

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 9 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09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 0	3,000	0	0 55,630	0	55,630
07				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	21,000	2,238 23,142	0	2,142
	141	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	21,000	2,238 23,142	0	2,142		
01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	21,000	2,238 23,142	0	2,142		
		01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	21,000	2,238 20,142	0	-858	
				02	1223900201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 3,000	0
	合計				30,000 0	30,000	21,000	2,238 78,772	0	57,772

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09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	18,537,000	2,004,860	553,116	
					0	0			17,983,884	102,171	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	16,997,000	1,545,858	426,155	
					0	0			16,570,845	34,719	
					0	0			0		
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	15,831,000	1,389,550	320,034	
					0	0			15,510,966	34,719	
					0	0			0		
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	1,166,000	156,308	106,121	
					0	0			1,059,879	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,939,045	1,390,045	371,493	126,961	
					0	-15,955			1,263,084	67,452	
					0	0			0		
				20 業務費	1,955,000	0	1,939,045	1,390,045	371,493	126,961	
					0	-15,955			1,263,084	67,452	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	149,955	149,955	87,509	0	
					0	15,955			149,955	0	
					50,000	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09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	149,955	149,955	87,509	0	
					0	15,955		149,955	0		
					50,000	0		0			
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	0	0	0		
					0	0		0	0		
					-50,000	0		0			
				60 預備金	50,000	0	0	0	0		
					0	0		0	0		
					-50,000	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,400	0	54,400	54,400	27,200		
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
				10 人事費	54,400	0	54,400	54,400	27,200		
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	790,830	0	790,830	790,830	79,083	0	
					0	0		790,830	0		
					0	0		0			
				10 人事費	790,830	0	790,830	790,830	79,083		
					0	0		790,830	0		
					0			0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	500,638	0	500,638	500,638	46,979	0	
					0	0		500,638	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09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	500,638	0	500,638	500,638	46,979	0	
					0	0			500,638	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	31,650	0	31,650	31,650	3,165	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			31,650	0	
					0	0			0		
				10	31,650	0	31,650	31,650	3,165	0	
				人事費	0	0			31,650	0	
					0	0			0		
				合計	24,576,518	0	24,576,518	19,914,518	2,161,287	553,116	
					0	0			19,361,402	102,171	
					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09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	15,510,966	0	500,638	790,830	31,650
1015 法定編制人員待遇	9,244,533	0	329,462	0	0
1020 約聘僱人員待遇	579,410	0	19,930	0	0
1025 技工及工友待遇	979,390	0	49,690	0	0
1030 獎金	2,696,288	0	53,616	0	0
1035 其他給與	80,000	0	0	0	0
1040 加班費	500,975	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	790,830	31,650
1050 退休離職儲金	713,772	0	30,431	0	0
1055 保險	716,598	0	17,509	0	0
20 業務費	1,059,879	1,263,084	0	0	0
2003 教育訓練費	25,179	0	0	0	0
2006 水電費	181,911	0	0	0	0
2009 通訊費	15,229	213,373	0	0	0
2018 資訊服務費	110,422	0	0	0	0
2021 其他業務租金	36,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	3,780	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	48,827	72,392	0	0	0
2054 一般事務費	334,381	792,806	0	0	0
2063 房屋建築養護費	137,925	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	7,090	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09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	54,400	16,888,484			
1015 法定編制人員待遇	0	9,573,995			
1020 約聘僱人員待遇	0	599,340			
1025 技工及工友待遇	0	1,029,080			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	54,400	134,400			
1040 加班費	0	500,975			
1045 退休退職給付	0	822,480			
1050 退休離職儲金	0	744,203			
1055 保險	0	734,107			
20 業務費	0	2,322,963			
2003 教育訓練費	0	25,179			
2006 水電費	0	181,911			
2009 通訊費	0	228,602			
2018 資訊服務費	0	110,422			
2021 其他業務租金	0	36,000			
2024 稅捐及規費	0	3,780			
2027 保險費	0	3,322			
2036 按日按件計資酬金	0	13,000			
2051 物品	0	121,219			
2054 一般事務費	0	1,127,187			
2063 房屋建築養護費	0	137,925			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	7,090			

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09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
2069 設施及機械設備養護費	15,400	0	0	0	0
2072 國內旅費	18,336	174,513	0	0	0
2081 運費	1,580	0	0	0	0
2093 特別費	117,497	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	149,955	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	149,955	0	0	0
合計	16,570,845	1,413,039	500,638	790,830	31,650

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09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			
2069 設施及機械設備養護費	0	15,400			
2072 國內旅費	0	192,849			
2081 運費	0	1,580			
2093 特別費	0	117,497			
30 設備及投資*	0	149,955			
3035 雜項設備費*	0	149,955			
合計	54,400	19,361,402			

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09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	78,772	0	0	0	0	0	0	0	78,772
本年度	78,772	0	0	0	0	0	0	0	78,772
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	20,142	0	0	0	0	0	0	0	20,142
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09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09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	19,361,402	102,171	0	0	40,000	0	0	0	19,503,573	410,945
本年度	19,361,402	102,171	0	0	40,000	0	0	0	19,503,573	410,945
一、本年度經費	17,983,884	102,171	0	0	40,000	0	0	0	18,126,055	410,945
3423900100 一般行政	16,570,845	34,719	0	0	40,000	0	0	0	16,645,564	351,436
3423901000 檢察業務	1,413,039	67,452	0	0	0	0	0	0	1,480,491	59,509
二、統籌科目	1,377,518	0	0	0	0	0	0	0	1,377,518	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	500,638	0	0	0	0	0	0	0	500,638	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	790,830	0	0	0	0	0	0	0	790,830	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	31,650	0	0	0	0	0	0	0	31,650	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,400	0	0	0	0	0	0	0	54,400	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,492,814	2 負債	228,378
11 流動資產	370,549	21 流動負債	58,378
110103 專戶存款	228,378	210302 應付代收款	58,378
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	102,171	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,122,265	3 淨資產	13,264,436
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,264,436
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,264,436
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,798,679		
140501 機械及設備	4,553,774		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,578,946		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-418,546		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,447,892		
合 計	13,492,814	合 計	13,492,814

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,265,696	19,582,345
公庫撥入數	2,263,458	19,503,573
財產收益	0	55,630
其他收入	2,238	23,142
支出	2,197,545	20,349,635
繳付公庫數	2,238	78,772
人事支出	1,545,977	16,888,484
業務支出	527,801	2,322,963
財產損失	3,115	6,692
折舊、折耗及攤銷	118,414	1,052,724
收支餘絀	68,151	-767,290

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09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	-540,583	4,595,652
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	284,232	200,130	-26,717	974,828
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-133,416	1,410,262
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	73,196	791,142	604,863	1,000,800
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	383,936	991,272	-95,853	13,122,265
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	383,936	991,272	-95,853	13,122,265
備註： 1.本年度成本變動增加數383,936元=屬預算執行增加數149,955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233,981元。2.設備及投資預算執行數149,955元＝本年度預算執行數149,955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09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	78,772	19,503,573	19,582,345	收入
	0	19,503,573	19,503,573	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	23,142	0	23,142	其他收入
歲出	19,361,402	988,233	20,349,635	支出
	0	78,772	78,772	繳付公庫數
人事費	16,888,484	0	16,888,484	人事支出
業務費	2,322,963	0	2,322,963	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	149,955	-149,955	0	
	0	6,692	6,692	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	1,052,724	1,052,724	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,282,630	18,515,340	-767,290	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至9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9月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至9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9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9月底止折舊、折耗及攤銷數。