

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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
					02	1200000000-8 其他收入	17,000 0	17,000	14,000	2,659 24,172	0	10,172	
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000			14,000	2,659 24,172	0	10,172				
	1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000			14,000	2,659 24,172	0	10,172				
	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000			14,000	2,659 24,172	0	10,172				
	合計	21,000 0	21,000			14,000	2,659 24,172	0	10,172				

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10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	24,309,000	21,138,000	1,647,818	2,134,858	
					108,000	0			19,003,142	0	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,286,000	19,479,000	1,389,060	1,742,784	
					92,000	0			17,736,216	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	18,202,000	1,239,045	1,387,352	
					0	0			16,814,648	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,558,000	1,277,000	150,015	355,432	
					92,000	0			921,568	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,882,656	1,518,656	204,349	392,074	
					16,000	-11,344			1,126,582	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,882,656	1,518,656	204,349	392,074	
					16,000	-11,344			1,126,582	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	140,344	140,344	54,409	0	
					0	11,344			140,344	0	
					50,000	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10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	140,344	140,344	54,409	0	
					0	11,344		140,344	0		
					50,000	0		0			
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	0	0	0		
					0	0		0	0		
					-50,000	0		0			
				60 預備金	50,000	0	0	0	0		
					0	0		0	0		
					-50,000	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,400	0	54,400	54,400	0		
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
05				10 人事費	54,400	0	54,400	54,400	0	0	
					0	0		54,400	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	892,769	0	892,769	892,769	80,894	0	
					0	0		892,769	0		
					0	0		0			
27				10 人事費	892,769	0	892,769	892,769	80,894	0	
					0	0		892,769	0		
					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	384,625	0	384,625	384,625	31,491	0	
					0	0		384,625	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10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	384,625	0	384,625	384,625	31,491	0	
				人事費	0	0			384,625	0	
					0	0			0		
				合計	25,532,794	0	25,640,794	22,469,794	1,760,203	2,134,858	
					108,000	0			20,334,936	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10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	16,814,648	0	384,625	892,769	54,400
1015 法定編制人員待遇	10,125,722	0	273,575	0	0
1020 約聘僱人員待遇	659,274	0	16,962	0	0
1025 技工及工友待遇	980,981	0	24,198	0	0
1030 獎金	2,854,957	0	38,042	0	0
1035 其他給與	48,000	0	0	0	54,400
1040 加班費	576,044	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	892,769	0
1050 退休離職儲金	775,793	0	22,628	0	0
1055 保險	793,877	0	9,220	0	0
20 業務費	921,568	1,126,582	0	0	0
2003 教育訓練費	38,798	0	0	0	0
2006 水電費	202,196	0	0	0	0
2009 通訊費	14,532	276,334	0	0	0
2018 資訊服務費	167,633	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	3,470	0	0	0	0
2051 物品	55,335	107,990	0	0	0
2054 一般事務費	167,534	550,302	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	17,730	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	36,615	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10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	18,146,442				
1015 法定編制人員待遇	10,399,297				
1020 約聘僱人員待遇	676,236				
1025 技工及工友待遇	1,005,179				
1030 獎金	2,892,999				
1035 其他給與	102,400				
1040 加班費	576,044				
1045 退休退職給付	892,769				
1050 退休離職儲金	798,421				
1055 保險	803,097				
20 業務費	2,048,150				
2003 教育訓練費	38,798				
2006 水電費	202,196				
2009 通訊費	290,866				
2018 資訊服務費	167,633				
2021 其他業務租金	36,000				
2024 稅捐及規費	3,675				
2027 保險費	3,470				
2051 物品	163,325				
2054 一般事務費	717,836				
2063 房屋建築養護費	44,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	17,730				
2069 設施及機械設備養護費	36,615				

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	69,123	191,956	0	0	0
2081 運費	1,840	0	0	0	0
2093 特別費	63,087	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	140,344	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	140,344	0	0	0
合計	17,736,216	1,266,926	384,625	892,769	54,400

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10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				
2072 國內旅費	261,079				
2081 運費	1,840				
2093 特別費	63,087				
30 設備及投資*	140,344				
3035 雜項設備費*	140,344				
合計	20,334,936				

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10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	24,172	0	0	0	0	0	0	0	24,172
本年度	24,172	0	0	0	0	0	0	0	24,172
1223900210 其他雜項收入	24,172	0	0	0	0	0	0	0	24,172
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10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10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	20,334,936	0	0	0	40,000	0	0	0	20,374,936	2,094,858
本年度	20,334,936	0	0	0	40,000	0	0	0	20,374,936	2,094,858
一、本年度經費	19,003,142	0	0	0	40,000	0	0	0	19,043,142	2,094,858
3423900100 一般行政	17,736,216	0	0	0	40,000	0	0	0	17,776,216	1,702,784
3423901000 檢察業務	1,266,926	0	0	0	0	0	0	0	1,266,926	392,074
二、統籌科目	1,331,794	0	0	0	0	0	0	0	1,331,794	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	384,625	0	0	0	0	0	0	0	384,625	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	892,769	0	0	0	0	0	0	0	892,769	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	54,400	0	0	0	0	0	0	0	54,400	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,412,883	2 負債	126,363
11 流動資產	166,363	21 流動負債	56,363
110103 專戶存款	126,363	210302 應付代收款	56,363
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
14 固定資產	12,246,520	280301 存入保證金	70,000
140101 土地	5,140,723	3 淨資產	12,286,520
140401 房屋建築及設備	9,394,331	31 資產負債淨額	12,286,520
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,577,783	310101 資產負債淨額	12,286,520
140501 機械及設備	4,728,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,544,394		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-611,258		
140701 雜項設備	2,499,627		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,624,326		
合 計	12,412,883	合 計	12,412,883

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,667,447	20,399,108
公庫撥入數	1,664,788	20,374,936
其他收入	2,659	24,172
支出	1,832,264	21,463,687
繳付公庫數	2,659	24,172
人事支出	1,351,430	18,146,442
業務支出	354,364	2,048,150
財產損失	0	350
折舊、折耗及攤銷	123,811	1,244,573
收支餘絀	-164,817	-1,064,579

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10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	-599,310	3,816,548
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	116,039	18,480	-330,238	1,184,398
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	12,000	0	-148,240	1,229,550
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	85,935	35,000	-128,325	875,301
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	213,974	53,480	-1,206,113	12,246,520
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	213,974	53,480	-1,206,113	12,246,520
備註： 1.本年度成本變動增加數213,974元＝預算採購增加金額140,344元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額73,630元。 2.設備及投資預算執行增加金額140,344元＝本年度預算執行金額140,344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10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	24,172	20,374,936	20,399,108	收入
	0	20,374,936	20,374,936	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	24,172	0	24,172	其他收入
歲出	20,334,936	1,128,751	21,463,687	支出
	0	24,172	24,172	繳付公庫數
人事費	18,146,442	0	18,146,442	人事支出
業務費	2,048,150	0	2,048,150	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	140,344	-140,344	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	1,244,573	1,244,573	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-20,310,764	19,246,185	-1,064,579	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至10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10月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至10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10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10月底止折舊、折耗及攤銷數。