

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 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.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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	3,000 0	3,000	0 4,630	0	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	
		02		0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0 4,630	0	4,630	
07				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000	7,000 8,714	0	1,714	
	141			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	7,000 8,714	0	1,714	
		01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	7,000 8,714	0	1,714	
		01		1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	7,000 6,714	0	-286	
		02		1223900201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0 2,000	0	2,000	
				合計	30,000 0	30,000	7,000 13,344	0	6,344	

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	23,199,000	0	23,199,000	8,671,000	1,576,647	1,903,400
					0	0			6,767,600	1,328,523
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	8,213,000	1,455,881	1,707,790
					0	0			6,505,210	1,261,071
					0	0			0	
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	7,809,000	1,369,244	1,580,205
					0	0			6,228,795	1,261,071
					0	0			0	
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	404,000	86,637	127,585
					0	0			276,415	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,955,000	430,000	101,776	186,600
					0	0			243,400	67,452
					0	0			0	
				20 業務費	1,955,000	0	1,955,000	430,000	101,776	186,600
					0	0			243,400	67,452
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	84,000	28,000	18,990	9,010
					0	0			18,990	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)	
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	28,000	18,990	9,010
					0	0			18,990	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	0
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	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	27,200	0
					0	0			27,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	27,200	0
					0	0			27,200	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	316,332	0	316,332	316,332	79,083	0
					0	0			316,332	0
					0	0			0	
				10 人事費	316,332	0	316,332	316,332	79,083	0
					0	0			316,332	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	223,419	0	223,419	223,419	44,925	46,200
					0	0			177,219	46,200
					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)	備註 (預付款)
				10 人事費	223,419	0	223,419	44,925	46,200	
					0	0		177,219	46,200	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	3,165	0	3,165	3,165	0	
					0	0		3,165	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,165	0	3,165	3,165	0	
					0	0		3,165	0	
					0	0		0		
				合計	23,769,116	0	23,769,116	1,731,020	1,949,600	
					0	0		7,291,516	1,374,723	
					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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	6,228,795	0	177,219	316,332	3,165
1015 法定編制人員待遇	3,664,648	0	130,509	0	0
1020 約聘僱人員待遇	231,764	0	7,972	0	0
1025 技工及工友待遇	391,756	0	19,876	0	0
1030 獎金	1,442,876	0	7,416	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	104,399	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	316,332	3,165
1050 退休離職儲金	222,597	0	9,411	0	0
1055 保險	170,755	0	2,035	0	0
20 業務費	276,415	243,400	0	0	0
2006 水電費	53,500	0	0	0	0
2009 通訊費	5,917	21,405	0	0	0
2018 資訊服務費	4,452	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	105	0	0	0	0
2027 保險費	2,814	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	0
2051 物品	19,490	1,190	0	0	0
2054 一般事務費	83,817	149,673	0	0	0
2063 房屋建築養護費	71,425	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	3,240	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,500	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	61,132	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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	27,200	6,752,711			
1015 法定編制人員待遇	0	3,795,157			
1020 約聘僱人員待遇	0	239,736			
1025 技工及工友待遇	0	411,632			
1030 獎金	0	1,450,292			
1035 其他給與	27,200	27,200			
1040 加班費	0	104,399			
1045 退休退職給付	0	319,497			
1050 退休離職儲金	0	232,008			
1055 保險	0	172,790			
20 業務費	0	519,815			
2006 水電費	0	53,500			
2009 通訊費	0	27,322			
2018 資訊服務費	0	4,452			
2024 稅捐及規費	0	105			
2027 保險費	0	2,814			
2036 按日按件計資酬金	0	10,000			
2051 物品	0	20,680			
2054 一般事務費	0	233,490			
2063 房屋建築養護費	0	71,425			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	3,240			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,500			
2072 國內旅費	0	61,132			

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113年01月01日至113年03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				
	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	調整軍公教人員待遇準備
2093 特別費	28,155	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	18,990	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	18,990	0	0	0
合計	6,505,210	262,390	177,219	316,332	3,165

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113年01月01日至113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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2093 特別費	0	28,155			
30 設備及投資*	0	18,990			
3035 雜項設備費*	0	18,990			
合計	27,200	7,291,516			

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	13,344	0	0	0	0	0	0	0	13,344
本年度	13,344	0	0	0	0	0	0	0	13,344
0723900500 廢舊物資售價	4,630	0	0	0	0	0	0	0	4,630
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	6,714	0	0	0	0	0	0	0	6,714
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

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)			
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113年01月01日至113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	7,291,516	1,374,723	0	0	40,000	0	0	0	8,706,239	534,877
本年度	7,291,516	1,374,723	0	0	40,000	0	0	0	8,706,239	534,877
一、本年度經費	6,767,600	1,328,523	0	0	40,000	0	0	0	8,136,123	534,877
3423900100 一般行政	6,505,210	1,261,071	0	0	40,000	0	0	0	7,806,281	406,719
3423901000 檢察業務	262,390	67,452	0	0	0	0	0	0	329,842	128,158
二、統籌科目	523,916	46,200	0	0	0	0	0	0	570,116	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	177,219	46,200	0	0	0	0	0	0	223,419	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	316,332	0	0	0	0	0	0	0	316,332	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,165	0	0	0	0	0	0	0	3,165	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
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	15,294,649	2 負債	359,494
11 流動資產	1,774,217	21 流動負債	189,494
110103 專戶存款	359,494	210302 應付代收款	189,494
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	1,374,723	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,520,432	3 淨資產	14,935,155
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	14,935,155
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,935,155
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,438,404		
140501 機械及設備	4,285,542		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,441,018		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-329,602		
140701 雜項設備	3,047,117		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,967,065		
合 計	15,294,649	合 計	15,294,649

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	1,808,369	8,719,583
公庫撥入數	1,806,131	8,706,239
財產收益	0	4,630
其他收入	2,238	8,714
支出	1,830,032	7,636,390
繳付公庫數	2,238	13,344
人事支出	1,523,617	6,752,711
業務支出	188,413	519,815
財產損失	0	3,227
折舊、折耗及攤銷	115,764	347,293
收支餘絀	-21,663	1,083,193

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	5,114,215	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	-180,308	4,955,927
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	0	184,130	111,211	844,524
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-44,472	1,499,206
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	18,990	138,511	85,690	1,080,052
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	45,498	322,641	-27,879	13,520,432
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	45,498	322,641	-27,879	13,520,432

備註：

1.本年度成本變動增加數45,498元=屬預算執行增加數18,990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26,508元。2.設備及投資預算執行數18,990元=本年度預算執行數18,990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	13,344	8,706,239	8,719,583	收入
	0	8,706,239	8,706,239	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	8,714	0	8,714	其他收入
歲出	7,291,516	344,874	7,636,390	支出
	0	13,344	13,344	繳付公庫數
人事費	6,752,711	0	6,752,711	人事支出
業務費	519,815	0	519,815	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	18,990	-18,990	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	347,293	347,293	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,278,172	8,361,365	1,083,193	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.設備及投資調整數：係本年度截至3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3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3月底止折舊、折耗及攤銷數。