

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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113年01月01日至113年01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	3,000 0	3,000	0 4,630	0 4,630	4,630	
	142			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000 0	3,000	0 4,630	0 4,630	4,630	
		02		0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0 4,630	0 4,630	4,630	
07				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000	2,000 2,238	0 2,238	238	
	141			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	2,000 2,238	0 2,238	238	
		01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	2,000 2,238	0 2,238	238	
			01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	2,000 2,238	0 2,238	238	
				合計	30,000 0	30,000	2,000 6,868	0 6,868	4,868	

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113年01月01日至113年01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	23,199,000	0	23,199,000	5,335,000	3,805,974	1,529,026
					0	0			3,805,974	1,253,412
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	5,275,000	3,785,528	1,489,472
					0	0			3,785,528	1,253,412
					0	0			0	
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	5,107,000	3,661,855	1,445,145
					0	0			3,661,855	1,253,412
					0	0			0	
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	168,000	123,673	44,327
					0	0			123,673	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,955,000	60,000	20,446	39,554
					0	0			20,446	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,955,000	0	1,955,000	60,000	20,446	39,554
					0	0			20,446	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	84,000	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113年01月01日至113年01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)	
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	158,166	0	158,166	158,166	158,166	
					0	0		158,166	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	158,166	0	158,166	158,166	158,166	
					0	0		158,166	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	132,679	0	132,679	132,679	86,479	
					0	0		86,479	46,200	
					0	0		0	0	
				10 人事費	132,679	0	132,679	132,679	86,479	
					0	0		86,479	46,200	
					0	0		0	0	
				合計	23,489,845	0	23,489,845	5,625,845	4,050,619	
					0	0		4,050,619	1,575,226	
					0	0		0	1,299,612	

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	3,661,855	0	86,479	158,166	3,906,500
1015 法定編制人員待遇	1,831,183	0	65,217	0	1,896,400
1020 約聘僱人員待遇	115,882	0	3,986	0	119,868
1025 技工及工友待遇	194,422	0	9,860	0	204,282
1030 獎金	1,442,876	0	7,416	0	1,450,292
1040 加班費	2,466	0	0	0	2,466
1045 退休退職給付	0	0	0	158,166	158,166
1050 退休離職儲金	58,496	0	0	0	58,496
1055 保險	16,530	0	0	0	16,530
20 業務費	123,673	20,446	0	0	144,119
2006 水電費	31,010	0	0	0	31,010
2009 通訊費	2,123	6,326	0	0	8,449
2051 物品	7,805	450	0	0	8,255
2054 一般事務費	10,610	0	0	0	10,610
2063 房屋建築養護費	67,625	0	0	0	67,625
2072 國內旅費	0	13,670	0	0	13,670
2093 特別費	4,500	0	0	0	4,500
合計	3,785,528	20,446	86,479	158,166	4,050,619

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113年01月01日至113年01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	6,868	0	0	0	0	0	0	0	6,868
本年度	6,868	0	0	0	0	0	0	0	6,868
0723900500 廢舊物資售價	4,630	0	0	0	0	0	0	0	4,630
1223900210 其他雜項收入	2,238	0	0	0	0	0	0	0	2,238
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

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113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	4,050,619	1,299,612	0	0	40,000	0	0	0	5,390,231	235,614
本年度	4,050,619	1,299,612	0	0	40,000	0	0	0	5,390,231	235,614
一、本年度經費	3,805,974	1,253,412	0	0	40,000	0	0	0	5,099,386	235,614
3423900100 一般行政	3,785,528	1,253,412	0	0	40,000	0	0	0	5,078,940	196,060
3423901000 檢察業務	20,446	0	0	0	0	0	0	0	20,446	39,554
二、統籌科目	244,645	46,200	0	0	0	0	0	0	290,845	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	86,479	46,200	0	0	0	0	0	0	132,679	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	158,166	0	0	0	0	0	0	0	158,166	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,505,564	2 負債	432,981
11 流動資產	1,772,593	21 流動負債	262,981
110103 專戶存款	432,981	210302 應付代收款	262,981
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	1,299,612	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,732,971	3 淨資產	15,072,583
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	15,072,583
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	15,072,583
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,318,198		
140501 機械及設備	4,285,542		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,393,633		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-299,954		
140701 雜項設備	3,028,127		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,932,775		
合 計	15,505,564	合 計	15,505,564

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,397,099	5,397,099
公庫撥入數	5,390,231	5,390,231
財產收益	4,630	4,630
其他收入	2,238	2,238
支出	4,176,478	4,176,478
繳付公庫數	6,868	6,868
人事支出	3,906,500	3,906,500
業務支出	144,119	144,119
財產損失	3,227	3,227
折舊、折耗及攤銷	115,764	115,764
收支餘絀	1,220,621	1,220,621

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113年01月01日至113年01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	26,508	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	-4,258,096	0	0	-60,102	5,076,133
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	0	184,130	158,596	891,909
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-14,824	1,528,854
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	0	138,511	119,980	1,095,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	23,973,664	-10,148,210	26,508	322,641	203,650	13,732,971
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	23,973,664	-10,148,210	26,508	322,641	203,650	13,732,971

備註：
本年度成本變動增加數26,508元=屬土地依公告地價申報增值增加數26,508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113年01月01日至113年01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	6,868	5,390,231	5,397,099	收入
	0	5,390,231	5,390,231	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	4,630	0	4,630	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	2,238	0	2,238	其他收入
歲出	4,050,619	125,859	4,176,478	支出
	0	6,868	6,868	繳付公庫數
人事費	3,906,500	0	3,906,500	人事支出
業務費	144,119	0	144,119	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	3,227	3,227	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	115,764	115,764	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,043,751	5,264,372	1,220,621	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至1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1月底止歲入實現數。3.財產損失調整數：係本年度截至1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1月底止折舊、折耗及攤銷數。