

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 林彥良

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					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	6,112,000	235,344	0	0	
				罰款及賠償收入	0		3,893,819		-2,218,181		
				0423920000-0	6,112,000	6,112,000	6,112,000	235,344	0	0	
				福建連江地方檢察署	0		3,893,819		-2,218,181		
				01	0423920100-4	4,119,000	4,119,000	4,119,000	0	0	0
					罰金罰鍰及怠金	0		1,283,000		-2,836,000	
				01	0423920101-7	4,119,000	4,119,000	4,119,000	0	0	0
					罰金罰鍰	0		1,283,000		-2,836,000	
				02	0423920200-9	1,993,000	1,993,000	1,993,000	233,144	0	0
					沒入及沒收財物	0		2,605,219		612,219	
				01	0423920201-1	1,993,000	1,993,000	1,993,000	90,144	0	0
					沒入金	0		2,462,219		469,219	
				02	0423920202-4	0	0	0	143,000	0	0
					沒收物變價	0		143,000		143,000	
				03	0423920300-3	0	0	0	2,200	0	0
					賠償收入	0		5,600		5,600	
04			01	0423920301-6	0	0	0	2,200	0	0	
				一般賠償收入	0		5,600		5,600		
			0700000000-9	14,000	14,000	14,000	132	0	0		
			財產收入	0		972		-13,028			

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
	144			0723920000-6 福建連江地方檢察署	14,000 0	14,000	14,000	132 972	0	0 -13,028		
				01	0723920500-9 廢舊物資售價	14,000 0	14,000	14,000	0 840	0	0 -13,160	
				02	0723920100-0 財產孳息	0 0	0	0	132 132	0	0 132	
					01	0723920101-3 利息收入	0 0	0	0	132 132	0	0 132
					合計	6,126,000 0	6,126,000	6,126,000	235,476 3,894,791	0	0 -2,231,209	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	21,344,000	2,412,373	0
					0	0			20,392,393	951,607
					0	0			0	0
		01		3423920100-3 一般行政	17,444,000	0	17,444,000	17,444,000	1,272,481	0
					0	0			16,517,042	926,958
					0	0			0	0
				10 人事費	16,103,000	0	16,103,000	16,103,000	1,030,809	0
					0	0			15,176,194	926,806
					0	0			0	0
				20 業務費	1,335,000	0	1,335,000	1,335,000	241,672	0
					0	0			1,334,848	152
					0	0			0	0
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	0
		02		3423921000-4 檢察業務	3,614,000	0	3,603,010	3,603,010	1,034,392	0
					0	-10,990			3,580,626	22,384
					0	0			0	0
				20 業務費	3,050,000	0	3,039,010	3,039,010	870,434	0
					0	-10,990			3,016,668	22,342
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	564,000	163,958	0
					0	0			563,958	42
					0	0			0	0
		02		3423921000-4* 檢察業務	56,000	0	166,990	166,990	105,500	0
					0	10,990			166,990	0
					100,000	0			0	0
				30 設備及投資	56,000	0	166,990	166,990	105,500	0
					0	10,990			166,990	0
					100,000	0			0	0
		03		3423929000-8 一般建築及設備	130,000	0	130,000	130,000	0	0
					0	0			127,735	2,265
					0	0			0	0
			01	3423929011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	130,000	0	0
					0	0			127,735	2,265
					0	0			0	0
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	130,000	0	0
					0	0			127,735	2,265
					0	0			0	0
		04		3423929800-4 第一預備金	100,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-100,000	0			0	0
				60 預備金	100,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-100,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	108,900	0	108,900	108,900	0	0
					0	0			108,900	0
					0	0			0	0
				10	108,900	0	108,900	108,900	0	0
				人事費	0	0			108,900	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	311,076	0	311,076	311,076	0	0
					0	0			311,076	0
					0	0			0	0
				10	311,076	0	311,076	311,076	0	0
				人事費	0	0			311,076	0
					0	0			0	0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	428,781	0	428,781	428,781	7,809	0
					0	0			428,781	0
					0	0			0	0
				10	428,781	0	428,781	428,781	7,809	0
				人事費	0	0			428,781	0
					0	0			0	0
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	12,456	0	12,456	12,456	0	0
					0	0			12,456	0
					0	0			0	0
				10	12,456	0	12,456	12,456	0	0
				人事費	0	0			12,456	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	22,205,213	0	22,205,213	22,205,213	2,420,182	0
					0	0			21,253,606	951,607
					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12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 罰款及賠償收入	299,534 0	0 0	0 0	4,274 0	0 0
					0423920000-0 福建連江地方法院檢察署	299,534 0	0 0	0 0	4,274 0	0 0
					0423920200-9 沒入及沒收財物	299,534 0	0 0	0 0	4,274 0	0 0
					0423920201-1 沒入金	299,534 0	0 0	0 0	4,274 0	0 0
					小 計	299,534 0	0 0	0 0	4,274 0	0 0
					合 計	299,534 0	0 0	0 0	4,274 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12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	15,176,194	0	0	428,781	311,076
1015 法定編制人員待遇	7,959,626	0	0	285,120	0
1025 技工及工友待遇	1,157,692	0	0	58,820	0
1030 獎金	1,970,929	0	0	37,890	0
1035 其他給與	131,975	0	0	0	0
1040 加班費	2,606,384	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	311,076
1050 退休離職儲金	574,044	0	0	23,745	0
1055 保險	775,544	0	0	23,206	0
20 業務費	1,334,848	3,016,668	0	0	0
2006 水電費	143,570	0	0	0	0
2009 通訊費	110,258	322,952	0	0	0
2018 資訊服務費	253,990	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,575	0	0	0	0
2027 保險費	6,237	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	46,326	0	0	0
2051 物品	246,504	43,910	0	0	0
2054 一般事務費	140,790	1,977,191	0	0	0
2063 房屋建築養護費	227,780	360,080	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	21,450	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	16,610	0	0	0	0
2072 國內旅費	25,854	266,209	0	0	0
2081 運費	7,630	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12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	12,456	108,900	16,037,407		
1015 法定編制人員待遇	0	0	8,244,746		
1025 技工及工友待遇	0	0	1,216,512		
1030 獎金	0	0	2,008,819		
1035 其他給與	0	108,900	240,875		
1040 加班費	0	0	2,606,384		
1045 退休退職給付	12,456	0	323,532		
1050 退休離職儲金	0	0	597,789		
1055 保險	0	0	798,750		
20 業務費	0	0	4,351,516		
2006 水電費	0	0	143,570		
2009 通訊費	0	0	433,210		
2018 資訊服務費	0	0	253,990		
2024 稅捐及規費	0	0	4,575		
2027 保險費	0	0	6,237		
2036 按日按件計資酬金	0	0	46,326		
2051 物品	0	0	290,414		
2054 一般事務費	0	0	2,117,981		
2063 房屋建築養護費	0	0	587,860		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	21,450		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	16,610		
2072 國內旅費	0	0	292,063		
2081 運費	0	0	7,630		

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12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	129,600	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	166,990	127,735	0	0
3020 機械設備費*	0	59,500	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	127,735	0	0
3035 雜項設備費*	0	107,490	0	0	0
40 獎補助費	6,000	563,958	0	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	163,958	0	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	400,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
小計	16,517,042	3,747,616	127,735	428,781	311,076
合計	16,517,042	3,747,616	127,735	428,781	311,076

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12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	129,600		
30 設備及投資*	0	0	294,725		
3020 機械設備費*	0	0	59,500		
3025 運輸設備費*	0	0	127,735		
3035 雜項設備費*	0	0	107,490		
40 獎補助費	0	0	569,958		
4040 對國內團體之捐助	0	0	163,958		
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	400,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	6,000		
小計	12,456	108,900	21,253,606		
合計	12,456	108,900	21,253,606		

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12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	3,899,065	0	0	0	0	0	0	0	3,899,065
本年度	3,894,791	0	0	0	0	0	0	0	3,894,791
0423920101 罰金罰鍰	1,283,000	0	0	0	0	0	0	0	1,283,000
0423920201 沒入金	2,462,219	0	0	0	0	0	0	0	2,462,219
0423920202 沒收物變價	143,000	0	0	0	0	0	0	0	143,000
0423920301 一般賠償收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
0723920101 利息收入	132	0	0	0	0	0	0	0	132
0723920500 廢舊物資售價	840	0	0	0	0	0	0	0	840
以前年度	4,274	0	0	0	0	0	0	0	4,274
一、以前年度應收(保留)數	4,274	0	0	0	0	0	0	0	4,274
104年度 0423920201 沒入金	4,274	0	0	0	0	0	0	0	4,274
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

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12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)			
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
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12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	21,253,606	0	0	0	0	0	0	0	21,253,606	951,607
本年度	21,253,606	0	0	0	0	0	0	0	21,253,606	951,607
一、本年度經費	20,392,393	0	0	0	0	0	0	0	20,392,393	951,607
3423920100 一般行政	16,517,042	0	0	0	0	0	0	0	16,517,042	926,958
3423921000 檢察業務	3,747,616	0	0	0	0	0	0	0	3,747,616	22,384
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	861,213	0	0	0	0	0	0	0	861,213	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	428,781	0	0	0	0	0	0	0	428,781	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	311,076	0	0	0	0	0	0	0	311,076	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	12,456	0	0	0	0	0	0	0	12,456	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	108,900	0	0	0	0	0	0	0	108,900	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,064,673	2 負債	3,615,087
11 流動資產	3,910,347	28 其他負債	3,615,087
110103 專戶存款	3,615,087	280301 存入保證金	3,070,000
110303 應收帳款	295,260	280401 應付保管款	545,087
14 固定資產	9,154,326	3 淨資產	9,449,586
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,449,586
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,449,586
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,351,744		
140501 機械及設備	6,893,454		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,877,883		
140601 交通及運輸設備	1,681,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,139,676		
140701 雜項設備	2,625,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,719,428		
合 計	13,064,673	合 計	13,064,673

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,391,658	25,148,397
公庫撥入數	2,156,182	21,253,606
罰款及賠償收入	235,344	3,893,819
財產收益	132	972
支出	2,633,251	25,784,127
繳付公庫數	235,476	3,899,065
人事支出	1,038,618	16,037,407
業務支出	1,112,106	4,351,516
獎補助支出	163,958	569,958
財產損失	0	2,526
折舊、折耗及攤銷	83,093	923,655
收支餘絀	-241,593	-635,730

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12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	-97,152	2,536,256
機械及設備	5,984,792	-4,607,809	1,119,244	210,582	-270,074	2,015,571
交通及運輸設備	1,578,637	-1,073,036	155,235	51,954	-66,640	542,242
雜項設備	2,377,231	-1,483,913	248,187	0	-235,515	905,990
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	1,522,666	262,536	-669,381	9,154,326
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	1,522,666	262,536	-669,381	9,154,326
備註： 1.資本資產成本增加數1,522,666元=屬預算執行增加數294,725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1,227,941元。 2.設備及投資預算執行數294,725元=本年度預算執行數294,725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12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	3,894,791	21,253,606	25,148,397	收入
	0	21,253,606	21,253,606	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,893,819	0	3,893,819	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	972	0	972	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	21,253,606	4,530,521	25,784,127	支出
	0	3,899,065	3,899,065	繳付公庫數
人事費	16,037,407	0	16,037,407	人事支出
業務費	4,351,516	0	4,351,516	業務支出
獎補助費	569,958	0	569,958	獎補助支出
設備及投資	294,725	-294,725	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	923,655	923,655	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,358,815	16,723,085	-635,730	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至12月底止累計歲出實現數21,253,606元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至12月底止累計歲入實現數3,899,065元。
- 3.設備及投資：係本年度截至12月底止設備及投資預算執行數294,725元。
- 4.財產損失：係本年度截至12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12月底止折舊、折耗及攤銷數923,655元。