

福建連江地方檢察署

# 會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 林彥良

# 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.....	4
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

福建連江地方檢察署

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)		
02	131	01	01	0400000000-2	5,831,000	5,831,000	968,000	92,000	0	-710,169
				罰款及賠償收入	0			257,831		
				0423920000-0	5,831,000	5,831,000	968,000	92,000	0	-710,169
				福建連江地方檢察署	0			257,831		
				0423920100-4	3,905,000	3,905,000	650,000	91,000	0	-554,000
				罰金罰鍰及息金	0			96,000		
				0423920101-7	3,905,000	3,905,000	650,000	91,000	0	-554,000
				罰金罰鍰	0			96,000		
				0423920200-9	1,926,000	1,926,000	318,000	1,000	0	-156,169
				沒入及沒收財物	0			161,831		
04	144	01	01	0423920201-1	1,926,000	1,926,000	318,000	1,000	0	-156,169
				沒入金	0			161,831		
				0700000000-9	14,000	14,000	0	0	0	0
				財產收入	0			0		
				0723920000-6	14,000	14,000	0	0	0	0
				福建連江地方檢察署	0			0		
				0723920500-9	14,000	14,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				合計	5,845,000	5,845,000	968,000	92,000	0	-710,169
					0			257,831		

福建連江地方檢察署

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		
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	24,569,000	0	24,569,000	6,277,000	1,183,481	1,915,397
		01		3423920100-3 一般行政	0	0	0	4,361,603	899,085	
					19,375,000	0	19,375,000	5,888,000	1,011,241	1,721,983
					0	0	0	4,166,017	899,085	
					0	0	0	0	0	
				10 人事費	17,391,000	0	17,391,000	5,600,000	964,216	1,525,436
					0	0	0	4,074,564	899,085	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	1,972,000	0	1,972,000	284,000	47,025	196,547
					0	0	0	87,453	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0	0	4,000	0	
					0	0	0	0	0	
		02		3423921000-4 檢察業務	4,761,000	0	4,761,000	389,000	172,240	193,414
					0	0	0	195,586	0	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	4,112,000	0	4,112,000	389,000	172,240	193,414
					0	0	0	195,586	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)  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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05	02			40	649,000	0	649,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				3423921000-4*	333,000	0	333,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				30	333,000	0	333,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				04	3423929800-4	100,000	0	100,000	0	0	0
				第一預備金	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
	60	100,000	0	100,000	0	0	0				
	預備金	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	7606205300-6	76,248	0	76,248	76,248	25,416	0				
	公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	76,248	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	10	76,248	0	76,248	76,248	25,416	0				
	人事費	0	0	0	0	76,248	0				
0	0	0	0	0	0	0					
合計	24,645,248	0	24,645,248	6,353,248	1,208,897	1,915,397					
0	0	0	0	0	4,437,851	899,085					
0	0	0	0	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114年01月01日至114年02月28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	295,260	0	0	0	0	295,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	295,260	0	0	0	0	295,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	295,260	0	0	0	295,260	
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	295,260	0	0	0	295,260	
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	295,260	0	0	0	295,260	
						0	0	0	0	0	
					合計	295,260	0	0	0	295,260	
					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	4,074,564	0	76,248	4,150,812	
1015 法定編制人員待遇	2,215,369	0	0	2,215,369	
1025 技工及工友待遇	245,184	0	0	245,184	
1030 獎金	1,275,585	0	0	1,275,585	
1040 加班費	212,872	0	0	212,872	
1045 退休退職給付	0	0	76,248	76,248	
1050 退休離職儲金	101,200	0	0	101,200	
1055 保險	24,354	0	0	24,354	
20 業務費	87,453	195,586	0	283,039	
2006 水電費	21,677	0	0	21,677	
2009 通訊費	2,747	3,770	0	6,517	
2033 約用人員酬金	0	120,037	0	120,037	
2036 按日按件計資酬金	0	3,830	0	3,830	
2051 物品	19,562	0	0	19,562	
2054 一般事務費	18,137	48,718	0	66,855	
2066 車輛及辦公器具養護費	23,100	0	0	23,100	
2072 國內旅費	0	19,231	0	19,231	
2093 特別費	2,230	0	0	2,230	
40 獎補助費	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	4,166,017	195,586	76,248	4,437,851	

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	257,831	0	0	0	0	0	0	0	257,831
本年度	257,831	0	0	0	0	0	0	0	257,831
0423920101 罰金罰鍰	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
0423920201 沒入金	161,831	0	0	0	0	0	0	0	161,831
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

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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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	4,437,851	899,085	0	0	80,000	0	0	0	5,416,936	936,312
本年度	4,437,851	899,085	0	0	80,000	0	0	0	5,416,936	936,312
一、本年度經費	4,361,603	899,085	0	0	80,000	0	0	0	5,340,688	936,312
3423920100 一般行政	4,166,017	899,085	0	0	80,000	0	0	0	5,145,102	742,898
3423921000 檢察業務	195,586	0	0	0	0	0	0	0	195,586	193,414
二、統籌科目	76,248	0	0	0	0	0	0	0	76,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	76,248	0	0	0	0	0	0	0	76,248	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	13,908,766	2 負債	3,665,683
11 流動資產	4,940,028	21 流動負債	50,596
110103 專戶存款	3,665,683	210302 應付代收款	50,596
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,615,087
110303 應收帳款	295,260	280301 存入保證金	3,070,000
110901 預付款	899,085	280401 應付保管款	545,087
14 固定資產	8,968,738	3 淨資產	10,243,083
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	10,243,083
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	10,243,083
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,367,936		
140501 機械及設備	6,874,974		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,972,413		
140601 交通及運輸設備	1,681,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,155,869		
140701 雜項設備	2,625,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,759,621		
合 計	13,908,766	合 計	13,908,766

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	1,300,897	5,674,767
公庫撥入數	1,208,897	5,416,936
罰款及賠償收入	92,000	257,831
支出	1,384,640	4,863,933
繳付公庫數	92,000	257,831
人事支出	989,632	4,150,812
業務支出	219,265	283,039
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	83,743	168,251
收支餘絀	-83,743	810,834

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	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	-3,351,744	0	0	-16,192	2,520,064
機械及設備	6,893,454	-4,877,883	0	18,480	-94,530	1,902,561
交通及運輸設備	1,681,918	-1,139,676	0	0	-16,193	526,049
雜項設備	2,625,418	-1,719,428	0	0	-40,193	865,797
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	20,243,057	-11,088,731	0	18,480	-167,108	8,968,738
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	20,243,057	-11,088,731	0	18,480	-167,108	8,968,738
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	257,831	5,416,936	5,674,767	收入
	0	5,416,936	5,416,936	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	257,831	0	257,831	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	0	0	0	其他收入
歲出	4,437,851	426,082	4,863,933	支出
	0	257,831	257,831	繳付公庫數
人事費	4,150,812	0	4,150,812	人事支出
業務費	283,039	0	283,039	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	168,251	168,251	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,180,020	4,990,854	810,834	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4,437,851元+預付款899,085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257,831元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數168,251元。