

福建高等檢察署金門檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 9 月份

主辦會計人員 劉秋瑤

機關長官 姜貴昌

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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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09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)		
03	108	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	879
0				0	879					
0523900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署				0	0	0	0	879		
0				0	0	0	879			
0523900300-6 使用規費收入				0	0	0	0	879		
0				0	0	0	879			
04	141	01	01	0523900303-4 資料使用費	0	0	0	0	0	879
				0	0	0	0	879		
				0700000000-9 財產收入	5,000	5,000	0	0	0	1,950
				0		1,950				
				0723900000-3 福建高等檢察署金門檢察分署	5,000	5,000	0	0	0	1,950
				0		1,950				
07	139	01	01	0723900500-6 廢舊物資售價	5,000	5,000	0	0	0	1,950
				0		1,950				
				1200000000-8 其他收入	35,000	35,000	26,000	2,659	0	-590
				0		25,410				
				1223900000-2 福建高等檢察署金門檢察分署	35,000	35,000	26,000	2,659	0	-590
				0		25,410				
		01		1223900200-1 雜項收入	35,000	35,000	26,000	2,659	0	-590
				0		25,410				

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09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)		
			02	1223900210-5 其他雜項收入	35,000	35,000	26,000	2,659	0	-590
					0			25,410		
				合計	40,000	40,000	26,000	2,659	0	2,239
					0			28,239		

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09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	25,146,000	0	25,146,000	19,817,000	1,818,762	1,511,441	
					0	0			18,305,559	272,904	
					0	0			0		
		01		3423900100-0 一般行政	23,029,000	0	23,029,000	18,338,000	1,704,069	1,097,301	
					0	0			17,240,699	138,000	
					0	0			0		
				10 人事費	20,862,000	0	20,862,000	16,788,000	1,538,518	720,367	
					0	0			16,067,633	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,167,000	0	2,167,000	1,550,000	165,551	376,934	
					0	0			1,173,066	138,000	
					0	0			0		
		02		3423901000-1 檢察業務	1,798,000	0	1,798,000	1,400,000	114,693	400,769	
					0	0			999,231	134,904	
					0	0			0		
				20 業務費	1,798,000	0	1,798,000	1,400,000	114,693	400,769	
					0	0			999,231	134,904	
					0	0			0		
		02		3423901000-1* 檢察業務	179,000	0	179,000	79,000	0	13,371	
					0	0			65,629	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09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			03	30	179,000	0	179,000	79,000	0	13,371	
				設備及投資	0	0		65,629	0		
					0	0		0			
				3423909000-5	90,000	0	90,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
				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			
				8903304500-4	54,400	0	54,400	54,400	27,200	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		54,400	0		
					0	0		0			
				10	54,400	0	54,400	54,400	27,200	0	
				人事費	0	0		54,400	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09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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	924,251	0	924,251	924,251	95,242	0	
					0	0			924,251	0	
					0	0			0		
				10	924,251	0	924,251	924,251	95,242	0	
				人事費	0	0			924,251	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	978,651	0	978,651	978,651	122,442	0	
					0	0			978,651	0	
					0	0			0		
				合計	26,124,651	0	26,124,651	20,795,651	1,941,204	1,511,441	
					0	0			19,284,210	272,904	
					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09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	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	16,067,633	0	924,251	54,400	17,046,284
1015 法定編制人員待遇	9,977,006	0	0	0	9,977,006
1020 約聘僱人員待遇	614,760	0	0	0	614,760
1025 技工及工友待遇	517,690	0	0	0	517,690
1030 獎金	2,812,431	0	0	0	2,812,431
1035 其他給與	80,000	0	0	54,400	134,400
1040 加班費	656,654	0	0	0	656,654
1045 退休退職給付	0	0	924,251	0	924,251
1050 退休離職儲金	711,202	0	0	0	711,202
1055 保險	697,890	0	0	0	697,890
20 業務費	1,173,066	999,231	0	0	2,172,297
2003 教育訓練費	27,266	0	0	0	27,266
2006 水電費	213,086	0	0	0	213,086
2009 通訊費	9,458	135,560	0	0	145,018
2018 資訊服務費	126,053	0	0	0	126,053
2021 其他業務租金	42,000	0	0	0	42,000
2024 稅捐及規費	3,675	0	0	0	3,675
2027 保險費	2,812	0	0	0	2,812
2051 物品	29,469	140,717	0	0	170,186
2054 一般事務費	380,718	513,692	0	0	894,410
2063 房屋建築養護費	169,950	0	0	0	169,950
2066 車輛及辦公器具養護費	21,630	0	0	0	21,630
2069 設施及機械設備養護費	23,800	0	0	0	23,800

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09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	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
2072 國內旅費	15,698	209,262	0	0	224,960
2081 運費	450	0	0	0	450
2093 特別費	107,001	0	0	0	107,001
30 設備及投資*	0	65,629	0	0	65,629
3035 雜項設備費*	0	65,629	0	0	65,629
合計	17,240,699	1,064,860	924,251	54,400	19,284,210

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09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	28,239	0	0	0	0	0	0	0	28,239
本年度	28,239	0	0	0	0	0	0	0	28,239
0523900303 資料使用費	879	0	0	0	0	0	0	0	879
0723900500 廢舊物資售價	1,950	0	0	0	0	0	0	0	1,950
1223900210 其他雜項收入	25,410	0	0	0	0	0	0	0	25,410
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115年01月01日至115年09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)			
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115年01月01日至115年09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	19,284,210	272,904	0	0	40,000	0	0	0	19,597,114	1,198,537
本年度	19,284,210	272,904	0	0	40,000	0	0	0	19,597,114	1,198,537
一、本年度經費	18,305,559	272,904	0	0	40,000	0	0	0	18,618,463	1,198,537
3423900100 一般行政	17,240,699	138,000	0	0	40,000	0	0	0	17,418,699	919,301
3423901000 檢察業務	1,064,860	134,904	0	0	0	0	0	0	1,199,764	279,236
二、統籌科目	978,651	0	0	0	0	0	0	0	978,651	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	924,251	0	0	0	0	0	0	0	924,251	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
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,721,976	2 負債	124,490
11 流動資產	437,394	21 流動負債	124,490
110103 專戶存款	124,490	210302 應付代收款	124,490
110104 零用金	40,000	3 淨資產	12,597,486
110901 預付款	272,904	31 資產負債淨額	12,597,486
14 固定資產	12,284,582	310101 資產負債淨額	12,597,486
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	-5,834,187		
140501 機械及設備	5,788,037		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,026,799		
140601 交通及運輸設備	1,840,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-775,411		
140701 雜項設備	2,466,905		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,709,825		
合 計	12,721,976	合 計	12,721,976

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,129,426	19,625,353
公庫撥入數	2,126,767	19,597,114
規費收入	0	879
財產收益	0	1,950
其他收入	2,659	25,410
支出	2,030,075	20,078,813
繳付公庫數	2,659	28,239
人事支出	1,660,960	17,046,284
業務支出	280,244	2,172,297
財產損失	0	1,010
折舊、折耗及攤銷	86,212	830,983
收支餘絀	99,351	-453,460

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09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	-5,697,645	0	0	-136,542	3,560,144
機械及設備	5,803,792	-3,636,817	245	16,000	-389,982	1,761,238
交通及運輸設備	1,840,808	-641,104	0	0	-134,307	1,065,397
雜項設備	2,486,260	-1,639,647	65,629	84,984	-70,178	757,080
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	65,874	100,984	-731,009	12,284,582
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	65,874	100,984	-731,009	12,284,582
備註： 1.本年度成本變動增加數65,874元＝預算採購增加金額65,629元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額245元。 2.設備及投資預算執行增加金額65,629元＝本年度預算執行金額65,629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115年01月01日至115年09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	28,239	19,597,114	19,625,353	收入
	0	19,597,114	19,597,114	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	879	0	879	規費收入
財產收入	1,950	0	1,950	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	25,410	0	25,410	其他收入
歲出	19,284,210	794,603	20,078,813	支出
	0	28,239	28,239	繳付公庫數
人事費	17,046,284	0	17,046,284	人事支出
業務費	2,172,297	0	2,172,297	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	65,629	-65,629	0	
	0	1,010	1,010	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	830,983	830,983	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-19,255,971	18,802,511	-453,460	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至9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9月底止歲入實現數。3.設備及投資調整數：係本年度截至9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9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9月底止折舊、折耗及攤銷數。