

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 劉秋瑤

機關長官 毛有增

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05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			0700000000-9	111,000	111,000	108,000	3,820	0	4,270
				財產收入	0			112,270		
				0723900000-3	111,000	111,000	108,000	3,820	0	4,270
				福建高等檢察署金門檢察分署	0			112,270		
				0723900100-8	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				財產孳息	0			108,000		
				0723900103-6	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				租金收入	0			108,000		
				0723900500-6	3,000	3,000	0	3,820	0	4,270
				廢舊物資售價	0			4,270		
07	141			1200000000-8	27,000	27,000	11,000	2,238	0	190
				其他收入	0			11,190		
				1223900000-2	27,000	27,000	11,000	2,238	0	190
				福建高等檢察署金門檢察分署	0			11,190		
				1223900200-1	27,000	27,000	11,000	2,238	0	190
				雜項收入	0			11,190		
				1223900210-5	27,000	27,000	11,000	2,238	0	190
				其他雜項收入	0			11,190		
				合計	138,000	138,000	119,000	6,058	0	4,460
					0			123,460		

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05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		
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	12,285,000	2,955,417	1,706,696
					0	0			10,578,304	1,192,596
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	10,387,000	2,879,258	330,309
					0	0			10,056,691	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	9,804,000	2,681,998	184,548
					0	0			9,619,452	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	583,000	197,260	145,761
					0	0			437,239	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,352,000	1,862,000	76,159	1,370,167
					0	0			491,833	1,192,596
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,352,000	1,862,000	76,159	1,370,167
					0	0			491,833	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05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) 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	本月實現數		(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)		
				30 設備及投資	66,000	0	66,000	36,000	0	6,220	
					0	0		29,780	0	0	
					0	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	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	0	0	
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	0	0	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	0	0	
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	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	0	0	
				10 人事費	27,700	0	27,700	27,700	0	0	
					0	0		27,700	0	0	
					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05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) 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	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					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	484,794	0	484,794	80,799	0		
					0	0		484,794	0		
					0	0		0			
				10 人事費	484,794	0	484,794	80,799	0		
					0	0		484,794	0		
					0	0		0			
				合計	25,793,494	0	25,793,494	3,036,216	1,706,696		
					0	0		11,090,798	1,192,596		
					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05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	9,619,452	0	484,794	27,700	10,131,946
1015 法定編制人員待遇	5,143,580	0	0	0	5,143,580
1020 約聘僱人員待遇	347,646	0	0	0	347,646
1025 技工及工友待遇	583,266	0	0	0	583,266
1030 獎金	2,675,020	0	0	0	2,675,020
1035 其他給與	0	0	0	27,700	27,700
1040 加班值班費	193,833	0	0	0	193,833
1045 退休退職給付	0	0	484,794	0	484,794
1050 退休離職儲金	345,334	0	0	0	345,334
1055 保險	330,773	0	0	0	330,773
20 業務費	437,239	491,833	0	0	929,072
2003 教育訓練費	12,305	0	0	0	12,305
2006 水電費	61,207	0	0	0	61,207
2009 通訊費	16,036	165,333	0	0	181,369
2018 資訊服務費	37,070	0	0	0	37,070
2024 稅捐及規費	1,950	0	0	0	1,950
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	17,190	47,386	0	0	64,576
2054 一般事務費	76,369	197,388	0	0	273,757
2063 房屋建築養護費	144,680	0	0	0	144,680
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	9,600	0	0	0	9,600

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05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
2072 國內旅費	5,514	81,726	0	0	87,240
2093 特別費	42,434	0	0	0	42,434
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	10,056,691	521,613	484,794	27,700	11,090,798

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05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	123,460	0	0	0	0	0	0	0	123,460
本年度	123,460	0	0	0	0	0	0	0	123,460
0723900103 租金收入	108,000	0	0	0	0	0	0	0	108,000
0723900500 廢舊物資售價	4,270	0	0	0	0	0	0	0	4,270
1223900210 其他雜項收入	11,190	0	0	0	0	0	0	0	11,190
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05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05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	11,090,798	1,192,596	0	0	40,000	0	0	0	12,323,394	474,100
本年度	11,090,798	1,192,596	0	0	40,000	0	0	0	12,323,394	474,100
一、本年度經費	10,578,304	1,192,596	0	0	40,000	0	0	0	11,810,900	474,100
3423900100 一般行政	10,056,691	0	0	0	40,000	0	0	0	10,096,691	290,309
3423901000 檢察業務	521,613	1,192,596	0	0	0	0	0	0	1,714,209	183,791
二、統籌科目	512,494	0	0	0	0	0	0	0	512,494	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	484,794	0	0	0	0	0	0	0	484,794	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,634,260	2 負債	140,104
11 流動資產	1,372,700	21 流動負債	90,104
110103 專戶存款	140,104	210302 應付代收款	90,104
110104 零用金	40,000	28 其他負債	50,000
110901 預付款	1,192,596	280301 存入保證金	50,000
14 固定資產	12,261,560	3 淨資產	13,494,156
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	13,494,156
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,494,156
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,837,374		
140501 機械及設備	4,025,464		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,518,595		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-804,690		
140701 雜項設備	2,445,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,980,061		
合 計	13,634,260	合 計	13,634,260

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,774,844	12,446,854
公庫撥入數	1,768,786	12,323,394
財產收益	3,820	112,270
其他收入	2,238	11,190
支出	3,140,909	11,680,732
繳付公庫數	6,058	123,460
人事支出	2,762,797	10,131,946
業務支出	273,419	929,072
財產損失	0	4,960
折舊、折耗及攤銷	98,635	491,294
收支餘絀	-1,366,065	766,122

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05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	-300,516	5,556,957
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	12,630	400,761	286,522	506,869
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-33,180	618,118
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	17,150	93,010	44,691	465,401
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	-2,483	12,261,560
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	-2,483	12,261,560

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05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	123,460	12,323,394	12,446,854	收入
	0	12,323,394	12,323,394	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	112,270	0	112,270	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	11,190	0	11,190	其他收入
歲出	11,090,798	589,934	11,680,732	支出
	0	123,460	123,460	繳付公庫數
人事費	10,131,946	0	10,131,946	人事支出
業務費	929,072	0	929,072	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	491,294	491,294	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,967,338	11,733,460	766,122	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至5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5月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至5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5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5月底止折舊、折耗及攤銷數。