

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	142	02		0700000000-9 財產收入	3,000 0	3,000	0	0 55,630	0	55,630		
07				141	01	0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000 0	3,000	0	0 55,630	0	55,630
						0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0	0 55,630	0	55,630
	1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000			11,000	2,238 14,190	0	3,190			
	01	01	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	11,000	2,238 14,190	0	3,190			
			1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	11,000	2,238 14,190	0	3,190			
			1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	11,000	2,238 11,190	0	190			
	02		1223900201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 3,000	0	3,000			
			合計	30,000 0	30,000	11,000	2,238 69,820	0	58,820			

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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
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	11,829,000	1,515,134	700,264	
					0	0			11,128,736	0	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	11,117,000	1,394,459	508,972	
					0	0			10,608,028	0	
					0	0			0		
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	10,483,000	1,309,844	356,584	
					0	0			10,126,416	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	634,000	84,615	152,388	
					0	0			481,612	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,955,000	684,000	120,675	182,282	
					0	0			501,718	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,955,000	0	1,955,000	684,000	120,675	182,282	
					0	0			501,718	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	84,000	28,000	0	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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
02			04	30 設備及投資	84,000	0	84,000	28,000	0	9,010	
				0	0		18,990	0			
				0	0		0				
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	50,000	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				
				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				
				10 人事費	27,200	0	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	474,498	0	474,498	474,498	79,083	0	
				0	0		474,498	0			
				0	0		0				
				10 人事費	474,498	0	474,498	474,498	79,083	0	
				0	0		474,498	0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	316,248	0	316,248	316,248	45,849	0	
				0	0		316,248	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05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)=(1)-(2)-(3)
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		
					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)	
27				10	316,248	0	316,248	316,248	45,849	0	
				人事費	0	0		316,248	0		
					0	0		0			
				7677017600-7	18,990	0	18,990	18,990	3,165	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		18,990	0		
					0	0		0			
				10	18,990	0	18,990	18,990	3,165	0	
				人事費	0	0		18,990	0		
					0	0		0			
				合計	24,035,936	0	24,035,936	12,665,936	1,643,231	700,264	
					0	0		11,965,672	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113年01月01日至113年05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	10,126,416	0	316,248	474,498	18,990
1015 法定編制人員待遇	5,554,014	0	197,960	0	0
1020 約聘僱人員待遇	347,646	0	11,958	0	0
1025 技工及工友待遇	587,634	0	29,814	0	0
1030 獎金	2,696,288	0	53,616	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	230,870	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	474,498	18,990
1050 退休離職儲金	357,501	0	14,942	0	0
1055 保險	352,463	0	7,958	0	0
20 業務費	481,612	501,718	0	0	0
2003 教育訓練費	9,131	0	0	0	0
2006 水電費	84,496	0	0	0	0
2009 通訊費	9,021	102,291	0	0	0
2018 資訊服務費	43,292	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	105	0	0	0	0
2027 保險費	3,322	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	10,000	0	0	0
2051 物品	23,719	29,425	0	0	0
2054 一般事務費	141,776	264,703	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	8,500	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113年01月01日至113年05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	27,200	10,963,352			
1015 法定編制人員待遇	0	5,751,974			
1020 約聘僱人員待遇	0	359,604			
1025 技工及工友待遇	0	617,448			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	27,200	27,200			
1040 加班費	0	230,870			
1045 退休退職給付	0	493,488			
1050 退休離職儲金	0	372,443			
1055 保險	0	360,421			
20 業務費	0	983,330			
2003 教育訓練費	0	9,131			
2006 水電費	0	84,496			
2009 通訊費	0	111,312			
2018 資訊服務費	0	43,292			
2024 稅捐及規費	0	105			
2027 保險費	0	3,322			
2036 按日按件計資酬金	0	10,000			
2051 物品	0	53,144			
2054 一般事務費	0	406,479			
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	8,500			

歲出用途別累計表

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
2072 國內旅費	13,218	95,299	0	0	0
2081 運費	600	0	0	0	0
2093 特別費	69,767	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	10,608,028	520,708	316,248	474,498	18,990

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05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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	108,517			
2081 運費	0	600			
2093 特別費	0	69,767			
30 設備及投資*	0	18,990			
3035 雜項設備費*	0	18,990			
合計	27,200	11,965,672			

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05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	69,820	0	0	0	0	0	0	0	69,820
本年度	69,820	0	0	0	0	0	0	0	69,820
0723900500 廢舊物資售價	55,630	0	0	0	0	0	0	0	55,630
1223900201 收回以前年度歲出	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
1223900210 其他雜項收入	11,190	0	0	0	0	0	0	0	11,190
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05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05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	11,965,672	0	0	0	40,000	0	0	0	12,005,672	660,264
本年度	11,965,672	0	0	0	40,000	0	0	0	12,005,672	660,264
一、本年度經費	11,128,736	0	0	0	40,000	0	0	0	11,168,736	660,264
3423900100 一般行政	10,608,028	0	0	0	40,000	0	0	0	10,648,028	468,972
3423901000 檢察業務	520,708	0	0	0	0	0	0	0	520,708	191,292
二、統籌科目	836,936	0	0	0	0	0	0	0	836,936	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	316,248	0	0	0	0	0	0	0	316,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	474,498	0	0	0	0	0	0	0	474,498	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	18,990	0	0	0	0	0	0	0	18,990	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,758,314	2 負債	268,184
11 流動資產	308,184	21 流動負債	98,184
110103 專戶存款	268,184	210302 應付代收款	98,184
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
14 固定資產	13,450,130	280301 存入保證金	170,000
140101 土地	5,140,723	3 淨資產	13,490,130
140401 房屋建築及設備	9,394,331	31 資產負債淨額	13,490,130
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,558,610	310101 資產負債淨額	13,490,130
140501 機械及設備	4,446,836		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,488,406		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-359,250		
140701 雜項設備	3,047,117		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,001,419		
合 計	13,758,314	合 計	13,758,314

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,645,469	12,075,492
公庫撥入數	1,643,231	12,005,672
財產收益	0	55,630
其他收入	2,238	14,190
支出	1,760,986	12,598,618
繳付公庫數	2,238	69,820
人事支出	1,437,941	10,963,352
業務支出	205,290	983,330
財產損失	0	3,227
折舊、折耗及攤銷	115,517	578,889
收支餘絀	-115,517	-523,126

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05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	-300,514	4,835,721
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	161,294	184,130	63,823	958,430
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-74,120	1,469,558
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	18,990	138,511	51,336	1,045,698
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	206,792	322,641	-259,475	13,450,130
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	206,792	322,641	-259,475	13,450,130
備註： 1.本年度成本變動增加數206,792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187,802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05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	69,820	12,005,672	12,075,492	收入
	0	12,005,672	12,005,672	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	55,630	0	55,630	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	14,190	0	14,190	其他收入
歲出	11,965,672	632,946	12,598,618	支出
	0	69,820	69,820	繳付公庫數
人事費	10,963,352	0	10,963,352	人事支出
業務費	983,330	0	983,330	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	578,889	578,889	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,895,852	11,372,726	-523,126	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至5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5月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至5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5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5月底止折舊、折耗及攤銷數。