

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0700000000-9 財產收入	111,000 0	111,000	111,000	0 58,270	0	0 -52,730
	142			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000 0	111,000	111,000	0 58,270	0	0 -52,730
		01		0723900100-8 財產孳息	108,000 0	108,000	108,000	0 54,000	0	0 -54,000
			01	0723900103-6 租金收入	108,000 0	108,000	108,000	0 54,000	0	0 -54,000
			02	0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	3,000	0 4,270	0	0 1,270
07				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000	27,000	5,238 31,856	0	0 4,856
	141			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	27,000	5,238 31,856	0	0 4,856
		01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	27,000	5,238 31,856	0	0 4,856
			01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	27,000	2,238 26,856	0	0 -144
			02	1223900201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	3,000 5,000	0	0 5,000

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	138,000	138,000	5,238	0	0	
					0		90,126		-47,874	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	25,281,000	3,467,742	0
					0	0		25,247,025	33,975	
					0	0		0	0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	19,903,000	1,536,963	0
					0	0		19,875,306	27,694	
					0	0		0	0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	18,342,000	1,229,650	0
					0	0		18,314,306	27,694	
					0	0		0	0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	1,561,000	307,313	0
					0	0		1,561,000	0	
					0	0		0	0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,341,024	4,341,024	1,930,779	0
					0	-10,976		4,334,743	6,281	
					0	0		0	0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,341,024	4,341,024	1,930,779	0
					0	-10,976		4,334,743	6,281	
					0	0		0	0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	66,000	0	76,976	76,976	0	0
					0	10,976		76,976	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	66,000	0	76,976	76,976	0	0
					0	10,976			76,976	0
					0	0			0	0
		03		3423909000-5 一般建築及設備	910,000	0	960,000	960,000	0	0
					0	0			960,000	0
					50,000	0			0	0
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	910,000	0	960,000	960,000	0	0
					0	0			960,000	0
					50,000	0			0	0
				30 設備及投資	910,000	0	960,000	960,000	0	0
					0	0			960,000	0
					50,000	0			0	0
		04		3423909800-1 第一預備金	50,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-50,000	0			0	0
				60 預備金	50,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-50,000	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,900	0	54,900	54,900	0	0
					0	0			54,900	0
					0	0			0	0
				10 人事費	54,900	0	54,900	54,900	0	0
					0	0			54,900	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	969,588	0	969,588	0	0	
					0	0		969,588	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	969,588	0	969,588	0	0	
					0	0		969,588	0	
					0	0		0	0	
				合計	26,305,488	0	26,305,488	3,467,742	0	
					0	0		26,271,513	33,975	
					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112年01月01日至112年12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	交通及運輸設備	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
10 人事費	18,314,306	0	0	969,588	54,900
1015 法定編制人員待遇	10,297,765	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	695,292	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,166,532	0	0	0	0
1030 獎金	2,675,020	0	0	0	0
1035 其他給與	162,600	0	0	0	54,900
1040 加班值班費	1,340,387	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	969,588	0
1050 退休離職儲金	913,368	0	0	0	0
1055 保險	1,063,342	0	0	0	0
20 業務費	1,561,000	4,334,743	0	0	0
2003 教育訓練費	60,706	0	0	0	0
2006 水電費	178,982	0	0	0	0
2009 通訊費	34,897	559,592	0	0	0
2018 資訊服務費	195,714	0	0	0	0
2021 其他業務租金	72,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	16,643	0	0	0	0
2027 保險費	14,777	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	20,000	1,000	0	0	0
2051 物品	78,466	303,853	0	0	0
2054 一般事務費	489,401	3,210,643	0	0	0
2063 房屋建築養護費	189,930	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	3,990	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

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	19,338,794				
1015 法定編制人員待遇	10,297,765				
1020 約聘僱人員待遇	695,292				
1025 技工及工友待遇	1,166,532				
1030 獎金	2,675,020				
1035 其他給與	217,500				
1040 加班值班費	1,340,387				
1045 退休退職給付	969,588				
1050 退休離職儲金	913,368				
1055 保險	1,063,342				
20 業務費	5,895,743				
2003 教育訓練費	60,706				
2006 水電費	178,982				
2009 通訊費	594,489				
2018 資訊服務費	195,714				
2021 其他業務租金	72,000				
2024 稅捐及規費	16,643				
2027 保險費	14,777				
2036 按日按件計資酬金	21,000				
2051 物品	382,319				
2054 一般事務費	3,700,044				
2063 房屋建築養護費	189,930				
2066 車輛及辦公器具養護費	3,990				

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12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				
	一般行政	檢察業務	交通及運輸設備	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
2069 設施及機械設備養護費	48,400	0	0	0	0
2072 國內旅費	21,964	259,655	0	0	0
2081 運費	14,130	0	0	0	0
2093 特別費	121,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	76,976	960,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	960,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	76,976	0	0	0
小計	19,875,306	4,411,719	960,000	969,588	54,900
合計	19,875,306	4,411,719	960,000	969,588	54,900

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12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				
2069 設施及機械設備養護費	48,400				
2072 國內旅費	281,619				
2081 運費	14,130				
2093 特別費	121,000				
30 設備及投資*	1,036,976				
3025 運輸設備費*	960,000				
3035 雜項設備費*	76,976				
小計	26,271,513				
合計	26,271,513				

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12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	90,126	0	0	0	0	0	0	0	90,126
本年度	90,126	0	0	0	0	0	0	0	90,126
0723900103 租金收入	54,000	0	0	0	0	0	0	0	54,000
0723900500 廢舊物資售價	4,270	0	0	0	0	0	0	0	4,270
1223900201 收回以前年度歲出	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
1223900210 其他雜項收入	26,856	0	0	0	0	0	0	0	26,856
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

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12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)			
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
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12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	26,271,513	0	0	0	0	0	0	0	26,271,513	33,975
本年度	26,271,513	0	0	0	0	0	0	0	26,271,513	33,975
一、本年度經費	25,247,025	0	0	0	0	0	0	0	25,247,025	33,975
3423900100 一般行政	19,875,306	0	0	0	0	0	0	0	19,875,306	27,694
3423901000 檢察業務	4,411,719	0	0	0	0	0	0	0	4,411,719	6,281
3423909011 交通及運輸設備	960,000	0	0	0	0	0	0	0	960,000	0
二、統籌科目	1,024,488	0	0	0	0	0	0	0	1,024,488	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	969,588	0	0	0	0	0	0	0	969,588	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,900	0	0	0	0	0	0	0	54,900	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,995,454	2 負債	170,000
11 流動資產	170,000	28 其他負債	170,000
110103 專戶存款	170,000	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,825,454	3 淨資產	13,825,454
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	13,825,454
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,825,454
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,258,096		
140501 機械及設備	4,469,672		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,552,229		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-285,130		
140701 雜項設備	3,166,638		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,052,755		
合 計	13,995,454	合 計	13,995,454

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,958,085	26,361,639
公庫撥入數	1,952,847	26,271,513
財產收益	0	58,270
其他收入	5,238	31,856
支出	3,589,768	26,529,016
繳付公庫數	5,238	90,126
人事支出	1,229,650	19,338,794
業務支出	2,238,092	5,895,743
財產損失	0	11,966
折舊、折耗及攤銷	116,788	1,192,387
收支餘絀	-1,631,683	-167,377

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12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	-721,238	5,136,235
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	577,447	521,370	252,888	917,443
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	986,000	580,000	486,380	1,543,678
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	738,326	93,010	-28,003	1,113,883
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	2,301,773	1,194,380	-9,973	13,825,454
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	2,301,773	1,194,380	-9,973	13,825,454

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,301,773元＝預算採購增加金額1,036,976元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,264,797元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,036,976元＝本年度預算執行金額1,036,976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12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	90,126	26,271,513	26,361,639	收入
	0	26,271,513	26,271,513	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	58,270	0	58,270	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	31,856	0	31,856	其他收入
歲出	26,271,513	257,503	26,529,016	支出
	0	90,126	90,126	繳付公庫數
人事費	19,338,794	0	19,338,794	人事支出
業務費	5,895,743	0	5,895,743	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,036,976	-1,036,976	0	
	0	11,966	11,966	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	1,192,387	1,192,387	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-26,181,387	26,014,010	-167,377	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數26,271,513元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數90,126元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,036,976元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值11,966元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,192,387元。