福建高等檢察署金門檢察分署

會 計 月 報

中華民國 115 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……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115年01月01日至115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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				0700000000-9 財產收入	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0
	141			0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0
		01		0723900500-6 廢舊物資售價	5,000 0	5,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	35,000 0	35,000	6,000	2,659 6,797	0	797
	139			1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000 0	35,000	6,000	2,659 6,797	0	797
		01		1223900200-1 雜項收入	35,000 0	35,000	6,000	2,659 6,797	0	797
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000 0	35,000	6,000	2,659 6,797	0	797
				合計	40,000 0	40,000	6,000	2,659 6,797	0	797

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115年01月01日至115年02月28日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(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	25,595,000 0 0	0 0 0	25,595,000	7,216,000	2,853,051 5,234,613 0	1,981,387 1,278,076
		01		3423900100-0 一般行政	23,316,000 0 0	0 0 0	23,316,000	7,016,000	2,770,928 5,117,576 0	1,898,424 1,278,076
				10 人事費	20,862,000 0 0	0 0 0	20,862,000	6,706,000	2,769,875 5,047,914 0	1,658,086 1,278,076
				20 業務費	2,454,000 0 0	0 0 0	2,454,000	310,000	1,053 69,662 0	240,338 0
		02		3423901000-1 檢察業務	1,960,000 0 0	0 0 0	1,960,000	200,000	82,123 117,037 0	82,963 0
				20 業務費	1,960,000 0 0	0 0 0	1,960,000	200,000	82,123 117,037 0	82,963 0
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000 0 0	0 0 0	179,000	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115年01月01日至115年02月28日　　單位：新臺幣元

款	項	目	節	科目 代號及名稱	預算數 原預算數 追加(減)數 第一預備金	第二預備金 經費流用數 預算調整數	合計	截至本月止累計分配數(1)	執行數 本月實現數 截至本月止累計實現數(2) 應付數(3)	執行較分配增減數(4)=(1)-(2)-(3) 備註(預付款)
				30	179,000	0	179,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		03		3423909000-5	90,000	0	90,000	0	0	0
				一般建築及設備	0	0			0	0
					0	0			0	
			01	3423909011-1*	90,000	0	90,000	0	0	0
				交通及運輸設備	0	0			0	0
					0	0			0	
				30	90,000	0	90,000	0	0	0
				設備及投資	0	0			0	0
					0	0			0	
		04		3423909800-1	50,000	0	50,000	0	0	0
				第一預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
				60	50,000	0	50,000	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	232,959	0	232,959	232,959	77,653	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			232,959	0
					0	0			0	
				10	232,959	0	232,959	232,959	77,653	0
				人事費	0	0			232,959	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115年01月01日至115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)
				統籌科目小計	232,959	0	232,959	232,959	77,653	0
					0	0			232,959	0
					0	0			0	
				合計	25,827,959	0	25,827,959	7,448,959	2,930,704	1,981,387
					0	0			5,467,572	1,278,076
					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115年01月01日至115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	5,047,914	0	232,959	5,280,873	
1015　法定編制人員待遇	2,940,220	0	0	2,940,220	
1020　約聘僱人員待遇	184,428	0	0	184,428	
1025　技工及工友待遇	155,307	0	0	155,307	
1030　獎金	1,534,355	0	0	1,534,355	
1040　加班費	59,338	0	0	59,338	
1045　退休退職給付	0	0	232,959	232,959	
1050　退休離職儲金	141,335	0	0	141,335	
1055　保險	32,931	0	0	32,931	
20　業務費	69,662	117,037	0	186,699	
2003　教育訓練費	3,014	0	0	3,014	
2006　水電費	35,410	0	0	35,410	
2009　通訊費	2,106	11,673	0	13,779	
2018　資訊服務費	4,500	0	0	4,500	
2027　保險費	2,812	0	0	2,812	
2051　物品	0	9,550	0	9,550	
2054　一般事務費	8,000	57,451	0	65,451	
2069　設施及機械設備養護費	3,800	0	0	3,800	
2072　國內旅費	0	38,363	0	38,363	
2093　特別費	10,020	0	0	10,020	
合計	5,117,576	117,037	232,959	5,467,572	

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115年01月01日至115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	6,797	0	0	0	0	0	0	0	6,797
本年度	6,797	0	0	0	0	0	0	0	6,797
1223900210 其他雜項收入	6,797	0	0	0	0	0	0	0	6,797
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	5,467,572	1,278,076	0	0	40,000	0	0	0	6,785,648	663,311
本年度	5,467,572	1,278,076	0	0	40,000	0	0	0	6,785,648	663,311
一、本年度經費	5,234,613	1,278,076	0	0	40,000	0	0	0	6,552,689	663,311
3423900100 一般行政	5,117,576	1,278,076	0	0	40,000	0	0	0	6,435,652	580,348
3423901000 檢察業務	117,037	0	0	0	0	0	0	0	117,037	82,963
二、統籌科目	232,959	0	0	0	0	0	0	0	232,959	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	232,959	0	0	0	0	0	0	0	232,959	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	14,202,932	2 負債	58,633
11 流動資產	1,376,709	21 流動負債	58,633
110103 專戶存款	58,633	210302 應付代收款	58,633
110104 零用金	40,000	3 淨資產	14,144,299
110901 預付款	1,278,076	31 資產負債淨額	14,144,299
14 固定資產	12,826,223	310101 資產負債淨額	14,144,299
140101 土地	5,140,723		
140401 房屋建築及設備	9,394,331		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,767,152		
140501 機械及設備	5,803,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,728,038		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-670,950		
140701 雜項設備	2,486,260		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,673,551		
合計	14,202,932	合計	14,202,932

附註：

福建高等檢察署金門檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	4,211,439	6,792,445
公庫撥入數	4,208,780	6,785,648
其他收入	2,659	6,797
支出	3,020,424	5,698,847
繳付公庫數	2,659	6,797
人事支出	2,847,528	5,280,873
業務支出	83,176	186,699
折舊、折耗及攤銷	87,061	224,478
收支餘絀	1,191,015	1,093,598

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115年01月01日至115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	-5,697,645	0	0	-69,507	3,627,179
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	0	0	-91,221	2,075,754
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-29,846	1,169,858
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	0	0	-33,904	812,709
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　　計	24,665,914	-11,615,213	0	0	-224,478	12,826,223
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	24,665,914	-11,615,213	0	0	-224,478	12,826,223

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115年01月01日至115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	6,797	6,785,648	6,792,445	收入
	0	6,785,648	6,785,648	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	6,797	0	6,797	其他收入
歲出	5,467,572	231,275	5,698,847	支出
	0	6,797	6,797	繳付公庫數
人事費	5,280,873	0	5,280,873	人事支出
業務費	186,699	0	186,699	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	224,478	224,478	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,460,775	6,554,373	1,093,598	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)+零用金+預付款。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。