

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 4 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)		
04	142	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000	111,000	108,000	0	0	450
				0		108,450				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000	111,000	108,000	0	0	450
				0		108,450				
				0723900100-8 財產孳息	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
07	141	01	01	0723900103-6 租金收入	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	450
				0		450				
				1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	9,000	2,238	0	-48
				0		8,952				
07	141	01	01	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	9,000	2,238	0	-48
				0		8,952				
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	9,000	2,238	0	-48
				0		8,952				
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	9,000	2,238	0	-48
				0		8,952				
			合計	138,000	138,000	117,000	2,238	0	402	
				0			117,402			

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	代號及名稱	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)	
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	25,281,000	10,748,000	1,334,162	3,125,113
					0	0			7,622,887	2,460,026
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	9,004,000	1,100,880	1,826,567
					0	0			7,177,433	1,267,430
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	8,545,000	1,000,666	1,607,546
					0	0			6,937,454	1,267,430
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	459,000	100,214	219,021
					0	0			239,979	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,352,000	1,708,000	233,282	1,292,326
					0	0			415,674	1,192,596
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,352,000	1,708,000	233,282	1,292,326
					0	0			415,674	1,192,596
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	66,000	0	66,000	36,000	0	6,220
					0	0			29,780	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)	
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		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				備註 (預付款)	
				30 設備及投資	66,000	0	66,000	36,000	0	6,220	
					0	0			29,780	0	
					0	0			0		
		03		3423909000-5 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		3423909800-1 第一預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	27,700	27,700	0	0	
					0	0			27,700	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	27,700	0	27,700	27,700	0	0	
					0	0			27,700	0	
					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	代號及名稱	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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	403,995	0	403,995	80,799	0	
					0	0		403,995	0	
					0	0		0		
				10 人事費	403,995	0	403,995	80,799	0	
					0	0		403,995	0	
					0	0		0		
				合計	25,712,695	0	25,712,695	1,414,961	3,125,113	
					0	0		8,054,582	2,460,026	
					0	0		0		

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	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	6,937,454	0	403,995	27,700	7,369,149
1015 法定編制人員待遇	4,079,798	0	0	0	4,079,798
1020 約聘僱人員待遇	289,705	0	0	0	289,705
1025 技工及工友待遇	486,055	0	0	0	486,055
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	144,310	0	0	0	144,310
1045 退休退職給付	0	0	403,995	0	403,995
1050 退休離職儲金	283,802	0	0	0	283,802
1055 保險	246,194	0	0	0	246,194
20 業務費	239,979	415,674	0	0	655,653
2003 教育訓練費	12,305	0	0	0	12,305
2006 水電費	40,634	0	0	0	40,634
2009 通訊費	12,900	147,657	0	0	160,557
2018 資訊服務費	37,070	0	0	0	37,070
2027 保險費	4,894	0	0	0	4,894
2036 按日按件計資酬金	5,000	0	0	0	5,000
2051 物品	15,396	41,696	0	0	57,092
2054 一般事務費	46,670	154,862	0	0	201,532
2063 房屋建築養護費	20,100	0	0	0	20,100
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	9,300	0	0	0	9,300
2072 國內旅費	5,514	71,459	0	0	76,973

福建高等檢察署金門檢察分署

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

經資門分列

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
2093 特別費	27,206	0	0	0	27,206
30 設備及投資*	0	29,780	0	0	29,780
3035 雜項設備費*	0	29,780	0	0	29,780
合計	7,177,433	445,454	403,995	27,700	8,054,582

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	117,402	0	0	0	0	0	0	0	117,402
本年度	117,402	0	0	0	0	0	0	0	117,402
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	8,952	0	0	0	0	0	0	0	8,952
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)			
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	8,054,582	2,460,026	0	0	40,000	0	0	0	10,554,608	625,087
本年度	8,054,582	2,460,026	0	0	40,000	0	0	0	10,554,608	625,087
一、本年度經費	7,622,887	2,460,026	0	0	40,000	0	0	0	10,122,913	625,087
3423900100 一般行政	7,177,433	1,267,430	0	0	40,000	0	0	0	8,484,863	519,137
3423901000 檢察業務	445,454	1,192,596	0	0	0	0	0	0	1,638,050	105,950
二、統籌科目	431,695	0	0	0	0	0	0	0	431,695	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	403,995	0	0	0	0	0	0	0	403,995	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	0	27,700	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

福建高等檢察署金門檢察分署

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	15,027,568	2 負債	167,347
11 流動資產	2,667,373	21 流動負債	117,347
110103 專戶存款	167,347	210302 應付代收款	117,347
110104 零用金	40,000	28 其他負債	50,000
110901 預付款	2,460,026	280301 存入保證金	50,000
14 固定資產	12,360,195	3 淨資產	14,860,221
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	14,860,221
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,860,221
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,777,272		
140501 機械及設備	4,025,464		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,496,349		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-798,054		
140701 雜項設備	2,445,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,970,410		
合 計	15,027,568	合 計	15,027,568

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,932,314	10,672,010
公庫撥入數	1,930,076	10,554,608
財產收益	0	108,450
其他收入	2,238	8,952
支出	1,515,838	8,539,823
繳付公庫數	2,238	117,402
人事支出	1,081,465	7,369,149
業務支出	333,496	655,653
財產損失	0	4,960
折舊、折耗及攤銷	98,639	392,659
收支餘絀	416,476	2,132,187

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	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	-240,414	5,617,059
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	12,630	400,761	308,768	529,115
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-26,544	624,754
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	17,150	93,010	54,342	475,052
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	96,152	12,360,195
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	96,152	12,360,195

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	117,402	10,554,608	10,672,010	收入
	0	10,554,608	10,554,608	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	8,952	0	8,952	其他收入
歲出	8,054,582	485,241	8,539,823	支出
	0	117,402	117,402	繳付公庫數
人事費	7,369,149	0	7,369,149	人事支出
業務費	655,653	0	655,653	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	392,659	392,659	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,937,180	10,069,367	2,132,187	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至4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4月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至4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4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4月底止折舊、折耗及攤銷數。