

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

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113年01月01日至113年02月29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				0700000000-9 財產收入	3,000 0	3,000	0 0	0 4,630	0 0	4,630
	142			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	3,000 0	3,000	0	0 4,630	0	4,630
		02		0723900500-6 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0	0 4,630	0	4,630
07				1200000000-8 其他收入	27,000 0	27,000	5,000	4,238 6,476	0	1,476
	141			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	27,000 0	27,000	5,000	4,238 6,476	0	1,476
		01		1223900200-1 雜項收入	27,000 0	27,000	5,000	4,238 6,476	0	1,476
		01		1223900210-5 其他雜項收入	27,000 0	27,000	5,000	2,238 4,476	0	-524
		02		1223900201-4 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,000 2,000	0	2,000
				合計	30,000 0	30,000	5,000	4,238 11,106	0	6,106

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113年01月01日至113年02月29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)
12				002300000-0 法務部主管						
	34			002390000-5 福建高等檢察署金門檢察分署	23,199,000	0	23,199,000	6,904,000	1,384,979	1,713,047
					0	0			5,190,953	1,253,412
					0	0			0	
		01		3423900100-0 一般行政	21,110,000	0	21,110,000	6,714,000	1,263,801	1,664,671
					0	0			5,049,329	1,253,412
					0	0			0	
				10 人事費	19,485,000	0	19,485,000	6,416,000	1,197,696	1,556,449
					0	0			4,859,551	1,253,412
					0	0			0	
				20 業務費	1,625,000	0	1,625,000	298,000	66,105	108,222
					0	0			189,778	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1 檢察業務	1,955,000	0	1,955,000	190,000	121,178	48,376
					0	0			141,624	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,955,000	0	1,955,000	190,000	121,178	48,376
					0	0			141,624	0
					0	0			0	
		02		3423901000-1* 檢察業務	84,000	0	84,000	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113年01月01日至113年02月29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)	
				30 設備及投資	84,000	0	84,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		04		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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	237,249	0	237,249	237,249	79,083	
					0	0			237,249	
					0	0			0	
				10 人事費	237,249	0	237,249	237,249	79,083	
					0	0			237,249	
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	178,494	0	178,494	178,494	45,815	
					0	0			132,294	
					0	0			0	
				10 人事費	178,494	0	178,494	178,494	45,815	
					0	0			132,294	
					0	0			0	
				合計	23,614,743	0	23,614,743	7,319,743	1,509,877	
					0	0			5,560,496	
					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113年01月01日至113年02月29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	合計
10 人事費	4,859,551	0	132,294	237,249	5,229,094
1015 法定編制人員待遇	2,747,642	0	97,852	0	2,845,494
1020 約聘僱人員待遇	173,823	0	5,979	0	179,802
1025 技工及工友待遇	293,817	0	14,907	0	308,724
1030 獎金	1,442,876	0	7,416	0	1,450,292
1040 加班費	51,299	0	0	0	51,299
1045 退休退職給付	0	0	0	237,249	237,249
1050 退休離職儲金	116,992	0	4,784	0	121,776
1055 保險	33,102	0	1,356	0	34,458
20 業務費	189,778	141,624	0	0	331,402
2006 水電費	32,088	0	0	0	32,088
2009 通訊費	4,246	13,134	0	0	17,380
2024 稅捐及規費	105	0	0	0	105
2027 保險費	2,814	0	0	0	2,814
2051 物品	17,510	850	0	0	18,360
2054 一般事務費	44,575	88,961	0	0	133,536
2063 房屋建築養護費	67,625	0	0	0	67,625
2072 國內旅費	0	38,679	0	0	38,679
2093 特別費	20,815	0	0	0	20,815
合計	5,049,329	141,624	132,294	237,249	5,560,496

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113年01月01日至113年02月29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	11,106	0	0	0	0	0	0	0	11,106
本年度	11,106	0	0	0	0	0	0	0	11,106
0723900500 廢舊物資售價	4,630	0	0	0	0	0	0	0	4,630
1223900201 收回以前年度歲出	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
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

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113年01月01日至113年02月29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)			
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
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113年01月01日至113年02月29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	5,560,496	1,299,612	0	0	40,000	0	0	0	6,900,108	419,635
本年度	5,560,496	1,299,612	0	0	40,000	0	0	0	6,900,108	419,635
一、本年度經費	5,190,953	1,253,412	0	0	40,000	0	0	0	6,484,365	419,635
3423900100 一般行政	5,049,329	1,253,412	0	0	40,000	0	0	0	6,342,741	371,259
3423901000 檢察業務	141,624	0	0	0	0	0	0	0	141,624	48,376
二、統籌科目	369,543	46,200	0	0	0	0	0	0	415,743	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	132,294	46,200	0	0	0	0	0	0	178,494	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	237,249	0	0	0	0	0	0	0	237,249	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,347,146	2 負債	390,328
11 流動資產	1,729,940	21 流動負債	220,328
110103 專戶存款	390,328	210302 應付代收款	220,328
110104 零用金	40,000	28 其他負債	170,000
110901 預付款	1,299,612	280301 存入保證金	170,000
14 固定資產	13,617,206	3 淨資產	14,956,818
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	14,956,818
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,956,818
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,378,302		
140501 機械及設備	4,285,542		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,417,326		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-314,778		
140701 雜項設備	3,028,127		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,949,919		
合 計	15,347,146	合 計	15,347,146

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,514,115	6,911,214
公庫撥入數	1,509,877	6,900,108
財產收益	0	4,630
其他收入	4,238	6,476
支出	1,629,880	5,806,358
繳付公庫數	4,238	11,106
人事支出	1,322,594	5,229,094
業務支出	187,283	331,402
財產損失	0	3,227
折舊、折耗及攤銷	115,765	231,529
收支餘絀	-115,765	1,104,856

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113年01月01日至113年02月29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	26,508	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	-4,258,096	0	0	-120,206	5,016,029
機械及設備	4,469,672	-3,552,229	0	184,130	134,903	868,216
交通及運輸設備	1,828,808	-285,130	0	0	-29,648	1,514,030
雜項設備	3,166,638	-2,052,755	0	138,511	102,836	1,078,208
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	23,973,664	-10,148,210	26,508	322,641	87,885	13,617,206
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	23,973,664	-10,148,210	26,508	322,641	87,885	13,617,206

備註：
本年度成本變動增加數26,508元=屬土地依公告地價申報增值增加數26,508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113年01月01日至113年02月29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	11,106	6,900,108	6,911,214	收入
	0	6,900,108	6,900,108	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	4,630	0	4,630	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	6,476	0	6,476	其他收入
歲出	5,560,496	245,862	5,806,358	支出
	0	11,106	11,106	繳付公庫數
人事費	5,229,094	0	5,229,094	人事支出
業務費	331,402	0	331,402	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	3,227	3,227	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	231,529	231,529	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,549,390	6,654,246	1,104,856	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。