

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 114 年 7 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.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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	131			0400000000-2	5,831,000	5,831,000	3,388,000	388,000	0	695,591
				罰款及賠償收入	0		4,083,591			
				0423920000-0	5,831,000	5,831,000	3,388,000	388,000	0	695,591
				福建連江地方檢察署	0		4,083,591			
				0423920100-4	3,905,000	3,905,000	2,275,000	238,000	0	312,000
				罰金罰鍰及怠金	0		2,587,000			
				0423920101-7	3,905,000	3,905,000	2,275,000	238,000	0	312,000
				罰金罰鍰	0		2,587,000			
				0423920200-9	1,926,000	1,926,000	1,113,000	150,000	0	380,991
				沒入及沒收財物	0		1,493,991			
				0423920201-1	1,926,000	1,926,000	1,113,000	150,000	0	380,991
				沒入金	0		1,493,991			
				0423920300-3	0	0	0	0	0	2,600
				賠償收入	0		2,600			
				0423920301-6	0	0	0	0	0	2,600
				一般賠償收入	0		2,600			
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	14,000	0	0	0	0
					0			0		
				合計	5,845,000	5,845,000	3,388,000	388,000	0	695,591
					0			4,083,591		

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	24,073,000	0	24,073,000	16,054,000	1,850,304	2,744,857	
					0	0			13,309,143	94,500	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	18,968,000	0	18,968,000	13,087,000	1,253,011	1,883,435	
					0	0			11,203,565	0	
					0	0			0		
				10 人事費	17,391,000	0	17,391,000	12,200,000	1,109,415	1,575,702	
					0	0			10,624,298	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,565,000	0	1,565,000	879,000	143,596	307,733	
					0	0			571,267	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423921000-4 檢察業務	4,692,000	0	4,692,000	2,654,000	342,493	849,759	
					0	0			1,804,241	94,500	
					0	0			0		
				20 業務費	4,043,000	0	4,043,000	2,102,000	342,493	297,759	
					0	0			1,804,241	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				40	649,000	0	649,000	552,000	0	552,000	
				獎補助費	0	0		0	94,000		
					0	0		0			
				3423921000-4*	313,000	0	313,000	313,000	254,800	11,663	
				檢察業務	0	0		301,337	0		
					0	0		0			
				30	313,000	0	313,000	313,000	254,800	11,663	
				設備及投資	0	0		301,337	0		
					0	0		0			
				04	3423929800-4	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
				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	36,800	0	36,800	36,800	0	0
					人事費	0	0		36,800	0	
						0	0		0		
				05	7606205300-6	203,328	0	203,328	203,328	25,416	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		203,328	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	
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)
27				10 人事費	203,328	0	203,328	203,328	25,416	0
					0	0			203,328	0
					0	0			0	
				3477013400-0	216,262	0	216,262	216,262	23,534	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			216,262	0
					0	0			0	
				10	216,262	0	216,262	216,262	23,534	0
				人事費	0	0			216,262	0
					0	0			0	
				合計	24,529,390	0	24,529,390	16,510,390	1,899,254	2,744,857
					0	0			13,765,533	94,500
					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	295,260	0	0	0	295,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423920000-0	295,260	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	295,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0
					0423920201-1	295,260	0	0	0	295,260
					沒入金	0	0	0	0	0
					小 計	295,260	0	0	0	295,260
						0	0	0	0	0
					合 計	295,260	0	0	0	295,260
						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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	10,624,298	0	216,262	203,328	36,800
1015 法定編制人員待遇	6,026,826	0	162,313	0	0
1025 技工及工友待遇	487,669	0	9,970	0	0
1030 獎金	2,180,855	0	30,076	0	0
1035 其他給與	16,000	0	0	0	36,800
1040 加班費	1,159,504	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	203,328	0
1050 退休離職儲金	377,291	0	11,207	0	0
1055 保險	376,153	0	2,696	0	0
20 業務費	571,267	1,804,241	0	0	0
2006 水電費	80,723	0	0	0	0
2009 通訊費	16,459	229,904	0	0	0
2018 資訊服務費	106,013	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	900	0	0	0	0
2027 保險費	3,600	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	428,538	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	27,592	0	0	0
2051 物品	115,666	5,435	0	0	0
2054 一般事務費	138,351	989,024	0	0	0
2063 房屋建築養護費	53,500	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	23,100	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	8,500	0	0	0	0
2072 國內旅費	0	123,748	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				
	合計				
10 人事費	11,080,688				
1015 法定編制人員待遇	6,189,139				
1025 技工及工友待遇	497,639				
1030 獎金	2,210,931				
1035 其他給與	52,800				
1040 加班費	1,159,504				
1045 退休退職給付	203,328				
1050 退休離職儲金	388,498				
1055 保險	378,849				
20 業務費	2,375,508				
2006 水電費	80,723				
2009 通訊費	246,363				
2018 資訊服務費	106,013				
2024 稅捐及規費	900				
2027 保險費	3,600				
2033 約用人員酬金	428,538				
2036 按日按件計資酬金	27,592				
2051 物品	121,101				
2054 一般事務費	1,127,375				
2063 房屋建築養護費	53,500				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,100				
2069 設施及機械設備養護費	8,500				
2072 國內旅費	123,748				

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	調整軍公教人員待遇準備	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
2093 特別費	24,455	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	301,337	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	301,337	0	0	0
40 獎補助費	8,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	0
合計	11,203,565	2,105,578	216,262	203,328	36,800

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				
	合計				
2093 特別費	24,455				
30 設備及投資*	301,337				
3035 雜項設備費*	301,337				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	13,765,533				

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	4,083,591	0	0	0	0	0	0	0	4,083,591
本年度	4,083,591	0	0	0	0	0	0	0	4,083,591
0423920101 罰金罰鍰	2,587,000	0	0	0	0	0	0	0	2,587,000
0423920201 沒入金	1,493,991	0	0	0	0	0	0	0	1,493,991
0423920301 一般賠償收入	2,600	0	0	0	0	0	0	0	2,600
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)			
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	13,765,533	94,500	0	0	80,000	0	0	0	13,940,033	2,570,357
本年度	13,765,533	94,500	0	0	80,000	0	0	0	13,940,033	2,570,357
一、本年度經費	13,309,143	94,500	0	0	80,000	0	0	0	13,483,643	2,570,357
3423920100 一般行政	11,203,565	0	0	0	80,000	0	0	0	11,283,565	1,803,435
3423921000 檢察業務	2,105,578	94,500	0	0	0	0	0	0	2,200,078	766,922
二、統籌科目	456,390	0	0	0	0	0	0	0	456,390	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	216,262	0	0	0	0	0	0	0	216,262	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	203,328	0	0	0	0	0	0	0	203,328	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	13,183,536	2 負債	3,832,452
11 流動資產	4,302,212	21 流動負債	113,431
110103 專戶存款	3,832,452	210302 應付代收款	113,431
110104 零用金	80,000	28 其他負債	3,719,021
110303 應收帳款	295,260	280301 存入保證金	3,280,000
110901 預付款	94,500	280401 應付保管款	439,021
14 固定資產	8,881,324	3 淨資產	9,351,084
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,351,084
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	9,351,084
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,408,416		
140501 機械及設備	6,927,449		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,210,478		
140601 交通及運輸設備	1,681,918		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,196,351		
140701 雜項設備	2,880,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,858,863		
合 計	13,183,536	合 計	13,183,536

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	2,234,802	18,023,624
公庫撥入數	1,846,802	13,940,033
罰款及賠償收入	388,000	4,083,591
支出	2,115,353	18,134,307
繳付公庫數	388,000	4,083,591
人事支出	1,158,365	11,080,688
業務支出	486,089	2,375,508
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	82,899	586,520
收支餘絀	119,449	-110,683

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	-3,351,744	23,580	0	-56,672	2,503,164
機械及設備	6,893,454	-4,877,883	52,475	18,480	-332,595	1,716,971
交通及運輸設備	1,681,918	-1,139,676	0	0	-56,675	485,567
雜項設備	2,625,418	-1,719,428	254,800	0	-139,435	1,021,355
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	330,855	18,480	-585,377	8,881,324
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	330,855	18,480	-585,377	8,881,324
備註： 1.資本資產成本增加數330,855元=屬預算執行增加數301,337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29,518元。 2.設備及投資預算執行數301,337元=本年度預算執行數301,337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	4,083,591	13,940,033	18,023,624	收入
	0	13,940,033	13,940,033	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,083,591	0	4,083,591	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	13,765,533	4,368,774	18,134,307	支出
	0	4,083,591	4,083,591	繳付公庫數
人事費	11,080,688	0	11,080,688	人事支出
業務費	2,375,508	0	2,375,508	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	301,337	-301,337	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	586,520	586,520	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,681,942	9,571,259	-110,683	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13,765,533元+預付款94,500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4,083,591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301,337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586,520元。