

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳文敏

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.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
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

福建連江地方檢察署

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		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	5,275,000	5,275,000	876,000	161,000	0	-293,000
				罰款及賠償收入	0			583,000		
				0423920000-0	5,275,000	5,275,000	876,000	161,000	0	-293,000
				福建連江地方檢察署	0			583,000		
				0423920100-4	3,142,000	3,142,000	522,000	56,000	0	-285,000
				罰金罰鍰及息金	0			237,000		
				0423920101-7	3,142,000	3,142,000	522,000	56,000	0	-285,000
				罰金罰鍰	0			237,000		
04	143	01	02	0423920200-9	2,133,000	2,133,000	354,000	105,000	0	-8,000
				沒入及沒收財物	0			346,000		
				0423920201-1	2,133,000	2,133,000	354,000	105,000	0	-8,000
				沒入金	0			346,000		
04	143	01	01	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		
07				1200000000-8	0	0	0	2,094	0	4,188
				其他收入	0			4,188		

福建連江地方檢察署

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		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)		
	142			1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	4,188
		01		1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	4,188
			01	1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	4,188
				合計	5,289,000	5,289,000	876,000	163,094	0	-288,812
					0			587,188		

福建連江地方檢察署

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		
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	26,080,000	0	26,080,000	7,353,000	2,780,415	2,842,223
		01			0	0			4,510,777	1,177,279
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	6,782,000	2,534,523	2,517,115
					0	0			4,264,885	1,177,279
					0	0			0	
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	6,100,000	2,327,976	2,097,322
					0	0			4,002,678	935,679
					0	0			0	
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	678,000	202,547	419,793
					0	0			258,207	241,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	4,000	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	5,724,000	0	5,724,000	571,000	245,892	325,108
					0	0			245,892	0
					0	0			0	
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	571,000	245,892	325,108
					0	0			245,892	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		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			備註 (預付款)		
05	02			40	670,000	0	670,000	0	0	0	
				獎補助費	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				3423921000-4*	298,000	0	298,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				30	298,000	0	298,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	
				0	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	71,619	0	71,619	71,619	23,873	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	71,619	0
					0	0	0	0	0	0	0
				10	71,619	0	71,619	71,619	23,873	0	
				人事費	0	0	0	0	71,619	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				統籌科目小計	71,619	0	71,619	71,619	23,873	0	
				0	0	0	0	0	71,619	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	0	0	0	0	
				0	0	0	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		
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)	
				合計	26,151,619	0	26,151,619	7,424,619	2,804,288	2,842,223
					0	0			4,582,396	1,177,279
					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115年01月01日至115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	
						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	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	0
					0423920200-9	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	0
					0423920201-1	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
					沒入金	0	0	0	0	0	0
					小計	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
						0	0	0	0	0	0
					合計	271,260	0	6,000	12,000	0	259,260
	0	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	4,002,678	0	71,619	4,074,297	
1015 法定編制人員待遇	2,379,224	0	0	2,379,224	
1025 技工及工友待遇	148,641	0	0	148,641	
1030 獎金	1,153,449	0	0	1,153,449	
1040 加班費	191,002	0	0	191,002	
1045 退休退職給付	0	0	71,619	71,619	
1050 退休離職儲金	105,074	0	0	105,074	
1055 保險	25,288	0	0	25,288	
20 業務費	258,207	245,892	0	504,099	
2006 水電費	7,226	0	0	7,226	
2009 通訊費	32,735	4,266	0	37,001	
2033 約用人員酬金	0	184,455	0	184,455	
2036 按日按件計資酬金	0	4,780	0	4,780	
2051 物品	80,835	51,531	0	132,366	
2054 一般事務費	34,607	360	0	34,967	
2063 房屋建築養護費	52,160	0	0	52,160	
2069 設施及機械設備養護費	26,600	0	0	26,600	
2072 國內旅費	13,344	500	0	13,844	
2093 特別費	10,700	0	0	10,700	
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	4,264,885	245,892	71,619	4,582,396	

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	599,188	0	0	0	0	0	0	0	599,188
本年度	587,188	0	0	0	0	0	0	0	587,188
0423920101 罰金罰鍰	237,000	0	0	0	0	0	0	0	237,000
0423920201 沒入金	346,000	0	0	0	0	0	0	0	346,000
1223920210 其他雜項收入	4,188	0	0	0	0	0	0	0	4,188
以前年度	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
一、以前年度應收(保留)數	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
104年度 0423920201 沒入金	12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000
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

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)			
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
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	4,582,396	1,177,279	0	0	80,000	0	0	0	5,839,675	1,584,944
本年度	4,582,396	1,177,279	0	0	80,000	0	0	0	5,839,675	1,584,944
一、本年度經費	4,510,777	1,177,279	0	0	80,000	0	0	0	5,768,056	1,584,944
3423920100 一般行政	4,264,885	1,177,279	0	0	80,000	0	0	0	5,522,164	1,259,836
3423921000 檢察業務	245,892	0	0	0	0	0	0	0	245,892	325,108
二、統籌科目	71,619	0	0	0	0	0	0	0	71,619	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	71,619	0	0	0	0	0	0	0	71,619	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

福建連江地方檢察署

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	15,240,881	2 負債	4,075,595
11 流動資產	5,592,134	21 流動負債	74,214
110103 專戶存款	4,075,595	210302 應付代收款	74,214
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,001,381
110303 應收帳款	259,260	280301 存入保證金	3,860,000
110901 預付款	1,177,279	280401 應付保管款	141,381
14 固定資產	9,648,747	3 淨資產	11,165,286
140101 土地	3,154,356	31 資產負債淨額	11,165,286
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	11,165,286
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,465,088		
140501 機械及設備	8,130,353		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,515,523		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,258,582		
140701 雜項設備	2,941,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,023,085		
合 計	15,240,881	合 計	15,240,881

附註：保證品(應付保證品) 30,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

福建連江地方檢察署

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	4,011,721	6,426,863
公庫撥入數	3,848,627	5,839,675
罰款及賠償收入	161,000	583,000
其他收入	2,094	4,188
支出	3,074,717	5,384,262
繳付公庫數	169,094	599,188
人事支出	2,351,849	4,074,297
業務支出	448,439	504,099
獎補助支出	4,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	101,335	202,678
收支餘絀	937,004	1,042,601

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	3,154,267	0	89	0	0	3,154,356
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,911,580	-3,448,896	0	0	-16,192	2,446,492
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	0	0	-120,781	2,614,830
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-18,465	514,936
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	0	0	-47,240	918,133
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	21,910,936	-12,059,600	89	0	-202,678	9,648,747
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	21,910,936	-12,059,600	89	0	-202,678	9,648,747

備註：
資本資產成本增加數89元=其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數89元。

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	587,188	5,839,675	6,426,863	收入
	0	5,839,675	5,839,675	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	583,000	0	583,000	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	4,188	0	4,188	其他收入
歲出	4,582,396	801,866	5,384,262	支出
	0	599,188	599,188	繳付公庫數
人事費	4,074,297	0	4,074,297	人事支出
業務費	504,099	0	504,099	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	202,678	202,678	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,995,208	5,037,809	1,042,601	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至2月底歲出實現數4,582,396元+預付款1,177,279+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至2月底歲入實現數(含以前年度)599,188元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至2月底折舊、折耗及攤銷數202,678元。