

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 11 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11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	142	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000	111,000	108,000	0	0	-49,730
				0		58,270				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000	111,000	108,000	0	0	-49,730
				0		58,270				
				0723900100-8 財產孳息	108,000	108,000	108,000	0	0	-54,000
				0		54,000				
07	141	01	01	0723900103-6 租金收入	108,000	108,000	108,000	0	0	-54,000
				0		54,000				
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	4,270
				0		4,270				
				1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	24,000	4,238	0	2,618
				0		26,618				
07	141	01	01	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	24,000	4,238	0	2,618
				0		26,618				
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	24,000	4,238	0	2,618
				0		26,618				
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	24,000	2,238	0	618
				0		24,618				
07	141	01	02	1223900201-4 收回以前年度歲出	0	0	0	2,000	0	2,000
				0		2,000				

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11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)		
				合計	138,000	138,000	4,238	0	-47,112	
					0		84,888			

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11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	25,281,000	0	25,281,000	23,714,000	2,576,144	1,934,717
					0	0			21,779,283	1,474,895
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	18,619,000	1,379,829	280,657
					0	0			18,338,343	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	17,231,000	1,253,632	146,344
					0	0			17,084,656	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	1,388,000	126,197	134,313
					0	0			1,253,687	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,341,024	4,058,024	210,315	1,654,060
					0	-10,976			2,403,964	1,474,895
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,341,024	4,058,024	210,315	1,654,060
					0	-10,976			2,403,964	1,474,895
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	66,000	0	76,976	76,976	26,000	0
					0	10,976			76,976	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11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	66,000	0	76,976	76,976	26,000	0
					0	10,976			76,976	0
					0	0			0	
		03		3423909000-5 一般建築及設備	910,000	0	960,000	960,000	960,000	0
					0	0			960,000	0
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	50,000	0	960,000	960,000	960,000	0
					910,000	0	960,000	960,000	960,000	0
					0	0			960,000	0
					50,000	0			0	
				30 設備及投資	910,000	0	960,000	960,000	960,000	0
					0	0			960,000	0
					50,000	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11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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	969,588	0	969,588	80,799	0	
					0	0		969,588	0	
					0	0		0		
				10 人事費	969,588	0	969,588	80,799	0	
					0	0		969,588	0	
					0	0		0		
				合計	26,305,488	0	26,305,488	2,656,943	1,934,717	
					0	0		22,803,771	1,474,895	
					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11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	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	17,084,656	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	48,000	0	0	0	54,900
1040 加班值班費	560,522	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	969,588	0
1050 退休離職儲金	802,018	0	0	0	0
1055 保險	839,507	0	0	0	0
20 業務費	1,253,687	2,403,964	0	0	0
2003 教育訓練費	47,872	0	0	0	0
2006 水電費	177,587	0	0	0	0
2009 通訊費	32,471	440,074	0	0	0
2018 資訊服務費	134,927	0	0	0	0
2021 其他業務租金	36,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,375	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	0	0	0	0
2051 物品	63,719	207,186	0	0	0
2054 一般事務費	356,661	1,528,985	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	2,990	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11月30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				
10 人事費	18,109,144				
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	102,900				
1040 加班值班費	560,522				
1045 退休退職給付	969,588				
1050 退休離職儲金	802,018				
1055 保險	839,507				
20 業務費	3,657,651				
2003 教育訓練費	47,872				
2006 水電費	177,587				
2009 通訊費	472,545				
2018 資訊服務費	134,927				
2021 其他業務租金	36,000				
2024 稅捐及規費	7,375				
2027 保險費	14,777				
2036 按日按件計資酬金	20,000				
2051 物品	270,905				
2054 一般事務費	1,885,646				
2063 房屋建築養護費	189,930				
2066 車輛及辦公器具養護費	2,990				

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11月30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	35,200	0	0	0	0
2072 國內旅費	18,330	227,719	0	0	0
2081 運費	11,000	0	0	0	0
2093 特別費	104,848	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
合計	18,338,343	2,480,940	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11月30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				
2069 設施及機械設備養護費	35,200				
2072 國內旅費	246,049				
2081 運費	11,000				
2093 特別費	104,848				
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				
合計	22,803,771				

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11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	84,888	0	0	0	0	0	0	0	84,888
本年度	84,888	0	0	0	0	0	0	0	84,888
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	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
1223900210 其他雜項收入	24,618	0	0	0	0	0	0	0	24,618
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11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)			
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11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	22,803,771	1,474,895	0	0	40,000	0	0	0	24,318,666	419,822
本年度	22,803,771	1,474,895	0	0	40,000	0	0	0	24,318,666	419,822
一、本年度經費	21,779,283	1,474,895	0	0	40,000	0	0	0	23,294,178	419,822
3423900100 一般行政	18,338,343	0	0	0	40,000	0	0	0	18,378,343	240,657
3423901000 檢察業務	2,480,940	1,474,895	0	0	0	0	0	0	3,955,835	179,165
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,861,227	2 負債	404,090
11 流動資產	1,918,985	21 流動負債	234,090
110103 專戶存款	404,090	210302 應付代收款	234,090
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	1,474,895	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,942,242	3 淨資產	15,457,137
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	15,457,137
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	15,457,137
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,197,992		
140501 機械及設備	4,469,672		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,528,536		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-270,306		
140701 雜項設備	3,166,638		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,034,588		
合 計	15,861,227	合 計	15,861,227

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,661,181	24,403,554
公庫撥入數	2,656,943	24,318,666
財產收益	0	58,270
其他收入	4,238	26,618
支出	1,780,796	22,939,248
繳付公庫數	4,238	84,888
人事支出	1,334,431	18,109,144
業務支出	336,512	3,657,651
財產損失	6,579	11,966
折舊、折耗及攤銷	99,036	1,075,599
收支餘絀	880,385	1,464,306

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11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	5,114,215	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	-661,134	5,196,339
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	577,447	521,370	276,581	941,136
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	986,000	580,000	501,204	1,558,502
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	738,326	93,010	-9,836	1,132,050
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	106,815	13,942,242
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	106,815	13,942,242
備註： 1.本年度成本增加數2,301,773元=屬預算執行增加數1,036,976元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數1,264,797元。2.設備及投資預算執行數1,036,976元=本年度預算執行數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11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	84,888	24,318,666	24,403,554	收入
	0	24,318,666	24,318,666	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	26,618	0	26,618	其他收入
歲出	22,803,771	135,477	22,939,248	支出
	0	84,888	84,888	繳付公庫數
人事費	18,109,144	0	18,109,144	人事支出
業務費	3,657,651	0	3,657,651	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	1,075,599	1,075,599	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,718,883	24,183,189	1,464,306	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至11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11月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至11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11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11月底止折舊、折耗及攤銷數。