

福建連江地方檢察署

# 會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 謝謂誠

# 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.....	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

福建連江地方檢察署

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	126			0400000000-2	6,112,000	6,112,000	507,000	155,000	0	-352,000	
				罰款及賠償收入	0			155,000			
				0423920000-0	6,112,000	6,112,000	507,000	155,000	0	-352,000	
				福建連江地方檢察署	0			155,000			
				01	0423920100-4	4,119,000	4,119,000	343,000	85,000	0	-258,000
				罰金罰鍰及息金	0			85,000			
				01	0423920101-7	4,119,000	4,119,000	343,000	85,000	0	-258,000
				罰金罰鍰	0			85,000			
				02	0423920200-9	1,993,000	1,993,000	164,000	70,000	0	-94,000
				沒入及沒收財物	0			70,000			
01	0423920201-1	1,993,000	1,993,000	164,000	70,000	0	-94,000				
沒入金	0			70,000							
04	144			0700000000-9	14,000	14,000	0	730	0	730	
				財產收入	0			730			
				0723920000-6	14,000	14,000	0	730	0	730	
				福建連江地方檢察署	0			730			
				01	0723920500-9	14,000	14,000	0	730	0	730
廢舊物資售價	0			730							
合計		6,126,000	6,126,000	507,000	155,730	0	-351,270				
					0				155,730		

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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				0023000000-0 法務部主管						
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	21,344,000	0	21,344,000	3,913,000	2,546,440	1,366,560
		01			0	0			2,546,440	0
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	17,444,000	0	17,444,000	3,858,000	2,527,921	1,330,079
					0	0			2,527,921	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,103,000	0	16,103,000	3,700,000	2,511,194	1,188,806
					0	0			2,511,194	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,335,000	0	1,335,000	156,000	14,727	141,273
					0	0			14,727	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	3,614,000	0	3,614,000	55,000	18,519	36,481
					0	0			18,519	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,050,000	0	3,050,000	55,000	18,519	36,481
					0	0			18,519	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113年01月01日至113年01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)  備註 (預付款)	
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		應付數(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					
				40 獎補助費	564,000	0	564,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		02		3423921000-4* 檢察業務	56,000	0	56,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	56,000	0	56,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		03		3423929000-8 一般建築及設備	130,000	0	130,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	3423929011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	0	0	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	0	0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	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113年01月01日至113年01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)  備註 (預付款)	
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		(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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	51,846	0	51,846	51,846	0		
					0	0		51,846	0		
					0	0		0			
			10	人事費	51,846	0	51,846	51,846	0		
					0	0		51,846	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	55,141	0	55,141	55,141	0		
					0	0		55,141	0		
					0	0		0			
			10	人事費	55,141	0	55,141	55,141	0		
					0	0		55,141	0		
					0	0		0			
				合計	21,450,987	0	21,450,987	4,019,987	1,366,560		
					0	0		2,653,427	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113年01月01日至113年01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	保留數
104	02	129	02	01	0400000000-2	299,534	0	0	0	0	299,534
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	299,534	0	0	0	0	299,534
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	299,534	0	0	0	299,534	
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	299,534	0	0	0	299,534	
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	299,534	0	0	0	299,534	
						0	0	0	0	0	
					合計	299,534	0	0	0	299,534	
	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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	2,511,194	0	55,141	51,846	2,618,181
1015 法定編制人員待遇	1,273,235	0	45,393	0	1,318,628
1025 技工及工友待遇	191,446	0	9,748	0	201,194
1030 獎金	991,593	0	0	0	991,593
1045 退休退職給付	0	0	0	51,846	51,846
1050 退休離職儲金	43,765	0	0	0	43,765
1055 保險	11,155	0	0	0	11,155
20 業務費	14,727	18,519	0	0	33,246
2006 水電費	10,727	0	0	0	10,727
2051 物品	4,000	0	0	0	4,000
2054 一般事務費	0	18,519	0	0	18,519
40 獎補助費	2,000	0	0	0	2,000
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	2,527,921	18,519	55,141	51,846	2,653,427



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113年01月01日至113年01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	155,730	0	0	0	0	0	0	0	155,730
本年度	155,730	0	0	0	0	0	0	0	155,730
0423920101 罰金罰鍰	85,000	0	0	0	0	0	0	0	85,000
0423920201 沒入金	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
0723920500 廢舊物資售價	730	0	0	0	0	0	0	0	730
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

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113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	2,653,427	0	0	0	80,000	0	0	0	2,733,427	1,286,560
本年度	2,653,427	0	0	0	80,000	0	0	0	2,733,427	1,286,560
一、本年度經費	2,546,440	0	0	0	80,000	0	0	0	2,626,440	1,286,560
3423920100 一般行政	2,527,921	0	0	0	80,000	0	0	0	2,607,921	1,250,079
3423921000 檢察業務	18,519	0	0	0	0	0	0	0	18,519	36,481
二、統籌科目	106,987	0	0	0	0	0	0	0	106,987	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	55,141	0	0	0	0	0	0	0	55,141	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	51,846	0	0	0	0	0	0	0	51,846	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	10,931,637	2 負債	2,065,436
11 流動資產	2,444,970	21 流動負債	468,036
110103 專戶存款	2,065,436	210302 應付代收款	468,036
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,597,400
110303 應收帳款	299,534	280301 存入保證金	1,370,000
14 固定資產	8,486,667	280401 應付保管款	227,400
140101 土地	3,154,267	3 淨資產	8,866,201
140401 房屋建築及設備	5,888,000	31 資產負債淨額	8,866,201
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,262,688	310101 資產負債淨額	8,866,201
140501 機械及設備	5,984,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,644,971		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,082,101		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,506,500		
合 計	10,931,637	合 計	10,931,637

附註：保證品(應付保證品) 60,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 2元

福建連江地方檢察署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,889,157	2,889,157
公庫撥入數	2,733,427	2,733,427
罰款及賠償收入	155,000	155,000
財產收益	730	730
支出	2,886,067	2,886,067
繳付公庫數	155,730	155,730
人事支出	2,618,181	2,618,181
業務支出	33,246	33,246
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	76,910	76,910
	3,090	3,090

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113年01月01日至113年01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	0	0	0	3,154,267
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,888,000	-3,254,592	0	0	-8,096	2,625,312
機械及設備	5,984,792	-4,607,809	0	0	-37,162	1,339,821
交通及運輸設備	1,578,637	-1,073,036	0	0	-9,065	496,536
雜項設備	2,377,231	-1,483,913	0	0	-22,587	870,731
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	18,982,927	-10,419,350	0	0	-76,910	8,486,667
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	18,982,927	-10,419,350	0	0	-76,910	8,486,667
備註						

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113年01月01日至113年01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	155,730	2,733,427	2,889,157	收入
	0	2,733,427	2,733,427	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	155,000	0	155,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	730	0	730	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	0	0	0	其他收入
歲出	2,653,427	232,640	2,886,067	支出
	0	155,730	155,730	繳付公庫數
人事費	2,618,181	0	2,618,181	人事支出
業務費	33,246	0	33,246	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	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	76,910	76,910	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,497,697	2,500,787	3,090	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至1月底止累計歲出實現數2,653,427元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至1月底止累計歲入實現數155,730元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數76,910元。