

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	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114年01月01日至114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	131			0400000000-2	5,831,000	5,831,000	1,936,000	2,095,200	0	780,391	
				罰款及賠償收入	0			2,716,391			
				0423920000-0	5,831,000	5,831,000	1,936,000	2,095,200	0	780,391	
				福建連江地方檢察署	0			2,716,391			
				01	0423920100-4	3,905,000	3,905,000	1,300,000	1,655,000	0	557,000
				罰金罰鍰及息金	0			1,857,000			
				01	0423920101-7	3,905,000	3,905,000	1,300,000	1,655,000	0	557,000
				罰金罰鍰	0			1,857,000			
				02	0423920200-9	1,926,000	1,926,000	636,000	440,000	0	220,991
				沒入及沒收財物	0			856,991			
01	0423920201-1	1,926,000	1,926,000	636,000	440,000	0	220,991				
沒入金	0			856,991							
03	0423920300-3	0	0	0	200	0	2,400				
賠償收入	0			2,400							
01	0423920301-6	0	0	0	200	0	2,400				
一般賠償收入	0			2,400							
04	144			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114年01月01日至114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	14,000	0	0	0	
				合計	0			0		
					5,845,000	5,845,000	1,936,000	2,095,200	0	
					0			2,716,391	780,391	

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
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				002300000-0 法務部主管						
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	24,073,000	0	24,073,000	10,046,000	1,687,826	2,488,258
		01			0	0			7,557,742	990,468
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	18,968,000	0	18,968,000	8,834,000	1,234,680	2,243,197
					0	0			6,590,803	910,968
					0	0			0	
				10 人事費	17,391,000	0	17,391,000	8,300,000	1,142,495	1,931,574
					0	0			6,368,426	910,968
					0	0			0	
				20 業務費	1,565,000	0	1,565,000	530,000	92,185	311,623
					0	0			218,377	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	4,692,000	0	4,692,000	1,164,000	406,609	243,598
					0	0			920,402	79,500
					0	0			0	
				20 業務費	4,043,000	0	4,043,000	1,085,000	406,609	164,598
					0	0			920,402	500
					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114年01月01日至114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		
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)	備註 (預付款)
				40 獎補助費	649,000	0	649,000	79,000	0	79,000
					0	0		0		79,000
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	313,000	0	313,000	48,000	46,537	1,463
					0	0			46,537	0
					0	0		0		
				30 設備及投資	313,000	0	313,000	48,000	46,537	1,463
					0	0			46,537	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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,800	0	36,800	36,800	0	0
					0	0			36,800	0
					0	0		0		
				10 人事費	36,800	0	36,800	36,800	0	0
					0	0			36,800	0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	127,080	0	127,080	127,080	25,416	0
					0	0			127,080	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114年01月01日至114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		
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)	備註 (預付款)
				10 人事費	127,080	0	127,080	25,416	0	
					0	0		127,080	0	
					0	0		0		
				合計	24,236,880	0	24,236,880	1,713,242	2,488,258	
					0	0		7,721,622	990,468	
					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114年01月01日至114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	保留數
104	02	129	02	01	0400000000-2	295,260	0	0	0	0	295,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	295,260	0	0	0	0	295,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	295,260	0	0	0	0	295,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	295,260	0	0	0	0	295,260
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	295,260	0	0	0	0	295,260
						0	0	0	0	0	0
					合計	295,260	0	0	0	0	295,260
	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114年01月01日至114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	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	6,368,426	0	127,080	36,800	6,532,306
1015 法定編制人員待遇	3,747,796	0	0	0	3,747,796
1025 技工及工友待遇	343,618	0	0	0	343,618
1030 獎金	1,280,050	0	0	0	1,280,050
1035 其他給與	0	0	0	36,800	36,800
1040 加班費	600,292	0	0	0	600,292
1045 退休退職給付	0	0	127,080	0	127,080
1050 退休離職儲金	208,184	0	0	0	208,184
1055 保險	188,486	0	0	0	188,486
20 業務費	218,377	920,402	0	0	1,138,779
2006 水電費	45,964	0	0	0	45,964
2009 通訊費	8,241	148,686	0	0	156,927
2018 資訊服務費	31,340	0	0	0	31,340
2033 約用人員酬金	0	215,772	0	0	215,772
2036 按日按件計資酬金	0	10,234	0	0	10,234
2051 物品	28,488	0	0	0	28,488
2054 一般事務費	62,014	487,593	0	0	549,607
2066 車輛及辦公器具養護費	23,100	0	0	0	23,100
2069 設施及機械設備養護費	8,500	0	0	0	8,500
2072 國內旅費	0	58,117	0	0	58,117
2093 特別費	10,730	0	0	0	10,730
30 設備及投資*	0	46,537	0	0	46,537
3035 雜項設備費*	0	46,537	0	0	46,537

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114年01月01日至114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	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
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	6,590,803	966,939	127,080	36,800	7,721,622

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114年01月01日至114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	2,716,391	0	0	0	0	0	0	0	2,716,391
本年度	2,716,391	0	0	0	0	0	0	0	2,716,391
0423920101 罰金罰鍰	1,857,000	0	0	0	0	0	0	0	1,857,000
0423920201 沒入金	856,991	0	0	0	0	0	0	0	856,991
0423920301 一般賠償收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	7,721,622	990,468	0	0	80,000	0	0	0	8,792,090	1,417,790
本年度	7,721,622	990,468	0	0	80,000	0	0	0	8,792,090	1,417,790
一、本年度經費	7,557,742	990,468	0	0	80,000	0	0	0	8,628,210	1,417,790
3423920100 一般行政	6,590,803	910,968	0	0	80,000	0	0	0	7,581,771	1,252,229
3423921000 檢察業務	966,939	79,500	0	0	0	0	0	0	1,046,439	165,561
二、統籌科目	163,880	0	0	0	0	0	0	0	163,880	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	127,080	0	0	0	0	0	0	0	127,080	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	36,800	0	0	0	0	0	0	0	36,800	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114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	13,911,332	2 負債	3,691,501
11 流動資產	5,057,229	21 流動負債	101,761
110103 專戶存款	3,691,501	210302 應付代收款	101,761
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,589,740
110303 應收帳款	295,260	280301 存入保證金	3,070,000
110901 預付款	990,468	280401 應付保管款	519,740
14 固定資產	8,854,103	3 淨資產	10,219,831
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	10,219,831
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	10,219,831
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,384,128		
140501 機械及設備	6,927,449		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,066,946		
140601 交通及運輸設備	1,681,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,172,062		
140701 雜項設備	2,625,418		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,799,813		
合 計	13,911,332	合 計	13,911,332

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114年01月01日至114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	3,800,373	11,508,481
公庫撥入數	1,705,173	8,792,090
罰款及賠償收入	2,095,200	2,716,391
支出	3,845,646	10,726,837
繳付公庫數	2,095,200	2,716,391
人事支出	1,167,911	6,532,306
業務支出	498,794	1,138,779
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	83,741	335,361
收支餘絀	-45,273	781,644

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114年01月01日至114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	-3,351,744	0	0	-32,384	2,503,872
機械及設備	6,893,454	-4,877,883	52,475	18,480	-189,063	1,860,503
交通及運輸設備	1,681,918	-1,139,676	0	0	-32,386	509,856
雜項設備	2,625,418	-1,719,428	0	0	-80,385	825,605
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	20,243,057	-11,088,731	52,475	18,480	-334,218	8,854,103
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	20,243,057	-11,088,731	52,475	18,480	-334,218	8,854,103

備註：

- 1.資本資產成本增加數52,475元=屬預算執行增加數46,537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5,938元。
- 2.設備及投資預算執行數46,537元=本年度預算執行數46,537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114年01月01日至114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	2,716,391	8,792,090	11,508,481	收入
	0	8,792,090	8,792,090	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,716,391	0	2,716,391	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	0	0	0	其他收入
歲出	7,721,622	3,005,215	10,726,837	支出
	0	2,716,391	2,716,391	繳付公庫數
人事費	6,532,306	0	6,532,306	人事支出
業務費	1,138,779	0	1,138,779	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	46,537	-46,537	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	335,361	335,361	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,005,231	5,786,875	781,644	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7,721,622元+預付款990,468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2,716,391元。
- 3.設備及投資：係本年度截至4月底止設備及投資預算執行數46,537元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至4月底止折舊、折耗及攤銷數335,361元。