

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	6,000 61,630	0	61,630
07				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000 0	3,000	0	6,000 61,630	0	61,630
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0	6,000 61,630	0	61,630
				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000	22,000	2,238 25,380	0	3,380
	141	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	22,000	2,238 25,380	0	3,380		
01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	22,000	2,238 25,380	0	3,380		
		01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	22,000	2,238 22,380	0	380	
				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	22,000	8,238 87,010	0	65,010

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10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	20,115,000	1,525,697	605,419	
					0	0			19,509,581	67,452	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	18,449,000	1,435,066	443,089	
					0	0			18,005,911	0	
					0	0			0		
			10	人事費	19,485,000	0	19,485,000	17,168,000	1,301,443	355,591	
					0	0			16,812,409	0	
					0	0			0		
			20	業務費	1,625,000	0	1,625,000	1,281,000	133,623	87,498	
					0	0			1,193,502	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,939,045	1,516,045	90,631	162,330	
					0	-15,955			1,353,715	67,452	
					0	0			0		
			20	業務費	1,955,000	0	1,939,045	1,516,045	90,631	162,330	
					0	-15,955			1,353,715	67,452	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	149,955	149,955	0	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10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	149,955	149,955	0	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	0	0	
					-50,000	0		0			
				60 預備金	50,000	0	0	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	0	0	
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
				10 人事費	54,400	0	54,400	54,400	0	0	
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	869,913	0	869,913	869,913	79,083	0	
					0	0		869,913	0		
					0	0		0			
				10 人事費	869,913	0	869,913	869,913	79,083	0	
					0	0		869,913	0		
27					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	545,395	0	545,395	545,395	44,757	0	
					0	0		545,395	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10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 人事費	545,395	0	545,395	545,395	44,757	0	
					0	0			545,395	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	34,815	0	34,815	34,815	3,165	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			34,815	0	
					0	0			0		
				10	34,815	0	34,815	34,815	3,165	0	
				人事費	0	0			34,815	0	
					0	0			0		
				合計	24,703,523	0	24,703,523	21,619,523	1,652,702	605,419	
					0	0			21,014,104	67,452	
					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10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	16,812,409	0	545,395	869,913	34,815
1015 法定編制人員待遇	10,164,489	0	362,236	0	0
1020 約聘僱人員待遇	637,351	0	21,923	0	0
1025 技工及工友待遇	1,077,329	0	54,659	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	571,038	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	869,913	34,815
1050 退休離職儲金	779,613	0	33,134	0	0
1055 保險	806,301	0	19,827	0	0
20 業務費	1,193,502	1,353,715	0	0	0
2003 教育訓練費	54,515	0	0	0	0
2006 水電費	182,356	0	0	0	0
2009 通訊費	16,782	224,262	0	0	0
2018 資訊服務費	149,262	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	10,179	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	75,994	0	0	0
2054 一般事務費	366,431	842,835	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10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	54,400	18,316,932			
1015 法定編制人員待遇	0	10,526,725			
1020 約聘僱人員待遇	0	659,274			
1025 技工及工友待遇	0	1,131,988			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	54,400	134,400			
1040 加班費	0	571,038			
1045 退休退職給付	0	904,728			
1050 退休離職儲金	0	812,747			
1055 保險	0	826,128			
20 業務費	0	2,547,217			
2003 教育訓練費	0	54,515			
2006 水電費	0	182,356			
2009 通訊費	0	241,044			
2018 資訊服務費	0	149,262			
2021 其他業務租金	0	36,000			
2024 稅捐及規費	0	3,780			
2027 保險費	0	10,179			
2036 按日按件計資酬金	0	13,000			
2051 物品	0	124,821			
2054 一般事務費	0	1,209,266			
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10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
2069 設施及機械設備養護費	26,775	0	0	0	0
2072 國內旅費	25,733	200,624	0	0	0
2081 運費	1,580	0	0	0	0
2093 特別費	123,267	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	18,005,911	1,503,670	545,395	869,913	34,815

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10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			
2069 設施及機械設備養護費	0	26,775			
2072 國內旅費	0	226,357			
2081 運費	0	1,580			
2093 特別費	0	123,267			
30 設備及投資*	0	149,955			
3035 雜項設備費*	0	149,955			
合計	54,400	21,014,104			

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10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	87,010	0	0	0	0	0	0	0	87,010
本年度	87,010	0	0	0	0	0	0	0	87,010
0723900500 廢舊物資售價	61,630	0	0	0	0	0	0	0	61,630
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	22,380	0	0	0	0	0	0	0	22,380
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10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10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	21,014,104	67,452	0	0	40,000	0	0	0	21,121,556	497,967
本年度	21,014,104	67,452	0	0	40,000	0	0	0	21,121,556	497,967
一、本年度經費	19,509,581	67,452	0	0	40,000	0	0	0	19,617,033	497,967
3423900100 一般行政	18,005,911	0	0	0	40,000	0	0	0	18,045,911	403,089
3423901000 檢察業務	1,503,670	67,452	0	0	0	0	0	0	1,571,122	94,878
二、統籌科目	1,504,523	0	0	0	0	0	0	0	1,504,523	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	545,395	0	0	0	0	0	0	0	545,395	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	869,913	0	0	0	0	0	0	0	869,913	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	34,815	0	0	0	0	0	0	0	34,815	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,841,355	2 負債	225,924
11 流動資產	333,376	21 流動負債	55,924
110103 專戶存款	225,924	210302 應付代收款	55,924
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	67,452	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,507,979	3 淨資產	13,615,431
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,615,431
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,615,431
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,858,611		
140501 機械及設備	5,047,514		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,596,180		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-433,370		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,463,928		
合 計	13,841,355	合 計	13,841,355

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,626,221	21,208,566
公庫撥入數	1,617,983	21,121,556
財產收益	6,000	61,630
其他收入	2,238	25,380
支出	1,779,710	22,129,345
繳付公庫數	8,238	87,010
人事支出	1,428,448	18,316,932
業務支出	224,254	2,547,217
財產損失	0	6,692
折舊、折耗及攤銷	118,770	1,171,494
收支餘絀	-153,489	-920,779

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10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	-600,515	4,535,720
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	796,572	218,730	-43,951	1,451,334
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-148,240	1,395,438
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	73,196	791,142	588,827	984,764
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	896,276	1,009,872	-203,879	13,507,979
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	896,276	1,009,872	-203,879	13,507,979
備註： 1.本年度成本變動增加數896,276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746,321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10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	87,010	21,121,556	21,208,566	收入
	0	21,121,556	21,121,556	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	61,630	0	61,630	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	25,380	0	25,380	其他收入
歲出	21,014,104	1,115,241	22,129,345	支出
	0	87,010	87,010	繳付公庫數
人事費	18,316,932	0	18,316,932	人事支出
業務費	2,547,217	0	2,547,217	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	1,171,494	1,171,494	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,927,094	20,006,315	-920,779	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至10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10月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至10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10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10月底止折舊、折耗及攤銷數。