

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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114年01月01日至114年01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	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0		
07				140	01	0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0
						0723900500-6 廢舊物資售價	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0
						1200000000-8 其他收入	17,000 0	17,000	1,000	2,238 2,238	0	1,238
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000			1,000	2,238 2,238	0	1,238			
	02		1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	1,000	2,238 2,238	0	1,238			
			1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	1,000	2,238 2,238	0	1,238			
			合計	21,000 0	21,000	1,000	2,238 2,238	0	1,238			

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114年01月01日至114年01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	備註 (預付款)	
					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	24,547,000	0	24,547,000	5,708,000	3,849,286	1,858,714	
					0	0			3,849,286	1,243,949	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,400,000	0	22,400,000	5,638,000	3,835,627	1,802,373	
					0	0			3,835,627	1,243,949	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	5,493,000	3,782,327	1,710,673	
					0	0			3,782,327	1,243,949	
					0	0			0		
				20 業務費	1,672,000	0	1,672,000	145,000	53,300	91,700	
					0	0			53,300	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	2,013,000	0	2,013,000	70,000	13,659	56,341	
					0	0			13,659	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,013,000	0	2,013,000	70,000	13,659	56,341	
					0	0			13,659	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	84,000	0	0	0	
					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114年01月01日至114年01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			04	30 設備及投資	84,000	0	84,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				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	0			
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	164,608	0	164,608	164,608	164,608	0	
				0	0		164,608	164,608			
				0	0		0	0			
				10 人事費	164,608	0	164,608	164,608	164,608	0	
				0	0		164,608	164,608			
				0	0		0	0			
				合計	24,711,608	0	24,711,608	5,872,608	4,013,894	1,858,714	
				0	0		4,013,894	1,243,949			
				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114年01月01日至114年01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	合計	
10 人事費	3,782,327	0	164,608	3,946,935	
1015 法定編制人員待遇	1,797,703	0	0	1,797,703	
1020 約聘僱人員待遇	119,868	0	0	119,868	
1025 技工及工友待遇	207,350	0	0	207,350	
1030 獎金	1,581,008	0	0	1,581,008	
1045 退休退職給付	0	0	164,608	164,608	
1050 退休離職儲金	61,577	0	0	61,577	
1055 保險	14,821	0	0	14,821	
20 業務費	53,300	13,659	0	66,959	
2006 水電費	30,086	0	0	30,086	
2009 通訊費	1,554	4,511	0	6,065	
2054 一般事務費	17,850	0	0	17,850	
2069 設施及機械設備養護費	3,000	0	0	3,000	
2072 國內旅費	0	9,148	0	9,148	
2093 特別費	810	0	0	810	
合計	3,835,627	13,659	164,608	4,013,894	

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114年01月01日至114年01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	2,238	0	0	0	0	0	0	0	2,238
本年度	2,238	0	0	0	0	0	0	0	2,238
1223900210 其他雜項收入	2,238	0	0	0	0	0	0	0	2,238
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114年01月01日至114年01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114年01月01日至114年01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	4,013,894	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	5,297,843	574,765
本年度	4,013,894	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	5,297,843	574,765
一、本年度經費	3,849,286	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	5,133,235	574,765
3423900100 一般行政	3,835,627	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	5,119,576	518,424
3423901000 檢察業務	13,659	0	0	0	0	0	0	0	13,659	56,341
二、統籌科目	164,608	0	0	0	0	0	0	0	164,608	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	164,608	0	0	0	0	0	0	0	164,608	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,549,451	2 負債	97,852
11 流動資產	1,381,801	21 流動負債	27,852
110103 專戶存款	97,852	210302 應付代收款	27,852
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	1,243,949	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	13,167,650	3 淨資產	14,451,599
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	14,451,599
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,451,599
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,038,403		
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,247,854		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-477,842		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,512,038		
合 計	14,549,451	合 計	14,549,451

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,300,081	5,300,081
公庫撥入數	5,297,843	5,297,843
其他收入	2,238	2,238
支出	4,140,621	4,140,621
繳付公庫數	2,238	2,238
人事支出	3,946,935	3,946,935
業務支出	66,959	66,959
折舊、折耗及攤銷	124,489	124,489
收支餘絀	1,159,460	1,159,460

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114年01月01日至114年01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	-4,978,473	0	0	-59,930	4,355,928
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-33,698	1,383,379
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-14,824	1,350,966
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	0	0	-16,037	936,654
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	23,443,787	-10,151,648	0	0	-124,489	13,167,650
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	23,443,787	-10,151,648	0	0	-124,489	13,167,650
備註						

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114年01月01日至114年01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	2,238	5,297,843	5,300,081	收入
	0	5,297,843	5,297,843	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	2,238	0	2,238	其他收入
歲出	4,013,894	126,727	4,140,621	支出
	0	2,238	2,238	繳付公庫數
人事費	3,946,935	0	3,946,935	人事支出
業務費	66,959	0	66,959	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	124,489	124,489	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,011,656	5,171,116	1,159,460	收支餘絀

備註：

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