

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 雲筱菁

機關長官 劉俊杰

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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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03月31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	1,314,000	300,200	0	-430,800
				罰款及賠償收入	0			883,200		
				0423920000-0	5,275,000	5,275,000	1,314,000	300,200	0	-430,800
				福建連江地方檢察署	0			883,200		
				0423920100-4	3,142,000	3,142,000	783,000	30,000	0	-516,000
				罰金罰鍰及息金	0			267,000		
				0423920101-7	3,142,000	3,142,000	783,000	30,000	0	-516,000
				罰金罰鍰	0			267,000		
				0423920200-9	2,133,000	2,133,000	531,000	270,000	0	85,000
				沒入及沒收財物	0			616,000		
				0423920201-1	2,133,000	2,133,000	531,000	270,000	0	85,000
				沒入金	0			616,000		
04	143	03	01	0423920300-3	0	0	0	200	0	200
				賠償收入	0			200		
				0423920301-6	0	0	0	200	0	200
				一般賠償收入	0			200		
				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						

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03月31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)			
07	142	01	01	0723920500-9 廢舊物資售價	14,000	14,000	0	0	0	0	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,094	0	6,282	
					0			6,282			
				1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	6,282	
					0			6,282			
				1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	6,282	
	0			6,282							
		01		1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	6,282	
					0			6,282			
				合計	5,289,000	5,289,000	1,314,000	302,294	0	-424,518	
					0			889,482			

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03月31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	9,364,000	1,613,168	3,240,055
		01			0	0			6,123,945	1,276,731
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	8,304,000	1,345,464	2,693,651
					0	0			5,610,349	1,177,279
					0	0			0	
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	7,500,000	1,180,639	2,316,683
					0	0			5,183,317	935,679
					0	0			0	
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	800,000	164,825	376,968
					0	0			423,032	241,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	5,724,000	0	5,724,000	1,060,000	267,704	546,404
					0	0			513,596	99,452
					0	0			0	
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	1,028,000	267,704	514,404
					0	0			513,596	67,452
					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03月31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)	
				40 獎補助費	670,000	0	670,000	32,000	0	32,000
					0	0		0		32,000
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	298,000	0	298,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	298,000	0	298,000	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
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,300	0	36,300	36,300	36,300	0
					0	0		0	36,300	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	36,300	0	36,300	36,300	36,300	0
					0	0		0	36,300	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	95,492	0	95,492	95,492	23,873	0
					0	0		0	95,492	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03月31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)	
				10 人事費	95,492	0	95,492	23,873	0	
					0	0		95,492	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	131,792	0	131,792	60,173	0	
					0	0		131,792	0	
					0	0		0		
				合計	26,211,792	0	26,211,792	1,673,341	3,240,055	
					0	0		6,255,737	1,276,731	
					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03月31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	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	0
					0423920200-9	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	0
					0423920201-1	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
					沒入金	0	0	0	0	0	0
					小計	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
						0	0	0	0	0	0
					合計	271,260	0	6,000	18,000	0	253,260
	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03月31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	5,183,317	0	95,492	36,300	5,315,109
1015 法定編制人員待遇	3,199,444	0	0	0	3,199,444
1025 技工及工友待遇	198,188	0	0	0	198,188
1030 獎金	1,153,449	0	0	0	1,153,449
1035 其他給與	0	0	0	36,300	36,300
1040 加班費	376,964	0	0	0	376,964
1045 退休退職給付	0	0	95,492	0	95,492
1050 退休離職儲金	160,647	0	0	0	160,647
1055 保險	94,625	0	0	0	94,625
20 業務費	423,032	513,596	0	0	936,628
2006 水電費	18,306	0	0	0	18,306
2009 通訊費	35,470	8,533	0	0	44,003
2021 其他業務租金	92,000	0	0	0	92,000
2033 約用人員酬金	0	300,021	0	0	300,021
2036 按日按件計資酬金	0	4,780	0	0	4,780
2051 物品	91,615	56,856	0	0	148,471
2054 一般事務費	56,187	126,467	0	0	182,654
2063 房屋建築養護費	52,160	0	0	0	52,160
2069 設施及機械設備養護費	52,000	0	0	0	52,000
2072 國內旅費	13,344	16,939	0	0	30,283
2081 運費	1,000	0	0	0	1,000
2093 特別費	10,950	0	0	0	10,950
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000

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03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	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	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	5,610,349	513,596	95,492	36,300	6,255,737

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03月31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	907,482	0	0	0	0	0	0	0	907,482
本年度	889,482	0	0	0	0	0	0	0	889,482
0423920101 罰金罰鍰	267,000	0	0	0	0	0	0	0	267,000
0423920201 沒入金	616,000	0	0	0	0	0	0	0	616,000
0423920301 一般賠償收入	200	0	0	0	0	0	0	0	200
1223920210 其他雜項收入	6,282	0	0	0	0	0	0	0	6,282
以前年度	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
一、以前年度應收(保留)數	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
104年度 0423920201 沒入金	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
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

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03月31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)			
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
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03月31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	6,255,737	1,276,731	0	0	80,000	0	0	0	7,612,468	1,883,324
本年度	6,255,737	1,276,731	0	0	80,000	0	0	0	7,612,468	1,883,324
一、本年度經費	6,123,945	1,276,731	0	0	80,000	0	0	0	7,480,676	1,883,324
3423920100 一般行政	5,610,349	1,177,279	0	0	80,000	0	0	0	6,867,628	1,436,372
3423921000 檢察業務	513,596	99,452	0	0	0	0	0	0	613,048	446,952
二、統籌科目	131,792	0	0	0	0	0	0	0	131,792	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	95,492	0	0	0	0	0	0	0	95,492	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,300	0	0	0	0	0	0	0	36,300	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,200,468	2 負債	2,043,074
11 流動資產	3,653,065	21 流動負債	71,390
110103 專戶存款	2,043,074	210302 應付代收款	71,390
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,971,684
110303 應收帳款	253,260	280301 存入保證金	1,910,000
110901 預付款	1,276,731	280401 應付保管款	61,684
14 固定資產	9,547,403	3 淨資產	11,157,394
140101 土地	3,154,356	31 資產負債淨額	11,157,394
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	11,157,394
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,473,184		
140501 機械及設備	8,130,353		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,575,920		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,267,812		
140701 雜項設備	2,941,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,046,706		
合 計	13,200,468	合 計	13,200,468

附註：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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,075,087	8,501,950
公庫撥入數	1,772,793	7,612,468
罰款及賠償收入	300,200	883,200
其他收入	2,094	6,282
支出	2,082,979	7,467,241
繳付公庫數	308,294	907,482
人事支出	1,240,812	5,315,109
業務支出	432,529	936,628
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	101,344	304,022
收支餘絀	-7,892	1,034,709

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03月31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	-24,288	2,438,396
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	0	0	-181,178	2,554,433
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-27,695	505,706
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	0	0	-70,861	894,512
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	-304,022	9,547,403
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	-304,022	9,547,403

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03月31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	889,482	7,612,468	8,501,950	收入
	0	7,612,468	7,612,468	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	883,200	0	883,200	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	6,282	0	6,282	其他收入
歲出	6,255,737	1,211,504	7,467,241	支出
	0	907,482	907,482	繳付公庫數
人事費	5,315,109	0	5,315,109	人事支出
業務費	936,628	0	936,628	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	304,022	304,022	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,366,255	6,400,964	1,034,709	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至3月底歲出實現數6,255,737元+預付款1,276,731+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至3月底歲入實現數(含以前年度)907,482元
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至3月底折舊、折耗及攤銷數304,022元。