

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 115 年 7 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07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	5,275,000	5,275,000	3,066,000	789,863	0	1,302,021
				罰款及賠償收入	0		4,368,021			
				0423920000-0	5,275,000	5,275,000	3,066,000	789,863	0	1,302,021
				福建連江地方檢察署	0		4,368,021			
				0423920100-4	3,142,000	3,142,000	1,827,000	365,000	0	-251,000
				罰金罰鍰及怠金	0		1,576,000			
				0423920101-7	3,142,000	3,142,000	1,827,000	365,000	0	-251,000
				罰金罰鍰	0		1,576,000			
				0423920200-9	2,133,000	2,133,000	1,239,000	424,663	0	1,551,621
				沒入及沒收財物	0		2,790,621			
				0423920201-1	2,133,000	2,133,000	1,239,000	424,663	0	1,551,621
				沒入金	0		2,790,621			
				0423920300-3	0	0	200	0	1,400	
				賠償收入	0		1,400			
				0423920301-6	0	0	200	0	1,400	
				一般賠償收入	0		1,400			
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07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	14,658
					0		14,658			
				1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	2,094	0	14,658
					0		14,658			
				1223920200-4 雜項收入	0	0	0	2,094	0	14,658
					0		14,658			
				1223920210-8 其他雜項收入	0	0	0	2,094	0	14,658
					0		14,658			
				合計	5,289,000	5,289,000	3,066,000	791,957	0	1,316,679
					0			4,382,679		

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07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	17,409,000	3,027,827	3,171,642	
					0	0			14,237,358	646,952	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	19,958,000	0	19,958,000	14,095,000	2,626,530	1,935,407	
					0	0			12,159,593	0	
					0	0			0		
				10 人事費	17,822,000	0	17,822,000	12,700,000	2,374,447	1,665,052	
					0	0			11,034,948	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,124,000	0	2,124,000	1,387,000	252,083	270,355	
					0	0			1,116,645	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423921000-4 檢察業務	5,724,000	0	5,724,000	3,081,000	378,937	1,231,595	
					0	0			1,849,405	646,952	
					0	0			0		
				20 業務費	5,054,000	0	5,054,000	2,502,000	378,937	652,595	
					0	0			1,849,405	67,952	
					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07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	579,000	0	579,000	
				獎補助費	0	0		0	579,000		
					0	0		0			
				3423921000-4*	298,000	0	298,000	233,000	22,360	4,640	
				檢察業務	0	0		228,360	0		
					0	0		0			
				30	298,000	0	298,000	233,000	22,360	4,640	
				設備及投資	0	0		228,360	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	228,439	0	228,439	228,439	61,328	0		
			公務人員退休撫卹給付	0	0		228,439	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07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	228,439	0	228,439	228,439	61,328	0	
				人事費	0	0			228,439	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	264,739	0	264,739	264,739	61,328	0	
					0	0			264,739	0	
					0	0			0		
				合計	26,344,739	0	26,344,739	17,673,739	3,089,155	3,171,642	
					0	0			14,502,097	646,952	
					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07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	271,260	0	6,000	42,000	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423920000-0	271,260	0	6,000	42,000	0
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0
					0423920200-9	271,260	0	6,000	42,000	0
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0
					0423920201-1	271,260	0	6,000	42,000	0
					沒入金	0	0	0	0	0
					小 計	271,260	0	6,000	42,000	0
						0	0	0	0	0
					合 計	271,260	0	6,000	42,000	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07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	11,034,948	0	228,439	36,300	11,299,687
1015 法定編制人員待遇	6,745,370	0	0	0	6,745,370
1025 技工及工友待遇	402,032	0	0	0	402,032
1030 獎金	2,117,017	0	0	0	2,117,017
1035 其他給與	0	0	0	36,300	36,300
1040 加班費	974,994	0	0	0	974,994
1045 退休退職給付	0	0	228,439	0	228,439
1050 退休離職儲金	389,715	0	0	0	389,715
1055 保險	405,820	0	0	0	405,820
20 業務費	1,116,645	1,849,405	0	0	2,966,050
2006 水電費	71,781	0	0	0	71,781
2009 通訊費	46,380	120,896	0	0	167,276
2018 資訊服務費	111,353	4,900	0	0	116,253
2021 其他業務租金	276,000	0	0	0	276,000
2024 稅捐及規費	900	0	0	0	900
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2033 約用人員酬金	0	760,745	0	0	760,745
2036 按日按件計資酬金	0	32,825	0	0	32,825
2051 物品	192,270	200,631	0	0	392,901
2054 一般事務費	129,912	572,314	0	0	702,226
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	81,880	0	0	0	81,880
2072 國內旅費	27,952	155,971	0	0	183,923

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07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
2081 運費	1,247	1,123	0	0	2,370
2093 特別費	60,610	0	0	0	60,610
30 設備及投資*	0	228,360	0	0	228,360
3035 雜項設備費*	0	228,360	0	0	228,360
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	12,159,593	2,077,765	228,439	36,300	14,502,097

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07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	4,424,679	0	0	0	0	0	0	0	4,424,679
本年度	4,382,679	0	0	0	0	0	0	0	4,382,679
0423920101 罰金罰鍰	1,576,000	0	0	0	0	0	0	0	1,576,000
0423920201 沒入金	2,790,621	0	0	0	0	0	0	0	2,790,621
0423920301 一般賠償收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1223920210 其他雜項收入	14,658	0	0	0	0	0	0	0	14,658
以前年度	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
一、以前年度應收(保留)數	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
104年度 0423920201 沒入金	42,000	0	0	0	0	0	0	0	42,000
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07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07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	14,502,097	646,952	0	0	80,000	0	0	0	15,229,049	2,444,690
本年度	14,502,097	646,952	0	0	80,000	0	0	0	15,229,049	2,444,690
一、本年度經費	14,237,358	646,952	0	0	80,000	0	0	0	14,964,310	2,444,690
3423920100 一般行政	12,159,593	0	0	0	80,000	0	0	0	12,239,593	1,855,407
3423921000 檢察業務	2,077,765	646,952	0	0	0	0	0	0	2,724,717	589,283
二、統籌科目	264,739	0	0	0	0	0	0	0	264,739	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	228,439	0	0	0	0	0	0	0	228,439	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	14,312,285	2 負債	3,986,095
11 流動資產	4,432,307	21 流動負債	2,523,395
110103 專戶存款	3,476,095	210302 應付代收款	2,523,395
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,462,700
110303 應收帳款	229,260	280301 存入保證金	1,410,000
110901 預付款	646,952	280401 應付保管款	52,700
14 固定資產	9,369,978	3 淨資產	10,326,190
140101 土地	3,154,356	31 資產負債淨額	10,326,190
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	10,326,190
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,505,568		
140501 機械及設備	8,135,656		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,807,527		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,304,742		
140701 雜項設備	3,169,578		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,156,873		
18 其他資產	510,000		
180101 暫付款	510,000		
合 計	14,312,285	合 計	14,312,285

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,450,933	19,611,728
公庫撥入數	2,658,976	15,229,049
罰款及賠償收入	789,863	4,368,021
其他收入	2,094	14,658
支出	3,965,986	19,418,895
繳付公庫數	797,957	4,424,679
人事支出	2,435,775	11,299,687
業務支出	631,020	2,966,050
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	101,234	720,479
收支餘絀	-515,053	192,833

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07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	-56,672	2,406,012
機械及設備	8,130,353	-5,394,742	11,241	5,938	-412,785	2,328,129
交通及運輸設備	1,773,518	-1,240,117	0	0	-64,625	468,776
雜項設備	2,941,218	-1,975,845	228,360	0	-181,028	1,012,705
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	239,690	5,938	-715,110	9,369,978
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	239,690	5,938	-715,110	9,369,978
備註： 1.資本資產成本增加數239,690元=屬預算執行增加數228,360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228,360元=本年度預算執行數228,360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07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	4,382,679	15,229,049	19,611,728	收入
	0	15,229,049	15,229,049	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,368,021	0	4,368,021	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	14,658	0	14,658	其他收入
歲出	14,502,097	4,916,798	19,418,895	支出
	0	4,424,679	4,424,679	繳付公庫數
人事費	11,299,687	0	11,299,687	人事支出
業務費	2,966,050	0	2,966,050	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	228,360	-228,360	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	720,479	720,479	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-10,119,418	10,312,251	192,833	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至7月31日歲出實現數14,502,097元+預付款646,952+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至7月31日歲入實現數(含以前年度)4,424,679元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度截至7月31日設備及投資預算執行數228,360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7月31日折舊、折耗及攤銷數720,479元。