

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 謝謂誠

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

福建連江地方檢察署

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)			
02	126			0400000000-2	6,112,000	6,112,000	1,014,000	207,783	0	-651,217	
				罰款及賠償收入	0			362,783			
				0423920000-0	6,112,000	6,112,000	1,014,000	207,783	0	-651,217	
				福建連江地方檢察署	0			362,783			
				01	0423920100-4	4,119,000	4,119,000	686,000	50,000	0	-551,000
				罰金罰鍰及息金	0			135,000			
				01	0423920101-7	4,119,000	4,119,000	686,000	50,000	0	-551,000
				罰金罰鍰	0			135,000			
				02	0423920200-9	1,993,000	1,993,000	328,000	157,783	0	-100,217
				沒入及沒收財物	0			227,783			
01	0423920201-1	1,993,000	1,993,000	328,000	157,783	0	-100,217				
沒入金	0			227,783							
04	144			0700000000-9	14,000	14,000	0	0	0	730	
				財產收入	0			730			
				0723920000-6	14,000	14,000	0	0	0	730	
				福建連江地方檢察署	0			730			
				01	0723920500-9	14,000	14,000	0	0	0	730
廢舊物資售價	0			730							
				合計	6,126,000	6,126,000	1,014,000	207,783	0	-650,487	
					0					363,513	

福建連江地方檢察署

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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	21,344,000	0	21,344,000	5,524,000	1,135,674	1,841,886
		01			0	0			3,682,114	807,635
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	17,444,000	0	17,444,000	5,239,000	969,929	1,741,150
					0	0			3,497,850	807,635
					0	0			0	
				10 人事費	16,103,000	0	16,103,000	5,000,000	935,077	1,553,729
					0	0			3,446,271	807,635
					0	0			0	
				20 業務費	1,335,000	0	1,335,000	237,000	34,852	187,421
					0	0			49,579	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	3,614,000	0	3,614,000	285,000	165,745	100,736
					0	0			184,264	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,050,000	0	3,050,000	285,000	165,745	100,736
					0	0			184,264	0
					0	0			0	

福建連江地方檢察署

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		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)	
				40 獎補助費	564,000	0	564,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		02		3423921000-4* 檢察業務	56,000	0	56,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	56,000	0	56,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		03		3423929000-8 一般建築及設備	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
			01	3423929011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		04		3423929800-4 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0

福建連江地方檢察署

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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		(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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	77,769	0	77,769	25,923	0		
					0	0		77,769	0		
					0	0		0			
			10	人事費	77,769	0	77,769	25,923	0		
					0	0		77,769	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	124,113	0	124,113	39,508	29,464		
					0	0		94,649	29,464		
					0	0		0			
			10	人事費	124,113	0	124,113	39,508	29,464		
					0	0		94,649	29,464		
					0	0		0			
				合計	21,545,882	0	21,545,882	1,201,105	1,871,350		
					0	0		3,854,532	837,099		
					0	0		0			

福建連江地方檢察署
以前年度歲入轉入數累計表

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

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
104	02	129	02	01	0400000000-2	299,534	0	0	0	0	299,534
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	299,534	0	0	0	0	299,534
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	299,534	0	0	0	299,534	
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	299,534	0	0	0	299,534	
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	299,534	0	0	0	299,534	
						0	0	0	0	0	
					合計	299,534	0	0	0	299,534	
	0	0	0	0	0						

福建連江地方檢察署

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	3,446,271	0	94,649	77,769	3,618,689
1015 法定編制人員待遇	1,909,967	0	68,095	0	1,978,062
1025 技工及工友待遇	287,169	0	14,622	0	301,791
1030 獎金	1,139,295	0	7,471	0	1,146,766
1045 退休退職給付	0	0	0	77,769	77,769
1050 退休離職儲金	87,530	0	3,549	0	91,079
1055 保險	22,310	0	912	0	23,222
20 業務費	49,579	184,264	0	0	233,843
2006 水電費	22,564	0	0	0	22,564
2018 資訊服務費	12,500	0	0	0	12,500
2036 按日按件計資酬金	0	496	0	0	496
2051 物品	4,000	0	0	0	4,000
2054 一般事務費	10,515	179,067	0	0	189,582
2072 國內旅費	0	4,701	0	0	4,701
40 獎補助費	2,000	0	0	0	2,000
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	3,497,850	184,264	94,649	77,769	3,854,532

福建連江地方檢察署
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	363,513	0	0	0	0	0	0	0	363,513
本年度	363,513	0	0	0	0	0	0	0	363,513
0423920101 罰金罰鍰	135,000	0	0	0	0	0	0	0	135,000
0423920201 沒入金	227,783	0	0	0	0	0	0	0	227,783
0723920500 廢舊物資售價	730	0	0	0	0	0	0	0	730
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

福建連江地方檢察署

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

福建連江地方檢察署
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	3,854,532	837,099	0	0	80,000	0	0	0	4,771,631	954,251
本年度	3,854,532	837,099	0	0	80,000	0	0	0	4,771,631	954,251
一、本年度經費	3,682,114	807,635	0	0	80,000	0	0	0	4,569,749	954,251
3423920100 一般行政	3,497,850	807,635	0	0	80,000	0	0	0	4,385,485	853,515
3423921000 檢察業務	184,264	0	0	0	0	0	0	0	184,264	100,736
二、統籌科目	172,418	29,464	0	0	0	0	0	0	201,882	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	94,649	29,464	0	0	0	0	0	0	124,113	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	77,769	0	0	0	0	0	0	0	77,769	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

福建連江地方檢察署

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	11,566,571	2 負債	1,940,188
11 流動資產	3,156,821	21 流動負債	342,788
110103 專戶存款	1,940,188	210302 應付代收款	342,788
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,597,400
110303 應收帳款	299,534	280301 存入保證金	1,370,000
110901 預付款	837,099	280401 應付保管款	227,400
14 固定資產	8,409,750	3 淨資產	9,626,383
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,626,383
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,626,383
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,270,784		
140501 機械及設備	5,984,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,682,135		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,091,168		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,529,090		
合 計	11,566,571	合 計	11,566,571

附註：保證品(應付保證品) 60,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

福建連江地方檢察署

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	2,245,987	5,135,144
公庫撥入數	2,038,204	4,771,631
罰款及賠償收入	207,783	362,783
財產收益	0	730
支出	1,485,805	4,371,872
繳付公庫數	207,783	363,513
人事支出	1,000,508	3,618,689
業務支出	200,597	233,843
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	76,917	153,827
收支餘絀	760,182	763,272

福建連江地方檢察署

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	3,154,267	0	0	0	0	3,154,267
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,888,000	-3,254,592	0	0	-16,192	2,617,216
機械及設備	5,984,792	-4,607,809	0	0	-74,326	1,302,657
交通及運輸設備	1,578,637	-1,073,036	0	0	-18,132	487,469
雜項設備	2,377,231	-1,483,913	0	0	-45,177	848,141
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	18,982,927	-10,419,350	0	0	-153,827	8,409,750
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	18,982,927	-10,419,350	0	0	-153,827	8,409,750
備註						

福建連江地方檢察署
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	363,513	4,771,631	5,135,144	收入
	0	4,771,631	4,771,631	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	362,783	0	362,783	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	730	0	730	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	0	0	0	其他收入
歲出	3,854,532	517,340	4,371,872	支出
	0	363,513	363,513	繳付公庫數
人事費	3,618,689	0	3,618,689	人事支出
業務費	233,843	0	233,843	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	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	153,827	153,827	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,491,019	4,254,291	763,272	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至2月底止累計歲出實現數3,854,532元+預付款837,099元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至2月底止累計歲入實現數363,513元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數153,827元。