

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000	111,000	108,000	-54,000	0	-49,730
				0		58,270				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000	111,000	108,000	-54,000	0	-49,730
				0		58,270				
				0723900100-8 財產孳息	108,000	108,000	108,000	-54,000	0	-54,000
				0		54,000				
07	141	01	01	0723900103-6 租金收入	108,000	108,000	108,000	-54,000	0	-54,000
				0		54,000				
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	4,270
				0		4,270				
				1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	-334
				0		15,666				
07	141	01	01	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	16,000	2,238	0	-334
				0		15,666				
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	-334
				0		15,666				
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	-334
				0		15,666				
			合計	138,000	138,000	124,000	-51,762	0	-50,064	
				0			73,936			

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07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		
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	16,052,000	2,181,944	1,335,753
					0	0			14,716,247	852,644
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	13,212,000	1,475,025	296,603
					0	0			12,915,397	0
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	12,320,000	1,211,765	233,189
					0	0			12,086,811	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	892,000	263,260	63,414
					0	0			828,586	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,352,000	2,804,000	706,919	1,032,930
					0	0			1,771,070	852,644
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,352,000	2,804,000	706,919	1,032,930
					0	0			1,771,070	852,644
					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07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		
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07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		
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)	備註 (預付款)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	646,392	0	646,392	80,799	0	
					0	0		646,392	0	
					0	0		0		
				10 人事費	646,392	0	646,392	80,799	0	
					0	0		646,392	0	
					0	0		0		
				合計	25,955,092	0	25,955,092	2,262,743	1,335,753	
					0	0		15,390,339	852,644	
					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07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	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	12,086,811	0	646,392	27,700	12,760,903
1015 法定編制人員待遇	6,859,004	0	0	0	6,859,004
1020 約聘僱人員待遇	463,528	0	0	0	463,528
1025 技工及工友待遇	777,688	0	0	0	777,688
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	299,076	0	0	0	299,076
1045 退休退職給付	0	0	646,392	0	646,392
1050 退休離職儲金	512,144	0	0	0	512,144
1055 保險	500,351	0	0	0	500,351
20 業務費	828,586	1,771,070	0	0	2,599,656
2003 教育訓練費	25,401	0	0	0	25,401
2006 水電費	90,071	0	0	0	90,071
2009 通訊費	22,345	296,769	0	0	319,114
2018 資訊服務費	93,107	0	0	0	93,107
2021 其他業務租金	36,000	0	0	0	36,000
2024 稅捐及規費	5,825	0	0	0	5,825
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	263,696	1,272,806	0	0	1,536,502
2063 房屋建築養護費	169,980	0	0	0	169,980
2066 車輛及辦公器具養護費	2,990	0	0	0	2,990

福建高等檢察署金門檢察分署

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

經資門分列

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
2069 設施及機械設備養護費	23,500	0	0	0	23,500
2072 國內旅費	5,514	151,309	0	0	156,823
2093 特別費	60,754	0	0	0	60,754
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	12,915,397	1,800,850	646,392	27,700	15,390,339

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07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	73,936	0	0	0	0	0	0	0	73,936
本年度	73,936	0	0	0	0	0	0	0	73,936
0723900103 租金收入	54,000	0	0	0	0	0	0	0	54,000
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	15,666	0	0	0	0	0	0	0	15,666
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07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112年01月01日至112年07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	15,390,339	852,644	0	0	40,000	0	0	0	16,282,983	443,109
本年度	15,390,339	852,644	0	0	40,000	0	0	0	16,282,983	443,109
一、本年度經費	14,716,247	852,644	0	0	40,000	0	0	0	15,608,891	443,109
3423900100 一般行政	12,915,397	0	0	0	40,000	0	0	0	12,955,397	256,603
3423901000 檢察業務	1,800,850	852,644	0	0	0	0	0	0	2,653,494	186,506
二、統籌科目	674,092	0	0	0	0	0	0	0	674,092	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	646,392	0	0	0	0	0	0	0	646,392	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,326,924	2 負債	370,420
11 流動資產	1,263,064	21 流動負債	120,420
110103 專戶存款	370,420	210302 應付代收款	120,420
110104 零用金	40,000	28 其他負債	250,000
110901 預付款	852,644	280301 存入保證金	250,000
14 固定資產	12,063,860	3 淨資產	12,956,504
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	12,956,504
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	12,956,504
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,957,580		
140501 機械及設備	3,982,760		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,520,820		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-817,962		
140701 雜項設備	2,445,462		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,999,354		
合 計	13,326,924	合 計	13,326,924

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,248,904	16,356,919
公庫撥入數	2,300,666	16,282,983
財產收益	-54,000	58,270
其他收入	2,238	15,666
支出	2,310,043	16,128,449
繳付公庫數	-51,762	73,936
人事支出	1,292,564	12,760,903
業務支出	970,179	2,599,656
財產損失	427	5,387
折舊、折耗及攤銷	98,635	688,567
收支餘絀	-61,139	228,470

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07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	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	-420,722	5,436,751
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	12,630	443,465	284,297	461,940
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-46,452	604,846
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	17,150	93,010	25,398	446,108
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	536,475	-157,479	12,063,860
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	536,475	-157,479	12,063,860

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07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	73,936	16,282,983	16,356,919	收入
	0	16,282,983	16,282,983	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	58,270	0	58,270	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	15,666	0	15,666	其他收入
歲出	15,390,339	738,110	16,128,449	支出
	0	73,936	73,936	繳付公庫數
人事費	12,760,903	0	12,760,903	人事支出
業務費	2,599,656	0	2,599,656	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	5,387	5,387	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	688,567	688,567	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,316,403	15,544,873	228,470	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至7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7月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至7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7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7月底止折舊、折耗及攤銷數。