

福建高等檢察署金門檢察分署

# 會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 劉秋瑤

機關長官 鄭銘謙

# 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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112年01月01日至112年02月28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	01	01	0700000000-9 財產收入	111,000	111,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	111,000	111,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
				0723900100-8 財產孳息	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
07	141	01	01	0723900103-6 租金收入	108,000	108,000	108,000	0	0	0
				0		108,000				
				0723900500-6 廢舊物資售價	3,000	3,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	27,000	27,000	5,000	2,238	0	-524
				0		4,476				
07	141	01	01	1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000	27,000	5,000	2,238	0	-524
				0		4,476				
				1223900200-1 雜項收入	27,000	27,000	5,000	2,238	0	-524
				0		4,476				
				1223900210-5 其他雜項收入	27,000	27,000	5,000	2,238	0	-524
				0		4,476				
			合計	138,000	138,000	113,000	2,238	0	-524	
				0			112,476			

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112年01月01日至112年02月28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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	34			002390000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	25,281,000	0	25,281,000	7,005,000	1,257,356	2,209,728
					0	0			4,795,272	1,837,769
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	19,903,000	0	19,903,000	6,235,000	1,197,917	1,516,098
					0	0			4,718,902	1,267,430
					0	0			0	
				10 人事費	18,342,000	0	18,342,000	6,025,000	1,150,021	1,390,111
					0	0			4,634,889	1,267,430
					0	0			0	
				20 業務費	1,561,000	0	1,561,000	210,000	47,896	125,987
					0	0			84,013	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	4,352,000	0	4,352,000	770,000	59,439	693,630
					0	0			76,370	570,339
					0	0			0	
				20 業務費	4,352,000	0	4,352,000	770,000	59,439	693,630
					0	0			76,370	570,339
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	66,000	0	66,000	0	0	0
					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112年01月01日至112年02月28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)
				30 設備及投資	66,000	0	66,000	0	0	
		03		3423909000-5 一般建築及設備	0	0	0	0	0	
			01	3423909011-1* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	
		04		3423909800-1 第一預備金	910,000	0	910,000	0	0	
				60 預備金	0	0	0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	50,000	0	50,000	0	0	
				10 人事費	0	0	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	50,000	0	50,000	0	0	
				10 人事費	0	0	0	0	0	
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	27,700	27,700	27,700	
				10 人事費	0	0	0	27,700	0	
				10 人事費	27,700	0	27,700	27,700	0	
					0	0	0	27,700	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112年01月01日至112年02月28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)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	242,397	0	242,397	80,799	0	
					0	0		242,397	0	
					0	0		0		
				10 人事費	242,397	0	242,397	80,799	0	
					0	0		242,397	0	
					0	0		0		
				合計	25,551,097	0	25,551,097	1,365,855	2,209,728	
					0	0		5,065,369	1,837,769	
					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112年01月01日至112年02月28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	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	合計
10 人事費	4,634,889	0	242,397	27,700	4,904,986
1015 法定編制人員待遇	2,567,013	0	0	0	2,567,013
1020 約聘僱人員待遇	173,823	0	0	0	173,823
1025 技工及工友待遇	291,633	0	0	0	291,633
1030 獎金	1,407,590	0	0	0	1,407,590
1035 其他給與	0	0	0	27,700	27,700
1040 加班值班費	50,814	0	0	0	50,814
1045 退休退職給付	0	0	242,397	0	242,397
1050 退休離職儲金	114,210	0	0	0	114,210
1055 保險	29,806	0	0	0	29,806
20 業務費	84,013	76,370	0	0	160,383
2006 水電費	22,021	0	0	0	22,021
2009 通訊費	6,605	20,140	0	0	26,745
2027 保險費	2,814	0	0	0	2,814
2051 物品	10,000	400	0	0	10,400
2054 一般事務費	25,843	39,683	0	0	65,526
2066 車輛及辦公器具養護費	2,990	0	0	0	2,990
2069 設施及機械設備養護費	2,400	0	0	0	2,400
2072 國內旅費	0	16,147	0	0	16,147
2093 特別費	11,340	0	0	0	11,340
合計	4,718,902	76,370	242,397	27,700	5,065,369

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112年01月01日至112年02月28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	112,476	0	0	0	0	0	0	0	112,476
本年度	112,476	0	0	0	0	0	0	0	112,476
0723900103 租金收入	108,000	0	0	0	0	0	0	0	108,000
1223900210 其他雜項收入	4,476	0	0	0	0	0	0	0	4,476
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



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112年01月01日至112年02月28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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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112年01月01日至112年02月28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)			
合計	5,065,369	1,837,769	0	0	40,000	0	0	6,943,138	331,959
本年度	5,065,369	1,837,769	0	0	40,000	0	0	6,943,138	331,959
一、本年度經費	4,795,272	1,837,769	0	0	40,000	0	0	6,673,041	331,959
3423900100 一般行政	4,718,902	1,267,430	0	0	40,000	0	0	6,026,332	208,668
3423901000 檢察業務	76,370	570,339	0	0	0	0	0	646,709	123,291
二、統籌科目	270,097	0	0	0	0	0	0	270,097	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	242,397	0	0	0	0	0	0	242,397	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,700	0	0	0	0	0	0	27,700	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,510,234	2 負債	105,080
11 流動資產	1,982,849	21 流動負債	55,080
110103 專戶存款	105,080	210302 應付代收款	55,080
110104 零用金	40,000	28 其他負債	50,000
110901 預付款	1,837,769	280301 存入保證金	50,000
14 固定資產	12,527,385	3 淨資產	14,405,154
140101 土地	5,114,215	31 資產負債淨額	14,405,154
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,405,154
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,657,065		
140501 機械及設備	4,026,562		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,465,785		
140601 交通及運輸設備	1,422,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-784,782		
140701 雜項設備	2,447,112		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,970,011		
合 計	14,510,234	合 計	14,510,234

附註:

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,368,093	7,055,614
公庫撥入數	1,365,855	6,943,138
財產收益	0	108,000
其他收入	2,238	4,476
支出	1,470,736	5,378,494
繳付公庫數	2,238	112,476
人事支出	1,258,520	4,904,986
業務支出	107,335	160,383
財產損失	4,635	4,635
折舊、折耗及攤銷	98,008	196,014
收支餘絀	-102,643	1,677,120

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112年01月01日至112年02月28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	5,114,215	0	0	0	0	5,114,215
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	9,394,331	-3,536,858	0	0	-120,207	5,737,266
機械及設備	4,413,595	-3,805,117	0	387,033	339,332	560,777
交通及運輸設備	1,422,808	-771,510	0	0	-13,272	638,026
雜項設備	2,521,322	-2,024,752	0	74,210	54,741	477,101
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,866,271	-10,138,237	0	461,243	260,594	12,527,385
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	22,866,271	-10,138,237	0	461,243	260,594	12,527,385
備註						

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112年01月01日至112年02月28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	112,476	6,943,138	7,055,614	收入
	0	6,943,138	6,943,138	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	108,000	0	108,000	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	4,476	0	4,476	其他收入
歲出	5,065,369	313,125	5,378,494	支出
	0	112,476	112,476	繳付公庫數
人事費	4,904,986	0	4,904,986	人事支出
業務費	160,383	0	160,383	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	4,635	4,635	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	196,014	196,014	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,952,893	6,630,013	1,677,120	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至2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2月底止歲入實現數。3.財產損失調整數：係本年度截至2月底止報廢財產之殘值。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至2月底止折舊、折耗及攤銷數。