

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 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.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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112年01月01日至112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	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000	111,000	108,000	0	0	4,270
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	0			112,270		
				0723900100-8 財產孳息	111,000	111,000	108,000	0	0	4,270
				0			112,270			
				0723900103-6 租金收入	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0			108,000			
07	141	01	01	0723900500-6 廢舊物資售價	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0			108,000			
				1200000000-8 其他收入	3,000	3,000	0	0	0	4,270
				0			4,270			
				1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	13,000	2,238	0	428
				0			13,428			
07	141	01	01	1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	13,000	2,238	0	428
				0			13,428			
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	13,000	2,238	0	428
				0			13,428			
				合計	138,000	138,000	121,000	2,238	0	4,698
				0			125,698			

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112年01月01日至112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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	34			0023900000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	25,281,000	0	25,281,000	13,879,000	1,955,999	1,344,697
					0	0			12,534,303	814,721
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	11,769,000	1,383,681	328,628
					0	0			11,440,372	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	11,062,000	1,255,594	186,954
					0	0			10,875,046	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	707,000	128,087	141,674
					0	0			565,326	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,352,000	2,074,000	572,318	1,009,849
					0	0			1,064,151	814,721
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,352,000	2,074,000	572,318	1,009,849
					0	0			1,064,151	814,721
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	66,000	0	66,000	36,000	0	6,220
					0	0			29,780	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112年01月01日至112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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				30 設備及投資	66,000	0	66,000	36,000	0	6,220
					0	0		29,780	0	0
					0	0		0	0	0
		03		3423909000-5 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
		04		3423909800-1 第一預備金	50,000	0	50,000	0	0	0
					0	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	0		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	27,700	27,700	0	0
					0	0		27,700	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	27,700	0	27,700	27,700	0	0
					0	0		27,700	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112年01月01日至112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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	565,593	0	565,593	80,799	0	
					0	0		565,593	0	
					0	0		0		
				10 人事費	565,593	0	565,593	80,799	0	
					0	0		565,593	0	
					0	0		0		
				合計	25,874,293	0	25,874,293	2,036,798	1,344,697	
					0	0		13,127,596	814,721	
					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112年01月01日至112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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	10,875,046	0	565,593	27,700	11,468,339
1015 法定編制人員待遇	6,001,273	0	0	0	6,001,273
1020 約聘僱人員待遇	405,587	0	0	0	405,587
1025 技工及工友待遇	680,477	0	0	0	680,477
1030 獎金	2,675,020	0	0	0	2,675,020
1035 其他給與	0	0	0	27,700	27,700
1040 加班值班費	246,515	0	0	0	246,515
1045 退休退職給付	0	0	565,593	0	565,593
1050 退休離職儲金	450,612	0	0	0	450,612
1055 保險	415,562	0	0	0	415,562
20 業務費	565,326	1,064,151	0	0	1,629,477
2003 教育訓練費	13,859	0	0	0	13,859
2006 水電費	61,351	0	0	0	61,351
2009 通訊費	19,366	178,075	0	0	197,441
2018 資訊服務費	37,070	0	0	0	37,070
2024 稅捐及規費	1,950	0	0	0	1,950
2027 保險費	4,894	0	0	0	4,894
2036 按日按件計資酬金	5,000	0	0	0	5,000
2051 物品	19,509	50,186	0	0	69,695
2054 一般事務費	168,369	738,182	0	0	906,551
2063 房屋建築養護費	164,480	0	0	0	164,480
2066 車輛及辦公器具養護費	2,990	0	0	0	2,990
2069 設施及機械設備養護費	10,600	0	0	0	10,600

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112年01月01日至112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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2072 國內旅費	5,514	97,708	0	0	103,222
2093 特別費	50,374	0	0	0	50,374
30 設備及投資*	0	29,780	0	0	29,780
3035 雜項設備費*	0	29,780	0	0	29,780
合計	11,440,372	1,093,931	565,593	27,700	13,127,596

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112年01月01日至112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	125,698	0	0	0	0	0	0	0	125,698
本年度	125,698	0	0	0	0	0	0	0	125,698
0723900103 租金收入	108,000	0	0	0	0	0	0	0	108,000
0723900500 廢舊物資售價	4,270	0	0	0	0	0	0	0	4,270
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112年01月01日至112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112年01月01日至112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	13,127,596	814,721	0	0	40,000	0	0	0	13,982,317	489,976
本年度	13,127,596	814,721	0	0	40,000	0	0	0	13,982,317	489,976
一、本年度經費	12,534,303	814,721	0	0	40,000	0	0	0	13,389,024	489,976
3423900100 一般行政	11,440,372	0	0	0	40,000	0	0	0	11,480,372	288,628
3423901000 檢察業務	1,093,931	814,721	0	0	0	0	0	0	1,908,652	201,348
二、統籌科目	593,293	0	0	0	0	0	0	0	593,293	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	565,593	0	0	0	0	0	0	0	565,593	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	0	0	0	0	0	0	27,700	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112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	13,417,827	2 負債	400,184
11 流動資產	1,254,905	21 流動負債	150,184
110103 專戶存款	400,184	210302 應付代收款	150,184
110104 零用金	40,000	28 其他負債	250,000
110901 預付款	814,721	280301 存入保證金	250,000
14 固定資產	12,162,922	3 淨資產	13,017,643
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	13,017,643
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,017,643
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,897,478		
140501 機械及設備	4,025,464		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,540,851		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-811,326		
140701 雜項設備	2,445,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,989,703		
合 計	13,417,827	合 計	13,417,827

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	1,661,161	14,108,015
公庫撥入數	1,658,923	13,982,317
財產收益	0	112,270
其他收入	2,238	13,428
支出	2,137,674	13,818,406
繳付公庫數	2,238	125,698
人事支出	1,336,393	11,468,339
業務支出	700,405	1,629,477
財產損失	0	4,960
折舊、折耗及攤銷	98,638	589,932
收支餘絀	-476,513	289,609

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112年01月01日至112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	0	0	0	5,114,215
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,394,331	-3,536,858	0	0	-360,620	5,496,853
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	12,630	400,761	264,266	484,613
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-39,816	611,482
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	17,150	93,010	35,049	455,759
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,866,271	-10,138,237	29,780	493,771	-101,121	12,162,922
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	22,866,271	-10,138,237	29,780	493,771	-101,121	12,162,922

備註：

1.本年度成本增加數29,780元=屬預算執行增加數29,780元。2.設備及投資預算執行數29,780元=本年度預算執行數29,780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112年01月01日至112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	125,698	13,982,317	14,108,015	收入
	0	13,982,317	13,982,317	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	112,270	0	112,270	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	13,428	0	13,428	其他收入
歲出	13,127,596	690,810	13,818,406	支出
	0	125,698	125,698	繳付公庫數
人事費	11,468,339	0	11,468,339	人事支出
業務費	1,629,477	0	1,629,477	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	29,780	-29,780	0	
	0	4,960	4,960	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	589,932	589,932	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,001,898	13,291,507	289,609	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。