

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 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.....	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	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			10,000	2,912 16,933	0	6,933			
	02	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000	10,000	2,912 16,933	0	6,933				
		1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	10,000	2,912 16,933	0	6,933				
		1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	10,000	2,912 16,933	0	6,933				
	合計				21,000 0	21,000	10,000	2,912 16,933	0	6,933		

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	24,201,000	0	24,201,000	15,953,000	1,782,033	1,480,889	
					0	0			14,472,111	54,048	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,194,000	14,824,000	1,565,323	1,165,278	
					0	0			13,658,722	9,968	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	13,945,000	1,335,989	924,465	
					0	0			13,020,535	9,968	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,466,000	879,000	229,334	240,813	
					0	0			638,187	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,871,065	1,043,065	172,210	315,611	
					0	-6,935			727,454	44,080	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,871,065	1,043,065	172,210	315,611	
					0	-6,935			727,454	44,080	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	85,935	85,935	44,500	0	
					0	6,935			85,935	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)	
02			04	30 設備及投資	79,000	0	85,935	85,935	44,500	0	
					0	6,935		85,935	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			
				60 預備金	50,000	0	50,000	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		27,200	0		
					0	0		0			
				10 人事費	27,200	0	27,200	27,200	0		
					0	0		27,200	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	649,972	0	649,972	649,972	80,894	0	
					0	0		649,972	0		
					0	0		0			
				10 人事費	649,972	0	649,972	649,972	80,894	0	
					0	0		649,972	0		
27					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	289,573	0	289,573	289,573	31,929	0	
					0	0		289,573	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)	
				10	289,573	0	289,573	289,573	31,929	0	
				人事費	0	0			289,573	0	
					0	0			0		
				合計	25,167,745	0	25,167,745	16,919,745	1,894,856	1,480,889	
					0	0			15,438,856	54,048	
					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	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	13,020,535	0	289,573	649,972	27,200
1015 法定編制人員待遇	7,407,927	0	199,908	0	0
1020 約聘僱人員待遇	479,472	0	12,336	0	0
1025 技工及工友待遇	829,400	0	20,472	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	383,537	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	649,972	0
1050 退休離職儲金	540,776	0	15,591	0	0
1055 保險	524,466	0	3,224	0	0
20 業務費	638,187	727,454	0	0	0
2003 教育訓練費	38,798	0	0	0	0
2006 水電費	140,355	0	0	0	0
2009 通訊費	10,874	181,331	0	0	0
2018 資訊服務費	122,793	0	0	0	0
2021 其他業務租金	36,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	3,675	0	0	0	0
2027 保險費	2,812	0	0	0	0
2051 物品	48,956	66,876	0	0	0
2054 一般事務費	97,121	338,148	0	0	0
2063 房屋建築養護費	44,000	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	32,135	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				
	合計				
10 人事費	13,987,280				
1015 法定編制人員待遇	7,607,835				
1020 約聘僱人員待遇	491,808				
1025 技工及工友待遇	849,872				
1030 獎金	2,892,999				
1035 其他給與	27,200				
1040 加班費	383,537				
1045 退休退職給付	649,972				
1050 退休離職儲金	556,367				
1055 保險	527,690				
20 業務費	1,365,641				
2003 教育訓練費	38,798				
2006 水電費	140,355				
2009 通訊費	192,205				
2018 資訊服務費	122,793				
2021 其他業務租金	36,000				
2024 稅捐及規費	3,675				
2027 保險費	2,812				
2051 物品	115,832				
2054 一般事務費	435,269				
2063 房屋建築養護費	44,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,080				
2069 設施及機械設備養護費	32,135				

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
2072 國內旅費	7,873	141,099	0	0	0
2081 運費	340	0	0	0	0
2093 特別費	37,375	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	85,935	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	85,935	0	0	0
合計	13,658,722	813,389	289,573	649,972	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				
2072 國內旅費	148,972				
2081 運費	340				
2093 特別費	37,375				
30 設備及投資*	85,935				
3035 雜項設備費*	85,935				
合計	15,438,856				

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	16,933	0	0	0	0	0	0	0	16,933
本年度	16,933	0	0	0	0	0	0	0	16,933
1223900210 其他雜項收入	16,933	0	0	0	0	0	0	0	16,933
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114年01月01日至114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	15,438,856	54,048	0	0	40,000	0	0	0	15,532,904	1,386,841
本年度	15,438,856	54,048	0	0	40,000	0	0	0	15,532,904	1,386,841
一、本年度經費	14,472,111	54,048	0	0	40,000	0	0	0	14,566,159	1,386,841
3423900100 一般行政	13,658,722	9,968	0	0	40,000	0	0	0	13,708,690	1,115,310
3423901000 檢察業務	813,389	44,080	0	0	0	0	0	0	857,469	271,531
二、統籌科目	966,745	0	0	0	0	0	0	0	966,745	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	289,573	0	0	0	0	0	0	0	289,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	649,972	0	0	0	0	0	0	0	649,972	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	12,729,778	2 負債	129,711
11 流動資產	223,759	21 流動負債	59,711
110103 專戶存款	129,711	210302 應付代收款	59,711
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	54,048	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	12,506,019	3 淨資產	12,600,067
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	12,600,067
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	12,600,067
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,397,989		
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,450,012		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-566,786		
140701 雜項設備	2,499,627		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,573,916		
合 計	12,729,778	合 計	12,729,778

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,884,364	15,549,837
公庫撥入數	1,881,452	15,532,904
其他收入	2,912	16,933
支出	1,978,370	16,241,909
繳付公庫數	2,912	16,933
人事支出	1,448,812	13,987,280
業務支出	401,544	1,365,641
財產損失	350	350
折舊、折耗及攤銷	124,752	871,705
收支餘絀	-94,006	-692,072

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	-4,978,473	0	0	-419,516	3,996,342
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-235,856	1,181,221
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-103,768	1,262,022
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	85,935	35,000	-77,915	925,711
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	85,935	35,000	-837,055	12,506,019
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	85,935	35,000	-837,055	12,506,019
備註： 1.本年度成本變動增加數85,935元＝預算採購增加金額85,935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85,935元＝本年度預算執行金額85,935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	16,933	15,532,904	15,549,837	收入
	0	15,532,904	15,532,904	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	16,933	0	16,933	其他收入
歲出	15,438,856	803,053	16,241,909	支出
	0	16,933	16,933	繳付公庫數
人事費	13,987,280	0	13,987,280	人事支出
業務費	1,365,641	0	1,365,641	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	85,935	-85,935	0	
	0	350	350	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	871,705	871,705	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,421,923	14,729,851	-692,072	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。