

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	4,356,000	663,530	0	769,121
				罰款及賠償收入	0		5,125,121			
				0423920000-0	5,831,000	5,831,000	4,356,000	663,530	0	769,121
				福建連江地方檢察署	0		5,125,121			
				0423920100-4	3,905,000	3,905,000	2,925,000	293,000	0	143,000
				罰金罰鍰及怠金	0		3,068,000			
				0423920101-7	3,905,000	3,905,000	2,925,000	293,000	0	143,000
				罰金罰鍰	0		3,068,000			
				0423920200-9	1,926,000	1,926,000	1,431,000	370,530	0	623,521
				沒入及沒收財物	0		2,054,521			
				0423920201-1	1,926,000	1,926,000	1,431,000	370,530	0	623,521
				沒入金	0		2,054,521			
				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09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	0
					0			0		
				合計	5,845,000	5,845,000	4,356,000	663,530	0	769,121
					0			5,125,121		

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09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	24,073,000	0	24,176,000	19,758,000	1,967,540	3,394,077	
					103,000	0			16,363,923	181,840	
					0	0			0		
		01		3423920100-3 一般行政	18,968,000	0	19,069,000	15,925,000	1,317,348	2,459,444	
					101,000	0			13,465,556	20,388	
					0	0			0		
				10 人事費	17,391,000	0	17,391,000	14,800,000	1,235,740	2,206,377	
					0	0			12,593,623	6,888	
					0	0			0		
				20 業務費	1,565,000	0	1,666,000	1,117,000	81,608	253,067	
					101,000	0			863,933	13,500	
					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	4,653,063	3,379,063	497,592	934,633	
					2,000	-40,937			2,444,430	161,452	
					0	0			0		
				20 業務費	4,043,000	0	4,004,063	2,767,063	497,592	322,633	
					2,000	-40,937			2,444,430	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114年01月01日至114年09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				40	649,000	0	649,000	612,000	0	612,000	
				獎補助費	0	0		0	94,000		
					0	0		0			
				3423921000-4*	313,000	0	453,937	453,937	152,600	0	
				檢察業務	0	40,937		453,937	0		
					100,000	0		0			
				30	313,000	0	453,937	453,937	152,600	0	
				設備及投資	0	40,937		453,937	0		
					100,000	0		0			
				3423929800-4	100,000	0	0	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
					-100,000	0		0			
				60	100,000	0	0	0	0	0	
				預備金	0	0		0	0		
					-100,000	0		0			
				8903304500-4	36,800	0	36,800	36,800	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	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			
				7606205300-6	254,160	0	254,160	254,160	25,416	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		254,160	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09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)	
27				10	254,160	0	254,160	254,160	25,416	0	
				人事費	0	0		254,160	0		
					0	0		0			
				3477013400-0	264,389	0	264,389	264,389	28,555	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		264,389	0		
					0	0		0			
				10	264,389	0	264,389	264,389	28,555	0	
				人事費	0	0		264,389	0		
					0	0		0			
				合計	24,628,349	0	24,731,349	20,313,349	2,021,511	3,394,077	
					103,000	0			16,919,272	181,840	
					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09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	295,260	0	6,000	6,000	289,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423920000-0	295,260	0	6,000	6,000	289,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0
					0423920200-9	295,260	0	6,000	6,000	289,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0
					0423920201-1	295,260	0	6,000	6,000	289,260
					沒入金	0	0	0	0	0
					小 計	295,260	0	6,000	6,000	289,260
						0	0	0	0	0
					合 計	295,260	0	6,000	6,000	289,260
						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09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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	12,593,623	0	264,389	254,160	36,800
1015 法定編制人員待遇	7,492,301	0	201,492	0	0
1025 技工及工友待遇	584,409	0	12,324	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	1,343,062	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	254,160	0
1050 退休離職儲金	477,945	0	14,138	0	0
1055 保險	499,051	0	6,359	0	0
20 業務費	863,933	2,444,430	0	0	0
2006 水電費	109,602	0	0	0	0
2009 通訊費	21,929	238,256	0	0	0
2018 資訊服務費	106,013	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	4,575	0	0	0	0
2027 保險費	3,600	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	571,720	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	32,220	0	0	0
2051 物品	173,318	89,937	0	0	0
2054 一般事務費	194,352	1,192,692	0	0	0
2063 房屋建築養護費	161,800	147,000	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	16,500	0	0	0	0
2072 國內旅費	16,489	172,605	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09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				
	合計				
10 人事費	13,148,972				
1015 法定編制人員待遇	7,693,793				
1025 技工及工友待遇	596,733				
1030 獎金	2,210,931				
1035 其他給與	52,800				
1040 加班費	1,343,062				
1045 退休退職給付	254,160				
1050 退休離職儲金	492,083				
1055 保險	505,410				
20 業務費	3,308,363				
2006 水電費	109,602				
2009 通訊費	260,185				
2018 資訊服務費	106,013				
2024 稅捐及規費	4,575				
2027 保險費	3,600				
2033 約用人員酬金	571,720				
2036 按日按件計資酬金	32,220				
2051 物品	263,255				
2054 一般事務費	1,387,044				
2063 房屋建築養護費	308,800				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,100				
2069 設施及機械設備養護費	16,500				
2072 國內旅費	189,094				

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09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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2093 特別費	32,655	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	453,937	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	453,937	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	13,465,556	2,898,367	264,389	254,160	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09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				
	合計				
2093 特別費	32,655				
30 設備及投資*	453,937				
3035 雜項設備費*	453,937				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	16,919,272				

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09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	5,131,121	0	0	0	0	0	0	0	5,131,121
本年度	5,125,121	0	0	0	0	0	0	0	5,125,121
0423920101 罰金罰鍰	3,068,000	0	0	0	0	0	0	0	3,068,000
0423920201 沒入金	2,054,521	0	0	0	0	0	0	0	2,054,521
0423920301 一般賠償收入	2,600	0	0	0	0	0	0	0	2,600
以前年度	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
一、以前年度應收(保留)數	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
104年度 0423920201 沒入金	6,000	0	0	0	0	0	0	0	6,000
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114年01月01日至114年09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114年01月01日至114年09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	16,919,272	181,840	0	0	80,000	0	0	0	17,181,112	3,132,237
本年度	16,919,272	181,840	0	0	80,000	0	0	0	17,181,112	3,132,237
一、本年度經費	16,363,923	181,840	0	0	80,000	0	0	0	16,625,763	3,132,237
3423920100 一般行政	13,465,556	20,388	0	0	80,000	0	0	0	13,565,944	2,359,056
3423921000 檢察業務	2,898,367	161,452	0	0	0	0	0	0	3,059,819	773,181
二、統籌科目	555,349	0	0	0	0	0	0	0	555,349	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	264,389	0	0	0	0	0	0	0	264,389	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	254,160	0	0	0	0	0	0	0	254,160	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,914,001	2 負債	4,454,637
11 流動資產	5,005,737	21 流動負債	146,516
110103 專戶存款	4,454,637	210302 應付代收款	146,516
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,308,121
110303 應收帳款	289,260	280301 存入保證金	4,010,000
110901 預付款	181,840	280401 應付保管款	298,121
14 固定資產	8,908,264	3 淨資產	9,459,364
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,459,364
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	9,459,364
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,424,608		
140501 機械及設備	6,915,670		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,245,976		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,212,419		
140701 雜項設備	2,941,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,904,986		
合 計	13,914,001	合 計	13,914,001

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,747,381	22,306,233
公庫撥入數	2,083,851	17,181,112
罰款及賠償收入	663,530	5,125,121
支出	2,624,462	22,355,740
繳付公庫數	669,530	5,131,121
人事支出	1,289,711	13,148,972
業務支出	579,200	3,308,363
獎補助支出	0	8,000
財產損失	589	589
折舊、折耗及攤銷	85,432	758,695
收支餘絀	122,919	-49,507

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09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	23,580	0	-72,864	2,486,972
機械及設備	6,893,454	-4,877,883	99,579	77,363	-368,093	1,669,694
交通及運輸設備	1,681,918	-1,139,676	91,600	0	-72,743	561,099
雜項設備	2,625,418	-1,719,428	315,800	0	-185,558	1,036,232
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	530,559	77,363	-699,258	8,908,264
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	530,559	77,363	-699,258	8,908,264
備註： 1.資本資產成本增加數530,559元=屬預算執行增加數453,937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76,622元。 2.設備及投資預算執行數453,937元=本年度預算執行數453,937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09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	5,125,121	17,181,112	22,306,233	收入
	0	17,181,112	17,181,112	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,125,121	0	5,125,121	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	16,919,272	5,436,468	22,355,740	支出
	0	5,131,121	5,131,121	繳付公庫數
人事費	13,148,972	0	13,148,972	人事支出
業務費	3,308,363	0	3,308,363	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	453,937	-453,937	0	
	0	589	589	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	758,695	758,695	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-11,794,151	11,744,644	-49,507	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至9月底止累計歲出實現數16,919,272元+預付款181,840元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至9月底止累計歲入實現數5,131,121元。
- 3.設備及投資：係本年度截至9月底止設備及投資預算執行數453,937元。
- 4.財產損失：係本年度截至9月底止報廢財產之殘值589元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷數758,695元。