

福建高等檢察署金門檢察分署

會 計 月 報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 劉秋瑤

機關長官 鄭銘謙

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.....2

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....5

二、繳付公庫數分析表.....7

三、公庫撥入數分析表.....9

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....10

二、收入支出表.....11

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.....12

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....13

福建高等檢察署金門檢察分署
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	142	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000 0	111,000	108,000	450 108,450	0	450		
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000 0	111,000		450 108,450	0	450		
				0723900100-8 財產孳息	108,000 0	108,000		0 108,000	0	0		
				0723900103-6 租金收入	108,000 0	108,000		0 108,000	0	0		
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000		450 450	0	450		
				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000		2,238 6,714	0	-286		
				1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000		2,238 6,714	0	-286		
				1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000		2,238 6,714	0	-286		
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000		2,238 6,714	0	-286		
				合計	138,000 0	138,000		2,688 115,164	0	164		

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	34			0023900000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	25,281,000 0 0	0 0 0	25,281,000 19,903,000 18,342,000 0 0	8,635,000 7,621,000 7,286,000 335,000 978,000 978,000 36,000	1,493,453 6,288,725 0 1,357,651 6,076,553 0 1,301,899 5,936,788 0 55,752 139,765 0 106,022 182,392 0 106,022 182,392 0 29,780 29,780 0	2,346,275 1,944,911 1,544,447 1,267,430 1,349,212 1,267,430 195,235 0 795,608 677,481 795,608 677,481 6,220 0
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000 0 0	0 0 0	19,903,000 18,342,000 18,342,000 0 0	7,621,000 7,286,000 7,286,000 335,000 978,000 978,000 36,000	1,357,651 6,076,553 0 1,301,899 5,936,788 0 55,752 139,765 0 106,022 182,392 0 106,022 182,392 0 29,780 29,780 0	1,544,447 1,267,430 1,349,212 1,267,430 195,235 0 795,608 677,481 795,608 677,481 6,220 0
			01	10 人事費	18,342,000 0 0	0 0 0	18,342,000 18,342,000 18,342,000 0 0	7,286,000 7,286,000 7,286,000 335,000 978,000	1,301,899 5,936,788 0 55,752 106,022	1,349,212 1,267,430 0 195,235 795,608
			02	20 業務費	1,561,000 0 0	0 0 0	1,561,000 1,561,000 1,561,000 0 0	335,000 335,000 335,000 978,000 978,000	55,752 139,765 0 106,022 182,392	195,235 0 0 795,608 677,481
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000 0 0	0 0 0	4,352,000 4,352,000 4,352,000 0 0	978,000 978,000 978,000 106,022 182,392	106,022 182,392 0 106,022 182,392	795,608 677,481 0 795,608 677,481
			02	20 業務費	4,352,000 0 0	0 0 0	4,352,000 4,352,000 4,352,000 0 0	978,000 978,000 978,000 106,022 182,392	106,022 182,392 0 106,022 182,392	795,608 677,481 0 795,608 677,481
			02	3423901000-1* 檢察業務	66,000 0 0	0 0 0	66,000 66,000 66,000 0 0	36,000 36,000 36,000 29,780 29,780	29,780 29,780 0 29,780 0	6,220 0 0 0 0

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	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)		
02	03	01	30	66,000	0	66,000	36,000	29,780	6,220	
			設備及投資	0	0	0		29,780	0	
		01	3423909000-5	910,000	0	910,000		0	0	
			一般建築及設備	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
		04	3423909011-1*	910,000	0	910,000	0	0	0	
			交通及運輸設備	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
			30	910,000	0	910,000		0	0	
			設備及投資	0	0	0		0	0	
	02	04	3423909800-1	50,000	0	50,000	0	0	0	
			第一預備金	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
		02	60	50,000	0	50,000	0	0	0	
			預備金	0	0	0		0	0	
				0	0	0		0	0	
			8903304500-4	27,700	0	27,700	27,700	0	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0		27,700	0	
				0	0	0		0	0	
	01	10	人事費	27,700	0	27,700	27,700	0	0	
			0	0	0	27,700		0		

福建高等檢察署金門檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	323,196 0 0	0	323,196	323,196	80,799 323,196 0	
				10 人事費	323,196 0 0	0	323,196	323,196	80,799 323,196 0	
				合計	25,631,896 0 0	0	25,631,896	8,985,896	1,574,252 6,639,621 0	
									2,346,275 1,944,911	

福建高等檢察署金門檢察分署

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03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	檢察業務	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	5,936,788	0	323,196	27,700	6,287,684
1015 法定編制人員待遇	3,428,195	0	0	0	3,428,195
1020 約聘僱人員待遇	231,764	0	0	0	231,764
1025 技工及工友待遇	388,844	0	0	0	388,844
1030 獎金	1,407,590	0	0	0	1,407,590
1035 其他給與	0	0	0	27,700	27,700
1040 加班值班費	96,996	0	0	0	96,996
1045 退休退職給付	0	0	323,196	0	323,196
1050 退休離職儲金	221,643	0	0	0	221,643
1055 保險	161,756	0	0	0	161,756
20 業務費	139,765	182,392	0	0	322,157
2003 教育訓練費	6,197	0	0	0	6,197
2006 水電費	39,346	0	0	0	39,346
2009 通訊費	9,811	27,769	0	0	37,580
2027 保險費	4,894	0	0	0	4,894
2051 物品	10,906	37,500	0	0	48,406
2054 一般事務費	38,720	93,180	0	0	131,900
2063 房屋建築養護費	4,500	0	0	0	4,500
2066 車輛及辦公器具養護費	2,990	0	0	0	2,990
2069 設施及機械設備養護費	4,800	0	0	0	4,800
2072 國內旅費	5,514	23,943	0	0	29,457
2093 特別費	12,087	0	0	0	12,087
30 設備及投資*	0	29,780	0	0	29,780

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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	檢察業務	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
3035 雜項設備費*	0	29,780	0	0	29,780
合計	6,076,553	212,172	323,196	27,700	6,639,621

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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	115,164	0	0	0	0	0	0	0	115,164
本年度	115,164	0	0	0	0	0	0	0	115,164
0723900103 租金收入	108,000	0	0	0	0	0	0	0	108,000
0723900500 廢舊物資售價	450	0	0	0	0	0	0	0	450
1223900210 其他雜項收入	6,714	0	0	0	0	0	0	0	6,714
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
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

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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)			
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

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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)			
合計	6,639,621	1,944,911	0	0	40,000	0	0	8,624,532	361,364
本年度	6,639,621	1,944,911	0	0	40,000	0	0	8,624,532	361,364
一、本年度經費	6,288,725	1,944,911	0	0	40,000	0	0	8,273,636	361,364
3423900100 一般行政	6,076,553	1,267,430	0	0	40,000	0	0	7,383,983	237,017
3423901000 檢察業務	212,172	677,481	0	0	0	0	0	889,653	124,347
二、統籌科目	350,896	0	0	0	0	0	0	350,896	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	323,196	0	0	0	0	0	0	323,196	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	0	0	0	0	0	27,700	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

福建高等檢察署金門檢察分署

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,637,033	2 負債	193,288
11 流動資產	2,178,199	21 流動負債	143,288
110103 專戶存款	193,288	210302 應付代收款	143,288
110104 零用金	40,000	28 其他負債	50,000
110901 預付款	1,944,911	280301 存入保證金	50,000
14 固定資產	12,458,834	3 淨資產	14,443,745
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	14,443,745
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,443,745
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,717,168		
140501 機械及設備	4,025,464		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,474,093		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-791,418		
140701 雜項設備	2,445,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,960,767		
合 計	14,637,033	合 計	14,637,033

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	1,684,082	8,739,696
財產收益	1,681,394	8,624,532
其他收入	450	108,450
支出		
繳付公庫數	2,238	6,714
人事支出	1,645,491	7,023,985
業務支出	2,688	115,164
財產損失	1,382,698	6,287,684
折舊、折耗及攤銷	161,774	322,157
收支餘绌	325	4,960
	98,006	294,020
	38,591	1,715,711

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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	5,114,215	0	0	0	0	5,114,215
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,394,331	-3,536,858	0	0	-180,310	5,677,163
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	12,630	400,761	331,024	551,371
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-19,908	631,390
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	17,150	93,010	63,985	484,695
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,866,271	-10,138,237	29,780	493,771	194,791	12,458,834
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	22,866,271	-10,138,237	29,780	493,771	194,791	12,458,834

備註：

1.本年度成本增加數29,780元=屬預算執行增加數29,780元。2.設備及投資預算執行數29,780元=本年度預算執行數29,780元。

福建高等檢察署金門檢察分署
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03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	115,164	8,624,532	8,739,696	收入
	0	8,624,532	8,624,532	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	0	0	0	規費收入
財產收入	108,450	0	108,450	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	6,714	0	6,714	其他收入
歲出	6,639,621	384,364	7,023,985	支出
	0	115,164	115,164	繳付公庫數
人事費	6,287,684	0	6,287,684	人事支出
業務費	322,157	0	322,157	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	29,780	-29,780	0	
	0	4,960	4,960	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	294,020	294,020	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-6,524,457	8,240,168	1,715,711	收支餘绌

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至3月底止歲出實現數(含統籌科目)+預付款+零用金。2.繳付公庫數調整數：係本年度截至3月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至3月底止設備及投資預算執行數，已列入資產科目，爰予調整。4.財產損失調整數：係本年度截至3月底止報廢財產之殘值。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。