

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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			0700000000-9 財產收入	3,000	3,000	0	429	0	62,059		
							0			62,059		
						0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000	3,000	0	429	0	62,059
							0			62,059		
		02		0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	429	0	62,059		
					0			62,059				
07	141			1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	24,000	2,238	0	3,618		
							0			27,618		
						1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	24,000	2,238	0	3,618
							0			27,618		
					01	1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	24,000	2,238	0	3,618
							0			27,618		
					01	1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	24,000	2,238	0	618
							0			24,618		
					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	24,000	2,667	0	65,677		
					0			89,677				

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11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	21,643,000	1,611,011	522,408	
					0	0			21,120,592	34,832	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	19,851,000	1,462,750	382,339	
					0	0			19,468,661	34,832	
					0	0			0		
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	18,432,000	1,339,178	280,413	
					0	0			18,151,587	34,832	
					0	0			0		
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	1,419,000	123,572	101,926	
					0	0			1,317,074	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,939,045	1,642,045	148,261	140,069	
					0	-15,955			1,501,976	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,955,000	0	1,939,045	1,642,045	148,261	140,069	
					0	-15,955			1,501,976	0	
					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11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	0	0	
					0	15,955		149,955	0	0	
					50,000	0		0			
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	0	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	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	0		54,400	0	0	
					0	0		0			
05				10 人事費	54,400	0	54,400	54,400	0	0	
					0	0		54,400	0	0	
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	948,996	0	948,996	948,996	79,083	0	0
					0	0		948,996	0	0	
					0	0		0			
27				10 人事費	948,996	0	948,996	948,996	79,083	0	0
					0	0		948,996	0	0	
					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	590,391	0	590,391	590,391	44,996	0	0
					0	0		590,391	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11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	590,391	0	590,391	590,391	44,996	0	
					0	0			590,391	0	
					0	0			0		
				7677017600-7	37,980	0	37,980	37,980	3,165	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			37,980	0	
					0	0			0		
				10	37,980	0	37,980	37,980	3,165	0	
				人事費	0	0			37,980	0	
					0	0			0		
				合計	24,830,767	0	24,830,767	23,274,767	1,738,255	522,408	
					0	0			22,752,359	34,832	
					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11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	18,151,587	0	590,391	948,996	37,980
1015 法定編制人員待遇	11,090,733	0	395,249	0	0
1020 約聘僱人員待遇	695,292	0	23,916	0	0
1025 技工及工友待遇	1,175,268	0	59,628	0	0
1030 獎金	2,696,288	0	53,616	0	0
1035 其他給與	115,200	0	0	0	0
1040 加班費	637,228	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	948,996	37,980
1050 退休離職儲金	845,454	0	35,837	0	0
1055 保險	896,124	0	22,145	0	0
20 業務費	1,317,074	1,501,976	0	0	0
2003 教育訓練費	70,275	0	0	0	0
2006 水電費	229,274	0	0	0	0
2009 通訊費	18,334	302,511	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	11,278	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	3,000	11,000	0	0	0
2051 物品	59,200	75,994	0	0	0
2054 一般事務費	371,681	895,066	0	0	0
2063 房屋建築養護費	172,725	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11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	19,783,354			
1015 法定編制人員待遇	0	11,485,982			
1020 約聘僱人員待遇	0	719,208			
1025 技工及工友待遇	0	1,234,896			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	54,400	169,600			
1040 加班費	0	637,228			
1045 退休退職給付	0	986,976			
1050 退休離職儲金	0	881,291			
1055 保險	0	918,269			
20 業務費	0	2,819,050			
2003 教育訓練費	0	70,275			
2006 水電費	0	229,274			
2009 通訊費	0	320,845			
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	11,278			
2036 按日按件計資酬金	0	14,000			
2051 物品	0	135,194			
2054 一般事務費	0	1,266,747			
2063 房屋建築養護費	0	172,725			
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11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	26,775	0	0	0	0
2072 國內旅費	25,733	217,405	0	0	0
2081 運費	1,580	0	0	0	0
2093 特別費	131,087	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	19,468,661	1,651,931	590,391	948,996	37,980

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11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	26,775			
2072 國內旅費	0	243,138			
2081 運費	0	1,580			
2093 特別費	0	131,087			
30 設備及投資*	0	149,955			
3035 雜項設備費*	0	149,955			
合計	54,400	22,752,359			

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11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	89,677	0	0	0	0	0	0	0	89,677
本年度	89,677	0	0	0	0	0	0	0	89,677
0723900500 廢舊物資售價	62,059	0	0	0	0	0	0	0	62,059
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	24,618	0	0	0	0	0	0	0	24,618
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11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11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	22,752,359	34,832	0	0	40,000	0	0	0	22,827,191	447,576
本年度	22,752,359	34,832	0	0	40,000	0	0	0	22,827,191	447,576
一、本年度經費	21,120,592	34,832	0	0	40,000	0	0	0	21,195,424	447,576
3423900100 一般行政	19,468,661	34,832	0	0	40,000	0	0	0	19,543,493	307,507
3423901000 檢察業務	1,651,931	0	0	0	0	0	0	0	1,651,931	140,069
二、統籌科目	1,631,767	0	0	0	0	0	0	0	1,631,767	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	590,391	0	0	0	0	0	0	0	590,391	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	948,996	0	0	0	0	0	0	0	948,996	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	37,980	0	0	0	0	0	0	0	37,980	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,619,903	2 負債	127,642
11 流動資產	202,474	21 流動負債	57,642
110103 專戶存款	127,642	210302 應付代收款	57,642
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	34,832	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	13,417,429	3 淨資產	13,492,261
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,492,261
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,492,261
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,918,541		
140501 機械及設備	4,711,873		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,260,298		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-448,194		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,479,965		
合 計	13,619,903	合 計	13,619,903

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,708,302	22,916,868
公庫撥入數	1,705,635	22,827,191
財產收益	429	62,059
其他收入	2,238	27,618
支出	1,868,432	23,997,777
繳付公庫數	2,667	89,677
人事支出	1,466,422	19,783,354
業務支出	271,833	2,819,050
財產損失	3,783	10,475
折舊、折耗及攤銷	123,727	1,295,221
收支餘絀	-160,130	-1,080,909

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11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	-660,445	4,475,790
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	833,532	591,331	291,931	1,451,575
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-163,064	1,380,614
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	73,196	791,142	572,790	968,727
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	933,236	1,382,473	41,212	13,417,429
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	933,236	1,382,473	41,212	13,417,429
備註： 1.本年度成本變動增加數933,236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783,281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11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	89,677	22,827,191	22,916,868	收入
	0	22,827,191	22,827,191	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	62,059	0	62,059	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	27,618	0	27,618	其他收入
歲出	22,752,359	1,245,418	23,997,777	支出
	0	89,677	89,677	繳付公庫數
人事費	19,783,354	0	19,783,354	人事支出
業務費	2,819,050	0	2,819,050	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	10,475	10,475	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	1,295,221	1,295,221	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,662,682	21,581,773	-1,080,909	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至11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11月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至11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11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11月底止折舊、折耗及攤銷數。