

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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		02	0700000000-9 財產收入	3,000	3,000	0	0	0	55,630	
					0			55,630			
					0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000	3,000	0	0	0	55,630
						0			55,630		
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	55,630	
					0			55,630			
07	141		01	1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	13,000	2,238	0	3,428	
					0			16,428			
					1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	13,000	2,238	0	3,428
						0			16,428		
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	13,000	2,238	0	3,428	
					0			16,428			
			01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	13,000	2,238	0	428	
					0			13,428			
			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	30,000	13,000	2,238	0	59,058	
					0			72,058			

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06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)=(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	13,525,000	1,662,714	733,550	
					0	0			12,791,450	81,919	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	12,550,000	1,523,912	418,060	
					0	0			12,131,940	14,467	
					0	0			0		
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	11,820,000	1,352,147	341,437	
					0	0			11,478,563	14,467	
					0	0			0		
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	730,000	171,765	76,623	
					0	0			653,377	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,946,554	910,554	93,346	315,490	
					0	-8,446			595,064	67,452	
					0	0			0		
				20 業務費	1,955,000	0	1,946,554	910,554	93,346	315,490	
					0	-8,446			595,064	67,452	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	92,446	64,446	45,456	0	
					0	8,446			64,446	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06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)=(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	92,446	64,446	45,456	0	
					0	8,446		64,446	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	553,581	0	553,581	553,581	79,083	0	
					0	0		553,581	0		
					0	0		0			
				10 人事費	553,581	0	553,581	553,581	79,083	0	
					0	0		553,581	0		
27					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	364,064	0	364,064	364,064	47,816	0	
					0	0		364,064	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06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)=(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 人事費	364,064	0	364,064	364,064	47,816	0	
					0	0			364,064	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	22,155	0	22,155	22,155	3,165	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			22,155	0	
					0	0			0		
				10	22,155	0	22,155	22,155	3,165	0	
				人事費	0	0			22,155	0	
					0	0			0		
				合計	24,166,000	0	24,166,000	14,492,000	1,792,778	733,550	
					0	0			13,758,450	81,919	
					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06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	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	11,478,563	0	364,064	553,581	22,155
1015 法定編制人員待遇	6,480,433	0	230,981	0	0
1020 約聘僱人員待遇	405,587	0	13,951	0	0
1025 技工及工友待遇	685,573	0	34,783	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	297,685	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	553,581	22,155
1050 退休離職儲金	469,218	0	19,961	0	0
1055 保險	443,779	0	10,772	0	0
20 業務費	653,377	595,064	0	0	0
2003 教育訓練費	20,665	0	0	0	0
2006 水電費	84,743	0	0	0	0
2009 通訊費	10,573	113,305	0	0	0
2018 資訊服務費	47,792	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	3,000	10,000	0	0	0
2051 物品	34,681	29,425	0	0	0
2054 一般事務費	255,066	318,672	0	0	0
2063 房屋建築養護費	81,325	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	7,090	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	12,700	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	27,200	12,445,563			
1015 法定編制人員待遇	0	6,711,414			
1020 約聘僱人員待遇	0	419,538			
1025 技工及工友待遇	0	720,356			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	27,200	27,200			
1040 加班費	0	297,685			
1045 退休退職給付	0	575,736			
1050 退休離職儲金	0	489,179			
1055 保險	0	454,551			
20 業務費	0	1,248,441			
2003 教育訓練費	0	20,665			
2006 水電費	0	84,743			
2009 通訊費	0	123,878			
2018 資訊服務費	0	47,792			
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	13,000			
2051 物品	0	64,106			
2054 一般事務費	0	573,738			
2063 房屋建築養護費	0	81,325			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	7,090			
2069 設施及機械設備養護費	0	12,700			

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06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	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	123,662	0	0	0
2081 運費	600	0	0	0	0
2093 特別費	78,497	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	64,446	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	64,446	0	0	0
合計	12,131,940	659,510	364,064	553,581	22,155

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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	136,880			
2081 運費	0	600			
2093 特別費	0	78,497			
30 設備及投資*	0	64,446			
3035 雜項設備費*	0	64,446			
合計	27,200	13,758,450			

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06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	72,058	0	0	0	0	0	0	0	72,058
本年度	72,058	0	0	0	0	0	0	0	72,058
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	13,428	0	0	0	0	0	0	0	13,428
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06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)			
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06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	13,758,450	81,919	0	0	40,000	0	0	0	13,880,369	611,631
本年度	13,758,450	81,919	0	0	40,000	0	0	0	13,880,369	611,631
一、本年度經費	12,791,450	81,919	0	0	40,000	0	0	0	12,913,369	611,631
3423900100 一般行政	12,131,940	14,467	0	0	40,000	0	0	0	12,186,407	363,593
3423901000 檢察業務	659,510	67,452	0	0	0	0	0	0	726,962	248,038
二、統籌科目	967,000	0	0	0	0	0	0	0	967,000	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	364,064	0	0	0	0	0	0	0	364,064	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	553,581	0	0	0	0	0	0	0	553,581	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	22,155	0	0	0	0	0	0	0	22,155	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,760,151	2 負債	261,416
11 流動資產	383,335	21 流動負債	91,416
110103 專戶存款	261,416	210302 應付代收款	91,416
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	81,919	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,376,816	3 淨資產	13,498,735
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,498,735
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,498,735
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,618,714		
140501 機械及設備	4,446,836		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,515,001		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-374,074		
140701 雜項設備	3,057,573		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,983,666		
合 計	13,760,151	合 計	13,760,151

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,876,935	13,952,427
公庫撥入數	1,874,697	13,880,369
財產收益	0	55,630
其他收入	2,238	16,428
支出	1,868,330	14,466,948
繳付公庫數	2,238	72,058
人事支出	1,482,211	12,445,563
業務支出	265,111	1,248,441
財產損失	350	3,577
折舊、折耗及攤銷	118,420	697,309
收支餘絀	8,605	-514,521

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06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	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	-360,618	4,775,617
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	161,294	184,130	37,228	931,835
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-88,944	1,454,734
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	64,446	173,511	69,089	1,073,907
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	252,248	357,641	-343,245	13,376,816
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	252,248	357,641	-343,245	13,376,816
備註： 1.本年度成本變動增加數252,248元=屬預算執行增加數64,446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64,446元＝本年度預算執行數64,446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06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	72,058	13,880,369	13,952,427	收入
	0	13,880,369	13,880,369	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	16,428	0	16,428	其他收入
歲出	13,758,450	708,498	14,466,948	支出
	0	72,058	72,058	繳付公庫數
人事費	12,445,563	0	12,445,563	人事支出
業務費	1,248,441	0	1,248,441	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	64,446	-64,446	0	
	0	3,577	3,577	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	697,309	697,309	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,686,392	13,171,871	-514,521	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至6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6月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至6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6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6月底止折舊、折耗及攤銷數。