

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 8 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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08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)		
03	108		01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	879	0	879
				0		879				
				0	0	879	0	879		
				0		879				
				0	0	879	0	879		
				0		879				
	141		01	0523900300-6 使用規費收入	0	0	0	879	0	879
				0		879				
				0	0	879	0	879		
				0		879				
				0	0	879	0	879		
				0		879				
04			01	0523900303-4 資料使用費	0	0	0	879	0	879
				0		879				
				5,000	5,000	0	1,950	0	1,950	
				0		1,950				
				5,000	5,000	0	1,950	0	1,950	
				0		1,950				
			01	0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000	5,000	0	1,950	0	1,950
				0		1,950				
				5,000	5,000	0	1,950	0	1,950	
				0		1,950				
				5,000	5,000	0	1,950	0	1,950	
				0		1,950				
07	139		01	1200000000-8 其他收入	35,000	35,000	23,000	2,659	0	-249
				0		22,751				
				35,000	35,000	23,000	2,659	0	-249	
				0		22,751				
				35,000	35,000	23,000	2,659	0	-249	
				0		22,751				
			01	1223900200-1 雜項收入	35,000	35,000	23,000	2,659	0	-249
				0		22,751				

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08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)		
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000	35,000	23,000	2,659	0	-249
					0			22,751		
				合計	40,000	40,000	23,000	5,488	0	2,580
					0			25,580		

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08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	18,019,000	1,662,964	1,532,203
					0	0			16,486,797	87,341
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000	0	23,316,000	16,740,000	1,536,498	1,203,370
					0	0			15,536,630	19,889
					0	0			0	
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	15,350,000	1,395,083	820,885
					0	0			14,529,115	19,889
					0	0			0	
				20 業務費	2,454,000	0	2,454,000	1,390,000	141,415	382,485
					0	0			1,007,515	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000	0	1,960,000	1,200,000	130,466	315,462
					0	0			884,538	67,452
					0	0			0	
				20 業務費	1,960,000	0	1,960,000	1,200,000	130,466	315,462
					0	0			884,538	67,452
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	79,000	-4,000	13,371
					0	0			65,629	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08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			03	30	179,000	0	179,000	79,000	-4,000	13,371	
				設備及投資	0	0			65,629	0	
				01	0	0			0		
					3423909000-5	90,000	0	90,000	0	0	0
					一般建築及設備	0	0			0	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
				04	0	0			0		
					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08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 公務人員退休撫卹給付	829,009	0	829,009	829,009	141,024	0	
					0	0			829,009	0	
					0	0			0		
				10	829,009	0	829,009	829,009	141,024	0	
				人事費	0	0			829,009	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	856,209	0	856,209	856,209	141,024	0	
					0	0			856,209	0	
					0	0			0		
				合計	26,451,209	0	26,451,209	18,875,209	1,803,988	1,532,203	
					0	0			17,343,006	87,341	
					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08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	14,529,115	0	829,009	27,200	15,385,324
1015 法定編制人員待遇	8,987,630	0	0	0	8,987,630
1020 約聘僱人員待遇	553,284	0	0	0	553,284
1025 技工及工友待遇	465,921	0	0	0	465,921
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	436,383	0	0	0	436,383
1045 退休退職給付	0	0	829,009	0	829,009
1050 退休離職儲金	631,664	0	0	0	631,664
1055 保險	609,802	0	0	0	609,802
20 業務費	1,007,515	884,538	0	0	1,892,053
2003 教育訓練費	21,198	0	0	0	21,198
2006 水電費	156,634	0	0	0	156,634
2009 通訊費	8,415	130,249	0	0	138,664
2018 資訊服務費	126,053	0	0	0	126,053
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	28,168	105,067	0	0	133,235
2054 一般事務費	294,780	456,241	0	0	751,021
2063 房屋建築養護費	169,950	0	0	0	169,950
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08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	14,469	192,981	0	0	207,450
2081 運費	450	0	0	0	450
2093 特別費	93,481	0	0	0	93,481
30 設備及投資*	0	65,629	0	0	65,629
3035 雜項設備費*	0	65,629	0	0	65,629
合計	15,536,630	950,167	829,009	27,200	17,343,006

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08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	25,580	0	0	0	0	0	0	0	25,580
本年度	25,580	0	0	0	0	0	0	0	25,580
0523900303 資料使用費	879	0	0	0	0	0	0	0	879
0723900500 廢舊物資售價	1,950	0	0	0	0	0	0	0	1,950
1223900210 其他雜項收入	22,751	0	0	0	0	0	0	0	22,751
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115年01月01日至115年08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115年01月01日至115年08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	17,343,006	87,341	0	0	40,000	0	0	0	17,470,347	1,404,862
本年度	17,343,006	87,341	0	0	40,000	0	0	0	17,470,347	1,404,862
一、本年度經費	16,486,797	87,341	0	0	40,000	0	0	0	16,614,138	1,404,862
3423900100 一般行政	15,536,630	19,889	0	0	40,000	0	0	0	15,596,519	1,143,481
3423901000 檢察業務	950,167	67,452	0	0	0	0	0	0	1,017,619	261,381
二、統籌科目	856,209	0	0	0	0	0	0	0	856,209	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	829,009	0	0	0	0	0	0	0	829,009	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,649,373	2 負債	151,483
11 流動資產	278,824	21 流動負債	151,483
110103 專戶存款	151,483	210302 應付代收款	151,483
110104 零用金	40,000	3 淨資產	12,497,890
110901 預付款	87,341	31 資產負債淨額	12,497,890
14 固定資產	12,370,549	310101 資產負債淨額	12,497,890
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	-5,824,611		
140501 機械及設備	5,787,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,982,636		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-760,488		
140701 雜項設備	2,466,905		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,692,275		
合 計	12,649,373	合 計	12,649,373

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,661,705	17,495,927
公庫撥入數	1,656,217	17,470,347
規費收入	879	879
財產收益	1,950	1,950
其他收入	2,659	22,751
支出	1,899,683	18,048,738
繳付公庫數	5,488	25,580
人事支出	1,536,107	15,385,324
業務支出	271,881	1,892,053
財產損失	0	1,010
折舊、折耗及攤銷	86,207	744,771
收支餘絀	-237,978	-552,811

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08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	-126,966	3,569,720
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	16,000	-345,819	1,805,156
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-119,384	1,080,320
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	65,629	84,984	-52,628	774,630
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	65,629	100,984	-644,797	12,370,549
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	65,629	100,984	-644,797	12,370,549
備註： 1.本年度成本變動增加數65,629元＝預算採購增加金額65,629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65,629元＝本年度預算執行金額65,629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08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	25,580	17,470,347	17,495,927	收入
	0	17,470,347	17,470,347	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	879	0	879	規費收入
財產收入	1,950	0	1,950	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	22,751	0	22,751	其他收入
歲出	17,343,006	705,732	18,048,738	支出
	0	25,580	25,580	繳付公庫數
人事費	15,385,324	0	15,385,324	人事支出
業務費	1,892,053	0	1,892,053	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	65,629	-65,629	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	744,771	744,771	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,317,426	16,764,615	-552,811	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至8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8月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至8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8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8月底止折舊、折耗及攤銷數。