

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 6 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06月30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	8,000	2,912 14,021	0	6,021			
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000	8,000	2,912 14,021	0	6,021			
	1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	8,000	2,912 14,021	0	6,021			
	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	8,000	2,912 14,021	0	6,021			
	合計	21,000 0	21,000	8,000	2,912 14,021	0	6,021			

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06月30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	14,233,000	1,506,838	1,542,922	
					0	0			12,690,078	67,452	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,194,000	13,269,000	1,406,842	1,175,601	
					0	0			12,093,399	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	12,524,000	1,378,004	839,454	
					0	0			11,684,546	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,466,000	745,000	28,838	336,147	
					0	0			408,853	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,878,000	910,000	101,996	354,756	
					0	0			555,244	67,452	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,878,000	910,000	101,996	354,756	
					0	0			555,244	67,452	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	79,000	54,000	-2,000	12,565	
					0	0			41,435	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06月30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)		
02			04	30 設備及投資	79,000	0	79,000	54,000	-2,000	12,565	
					0	0			41,435	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		
05				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	0	0	
					0	0			27,200	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	569,078	0	569,078	569,078	80,894	0	
					0	0			569,078	0	
					0	0			0		
27				10 人事費	569,078	0	569,078	569,078	80,894	0	
					0	0			569,078	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	257,644	0	257,644	257,644	45,884	0	
					0	0			257,644	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06月30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)	
				10	257,644	0	257,644	257,644	45,884	0	
				人事費	0	0			257,644	0	
					0	0			0		
				合計	25,054,922	0	25,054,922	15,086,922	1,633,616	1,542,922	
					0	0			13,544,000	67,452	
					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06月30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	11,684,546	0	257,644	569,078	27,200
1015 法定編制人員待遇	6,454,271	0	174,510	0	0
1020 約聘僱人員待遇	419,538	0	10,794	0	0
1025 技工及工友待遇	725,725	0	17,913	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	322,110	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	569,078	0
1050 退休離職儲金	473,966	0	13,633	0	0
1055 保險	433,979	0	2,752	0	0
20 業務費	408,853	555,244	0	0	0
2003 教育訓練費	16,169	0	0	0	0
2006 水電費	98,396	0	0	0	0
2009 通訊費	9,322	107,988	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	38,562	48,408	0	0	0
2054 一般事務費	71,354	273,360	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	15,080	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	30,560	0	0	0	0
2072 國內旅費	7,873	125,488	0	0	0
2081 運費	340	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06月30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	12,538,468				
1015 法定編制人員待遇	6,628,781				
1020 約聘僱人員待遇	430,332				
1025 技工及工友待遇	743,638				
1030 獎金	2,892,999				
1035 其他給與	27,200				
1040 加班費	322,110				
1045 退休退職給付	569,078				
1050 退休離職儲金	487,599				
1055 保險	436,731				
20 業務費	964,097				
2003 教育訓練費	16,169				
2006 水電費	98,396				
2009 通訊費	117,310				
2018 資訊服務費	49,320				
2027 保險費	2,812				
2051 物品	86,970				
2054 一般事務費	344,714				
2063 房屋建築養護費	39,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,080				
2069 設施及機械設備養護費	30,560				
2072 國內旅費	133,361				
2081 運費	340				

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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				
2093 特別費	30,065				
30 設備及投資*	41,435				
3035 雜項設備費*	41,435				
合計	13,544,000				

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06月30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	14,021	0	0	0	0	0	0	0	14,021
本年度	14,021	0	0	0	0	0	0	0	14,021
1223900210 其他雜項收入	14,021	0	0	0	0	0	0	0	14,021
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06月30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06月30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	13,544,000	67,452	0	0	40,000	0	0	0	13,651,452	1,435,470
本年度	13,544,000	67,452	0	0	40,000	0	0	0	13,651,452	1,435,470
一、本年度經費	12,690,078	67,452	0	0	40,000	0	0	0	12,797,530	1,435,470
3423900100 一般行政	12,093,399	0	0	0	40,000	0	0	0	12,133,399	1,135,601
3423901000 檢察業務	596,679	67,452	0	0	0	0	0	0	664,131	299,869
二、統籌科目	853,922	0	0	0	0	0	0	0	853,922	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	257,644	0	0	0	0	0	0	0	257,644	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	569,078	0	0	0	0	0	0	0	569,078	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,823,133	2 負債	129,060
11 流動資產	236,512	21 流動負債	59,060
110103 專戶存款	129,060	210302 應付代收款	59,060
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	67,452	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	12,586,621	3 淨資產	12,694,073
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	12,694,073
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	12,694,073
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,338,059		
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,416,316		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-551,962		
140701 雜項設備	2,490,127		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,592,264		
合 計	12,823,133	合 計	12,823,133

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,703,980	13,665,473
公庫撥入數	1,701,068	13,651,452
其他收入	2,912	14,021
支出	1,763,276	14,263,539
繳付公庫數	2,912	14,021
人事支出	1,504,782	12,538,468
業務支出	130,834	964,097
折舊、折耗及攤銷	124,748	746,953
收支餘絀	-59,296	-598,066

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06月30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	-359,586	4,056,272
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-202,160	1,214,917
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-88,944	1,276,846
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	41,435	0	-96,263	897,863
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	41,435	0	-746,953	12,586,621
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	41,435	0	-746,953	12,586,621
備註： 1.本年度成本變動增加數41,435元＝預算採購增加金額41,435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41,435元＝本年度預算執行金額41,435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06月30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	14,021	13,651,452	13,665,473	收入
	0	13,651,452	13,651,452	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	14,021	0	14,021	其他收入
歲出	13,544,000	719,539	14,263,539	支出
	0	14,021	14,021	繳付公庫數
人事費	12,538,468	0	12,538,468	人事支出
業務費	964,097	0	964,097	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	41,435	-41,435	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	746,953	746,953	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,529,979	12,931,913	-598,066	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至6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6月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至6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6月底止折舊、折耗及攤銷數。