

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 5 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114年01月01日至114年05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				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	7,000	2,912 11,109	0	4,109				
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000	7,000	2,912 11,109	0	4,109				
	1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	7,000	2,912 11,109	0	4,109				
	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	7,000	2,912 11,109	0	4,109				
	合計	21,000 0	21,000	7,000	2,912 11,109	0	4,109				
	140	01									

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05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	24,201,000	0	24,201,000	12,490,000	2,803,908	1,306,760	
					0	0			11,183,240	0	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,194,000	11,726,000	2,685,623	1,039,443	
					0	0			10,686,557	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	11,101,000	2,576,845	794,458	
					0	0			10,306,542	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,466,000	625,000	108,778	244,985	
					0	0			380,015	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,878,000	710,000	74,850	256,752	
					0	0			453,248	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,878,000	710,000	74,850	256,752	
					0	0			453,248	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	79,000	54,000	43,435	10,565	
					0	0			43,435	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05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	79,000	0	79,000	54,000	43,435	10,565	
				0	0		43,435	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	488,184	0	488,184	488,184	80,894	0	
				0	0		488,184	0			
				0	0		0				
				10 人事費	488,184	0	488,184	488,184	80,894	0	
				0	0		488,184	0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	211,760	0	211,760	211,760	211,760	0	
				0	0		211,760	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05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)
				10	211,760	0	211,760	211,760	0	
				人事費	0	0		211,760	0	
					0	0		0		
				合計	24,928,144	0	24,928,144	13,217,144	3,096,562	1,306,760
					0	0		11,910,384	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114年01月01日至114年05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	10,306,542	0	211,760	488,184	27,200
1015 法定編制人員待遇	5,513,121	0	149,112	0	0
1020 約聘僱人員待遇	359,604	0	9,252	0	0
1025 技工及工友待遇	622,050	0	15,354	0	0
1030 獎金	2,854,957	0	38,042	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	27,200
1040 加班費	256,480	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	488,184	0
1050 退休離職儲金	358,328	0	0	0	0
1055 保險	342,002	0	0	0	0
20 業務費	380,015	453,248	0	0	0
2003 教育訓練費	9,102	0	0	0	0
2006 水電費	97,424	0	0	0	0
2009 通訊費	7,770	95,692	0	0	0
2018 資訊服務費	49,320	0	0	0	0
2027 保險費	2,812	0	0	0	0
2051 物品	35,131	47,934	0	0	0
2054 一般事務費	66,818	215,822	0	0	0
2063 房屋建築養護費	39,000	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	14,780	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	28,760	0	0	0	0
2072 國內旅費	7,873	93,800	0	0	0
2093 特別費	21,225	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114年01月01日至114年05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				
	合計				
10 人事費	11,033,686				
1015 法定編制人員待遇	5,662,233				
1020 約聘僱人員待遇	368,856				
1025 技工及工友待遇	637,404				
1030 獎金	2,892,999				
1035 其他給與	27,200				
1040 加班費	256,480				
1045 退休退職給付	488,184				
1050 退休離職儲金	358,328				
1055 保險	342,002				
20 業務費	833,263				
2003 教育訓練費	9,102				
2006 水電費	97,424				
2009 通訊費	103,462				
2018 資訊服務費	49,320				
2027 保險費	2,812				
2051 物品	83,065				
2054 一般事務費	282,640				
2063 房屋建築養護費	39,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	14,780				
2069 設施及機械設備養護費	28,760				
2072 國內旅費	101,673				
2093 特別費	21,225				

歲出用途別累計表

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
30 設備及投資*	0	43,435	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	43,435	0	0	0
合計	10,686,557	496,683	211,760	488,184	27,200

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
30 設備及投資*	43,435				
3035 雜項設備費*	43,435				
合計	11,910,384				

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05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	11,109	0	0	0	0	0	0	0	11,109
本年度	11,109	0	0	0	0	0	0	0	11,109
1223900210 其他雜項收入	11,109	0	0	0	0	0	0	0	11,109
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05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05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	11,910,384	0	0	0	40,000	0	0	0	11,950,384	1,266,760
本年度	11,910,384	0	0	0	40,000	0	0	0	11,950,384	1,266,760
一、本年度經費	11,183,240	0	0	0	40,000	0	0	0	11,223,240	1,266,760
3423900100 一般行政	10,686,557	0	0	0	40,000	0	0	0	10,726,557	999,443
3423901000 檢察業務	496,683	0	0	0	0	0	0	0	496,683	267,317
二、統籌科目	727,144	0	0	0	0	0	0	0	727,144	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	211,760	0	0	0	0	0	0	0	211,760	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	488,184	0	0	0	0	0	0	0	488,184	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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,890,648	2 負債	137,279
11 流動資產	177,279	21 流動負債	67,279
110103 專戶存款	137,279	210302 應付代收款	67,279
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
14 固定資產	12,713,369	280301 存入保證金	70,000
140101 土地	5,140,723	3 淨資產	12,753,369
140401 房屋建築及設備	9,394,331	31 資產負債淨額	12,753,369
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,278,127	310101 資產負債淨額	12,753,369
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,382,628		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-537,138		
140701 雜項設備	2,492,127		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,575,960		
合 計	12,890,648	合 計	12,890,648

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,835,579	11,961,493
公庫撥入數	1,832,667	11,950,384
其他收入	2,912	11,109
支出	3,180,303	12,500,263
繳付公庫數	2,912	11,109
人事支出	2,869,499	11,033,686
業務支出	183,628	833,263
折舊、折耗及攤銷	124,264	622,205
收支餘絀	-1,344,724	-538,770

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05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	-299,654	4,116,204
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-168,472	1,248,605
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-74,120	1,291,670
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	43,435	0	-79,959	916,167
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	43,435	0	-622,205	12,713,369
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	43,435	0	-622,205	12,713,369
備註： 1.本年度成本變動增加數43,435元＝預算採購增加金額43,435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43,435元＝本年度預算執行金額43,435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114年01月01日至114年05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	11,109	11,950,384	11,961,493	收入
	0	11,950,384	11,950,384	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	11,109	0	11,109	其他收入
歲出	11,910,384	589,879	12,500,263	支出
	0	11,109	11,109	繳付公庫數
人事費	11,033,686	0	11,033,686	人事支出
業務費	833,263	0	833,263	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	43,435	-43,435	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	622,205	622,205	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,899,275	11,360,505	-538,770	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至5月底止歲出實現數(含統籌科目)+零用金。2.繳付公庫數調整數：係本年度截至5月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至5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.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。