

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 3 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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

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114年01月01日至114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		02	0700000000-9 財產收入	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0	
07				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0	
				0723900500-6 廢舊物資售價	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0	
	1200000000-8 其他收入	17,000 0	17,000	4,000	1,400 5,487	0	1,487				
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000	4,000	1,400 5,487	0	1,487				
	1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	4,000	1,400 5,487	0	1,487				
	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	4,000	1,400 5,487	0	1,487				
	合計	21,000 0	21,000	4,000	1,400 5,487	0	1,487				
	140	01		02							

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114年01月01日至114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	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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	34			0023900000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	24,201,000	0	24,201,000	9,048,000	1,594,291	2,283,849	
					0	0			6,764,151	1,311,401	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,194,000	8,638,000	1,456,201	2,106,889	
					0	0			6,531,111	1,243,949	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	8,253,000	1,376,769	1,895,078	
					0	0			6,357,922	1,243,949	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,466,000	385,000	79,432	211,811	
					0	0			173,189	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,878,000	410,000	138,090	176,960	
					0	0			233,040	67,452	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,878,000	410,000	138,090	176,960	
					0	0			233,040	67,452	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	79,000	0	0	0	
					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114年01月01日至114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	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			04	30 設備及投資	79,000	0	79,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				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			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	27,200	27,200	27,200	27,200	
				0	0	0	27,200	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	27,200	27,200	
				0	0	0	27,200	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	326,396	0	326,396	326,396	80,894	0	
				0	0	0	326,396	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	326,396	0	326,396	326,396	80,894	0	
				0	0	0	326,396	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	24,554,596	0	24,554,596	9,401,596	1,702,385	2,283,849	
				0	0	0	7,117,747	1,311,401			
				0	0	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114年01月01日至114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	6,357,922	0	326,396	27,200	6,711,518
1015 法定編制人員待遇	3,558,120	0	0	0	3,558,120
1020 約聘僱人員待遇	239,736	0	0	0	239,736
1025 技工及工友待遇	414,700	0	0	0	414,700
1030 獎金	1,611,008	0	0	0	1,611,008
1035 其他給與	0	0	0	27,200	27,200
1040 加班費	140,347	0	0	0	140,347
1045 退休退職給付	0	0	326,396	0	326,396
1050 退休離職儲金	227,698	0	0	0	227,698
1055 保險	166,313	0	0	0	166,313
20 業務費	173,189	233,040	0	0	406,229
2003 教育訓練費	3,034	0	0	0	3,034
2006 水電費	62,263	0	0	0	62,263
2009 通訊費	4,658	17,651	0	0	22,309
2018 資訊服務費	4,480	0	0	0	4,480
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	11,694	47,934	0	0	59,628
2054 一般事務費	37,952	103,377	0	0	141,329
2063 房屋建築養護費	14,000	0	0	0	14,000
2066 車輛及辦公器具養護費	10,530	0	0	0	10,530
2069 設施及機械設備養護費	14,760	0	0	0	14,760
2072 國內旅費	0	64,078	0	0	64,078
2093 特別費	7,006	0	0	0	7,006

歲出用途別累計表

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
合計	6,531,111	233,040	326,396	27,200	7,117,747

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114年01月01日至114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	5,487	0	0	0	0	0	0	0	5,487
本年度	5,487	0	0	0	0	0	0	0	5,487
1223900210 其他雜項收入	5,487	0	0	0	0	0	0	0	5,487
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
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

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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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)	其他應收款 (7)			
合計	7,117,747	1,311,401	0	0	40,000	0	0	0	8,469,148	932,448
本年度	7,117,747	1,311,401	0	0	40,000	0	0	0	8,469,148	932,448
一、本年度經費	6,764,151	1,311,401	0	0	40,000	0	0	0	8,115,552	932,448
3423900100 一般行政	6,531,111	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	7,815,060	822,940
3423901000 檢察業務	233,040	67,452	0	0	0	0	0	0	300,492	109,508
二、統籌科目	353,596	0	0	0	0	0	0	0	353,596	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	326,396	0	0	0	0	0	0	0	326,396	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200	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114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	14,396,760	2 負債	126,681
11 流動資產	1,478,082	21 流動負債	56,681
110103 專戶存款	126,681	210302 應付代收款	56,681
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	1,311,401	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	12,918,678	3 淨資產	14,270,079
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	14,270,079
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,270,079
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,158,265		
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,315,244		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-507,490		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,544,110		
合 計	14,396,760	合 計	14,396,760

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	1,771,237	8,474,635
公庫撥入數	1,769,837	8,469,148
其他收入	1,400	5,487
支出	1,828,273	7,496,695
繳付公庫數	1,400	5,487
人事支出	1,484,863	6,711,518
業務支出	217,522	406,229
折舊、折耗及攤銷	124,488	373,461
收支餘絀	-57,036	977,940

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114年01月01日至114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	5,140,723	0	0	0	0	5,140,723
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,394,331	-4,978,473	0	0	-179,792	4,236,066
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-101,088	1,315,989
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-44,472	1,321,318
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	0	0	-48,109	904,582
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,443,787	-10,151,648	0	0	-373,461	12,918,678
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	23,443,787	-10,151,648	0	0	-373,461	12,918,678
備註						

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114年01月01日至114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	5,487	8,469,148	8,474,635	收入
	0	8,469,148	8,469,148	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	0	0	0	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	5,487	0	5,487	其他收入
歲出	7,117,747	378,948	7,496,695	支出
	0	5,487	5,487	繳付公庫數
人事費	6,711,518	0	6,711,518	人事支出
業務費	406,229	0	406,229	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	373,461	373,461	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,112,260	8,090,200	977,940	收支餘絀

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.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。