

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 114 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114年01月01日至114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 07	142		02	0700000000-9 財產收入	4,000 0	4,000	0	0 0	0	0			
				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	3,000	1,849 4,087	0	1,087			
				1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	17,000 0	17,000	3,000	1,849 4,087	0	1,087			
				1223900200-1 雜項收入	17,000 0	17,000	3,000	1,849 4,087	0	1,087			
	140		01	02	1223900210-5 其他雜項收入	17,000 0	17,000	3,000	1,849 4,087	0	1,087		
					合計	21,000 0	21,000	3,000	1,849 4,087	0	1,087		

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)=(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	24,547,000	0	24,547,000	7,304,000	1,320,574	2,134,140	
					0	0			5,169,860	1,243,949	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	22,400,000	0	22,400,000	7,094,000	1,239,283	2,019,090	
					0	0			5,074,910	1,243,949	
					0	0			0		
				10 人事費	20,728,000	0	20,728,000	6,829,000	1,198,826	1,847,847	
					0	0			4,981,153	1,243,949	
					0	0			0		
				20 業務費	1,672,000	0	1,672,000	265,000	40,457	171,243	
					0	0			93,757	0	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	2,013,000	0	2,013,000	210,000	81,291	115,050	
					0	0			94,950	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,013,000	0	2,013,000	210,000	81,291	115,050	
					0	0			94,950	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114年01月01日至114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)=(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)	
05			04	30 設備及投資	84,000	0	84,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	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	0	0	0	0			
				60 預備金	50,000	0	50,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	245,502	0	245,502	245,502	80,894	0	
				0	0	0	245,502	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	245,502	0	245,502	245,502	80,894	0	
				0	0	0	245,502	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	24,792,502	0	24,792,502	7,549,502	1,401,468	2,134,140	
				0	0	0	5,415,362	1,243,949			
				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	合計	
10 人事費	4,981,153	0	245,502	5,226,655	
1015 法定編制人員待遇	2,677,606	0	0	2,677,606	
1020 約聘僱人員待遇	179,802	0	0	179,802	
1025 技工及工友待遇	311,025	0	0	311,025	
1030 獎金	1,581,008	0	0	1,581,008	
1040 加班費	83,046	0	0	83,046	
1045 退休退職給付	0	0	245,502	245,502	
1050 退休離職儲金	119,846	0	0	119,846	
1055 保險	28,820	0	0	28,820	
20 業務費	93,757	94,950	0	188,707	
2006 水電費	31,016	0	0	31,016	
2009 通訊費	3,106	11,745	0	14,851	
2018 資訊服務費	4,480	0	0	4,480	
2027 保險費	2,812	0	0	2,812	
2051 物品	8,500	24,773	0	33,273	
2054 一般事務費	30,757	49,284	0	80,041	
2063 房屋建築養護費	500	0	0	500	
2066 車輛及辦公器具養護費	250	0	0	250	
2069 設施及機械設備養護費	7,560	0	0	7,560	
2072 國內旅費	0	9,148	0	9,148	
2093 特別費	4,776	0	0	4,776	
合計	5,074,910	94,950	245,502	5,415,362	

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	4,087	0	0	0	0	0	0	0	4,087
本年度	4,087	0	0	0	0	0	0	0	4,087
1223900210 其他雜項收入	4,087	0	0	0	0	0	0	0	4,087
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)			
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)	其他應收款 (7)			
合計	5,415,362	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	6,699,311	850,191
本年度	5,415,362	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	6,699,311	850,191
一、本年度經費	5,169,860	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	6,453,809	850,191
3423900100 一般行政	5,074,910	1,243,949	0	0	40,000	0	0	0	6,358,859	735,141
3423901000 檢察業務	94,950	0	0	0	0	0	0	0	94,950	115,050
二、統籌科目	245,502	0	0	0	0	0	0	0	245,502	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	245,502	0	0	0	0	0	0	0	245,502	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	14,452,855	2 負債	125,740
11 流動資產	1,409,689	21 流動負債	55,740
110103 專戶存款	125,740	210302 應付代收款	55,740
110104 零用金	40,000	28 其他負債	70,000
110901 預付款	1,243,949	280301 存入保證金	70,000
14 固定資產	13,043,166	3 淨資產	14,327,115
140101 土地	5,140,723	31 資產負債淨額	14,327,115
140401 房屋建築及設備	9,394,331	310101 資產負債淨額	14,327,115
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,098,335		
140501 機械及設備	4,631,233		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,281,546		
140601 交通及運輸設備	1,828,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-492,666		
140701 雜項設備	2,448,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,528,074		
合 計	14,452,855	合 計	14,452,855

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	1,403,317	6,703,398
公庫撥入數	1,401,468	6,699,311
其他收入	1,849	4,087
支出	1,527,801	5,668,422
繳付公庫數	1,849	4,087
人事支出	1,279,720	5,226,655
業務支出	121,748	188,707
折舊、折耗及攤銷	124,484	248,973
收支餘絀	-124,484	1,034,976

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	5,140,723	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	-119,862	4,295,996
機械及設備	4,631,233	-3,214,156	0	0	-67,390	1,349,687
交通及運輸設備	1,828,808	-463,018	0	0	-29,648	1,336,142
雜項設備	2,448,692	-1,496,001	0	0	-32,073	920,618
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	0	0	-248,973	13,043,166
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	0	0	-248,973	13,043,166
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114年01月01日至114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	4,087	6,699,311	6,703,398	收入
	0	6,699,311	6,699,311	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	4,087	0	4,087	其他收入
歲出	5,415,362	253,060	5,668,422	支出
	0	4,087	4,087	繳付公庫數
人事費	5,226,655	0	5,226,655	人事支出
業務費	188,707	0	188,707	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	0	0	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	248,973	248,973	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,411,275	6,446,251	1,034,976	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.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。