

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	15
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

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04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	126			0400000000-2	6,112,000	6,112,000	2,028,000	288,795	0	-249,422
				罰款及賠償收入	0			1,778,578		
				0423920000-0	6,112,000	6,112,000	2,028,000	288,795	0	-249,422
				福建連江地方檢察署	0			1,778,578		
				0423920100-4	4,119,000	4,119,000	1,372,000	91,000	0	-723,000
				罰金罰鍰及怠金	0			649,000		
				0423920101-7	4,119,000	4,119,000	1,372,000	91,000	0	-723,000
				罰金罰鍰	0			649,000		
				0423920200-9	1,993,000	1,993,000	656,000	196,395	0	472,178
				沒入及沒收財物	0			1,128,178		
				0423920201-1	1,993,000	1,993,000	656,000	196,395	0	472,178
				沒入金	0			1,128,178		
				0423920300-3	0	0	0	1,400	0	1,400
				賠償收入	0			1,400		
				0423920301-6	0	0	0	1,400	0	1,400
				一般賠償收入	0			1,400		
04	144			0700000000-9	14,000	14,000	0	0	0	730
				財產收入	0			730		
				0723920000-6	14,000	14,000	0	0	0	730
				福建連江地方檢察署	0			730		

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04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)		
		01		0723920500-9 廢舊物資售價	14,000 0	14,000	0	0 730	0	730
				合計	6,126,000 0	6,126,000	2,028,000	288,795 1,779,308	0	-248,692

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04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	21,344,000	0	21,344,000	8,717,000	1,288,449	2,373,555	
					0	0			6,343,445	913,027	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	17,444,000	0	17,444,000	7,831,000	962,348	2,100,069	
					0	0			5,730,931	817,575	
					0	0			0		
				10 人事費	16,103,000	0	16,103,000	7,400,000	858,249	1,874,302	
					0	0			5,525,698	817,575	
					0	0			0		
				20 業務費	1,335,000	0	1,335,000	429,000	104,099	225,767	
					0	0			203,233	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		02		3423921000-4 檢察業務	3,614,000	0	3,614,000	886,000	326,101	273,486	
					0	0			612,514	95,452	
					0	0			0		
				20 業務費	3,050,000	0	3,050,000	843,000	326,101	230,486	
					0	0			612,514	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113年01月01日至113年04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)	
				40 獎補助費	564,000	0	564,000	43,000	0	43,000	
					0	0			0	28,000	
					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		
				30 設備及投資	56,000	0	56,000	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		
			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		
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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04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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	72,100	0	72,100	72,100	0	0	
					0	0			72,100	0	
					0	0			0		
				10	72,100	0	72,100	72,100	0	0	
				人事費	0	0			72,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	129,615	0	129,615	129,615	25,923	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			129,615	0	
					0	0			0		
				10	129,615	0	129,615	129,615	25,923	0	
				人事費	0	0			129,615	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	185,508	0	185,508	185,508	31,519	29,464	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			156,044	29,464	
					0	0			0		
				10	185,508	0	185,508	185,508	31,519	29,464	
				人事費	0	0			156,044	29,464	
					0	0			0		
27				7677017600-7	5,190	0	5,190	5,190	4,152	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			5,190	0	
					0	0			0		
				10	5,190	0	5,190	5,190	4,152	0	
				人事費	0	0			5,190	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04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)	
				合計	21,736,413	0	21,736,413	9,109,413	1,350,043	2,403,019	
					0	0			6,706,394	942,491	
					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04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	299,534	0	0	0	299,534
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423920000-0	299,534	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04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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	5,525,698	0	156,044	129,615	5,190
1015 法定編制人員待遇	3,186,654	0	113,632	0	0
1025 技工及工友待遇	478,615	0	24,370	0	0
1030 獎金	1,139,295	0	7,471	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	363,364	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	129,615	5,190
1050 退休離職儲金	180,556	0	7,293	0	0
1055 保險	177,214	0	3,278	0	0
20 業務費	203,233	612,514	0	0	0
2006 水電費	33,271	0	0	0	0
2009 通訊費	8,271	11,407	0	0	0
2018 資訊服務費	20,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	7,570	0	0	0
2051 物品	30,728	43,360	0	0	0
2054 一般事務費	33,268	472,949	0	0	0
2063 房屋建築養護費	38,000	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	8,200	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	6,000	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	77,228	0	0	0
2093 特別費	25,495	0	0	0	0
40 獎補助費	2,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	2,000	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04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	72,100	5,888,647			
1015 法定編制人員待遇	0	3,300,286			
1025 技工及工友待遇	0	502,985			
1030 獎金	0	1,146,766			
1035 其他給與	72,100	72,100			
1040 加班費	0	363,364			
1045 退休退職給付	0	134,805			
1050 退休離職儲金	0	187,849			
1055 保險	0	180,492			
20 業務費	0	815,747			
2006 水電費	0	33,271			
2009 通訊費	0	19,678			
2018 資訊服務費	0	20,000			
2036 按日按件計資酬金	0	7,570			
2051 物品	0	74,088			
2054 一般事務費	0	506,217			
2063 房屋建築養護費	0	38,000			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	8,200			
2069 設施及機械設備養護費	0	6,000			
2072 國內旅費	0	77,228			
2093 特別費	0	25,495			
40 獎補助費	0	2,000			
4085 獎勵及慰問	0	2,000			

歲出用途別累計表

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	調整軍公教人員待遇準備
合計	5,730,931	612,514	156,044	129,615	5,190

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第11頁

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04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	1,779,308	0	0	0	0	0	0	0	1,779,308
本年度	1,779,308	0	0	0	0	0	0	0	1,779,308
0423920101 罰金罰鍰	649,000	0	0	0	0	0	0	0	649,000
0423920201 沒入金	1,128,178	0	0	0	0	0	0	0	1,128,178
0423920301 一般賠償收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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

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04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)			
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113年01月01日至113年04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	6,706,394	942,491	0	0	80,000	0	0	0	7,728,885	1,380,528
本年度	6,706,394	942,491	0	0	80,000	0	0	0	7,728,885	1,380,528
一、本年度經費	6,343,445	913,027	0	0	80,000	0	0	0	7,336,472	1,380,528
3423920100 一般行政	5,730,931	817,575	0	0	80,000	0	0	0	6,628,506	1,202,494
3423921000 檢察業務	612,514	95,452	0	0	0	0	0	0	707,966	178,034
二、統籌科目	362,949	29,464	0	0	0	0	0	0	392,413	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	156,044	29,464	0	0	0	0	0	0	185,508	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	129,615	0	0	0	0	0	0	0	129,615	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	5,190	0	0	0	0	0	0	0	5,190	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	72,100	0	0	0	0	0	0	0	72,100	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	11,184,915	2 負債	1,602,722
11 流動資產	2,924,747	21 流動負債	115,322
110103 專戶存款	1,602,722	210302 應付代收款	115,322
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,487,400
110303 應收帳款	299,534	280301 存入保證金	1,260,000
110901 預付款	942,491	280401 應付保管款	227,400
14 固定資產	8,260,168	3 淨資產	9,582,193
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,582,193
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,582,193
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,286,976		
140501 機械及設備	5,984,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,756,281		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,109,300		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,570,202		
合 計	11,184,915	合 計	11,184,915

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,648,778	9,508,193
公庫撥入數	1,359,983	7,728,885
罰款及賠償收入	288,795	1,778,578
財產收益	0	730
支出	1,711,510	8,789,111
繳付公庫數	288,795	1,779,308
人事支出	919,843	5,888,647
業務支出	430,200	815,747
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	72,672	303,409
	-62,732	719,082

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04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	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	-32,384	2,601,024
機械及設備	5,984,792	-4,607,809	0	0	-148,472	1,228,511
交通及運輸設備	1,578,637	-1,073,036	0	0	-36,264	469,337
雜項設備	2,377,231	-1,483,913	0	0	-86,289	807,029
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	-303,409	8,260,168
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	-303,409	8,260,168
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04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	1,779,308	7,728,885	9,508,193	收入
	0	7,728,885	7,728,885	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,778,578	0	1,778,578	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	6,706,394	2,082,717	8,789,111	支出
	0	1,779,308	1,779,308	繳付公庫數
人事費	5,888,647	0	5,888,647	人事支出
業務費	815,747	0	815,747	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	303,409	303,409	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,927,086	5,646,168	719,082	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至4月底止累計歲出實現數6,706,394元+預付款942,491元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至4月底止累計歲入實現數1,779,308元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數303,409元。