

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 115 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115年01月01日至115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	141		01	0700000000-9 財產收入	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0	
07				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0	
				0723900500-6 廢舊物資售價	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0	
	1200000000-8 其他收入	35,000 0	35,000	20,000	2,659 20,092	0	92				
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000 0	35,000	20,000	2,659 20,092	0	92				
	1223900200-1 雜項收入	35,000 0	35,000	20,000	2,659 20,092	0	92				
	1223900210-5 其他雜項收入	35,000 0	35,000	20,000	2,659 20,092	0	92				
	合計	40,000 0	40,000	20,000	2,659 20,092	0	92				
	139	01		02							

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115年01月01日至115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	25,595,000	0	25,595,000	16,251,000	1,770,668	1,427,167	
					0	0			14,823,833	235,112	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000	0	23,316,000	15,122,000	1,629,644	1,121,868	
					0	0			14,000,132	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	13,912,000	1,392,546	777,968	
					0	0			13,134,032	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,454,000	0	2,454,000	1,210,000	237,098	343,900	
					0	0			866,100	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000	0	1,960,000	1,050,000	91,222	295,928	
					0	0			754,072	235,112	
					0	0			0		
				20 業務費	1,960,000	0	1,960,000	1,050,000	91,222	295,928	
					0	0			754,072	235,112	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	79,000	49,802	9,371	
					0	0			69,629	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115年01月01日至115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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			03	30	179,000	0	179,000	79,000	49,802	9,371	
				設備及投資	0	0		69,629	0		
				01	3423909000-5	90,000	0	90,000	0	0	0
					一般建築及設備	0	0		0	0	
					3423909011-1*	90,000	0	90,000	0	0	0
						交通及運輸設備	0	0		0	0
						0	0		0		
						0	0		0		
				04	30	90,000	0	90,000	0	0	0
					設備及投資	0	0		0	0	
					0	0		0			
					3423909800-1	50,000	0	50,000	0	0	0
			第一預備金		0	0		0	0		
			0		0		0				
			60		50,000	0	50,000	0	0	0	
			預備金		0	0		0	0		
			0		0		0				
			8903304500-4		27,200	0	27,200	27,200	0	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助		0	0		27,200	0		
			0		0		0				
			10	27,200	0	27,200	27,200	0	0		
			人事費	0	0		27,200	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115年01月01日至115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)	
05				7606205300-6	687,985	0	687,985	687,985	144,414	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		687,985	0		
					0	0		0			
				10	687,985	0	687,985	687,985	144,414	0	
				人事費	0	0		687,985	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	715,185	0	715,185	715,185	144,414	0	
					0	0		715,185	0		
					0	0		0			
				合計	26,310,185	0	26,310,185	16,966,185	1,915,082	1,427,167	
					0	0		15,539,018	235,112		
					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115年01月01日至115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	13,134,032	0	687,985	27,200	13,849,217
1015 法定編制人員待遇	7,951,651	0	0	0	7,951,651
1020 約聘僱人員待遇	491,808	0	0	0	491,808
1025 技工及工友待遇	414,152	0	0	0	414,152
1030 獎金	2,812,431	0	0	0	2,812,431
1035 其他給與	32,000	0	0	27,200	59,200
1040 加班費	363,154	0	0	0	363,154
1045 退休退職給付	0	0	687,985	0	687,985
1050 退休離職儲金	547,276	0	0	0	547,276
1055 保險	521,560	0	0	0	521,560
20 業務費	866,100	754,072	0	0	1,620,172
2003 教育訓練費	12,096	0	0	0	12,096
2006 水電費	155,131	0	0	0	155,131
2009 通訊費	7,371	111,346	0	0	118,717
2018 資訊服務費	116,730	0	0	0	116,730
2021 其他業務租金	42,000	0	0	0	42,000
2024 稅捐及規費	3,675	0	0	0	3,675
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	23,932	100,728	0	0	124,660
2054 一般事務費	202,274	392,690	0	0	594,964
2063 房屋建築養護費	169,350	0	0	0	169,350
2066 車輛及辦公器具養護費	21,630	0	0	0	21,630
2069 設施及機械設備養護費	23,800	0	0	0	23,800

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115年01月01日至115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
2072 國內旅費	9,876	149,308	0	0	159,184
2093 特別費	75,423	0	0	0	75,423
30 設備及投資*	0	69,629	0	0	69,629
3035 雜項設備費*	0	69,629	0	0	69,629
合計	14,000,132	823,701	687,985	27,200	15,539,018

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115年01月01日至115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	20,092	0	0	0	0	0	0	0	20,092
本年度	20,092	0	0	0	0	0	0	0	20,092
1223900210 其他雜項收入	20,092	0	0	0	0	0	0	0	20,092
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
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

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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	15,539,018	235,112	0	0	40,000	0	0	0	15,814,130	1,152,055
本年度	15,539,018	235,112	0	0	40,000	0	0	0	15,814,130	1,152,055
一、本年度經費	14,823,833	235,112	0	0	40,000	0	0	0	15,098,945	1,152,055
3423900100 一般行政	14,000,132	0	0	0	40,000	0	0	0	14,040,132	1,081,868
3423901000 檢察業務	823,701	235,112	0	0	0	0	0	0	1,058,813	70,187
二、統籌科目	715,185	0	0	0	0	0	0	0	715,185	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	687,985	0	0	0	0	0	0	0	687,985	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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	12,913,061	2 負債	177,193
11 流動資產	452,305	21 流動負債	177,193
110103 專戶存款	177,193	210302 應付代收款	177,193
110104 零用金	40,000	3 淨資產	12,735,868
110901 預付款	235,112	31 資產負債淨額	12,735,868
14 固定資產	12,460,756	310101 資產負債淨額	12,735,868
140101 土地	5,140,723		
140401 房屋建築及設備	9,394,331		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,815,034		
140501 機械及設備	5,787,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,938,484		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-745,565		
140701 雜項設備	2,470,905		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,674,720		
合 計	12,913,061	合 計	12,913,061

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	2,085,401	15,834,222
公庫撥入數	2,082,742	15,814,130
其他收入	2,659	20,092
支出	1,955,061	16,149,055
繳付公庫數	2,659	20,092
人事支出	1,536,960	13,849,217
業務支出	328,320	1,620,172
財產損失	608	1,010
折舊、折耗及攤銷	86,514	658,564
收支餘絀	130,340	-314,833

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115年01月01日至115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	5,140,723	0	0	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	-5,697,645	0	0	-117,389	3,579,297
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	16,000	-301,667	1,849,308
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-104,461	1,095,243
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	69,629	84,984	-35,073	796,185
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	24,665,914	-11,615,213	69,629	100,984	-558,590	12,460,756
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	24,665,914	-11,615,213	69,629	100,984	-558,590	12,460,756
備註： 1.本年度成本變動增加數69,629元＝預算採購增加金額69,629元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行增加金額69,629元＝本年度預算執行金額69,629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115年01月01日至115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	20,092	15,814,130	15,834,222	收入
	0	15,814,130	15,814,130	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	0	0	0	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	20,092	0	20,092	其他收入
歲出	15,539,018	610,037	16,149,055	支出
	0	20,092	20,092	繳付公庫數
人事費	13,849,217	0	13,849,217	人事支出
業務費	1,620,172	0	1,620,172	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	69,629	-69,629	0	
	0	1,010	1,010	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	658,564	658,564	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,518,926	15,204,093	-314,833	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。