

福建高等檢察署金門檢察分署

# 會計月報

中華民國 114 年 11 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11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				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	15,000	2,659 26,831	0	11,831	
	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000			15,000	2,659 26,831	0	11,831				
	1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000			15,000	2,659 26,831	0	11,831				
	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000			15,000	2,659 26,831	0	11,831				
	合計	21,000 0	21,000			15,000	2,659 26,831	0	11,831				

# 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11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	24,309,000	22,817,000	1,762,447	2,051,411	
					108,000	0			20,765,589	41,714	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,194,000	0	22,286,000	21,028,000	1,526,081	1,765,703	
					92,000	0			19,262,297	41,714	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	19,619,000	1,285,020	1,519,332	
					0	0			18,099,668	41,714	
					0	0			0		
				20 業務費	1,466,000	0	1,558,000	1,409,000	241,061	246,371	
					92,000	0			1,162,629	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,878,000	0	1,882,656	1,648,656	236,366	285,708	
					16,000	-11,344			1,362,948	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,878,000	0	1,882,656	1,648,656	236,366	285,708	
					16,000	-11,344			1,362,948	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	79,000	0	140,344	140,344	0	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11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)	
02			04	30 設備及投資	79,000	0	140,344	140,344	0	0	
					0	11,344		140,344	0	0	
					50,000	0		0			
				3423909800-1 第一預備金	50,000	0	0	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	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	0		54,400	0	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		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	973,663	0	973,663	973,663	80,894	0	
					0	0		973,663	0	0	
					0	0		0			
27				10 人事費	973,663	0	973,663	973,663	80,894	0	
					0	0		973,663	0	0	
					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	415,463	0	415,463	415,463	30,838	0	
					0	0		415,463	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11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	415,463	0	415,463	415,463	30,838	0	
				人事費	0	0			415,463	0	
					0	0			0		
				合計	25,644,526	0	25,752,526	24,260,526	1,874,179	2,051,411	
					108,000	0			22,209,115	41,714	
					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11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	18,099,668	0	415,463	973,663	54,400
1015 法定編制人員待遇	11,012,856	0	297,677	0	0
1020 約聘僱人員待遇	719,208	0	18,504	0	0
1025 技工及工友待遇	1,031,508	0	25,440	0	0
1030 獎金	2,854,957	0	38,042	0	0
1035 其他給與	112,000	0	0	0	54,400
1040 加班費	653,779	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	973,663	0
1050 退休離職儲金	839,151	0	24,652	0	0
1055 保險	876,209	0	11,148	0	0
20 業務費	1,162,629	1,362,948	0	0	0
2003 教育訓練費	38,798	0	0	0	0
2006 水電費	255,416	0	0	0	0
2009 通訊費	15,585	297,449	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	4,575	0	0	0	0
2027 保險費	11,257	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	1,000	0	0	0
2051 物品	70,996	213,479	0	0	0
2054 一般事務費	174,144	606,079	0	0	0
2063 房屋建築養護費	189,900	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	17,730	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11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	19,543,194				
1015 法定編制人員待遇	11,310,533				
1020 約聘僱人員待遇	737,712				
1025 技工及工友待遇	1,056,948				
1030 獎金	2,892,999				
1035 其他給與	166,400				
1040 加班費	653,779				
1045 退休退職給付	973,663				
1050 退休離職儲金	863,803				
1055 保險	887,357				
20 業務費	2,525,577				
2003 教育訓練費	38,798				
2006 水電費	255,416				
2009 通訊費	313,034				
2018 資訊服務費	167,633				
2021 其他業務租金	36,000				
2024 稅捐及規費	4,575				
2027 保險費	11,257				
2036 按日按件計資酬金	1,000				
2051 物品	284,475				
2054 一般事務費	780,223				
2063 房屋建築養護費	189,900				
2066 車輛及辦公器具養護費	17,730				



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
2069 設施及機械設備養護費	36,615	0	0	0	0
2072 國內旅費	74,328	244,941	0	0	0
2081 運費	1,840	0	0	0	0
2093 特別費	67,812	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	19,262,297	1,503,292	415,463	973,663	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11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				
2069 設施及機械設備養護費	36,615				
2072 國內旅費	319,269				
2081 運費	1,840				
2093 特別費	67,812				
30 設備及投資*	140,344				
3035 雜項設備費*	140,344				
合計	22,209,115				

# 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11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	26,831	0	0	0	0	0	0	0	26,831
本年度	26,831	0	0	0	0	0	0	0	26,831
1223900210 其他雜項收入	26,831	0	0	0	0	0	0	0	26,831
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11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11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	22,209,115	41,714	0	0	40,000	0	0	0	22,290,829	1,969,697
本年度	22,209,115	41,714	0	0	40,000	0	0	0	22,290,829	1,969,697
一、本年度經費	20,765,589	41,714	0	0	40,000	0	0	0	20,847,303	1,969,697
3423900100 一般行政	19,262,297	41,714	0	0	40,000	0	0	0	19,344,011	1,683,989
3423901000 檢察業務	1,503,292	0	0	0	0	0	0	0	1,503,292	285,708
二、統籌科目	1,443,526	0	0	0	0	0	0	0	1,443,526	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	415,463	0	0	0	0	0	0	0	415,463	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	973,663	0	0	0	0	0	0	0	973,663	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,416,941	2 負債	135,238
11 流動資產	216,952	21 流動負債	65,238
110103 專戶存款	135,238	210302 應付代收款	65,238
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	41,714	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	13,199,989	3 淨資產	13,281,703
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	13,281,703
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	13,281,703
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,637,713		
140501 機械及設備	5,803,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,574,269		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-626,181		
140701 雜項設備	2,499,627		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,641,129		
合 計	13,416,941	合 計	13,416,941

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,918,552	22,317,660
公庫撥入數	1,915,893	22,290,829
其他收入	2,659	26,831
支出	1,998,369	23,462,056
繳付公庫數	2,659	26,831
人事支出	1,396,752	19,543,194
業務支出	477,427	2,525,577
財產損失	0	350
折舊、折耗及攤銷	121,531	1,366,104
收支餘絀	-79,817	-1,144,396

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11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	-659,240	3,756,618
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	1,191,039	18,480	-360,113	2,229,523
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	12,000	0	-163,163	1,214,627
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	85,935	35,000	-145,128	858,498
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	1,288,974	53,480	-1,327,644	13,199,989
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	1,288,974	53,480	-1,327,644	13,199,989
備註： 1.本年度成本變動增加數1,288,974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1,148,630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11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	26,831	22,290,829	22,317,660	收入
	0	22,290,829	22,290,829	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	26,831	0	26,831	其他收入
歲出	22,209,115	1,252,941	23,462,056	支出
	0	26,831	26,831	繳付公庫數
人事費	19,543,194	0	19,543,194	人事支出
業務費	2,525,577	0	2,525,577	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	1,366,104	1,366,104	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,182,284	21,037,888	-1,144,396	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至11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11月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至11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11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11月底止折舊、折耗及攤銷數。