

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 113 年 7 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	126			0400000000-2	6,112,000	6,112,000	3,549,000	170,200	0	-590,725	
				罰款及賠償收入	0		2,958,275				
				0423920000-0	6,112,000	6,112,000	3,549,000	170,200	0	-590,725	
				福建連江地方檢察署	0		2,958,275				
				01	0423920100-4	4,119,000	4,119,000	2,401,000	0	0	-1,487,000
					罰金罰鍰及怠金	0		914,000			
				01	0423920101-7	4,119,000	4,119,000	2,401,000	0	0	-1,487,000
					罰金罰鍰	0		914,000			
				02	0423920200-9	1,993,000	1,993,000	1,148,000	170,000	0	894,075
					沒入及沒收財物	0		2,042,075			
				01	0423920201-1	1,993,000	1,993,000	1,148,000	170,000	0	894,075
					沒入金	0		2,042,075			
				03	0423920300-3	0	0	0	200	0	2,200
					賠償收入	0		2,200			
01	0423920301-6	0	0	0	200	0	2,200				
	一般賠償收入	0		2,200							
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)		
		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	3,549,000	170,200 2,959,005	0	-589,995

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	21,344,000	0	21,344,000	13,987,000	1,776,566	2,079,706	
					0	0			11,907,294	492,940	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	17,444,000	0	17,444,000	11,767,000	1,516,688	1,324,579	
					0	0			10,442,421	28,940	
					0	0			0		
				10 人事費	16,103,000	0	16,103,000	11,000,000	1,281,575	1,133,011	
					0	0			9,866,989	28,940	
					0	0			0		
				20 業務費	1,335,000	0	1,335,000	763,000	235,113	191,568	
					0	0			571,432	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
		02		3423921000-4 檢察業務	3,614,000	0	3,614,000	2,090,000	259,878	752,862	
					0	0			1,337,138	464,000	
					0	0			0		
				20 業務費	3,050,000	0	3,050,000	1,626,000	259,878	288,862	
					0	0			1,337,138	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)	
				40 獎補助費	564,000	0	564,000	464,000	0	464,000	
					0	0			0	464,000	
					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	130,000	0	2,265	
					0	0			127,735	0	
					0	0			0		
			01	3423929011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	130,000	0	2,265	
					0	0			127,735	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	130,000	0	2,265	
					0	0			127,735	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				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	207,384	0	207,384	207,384	25,923	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			207,384	0	
					0	0			0		
				10	207,384	0	207,384	207,384	25,923	0	
				人事費	0	0			207,384	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	289,547	0	289,547	289,547	32,796	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			289,547	0	
					0	0			0		
				10	289,547	0	289,547	289,547	32,796	0	
				人事費	0	0			289,547	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	8,304	0	8,304	8,304	1,038	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			8,304	0	
					0	0			0		
				10	8,304	0	8,304	8,304	1,038	0	
				人事費	0	0			8,304	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)	
				合計	21,921,335	0	21,921,335	14,564,335	1,836,323	2,079,706	
					0	0			12,484,629	492,940	
					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	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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	9,866,989	0	0	289,547	207,384
1015 法定編制人員待遇	5,301,636	0	0	189,886	0
1025 技工及工友待遇	770,888	0	0	39,176	0
1030 獎金	1,970,929	0	0	37,890	0
1035 其他給與	48,000	0	0	0	0
1040 加班費	1,084,553	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	207,384
1050 退休離職儲金	329,363	0	0	13,482	0
1055 保險	361,620	0	0	9,113	0
20 業務費	571,432	1,337,138	0	0	0
2006 水電費	75,599	0	0	0	0
2009 通訊費	96,523	157,657	0	0	0
2018 資訊服務費	118,320	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	0
2027 保險費	2,400	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	23,374	0	0	0
2051 物品	102,014	43,360	0	0	0
2054 一般事務費	52,718	956,368	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	8,450	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	13,330	0	0	0	0
2072 國內旅費	11,676	156,379	0	0	0
2081 運費	1,470	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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	8,304	72,100	10,444,324		
1015 法定編制人員待遇	0	0	5,491,522		
1025 技工及工友待遇	0	0	810,064		
1030 獎金	0	0	2,008,819		
1035 其他給與	0	72,100	120,100		
1040 加班費	0	0	1,084,553		
1045 退休退職給付	8,304	0	215,688		
1050 退休離職儲金	0	0	342,845		
1055 保險	0	0	370,733		
20 業務費	0	0	1,908,570		
2006 水電費	0	0	75,599		
2009 通訊費	0	0	254,180		
2018 資訊服務費	0	0	118,320		
2024 稅捐及規費	0	0	450		
2027 保險費	0	0	2,400		
2036 按日按件計資酬金	0	0	23,374		
2051 物品	0	0	145,374		
2054 一般事務費	0	0	1,009,086		
2063 房屋建築養護費	0	0	38,000		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	8,450		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	13,330		
2072 國內旅費	0	0	168,055		
2081 運費	0	0	1,470		

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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2093 特別費	50,482	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	0	127,735	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	127,735	0	0
40 獎補助費	4,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	0
合計	10,442,421	1,337,138	127,735	289,547	207,384

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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2093 特別費	0	0	50,482		
30 設備及投資*	0	0	127,735		
3025 運輸設備費*	0	0	127,735		
40 獎補助費	0	0	4,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	4,000		
合計	8,304	72,100	12,484,629		

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	2,959,005	0	0	0	0	0	0	0	2,959,005
本年度	2,959,005	0	0	0	0	0	0	0	2,959,005
0423920101 罰金罰鍰	914,000	0	0	0	0	0	0	0	914,000
0423920201 沒入金	2,042,075	0	0	0	0	0	0	0	2,042,075
0423920301 一般賠償收入	2,200	0	0	0	0	0	0	0	2,200
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)			
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	12,484,629	492,940	0	0	80,000	0	0	0	13,057,569	1,506,766
本年度	12,484,629	492,940	0	0	80,000	0	0	0	13,057,569	1,506,766
一、本年度經費	11,907,294	492,940	0	0	80,000	0	0	0	12,480,234	1,506,766
3423920100 一般行政	10,442,421	28,940	0	0	80,000	0	0	0	10,551,361	1,215,639
3423921000 檢察業務	1,337,138	464,000	0	0	0	0	0	0	1,801,138	288,862
3423929011 交通及運輸設備	127,735	0	0	0	0	0	0	0	127,735	2,265
二、統籌科目	577,335	0	0	0	0	0	0	0	577,335	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	289,547	0	0	0	0	0	0	0	289,547	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	207,384	0	0	0	0	0	0	0	207,384	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	8,304	0	0	0	0	0	0	0	8,304	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	11,582,817	2 負債	2,474,809
11 流動資產	3,347,283	21 流動負債	410,509
110103 專戶存款	2,474,809	210302 應付代收款	410,509
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,064,300
110303 應收帳款	299,534	280301 存入保證金	1,450,000
110901 預付款	492,940	280401 應付保管款	614,300
14 固定資產	8,235,534	3 淨資產	9,108,008
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,108,008
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,108,008
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,311,264		
140501 機械及設備	5,858,987		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,671,757		
140601 交通及運輸設備	1,654,418		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,088,575		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,625,773		
合 計	11,582,817	合 計	11,582,817

附註：保證品(應付保證品) 30,000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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,269,011	16,016,574
公庫撥入數	2,098,811	13,057,569
罰款及賠償收入	170,200	2,958,275
財產收益	0	730
支出	2,082,451	15,846,362
繳付公庫數	170,200	2,959,005
人事支出	1,341,332	10,444,324
業務支出	494,991	1,908,570
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	2,526
折舊、折耗及攤銷	75,928	527,937
收支餘絀	186,560	170,212

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	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	-56,672	2,576,736
機械及設備	5,984,792	-4,607,809	74,685	200,490	-63,948	1,187,230
交通及運輸設備	1,578,637	-1,073,036	127,735	51,954	-15,539	565,843
雜項設備	2,377,231	-1,483,913	0	0	-141,860	751,458
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	202,420	252,444	-278,019	8,235,534
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	202,420	252,444	-278,019	8,235,534
備註： 1.資本資產成本增加數202,420元=屬預算執行增加數127,735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74,685元。 2.設備及投資預算執行數127,735元=本年度預算執行數127,735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113年01月01日至113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	2,959,005	13,057,569	16,016,574	收入
	0	13,057,569	13,057,569	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,958,275	0	2,958,275	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	12,484,629	3,361,733	15,846,362	支出
	0	2,959,005	2,959,005	繳付公庫數
人事費	10,444,324	0	10,444,324	人事支出
業務費	1,908,570	0	1,908,570	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	127,735	-127,735	0	
	0	2,526	2,526	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	527,937	527,937	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,525,624	9,695,836	170,212	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至7月底止累計歲出實現數12,484,629元+預付款492,940元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至7月底止累計歲入實現數2,959,005元。
- 3.設備及投資：係本年度截至7月底止設備及投資預算執行數127,735元。
- 4.財產損失：係本年度截至7月底止報廢財產之殘值2,526元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至7月底止折舊、折耗及攤銷數527,937元。