0	0	28,082
2024 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
2027 保險費	16,571	0	0	0	16,571
2030 兼職費	14,000	154,000	0	0	168,000
2036 按日按件計資酬金	0	72,500	0	0	72,500
2051 物品	36,109	143,884	0	0	179,993
2054 一般事務費	274,160	47,655	0	0	321,815
2063 房屋建築養護費	53,000	0	0	0	53,000
2066 車輛及辦公器具養護費	11,220	0	0	0	11,220

懲戒法院
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04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	懲戒及職務案件處理	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	166,513	17,781	0	0	184,294
2093 特別費	102,460	0	0	0	102,460
30 設備及投資*	85,092	0	0	0	85,092
3035 雜項設備費*	85,092	0	0	0	85,092
40 獎補助費	38,000	0	0	0	38,000
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	0	38,000
合計	39,911,284	491,932	8,729,110	323,000	49,455,326

懲戒法院
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04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	49,509	0	0	0	0	0	0	0	49,509
本年度	49,509	0	0	0	0	0	0	0	49,509
0505200204 行政訴訟費	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
0505200303 資料使用費	4,298	0	0	0	0	0	0	0	4,298
0705200500 廢舊物資售價	1,019	0	0	0	0	0	0	0	1,019
1205200210 其他雜項收入	38,192	0	0	0	0	0	0	0	38,192
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
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

懲戒法院
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04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)			
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

懲戒法院
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04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	49,455,326	6,035,820	0	0	120,000	0	0	0	55,611,146	2,186,964
本年度	49,455,326	6,035,820	0	0	120,000	0	0	0	55,611,146	2,186,964
一、本年度經費	40,403,216	6,035,820	0	0	120,000	0	0	0	46,559,036	2,186,964
3405200100 一般行政	39,911,284	6,035,820	0	0	120,000	0	0	0	46,067,104	2,088,896
3405201000 懲戒及職務案件處理	491,932	0	0	0	0	0	0	0	491,932	98,068
二、統籌科目	9,052,110	0	0	0	0	0	0	0	9,052,110	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,729,110	0	0	0	0	0	0	0	8,729,110	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	323,000	0	0	0	0	0	0	0	323,000	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0

懲戒法院
平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	19,741,103	2 負債	1,297,695
11 流動資產	7,453,515	21 流動負債	141,994
110103 專戶存款	1,297,695	210302 應付代收款	141,994
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,155,701
110901 預付款	6,035,820	280301 存入保證金	425,455
14 固定資產	12,287,588	280401 應付保管款	730,246
140101 土地	2,874,976	3 淨資產	18,443,408
140401 房屋建築及設備	3,330,000	31 資產負債淨額	18,443,408
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,497,500	310101 資產負債淨額	18,443,408
140501 機械及設備	10,832,823		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,834,475		
140601 交通及運輸設備	2,440,920		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,432,715		
140701 雜項設備	6,488,508		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,914,949		
合 計	19,741,103	合 計	19,741,103

附註：

懲戒法院
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,446,692	55,660,655
公庫撥入數	8,435,056	55,611,146
規費收入	1,458	10,298
財產收益	630	1,019
其他收入	9,548	38,192
支出	8,575,671	50,282,129
繳付公庫數	11,636	49,509
人事支出	7,985,605	47,974,744
業務支出	364,359	1,357,490
獎補助支出	0	38,000
財產損失	2,968	2,968
折舊、折耗及攤銷	211,103	859,418
收支餘絀	-128,979	5,378,526

懲戒法院

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04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	2,874,976	0	0	0	0	2,874,976
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	3,330,000	-2,477,520	0	0	-19,980	832,500
機械及設備	10,885,301	-6,334,326	0	52,478	-500,149	3,998,348
交通及運輸設備	2,434,101	-1,384,713	18,900	12,081	-48,002	1,008,205
雜項設備	6,684,816	-2,928,091	66,192	262,500	13,142	3,573,559
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	26,209,194	-13,124,650	85,092	327,059	-554,989	12,287,588
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	26,209,194	-13,124,650	85,092	327,059	-554,989	12,287,588
備註： 本年度成本變動增加數與設備及投資支出數差異0元。						

懲戒法院
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04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	49,509	55,611,146	55,660,655	收入
	0	55,611,146	55,611,146	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	10,298	0	10,298	規費收入
財產收入	1,019	0	1,019	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	38,192	0	38,192	其他收入
歲出	49,455,326	826,803	50,282,129	支出
	0	49,509	49,509	繳付公庫數
人事費	47,974,744	0	47,974,744	人事支出
業務費	1,357,490	0	1,357,490	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	85,092	-85,092	0	
	0	2,968	2,968	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	859,418	859,418	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,405,817	54,784,343	5,378,526	收支餘絀

備註：

1.設備及投資調整數85,092元：係購置冷氣機等。2.財產損失調整數2,968元：係報廢財產所致。3.折舊、折耗及攤銷調整數859,418元：係資產提列折舊。