

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 6 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06月30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	5,275,000	5,275,000	2,628,000	1,650,017	0	950,158	
				罰款及賠償收入	0			3,578,158			
				0423920000-0	5,275,000	5,275,000	2,628,000	1,650,017	0	950,158	
				福建連江地方檢察署	0			3,578,158			
				01	0423920100-4	3,142,000	3,142,000	1,566,000	567,000	0	-355,000
					罰金罰鍰及怠金	0			1,211,000		
				01	0423920101-7	3,142,000	3,142,000	1,566,000	567,000	0	-355,000
					罰金罰鍰	0			1,211,000		
				02	0423920200-9	2,133,000	2,133,000	1,062,000	1,082,817	0	1,303,958
					沒入及沒收財物	0			2,365,958		
				01	0423920201-1	2,133,000	2,133,000	1,062,000	1,082,817	0	1,303,958
					沒入金	0			2,365,958		
				03	0423920300-3	0	0	0	200	0	1,200
					賠償收入	0			1,200		
				01	0423920301-6	0	0	0	200	0	1,200
					一般賠償收入	0			1,200		
04	143			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06月30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	12,564
					0			12,564		
				1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	12,564
					0			12,564		
				1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	12,564
					0			12,564		
				1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	12,564
					0			12,564		
				合計	5,289,000	5,289,000	2,628,000	1,652,111	0	962,722
					0			3,590,722		

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06月30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	15,536,000	1,723,147	4,326,469	
					0	0			11,209,531	1,077,131	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	12,602,000	1,299,448	3,068,937	
					0	0			9,533,063	935,679	
					0	0			0		
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	11,400,000	1,210,751	2,739,499	
					0	0			8,660,501	935,679	
					0	0			0		
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	1,194,000	84,697	329,438	
					0	0			864,562	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	4,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423921000-4 檢察業務	5,724,000	0	5,724,000	2,727,000	423,699	1,256,532	
					0	0			1,470,468	141,452	
					0	0			0		
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	2,163,000	423,699	692,532	
					0	0			1,470,468	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06月30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)	備註 (預付款)
02			02	40 獎補助費	670,000	0	670,000	564,000	0	564,000
				0	0			0	74,000	
				0	0			0		
				3423921000-4* 檢察業務	298,000	0	298,000	207,000	0	1,000
				0	0			206,000	0	
				0	0			0		
				30 設備及投資	298,000	0	298,000	207,000	0	1,000
				0	0			206,000	0	
				0	0			0		
				3423929800-4 第一預備金	100,000	0	100,000	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		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,300	0	36,300	36,300	0	0
				0	0			36,300	0	
				0	0			0		
				10 人事費	36,300	0	36,300	36,300	0	0
				0	0			36,300	0	
				0	0			0		
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	167,111	0	167,111	167,111	23,873	0	
				0	0			167,111	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06月30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	167,111	0	167,111	167,111	23,873	0	
				人事費	0	0			167,111	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	203,411	0	203,411	203,411	23,873	0	
					0	0			203,411	0	
					0	0			0		
				合計	26,283,411	0	26,283,411	15,739,411	1,747,020	4,326,469	
					0	0			11,412,942	1,077,131	
					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06月30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	6,000 0	36,000 0	0 0
					0423920000-0 福建連江地方法院檢察署	271,260 0	0 0	6,000 0	36,000 0	0 0
					0423920200-9 沒入及沒收財物	271,260 0	0 0	6,000 0	36,000 0	0 0
					0423920201-1 沒入金	271,260 0	0 0	6,000 0	36,000 0	0 0
					小 計	271,260 0	0 0	6,000 0	36,000 0	0 0
					合 計	271,260 0	0 0	6,000 0	36,000 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06月30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	8,660,501	0	167,111	36,300	8,863,912
1015 法定編制人員待遇	5,710,729	0	0	0	5,710,729
1025 技工及工友待遇	351,778	0	0	0	351,778
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	768,167	0	0	0	768,167
1045 退休退職給付	0	0	167,111	0	167,111
1050 退休離職儲金	333,174	0	0	0	333,174
1055 保險	337,265	0	0	0	337,265
20 業務費	864,562	1,470,468	0	0	2,335,030
2006 水電費	57,474	0	0	0	57,474
2009 通訊費	43,661	117,373	0	0	161,034
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
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	450
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2033 約用人員酬金	0	646,159	0	0	646,159
2036 按日按件計資酬金	0	26,580	0	0	26,580
2051 物品	182,071	103,505	0	0	285,576
2054 一般事務費	114,872	430,970	0	0	545,842
2063 房屋建築養護費	113,960	0	0	0	113,960
2069 設施及機械設備養護費	52,000	0	0	0	52,000
2072 國內旅費	27,952	141,058	0	0	169,010

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06月30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
2081 運費	1,247	1,123	0	0	2,370
2093 特別費	51,465	0	0	0	51,465
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	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	9,533,063	1,676,468	167,111	36,300	11,412,942

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06月30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	3,626,722	0	0	0	0	0	0	0	3,626,722
本年度	3,590,722	0	0	0	0	0	0	0	3,590,722
0423920101 罰金罰鍰	1,211,000	0	0	0	0	0	0	0	1,211,000
0423920201 沒入金	2,365,958	0	0	0	0	0	0	0	2,365,958
0423920301 一般賠償收入	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
1223920210 其他雜項收入	12,564	0	0	0	0	0	0	0	12,564
以前年度	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
一、以前年度應收(保留)數	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
104年度 0423920201 沒入金	36,000	0	0	0	0	0	0	0	36,000
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06月30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06月30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	11,412,942	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	12,570,073	3,169,338
本年度	11,412,942	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	12,570,073	3,169,338
一、本年度經費	11,209,531	1,077,131	0	0	80,000	0	0	0	12,366,662	3,169,338
3423920100 一般行政	9,533,063	935,679	0	0	80,000	0	0	0	10,548,742	2,053,258
3423921000 檢察業務	1,676,468	141,452	0	0	0	0	0	0	1,817,920	1,116,080
二、統籌科目	203,411	0	0	0	0	0	0	0	203,411	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	167,111	0	0	0	0	0	0	0	167,111	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,928,765	2 負債	4,087,522
11 流動資產	5,479,913	21 流動負債	74,559
110103 專戶存款	4,087,522	210302 應付代收款	74,559
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,012,963
110303 應收帳款	235,260	280301 存入保證金	1,460,000
110901 預付款	1,077,131	280401 應付保管款	2,552,963
14 固定資產	9,448,852	3 淨資產	10,841,243
140101 土地	3,154,356	31 資產負債淨額	10,841,243
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	10,841,243
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,497,472		
140501 機械及設備	8,135,656		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,750,281		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,295,512		
140701 雜項設備	3,147,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,130,211		
合 計	14,928,765	合 計	14,928,765

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,399,131	16,160,795
公庫撥入數	1,747,020	12,570,073
罰款及賠償收入	1,650,017	3,578,158
其他收入	2,094	12,564
支出	3,508,069	15,452,909
繳付公庫數	1,658,111	3,626,722
人事支出	1,234,624	8,863,912
業務支出	508,396	2,335,030
獎補助支出	4,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	102,938	619,245
收支餘絀	-108,938	707,886

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06月30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	-48,576	2,414,108
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	11,241	5,938	-355,539	2,385,375
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-55,395	478,006
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	206,000	0	-154,366	1,017,007
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	217,330	5,938	-613,876	9,448,852
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	217,330	5,938	-613,876	9,448,852
備註： 1.資本資產成本增加數217,330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11,330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06月30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	3,590,722	12,570,073	16,160,795	收入
	0	12,570,073	12,570,073	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,578,158	0	3,578,158	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	12,564	0	12,564	其他收入
歲出	11,412,942	4,039,967	15,452,909	支出
	0	3,626,722	3,626,722	繳付公庫數
人事費	8,863,912	0	8,863,912	人事支出
業務費	2,335,030	0	2,335,030	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	619,245	619,245	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,822,220	8,530,106	707,886	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至6月30日歲出實現數11,412,942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6月30日歲入實現數(含以前年度)3,626,722元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度截至6月30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6月30日折舊、折耗及攤銷數619,245元。