

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 115 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.....	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115年01月01日至115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				0700000000-9 財產收入	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
	141			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723900500-6 廢舊物資售價	5,000 0	5,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	35,000 0	35,000	9,000	2,659 9,456	0	456
	139			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000 0	35,000	9,000	2,659 9,456	0	456
		01		1223900200-1 雜項收入	35,000 0	35,000	9,000	2,659 9,456	0	456
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000 0	35,000	9,000	2,659 9,456	0	456
				合計	40,000 0	40,000	9,000	2,659 9,456	0	456

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115年01月01日至115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		
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	25,595,000	0	25,595,000	9,018,000	1,579,053	2,204,334
					0	0			6,813,666	1,345,528
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000	0	23,316,000	8,618,000	1,490,087	2,010,337
					0	0			6,607,663	1,278,076
					0	0			0	
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	8,148,000	1,348,381	1,751,705
					0	0			6,396,295	1,278,076
					0	0			0	
				20 業務費	2,454,000	0	2,454,000	470,000	141,706	258,632
					0	0			211,368	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000	0	1,960,000	400,000	88,966	193,997
					0	0			206,003	67,452
					0	0			0	
				20 業務費	1,960,000	0	1,960,000	400,000	88,966	193,997
					0	0			206,003	67,452
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	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115年01月01日至115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) 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		應付數(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					
				30 設備及投資	179,000	0	179,000	0	0	0	
		03		3423909000-5 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	90,000	0	90,000	0	0	0	
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	
		04		3423909800-1 第一預備金	90,000	0	90,000	0	0	0	
				60 預備金	0	0	0	0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	50,000	0	50,000	0	0	0	
				10 人事費	0	0	0	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	27,200	27,200	27,200	0	
				10 人事費	0	0	0	0	27,200	0	
					0	0	0	0	0	0	
					27,200	0	27,200	27,200	27,200	0	
					0	0	0	0	27,200	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115年01月01日至115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		
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	310,612	0	310,612	77,653	0	
					0	0		310,612	0	
					0	0		0		
				10 人事費	310,612	0	310,612	310,612	77,653	0
					0	0		310,612	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	337,812	0	337,812	337,812	104,853	0
					0	0		337,812	0	
					0	0		0		
				合計	25,932,812	0	25,932,812	9,355,812	1,683,906	2,204,334
					0	0		7,151,478	1,345,528	
					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115年01月01日至115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	6,396,295	0	310,612	27,200	6,734,107
1015 法定編制人員待遇	3,932,252	0	0	0	3,932,252
1020 約聘僱人員待遇	245,904	0	0	0	245,904
1025 技工及工友待遇	207,076	0	0	0	207,076
1030 獎金	1,534,355	0	0	0	1,534,355
1035 其他給與	16,000	0	0	27,200	43,200
1040 加班費	109,871	0	0	0	109,871
1045 退休退職給付	0	0	310,612	0	310,612
1050 退休離職儲金	227,478	0	0	0	227,478
1055 保險	123,359	0	0	0	123,359
20 業務費	211,368	206,003	0	0	417,371
2003 教育訓練費	6,028	0	0	0	6,028
2006 水電費	71,767	0	0	0	71,767
2009 通訊費	3,159	19,330	0	0	22,489
2018 資訊服務費	4,500	0	0	0	4,500
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	0	19,275	0	0	19,275
2054 一般事務費	50,084	115,902	0	0	165,986
2063 房屋建築養護費	25,000	0	0	0	25,000
2066 車輛及辦公器具養護費	8,000	0	0	0	8,000
2069 設施及機械設備養護費	8,300	0	0	0	8,300
2072 國內旅費	0	51,496	0	0	51,496
2093 特別費	31,718	0	0	0	31,718

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115年01月01日至115年03月31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				合計
	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	6,607,663	206,003	310,612	27,200	7,151,478

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115年01月01日至115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	9,456	0	0	0	0	0	0	0	9,456
本年度	9,456	0	0	0	0	0	0	0	9,456
1223900210 其他雜項收入	9,456	0	0	0	0	0	0	0	9,456
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115年01月01日至115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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	7,151,478	1,345,528	0	0	40,000	0	0	0	8,537,006	818,806
本年度	7,151,478	1,345,528	0	0	40,000	0	0	0	8,537,006	818,806
一、本年度經費	6,813,666	1,345,528	0	0	40,000	0	0	0	8,199,194	818,806
3423900100 一般行政	6,607,663	1,278,076	0	0	40,000	0	0	0	7,925,739	692,261
3423901000 檢察業務	206,003	67,452	0	0	0	0	0	0	273,455	126,545
二、統籌科目	337,812	0	0	0	0	0	0	0	337,812	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	310,612	0	0	0	0	0	0	0	310,612	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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	14,181,996	2 負債	57,550
11 流動資產	1,443,078	21 流動負債	57,550
110103 專戶存款	57,550	210302 應付代收款	57,550
110104 零用金	40,000	3 淨資產	14,124,446
110901 預付款	1,345,528	31 資產負債淨額	14,124,446
14 固定資產	12,738,918	310101 資產負債淨額	14,124,446
140101 土地	5,140,723		
140401 房屋建築及設備	9,394,331		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,776,728		
140501 機械及設備	5,803,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,773,652		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-685,873		
140701 雜項設備	2,462,098		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,666,581		
合 計	14,181,996	合 計	14,181,996

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	1,754,017	8,546,462
公庫撥入數	1,751,358	8,537,006
其他收入	2,659	9,456
支出	1,773,870	7,472,717
繳付公庫數	2,659	9,456
人事支出	1,453,234	6,734,107
業務支出	230,672	417,371
財產損失	242	242
折舊、折耗及攤銷	87,063	311,541
收支餘絀	-19,853	1,073,745

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115年01月01日至115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	-5,697,645	0	0	-79,083	3,617,603
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	0	-136,835	2,030,140
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-44,769	1,154,935
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	0	24,162	-26,934	795,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	24,665,914	-11,615,213	0	24,162	-287,621	12,738,918
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	24,665,914	-11,615,213	0	24,162	-287,621	12,738,918
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115年01月01日至115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	9,456	8,537,006	8,546,462	收入
	0	8,537,006	8,537,006	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	9,456	0	9,456	其他收入
歲出	7,151,478	321,239	7,472,717	支出
	0	9,456	9,456	繳付公庫數
人事費	6,734,107	0	6,734,107	人事支出
業務費	417,371	0	417,371	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	242	242	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	311,541	311,541	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,142,022	8,215,767	1,073,745	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.財產損失調整數：係本年度截至3月底止報廢財產之殘值。4.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。