

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 5 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05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			0400000000-2 罰款及賠償收入	5,275,000	5,275,000	2,190,000	359,548	0	-261,859	
				0		1,928,141					
				0423920000-0 福建連江地方檢察署	5,275,000	5,275,000	2,190,000	359,548	0	-261,859	
				0		1,928,141					
				01	0423920100-4 罰金罰鍰及怠金	3,142,000	3,142,000	1,305,000	92,000	0	-661,000
					0		644,000				
				01	0423920101-7 罰金罰鍰	3,142,000	3,142,000	1,305,000	92,000	0	-661,000
					0		644,000				
				02	0423920200-9 沒入及沒收財物	2,133,000	2,133,000	885,000	267,548	0	398,141
					0		1,283,141				
				01	0423920201-1 沒入金	2,133,000	2,133,000	885,000	267,548	0	398,141
					0		1,283,141				
				03	0423920300-3 賠償收入	0	0	0	0	0	1,000
					0		1,000				
01	0423920301-6 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,000				
	0		1,000								
04	143			0700000000-9 財產收入	14,000	14,000	0	0	0	0	
				0		0					
				0723920000-6 福建連江地方檢察署	14,000	14,000	0	0	0	0	
				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05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	0	0	
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,094	0	10,470
					0			10,470		
				1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	10,470
					0			10,470		
				1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	10,470
					0			10,470		
				1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	10,470
					0			10,470		
				合計	5,289,000	5,289,000	2,190,000	361,642	0	-251,389
					0			1,938,611		

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05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)=(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							
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	26,080,000	0	26,080,000	13,651,000	1,397,170	4,164,616	
					0	0			9,486,384	1,077,131	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	11,174,000	1,215,027	2,940,385	
					0	0			8,233,615	935,679	
					0	0			0		
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	10,100,000	1,049,159	2,650,250	
					0	0			7,449,750	935,679	
					0	0			0		
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	1,070,000	165,868	290,135	
					0	0			779,865	0	
					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	2,270,000	182,143	1,223,231	
					0	0			1,046,769	141,452	
					0	0			0		
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	1,706,000	182,143	659,231	
					0	0			1,046,769	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05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)=(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				40	670,000	0	670,000	564,000	0	564,000			
				獎補助費	0	0		0	74,000				
					0	0		0					
				3423921000-4*	298,000	0	298,000	207,000	0	1,000			
				檢察業務	0	0		206,000	0				
					0	0		0					
				30	298,000	0	298,000	207,000	0	1,000			
				設備及投資	0	0		206,000	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				
					60	100,000	0	100,000	0	0	0		
					預備金	0	0		0	0			
						0	0		0				
					8903304500-4	36,300	0	36,300	36,300	0	0		
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		36,300	0			
						0	0		0				
					10	36,300	0	36,300	36,300	0	0		
					人事費	0	0		36,300	0			
						0	0		0				
				05			7606205300-6	143,238	0	143,238	143,238	23,873	0
							公務人員退休撫卹給付	0	0		143,238	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05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)=(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)	
				10	143,238	0	143,238	143,238	23,873	0	
				人事費	0	0			143,238	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	179,538	0	179,538	179,538	23,873	0	
					0	0			179,538	0	
					0	0			0		
				合計	18,001,538	0	18,001,538	10,279,538	1,073,032	2,650,250	
					0	0			7,629,288	935,679	
					0	0			0		
				合計	7,178,000	0	7,178,000	2,776,000	348,011	949,366	
					0	0			1,826,634	67,452	
					0	0			0		
				合計	298,000	0	298,000	207,000	0	1,000	
					0	0			206,000	0	
					0	0			0		
				合計	682,000	0	682,000	568,000	0	564,000	
					0	0			4,000	74,000	
					0	0			0		
				合計	100,000	0	100,000	0	0	0	
					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115年01月01日至115年05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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
104	02	129	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 0	0 0
					0423920000-0 福建連江地方法院檢察署	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 0	0 0
					0423920200-9 沒入及沒收財物	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 0	0 0
					0423920201-1 沒入金	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 0	0 0
					小 計	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 0	0 0
					合 計	271,260 0	0 0	12,000 0	30,000 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05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	7,449,750	0	143,238	36,300	7,629,288
1015 法定編制人員待遇	4,878,119	0	0	0	4,878,119
1025 技工及工友待遇	301,524	0	0	0	301,524
1030 獎金	1,159,388	0	0	0	1,159,388
1035 其他給與	0	0	0	36,300	36,300
1040 加班費	564,660	0	0	0	564,660
1045 退休退職給付	0	0	143,238	0	143,238
1050 退休離職儲金	276,633	0	0	0	276,633
1055 保險	269,426	0	0	0	269,426
20 業務費	779,865	1,046,769	0	0	1,826,634
2006 水電費	38,555	0	0	0	38,555
2009 通訊費	40,940	46,201	0	0	87,141
2018 資訊服務費	33,010	3,700	0	0	36,710
2021 其他業務租金	184,000	0	0	0	184,000
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2033 約用人員酬金	0	530,753	0	0	530,753
2036 按日按件計資酬金	0	11,730	0	0	11,730
2051 物品	180,832	93,340	0	0	274,172
2054 一般事務費	99,412	303,842	0	0	403,254
2063 房屋建築養護費	102,760	0	0	0	102,760
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	56,680	0	0	70,024
2081 運費	1,247	523	0	0	1,770

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05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
2093 特別費	31,365	0	0	0	31,365
30 設備及投資*	0	206,000	0	0	206,000
3035 雜項設備費*	0	206,000	0	0	206,000
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	8,233,615	1,252,769	143,238	36,300	9,665,922

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05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	1,968,611	0	0	0	0	0	0	0	1,968,611
本年度	1,938,611	0	0	0	0	0	0	0	1,938,611
0423920101 罰金罰鍰	644,000	0	0	0	0	0	0	0	644,000
0423920201 沒入金	1,283,141	0	0	0	0	0	0	0	1,283,141
0423920301 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
1223920210 其他雜項收入	10,470	0	0	0	0	0	0	0	10,470
以前年度	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
一、以前年度應收(保留)數	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
104年度 0423920201 沒入金	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
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05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05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	9,665,922	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	10,823,053	3,007,485
本年度	9,665,922	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	10,823,053	3,007,485
一、本年度經費	9,486,384	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	10,643,515	3,007,485
3423920100 一般行政	8,233,615	935,679	0	0	80,000	0	0	0	9,249,294	1,924,706
3423921000 檢察業務	1,252,769	141,452	0	0	0	0	0	0	1,394,221	1,082,779
二、統籌科目	179,538	0	0	0	0	0	0	0	179,538	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	143,238	0	0	0	0	0	0	0	143,238	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,231,863	2 負債	2,292,923
11 流動資產	3,691,314	21 流動負債	73,823
110103 專戶存款	2,292,923	210302 應付代收款	73,823
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,219,100
110303 應收帳款	241,260	280301 存入保證金	2,160,000
110901 預付款	1,077,131	280401 應付保管款	59,100
14 固定資產	9,540,549	3 淨資產	10,938,940
140101 土地	3,154,356	31 資產負債淨額	10,938,940
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	10,938,940
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,489,376		
140501 機械及設備	8,124,415		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,691,335		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,286,277		
140701 雜項設備	3,147,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,103,550		
合 計	13,231,863	合 計	13,231,863

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,772,854	12,761,664
公庫撥入數	1,411,212	10,823,053
罰款及賠償收入	359,548	1,928,141
其他收入	2,094	10,470
支出	1,905,636	11,944,840
繳付公庫數	373,642	1,968,611
人事支出	1,073,032	7,629,288
業務支出	348,011	1,826,634
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	110,951	516,307
收支餘絀	-132,782	816,824

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05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	-40,480	2,422,204
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	0	5,938	-296,593	2,433,080
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-46,160	487,241
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	206,000	0	-127,705	1,043,668
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	206,089	5,938	-510,938	9,540,549
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	206,089	5,938	-510,938	9,540,549
備註： 1.資本資產成本增加數206,089元=屬預算執行增加數206,000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。 2.設備及投資預算執行數206,000元=本年度預算執行數206,000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05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	1,938,611	10,823,053	12,761,664	收入
	0	10,823,053	10,823,053	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,928,141	0	1,928,141	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	10,470	0	10,470	其他收入
歲出	9,665,922	2,278,918	11,944,840	支出
	0	1,968,611	1,968,611	繳付公庫數
人事費	7,629,288	0	7,629,288	人事支出
業務費	1,826,634	0	1,826,634	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	206,000	-206,000	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	516,307	516,307	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,727,311	8,544,135	816,824	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至5月31日歲出實現數9,665,922元+預付款1,077,131+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至5月31日歲入實現數(含以前年度)1,968,611元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度截至5月31日設備及投資預算執行數206,000元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至5月31日折舊、折耗及攤銷數516,307元。