

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 4 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				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	12,000	2,659 12,115	0	115
	139			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000 0	35,000	12,000	2,659 12,115	0	115
		01		1223900200-1 雜項收入	35,000 0	35,000	12,000	2,659 12,115	0	115
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000 0	35,000	12,000	2,659 12,115	0	115
				合計	40,000 0	40,000	12,000	2,659 12,115	0	115

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	25,595,000	0	25,595,000	10,826,000	1,778,928	2,233,406
					0	0			8,592,594	1,365,420
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000	0	23,316,000	10,240,000	1,594,657	2,037,680
					0	0			8,202,320	1,297,968
					0	0			0	
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	9,590,000	1,381,262	1,812,443
					0	0			7,777,557	1,297,968
					0	0			0	
				20 業務費	2,454,000	0	2,454,000	650,000	213,395	225,237
					0	0			424,763	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000	0	1,960,000	550,000	148,918	195,079
					0	0			354,921	67,452
					0	0			0	
				20 業務費	1,960,000	0	1,960,000	550,000	148,918	195,079
					0	0			354,921	67,452
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	36,000	35,353	647
					0	0			35,353	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)	
				30 設備及投資	179,000	0	179,000	36,000	647	
					0	0		35,353	0	
					0	0		0		
		03		3423909000-5 一般建築及設備	90,000	0	90,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	90,000	0	90,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	90,000	0	90,000	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	
				60 預備金	50,000	0	50,000	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	27,200	0	27,200	27,200	0	
					0	0		27,200	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	0	
					0	0		27,200	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) 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	388,265	0	388,265	77,653	0		
					0	0		388,265	0		
					0	0		0			
				10 人事費	388,265	0	388,265	77,653	0		
					0	0		388,265	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	415,465	0	415,465	77,653	0		
					0	0		415,465	0		
					0	0		0			
				合計	26,010,465	0	26,010,465	11,241,465	1,856,581	2,233,406	
					0	0		9,008,059	1,365,420		
					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	7,777,557	0	388,265	27,200	8,193,022
1015 法定編制人員待遇	4,919,165	0	0	0	4,919,165
1020 約聘僱人員待遇	307,380	0	0	0	307,380
1025 技工及工友待遇	258,845	0	0	0	258,845
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	176,104	0	0	0	176,104
1045 退休退職給付	0	0	388,265	0	388,265
1050 退休離職儲金	305,856	0	0	0	305,856
1055 保險	259,852	0	0	0	259,852
20 業務費	424,763	354,921	0	0	779,684
2003 教育訓練費	6,028	0	0	0	6,028
2006 水電費	72,095	0	0	0	72,095
2009 通訊費	4,212	24,527	0	0	28,739
2018 資訊服務費	50,960	0	0	0	50,960
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	2,193	44,275	0	0	46,468
2054 一般事務費	95,244	204,153	0	0	299,397
2063 房屋建築養護費	126,050	0	0	0	126,050
2066 車輛及辦公器具養護費	12,500	0	0	0	12,500
2069 設施及機械設備養護費	8,300	0	0	0	8,300
2072 國內旅費	9,876	81,966	0	0	91,842
2093 特別費	34,493	0	0	0	34,493

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
30 設備及投資*	0	35,353	0	0	35,353
3035 雜項設備費*	0	35,353	0	0	35,353
合計	8,202,320	390,274	388,265	27,200	9,008,059

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	12,115	0	0	0	0	0	0	0	12,115
本年度	12,115	0	0	0	0	0	0	0	12,115
1223900210 其他雜項收入	12,115	0	0	0	0	0	0	0	12,115
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)			
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	9,008,059	1,365,420	0	0	40,000	0	0	0	10,413,479	827,986
本年度	9,008,059	1,365,420	0	0	40,000	0	0	0	10,413,479	827,986
一、本年度經費	8,592,594	1,365,420	0	0	40,000	0	0	0	9,998,014	827,986
3423900100 一般行政	8,202,320	1,297,968	0	0	40,000	0	0	0	9,540,288	699,712
3423901000 檢察業務	390,274	67,452	0	0	0	0	0	0	457,726	128,274
二、統籌科目	415,465	0	0	0	0	0	0	0	415,465	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	388,265	0	0	0	0	0	0	0	388,265	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	14,249,479	2 負債	156,501
11 流動資產	1,561,921	21 流動負債	156,501
110103 專戶存款	156,501	210302 應付代收款	156,501
110104 零用金	40,000	3 淨資產	14,092,978
110901 預付款	1,365,420	31 資產負債淨額	14,092,978
14 固定資產	12,687,558	310101 資產負債淨額	14,092,978
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	-5,786,305		
140501 機械及設備	5,803,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,818,911		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-700,796		
140701 雜項設備	2,497,451		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,683,535		
合 計	14,249,479	合 計	14,249,479

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	1,879,132	10,425,594
公庫撥入數	1,876,473	10,413,479
其他收入	2,659	12,115
支出	1,910,600	9,383,317
繳付公庫數	2,659	12,115
人事支出	1,458,915	8,193,022
業務支出	362,313	779,684
財產損失	0	242
折舊、折耗及攤銷	86,713	398,254
收支餘絀	-31,468	1,042,277

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	5,140,723	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	-88,660	3,608,026
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	0	-182,094	1,984,881
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-59,692	1,140,012
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	35,353	24,162	-43,888	813,916
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	35,353	24,162	-374,334	12,687,558
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	35,353	24,162	-374,334	12,687,558

備註：

- 1.本年度成本變動增加數35,353元＝預算採購增加金額35,353元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額35,353元＝本年度預算執行金額35,353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115年01月01日至115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	12,115	10,413,479	10,425,594	收入
	0	10,413,479	10,413,479	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	12,115	0	12,115	其他收入
歲出	9,008,059	375,258	9,383,317	支出
	0	12,115	12,115	繳付公庫數
人事費	8,193,022	0	8,193,022	人事支出
業務費	779,684	0	779,684	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	35,353	-35,353	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	398,254	398,254	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,995,944	10,038,221	1,042,277	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。