

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 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.....	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		02	0700000000-9 財產收入	3,000	3,000	0	0	0	55,630
				0		55,630				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000	3,000	0	0	0	55,630
				0		55,630				
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	55,630
					0			55,630		
07	141		01	1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	2,666
				0		18,666				
				1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	16,000	2,238	0	2,666
				0		18,666				
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	2,666
				0		18,666				
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	16,000	2,238	0	-334
				0		15,666				
				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	16,000	2,238	0	58,296
					0			74,296		

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)=(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	15,199,000	1,735,189	672,361	
					0	0			14,526,639	19,573	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	14,097,000	1,524,916	440,144	
					0	0			13,656,856	19,573	
					0	0			0		
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	13,157,000	1,316,970	361,467	
					0	0			12,795,533	19,573	
					0	0			0		
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	940,000	207,946	78,677	
					0	0			861,323	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,946,554	1,037,554	212,273	230,217	
					0	-8,446			807,337	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,955,000	0	1,946,554	1,037,554	212,273	230,217	
					0	-8,446			807,337	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	92,446	64,446	-2,000	2,000	
					0	8,446			62,446	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)=(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	92,446	64,446	-2,000	2,000	
					0	8,446			62,446	0	
					0	0			0		
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	50,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	27,200	27,200	0	0	
					0	0			27,200	0	
					0	0			0		
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	0	0	
					0	0			27,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	632,664	0	632,664	632,664	79,083	0	
					0	0			632,664	0	
					0	0			0		
				10 人事費	632,664	0	632,664	632,664	79,083	0	
					0	0			632,664	0	
27					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	408,924	0	408,924	408,924	44,860	0	
					0	0			408,924	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)
27				10 人事費	408,924	0	408,924	408,924	44,860	0
					0	0			408,924	0
					0	0			0	
				7677017600-7	25,320	0	25,320	25,320	3,165	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			25,320	0
					0	0			0	
				10	25,320	0	25,320	25,320	3,165	0
				人事費	0	0			25,320	0
					0	0			0	
				合計	24,293,108	0	24,293,108	16,293,108	1,862,297	672,361
					0	0			15,620,747	19,573
					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	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	12,795,533	0	408,924	632,664	25,320
1015 法定編制人員待遇	7,406,890	0	264,004	0	0
1020 約聘僱人員待遇	463,528	0	15,944	0	0
1025 技工及工友待遇	783,512	0	39,752	0	0
1030 獎金	2,696,288	0	53,616	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	372,381	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	632,664	25,320
1050 退休離職儲金	536,862	0	22,745	0	0
1055 保險	536,072	0	12,863	0	0
20 業務費	861,323	807,337	0	0	0
2003 教育訓練費	20,665	0	0	0	0
2006 水電費	122,665	0	0	0	0
2009 通訊費	12,125	191,838	0	0	0
2018 資訊服務費	105,599	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	43,606	65,697	0	0	0
2054 一般事務費	294,266	375,690	0	0	0
2063 房屋建築養護費	99,725	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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	27,200	13,889,641			
1015 法定編制人員待遇	0	7,670,894			
1020 約聘僱人員待遇	0	479,472			
1025 技工及工友待遇	0	823,264			
1030 獎金	0	2,749,904			
1035 其他給與	27,200	27,200			
1040 加班費	0	372,381			
1045 退休退職給付	0	657,984			
1050 退休離職儲金	0	559,607			
1055 保險	0	548,935			
20 業務費	0	1,668,660			
2003 教育訓練費	0	20,665			
2006 水電費	0	122,665			
2009 通訊費	0	203,963			
2018 資訊服務費	0	105,599			
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	109,303			
2054 一般事務費	0	669,956			
2063 房屋建築養護費	0	99,725			
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	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	12,700	0	0	0	0
2072 國內旅費	13,218	164,112	0	0	0
2081 運費	600	0	0	0	0
2093 特別費	82,962	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	62,446	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	62,446	0	0	0
合計	13,656,856	869,783	408,924	632,664	25,320

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				
	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	12,700			
2072 國內旅費	0	177,330			
2081 運費	0	600			
2093 特別費	0	82,962			
30 設備及投資*	0	62,446			
3035 雜項設備費*	0	62,446			
合計	27,200	15,620,747			

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	74,296	0	0	0	0	0	0	0	74,296
本年度	74,296	0	0	0	0	0	0	0	74,296
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	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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	15,620,747	19,573	0	0	40,000	0	0	0	15,680,320	612,788
本年度	15,620,747	19,573	0	0	40,000	0	0	0	15,680,320	612,788
一、本年度經費	14,526,639	19,573	0	0	40,000	0	0	0	14,586,212	612,788
3423900100 一般行政	13,656,856	19,573	0	0	40,000	0	0	0	13,716,429	380,571
3423901000 檢察業務	869,783	0	0	0	0	0	0	0	869,783	232,217
二、統籌科目	1,094,108	0	0	0	0	0	0	0	1,094,108	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	408,924	0	0	0	0	0	0	0	408,924	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	632,664	0	0	0	0	0	0	0	632,664	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	25,320	0	0	0	0	0	0	0	25,320	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,200	0	0	0	0	0	0	0	27,200	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	13,544,266	2 負債	228,462
11 流動資產	288,035	21 流動負債	58,462
110103 專戶存款	228,462	210302 應付代收款	58,462
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	19,573	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,256,231	3 淨資產	13,315,804
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,315,804
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,315,804
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,678,816		
140501 機械及設備	4,446,836		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,541,596		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-388,898		
140701 雜項設備	3,055,573		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,000,730		
合 計	13,544,266	合 計	13,544,266

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,802,189	15,754,616
公庫撥入數	1,799,951	15,680,320
財產收益	0	55,630
其他收入	2,238	18,666
支出	1,985,120	16,452,068
繳付公庫數	2,238	74,296
人事支出	1,444,078	13,889,641
業務支出	420,219	1,668,660
財產損失	0	3,577
折舊、折耗及攤銷	118,585	815,894
收支餘絀	-182,931	-697,452

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	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	-420,720	4,715,515
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	161,294	184,130	10,633	905,240
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-103,768	1,439,910
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	62,446	173,511	52,025	1,054,843
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	250,248	357,641	-461,830	13,256,231
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	250,248	357,641	-461,830	13,256,231
備註： 1.本年度成本變動增加數250,248元=屬預算執行增加數62,446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187,802元。2.設備及投資預算執行數62,446元＝本年度預算執行數62,446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	74,296	15,680,320	15,754,616	收入
	0	15,680,320	15,680,320	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	18,666	0	18,666	其他收入
歲出	15,620,747	831,321	16,452,068	支出
	0	74,296	74,296	繳付公庫數
人事費	13,889,641	0	13,889,641	人事支出
業務費	1,668,660	0	1,668,660	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	62,446	-62,446	0	
	0	3,577	3,577	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	815,894	815,894	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,546,451	14,848,999	-697,452	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。