

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	5,324,000	2,581,152	0	2,862,473	
				罰款及賠償收入	0			8,186,473			
				0423920000-0	5,831,000	5,831,000	5,324,000	2,581,152	0	2,862,473	
				福建連江地方檢察署	0			8,186,473			
				01	0423920100-4	3,905,000	3,905,000	3,575,000	851,000	0	434,000
				罰金罰鍰及息金	0			4,009,000			
				01	0423920101-7	3,905,000	3,905,000	3,575,000	851,000	0	434,000
				罰金罰鍰	0			4,009,000			
				02	0423920200-9	1,926,000	1,926,000	1,749,000	1,729,752	0	2,425,273
				沒入及沒收財物	0			4,174,273			
01	0423920201-1	1,926,000	1,926,000	1,749,000	1,729,752	0	2,425,273				
沒入金	0			4,174,273							
03	0423920300-3	0	0	0	400	0	3,200				
賠償收入	0			3,200							
01	0423920301-6	0	0	0	400	0	3,200				
一般賠償收入	0			3,200							
04	144			0700000000-9	14,000	14,000	0	350	0	350	
				財產收入	0			350			
				0723920000-6	14,000	14,000	0	350	0	350	
福建連江地方檢察署	0			350							

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11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	350	0	350
				合計	0			350		
					5,845,000	5,845,000	5,324,000	2,581,502	0	2,862,823
					0			8,186,823		

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11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	24,176,000	23,328,000	1,732,497	3,572,290
		01			103,000	0			19,755,710	209,000
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	18,968,000	0	19,069,000	18,820,000	1,466,034	2,584,665
					101,000	0			16,235,335	0
					0	0			0	
				10 人事費	17,391,000	0	17,391,000	17,391,000	1,278,808	2,418,641
					0	0			14,972,359	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,565,000	0	1,666,000	1,417,000	187,226	166,024
					101,000	0			1,250,976	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	4,692,000	0	4,653,063	4,054,063	266,463	987,625
					2,000	-40,937			3,066,438	209,000
					0	0			0	
				20 業務費	4,043,000	0	4,004,063	3,405,063	266,463	338,625
					2,000	-40,937			3,066,438	18,000
					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114年01月01日至114年11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)	
				40 獎補助費	649,000	0	649,000	0	649,000	
					0	0		0	191,000	
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	313,000	0	453,937	453,937	0	
					0	40,937		453,937	0	
					100,000	0		0		
				30 設備及投資	313,000	0	453,937	453,937	0	
					0	40,937		453,937	0	
					100,000	0		0		
		04		3423929800-4 第一預備金	100,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-100,000	0		0		
				60 預備金	100,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-100,000	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	73,100	0	73,100	73,100	0	
					0	0		73,100	0	
					0	0		0		
				10 人事費	73,100	0	73,100	73,100	0	
					0	0		73,100	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	304,992	0	304,992	304,992	0	
					0	0		304,992	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11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)	
				10 人事費	304,992	0	304,992	25,416	0	
					0	0		304,992	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	312,992	0	312,992	24,147	0	
					0	0		312,992	0	
					0	0		0		
				10 人事費	312,992	0	312,992	24,147	0	
					0	0		312,992	0	
					0	0		0		
				合計	24,764,084	0	24,867,084	1,782,060	3,572,290	
					103,000	0		20,446,794	209,000	
					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11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	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	6,000	18,000	0	277,260
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	295,260	0	6,000	18,000	0	277,260
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	0
					0423920200-9	295,260	0	6,000	18,000	0	277,260
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	0
					0423920201-1	295,260	0	6,000	18,000	0	277,260
					沒入金	0	0	0	0	0	0
					小計	295,260	0	6,000	18,000	0	277,260
						0	0	0	0	0	0
					合計	295,260	0	6,000	18,000	0	277,260
						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11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	14,972,359	0	312,992	304,992	73,100
1015 法定編制人員待遇	8,960,833	0	240,764	0	0
1025 技工及工友待遇	681,149	0	14,678	0	0
1030 獎金	2,180,855	0	30,076	0	0
1035 其他給與	16,000	0	0	0	73,100
1040 加班費	1,916,268	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	304,992	0
1050 退休離職儲金	593,584	0	17,815	0	0
1055 保險	623,670	0	9,659	0	0
20 業務費	1,250,976	3,066,438	0	0	0
2006 水電費	128,749	0	0	0	0
2009 通訊費	27,399	313,983	0	0	0
2018 資訊服務費	211,553	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,075	0	0	0	0
2027 保險費	7,437	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	0	713,778	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	55,620	0	0	0
2051 物品	254,813	91,992	0	0	0
2054 一般事務費	239,428	1,520,150	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	59,250	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	20,330	0	0	0	0
2072 國內旅費	63,107	202,266	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11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	15,663,443				
1015 法定編制人員待遇	9,201,597				
1025 技工及工友待遇	695,827				
1030 獎金	2,210,931				
1035 其他給與	89,100				
1040 加班費	1,916,268				
1045 退休退職給付	304,992				
1050 退休離職儲金	611,399				
1055 保險	633,329				
20 業務費	4,317,414				
2006 水電費	128,749				
2009 通訊費	341,382				
2018 資訊服務費	211,553				
2024 稅捐及規費	18,075				
2027 保險費	7,437				
2033 約用人員酬金	713,778				
2036 按日按件計資酬金	55,620				
2051 物品	346,805				
2054 一般事務費	1,759,578				
2063 房屋建築養護費	308,800				
2066 車輛及辦公器具養護費	59,250				
2069 設施及機械設備養護費	20,330				
2072 國內旅費	265,373				

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11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
2078 國外旅費	0	21,649	0	0	0
2093 特別費	59,035	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	12,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	0
合計	16,235,335	3,520,375	312,992	304,992	73,100

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11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				
2078 國外旅費	21,649				
2093 特別費	59,035				
30 設備及投資*	453,937				
3035 雜項設備費*	453,937				
40 獎補助費	12,000				
4085 獎勵及慰問	12,000				
合計	20,446,794				

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11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	8,204,823	0	0	0	0	0	0	0	8,204,823
本年度	8,186,823	0	0	0	0	0	0	0	8,186,823
0423920101 罰金罰鍰	4,009,000	0	0	0	0	0	0	0	4,009,000
0423920201 沒入金	4,174,273	0	0	0	0	0	0	0	4,174,273
0423920301 一般賠償收入	3,200	0	0	0	0	0	0	0	3,200
0723920500 廢舊物資售價	350	0	0	0	0	0	0	0	350
以前年度	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
一、以前年度應收(保留)數	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
104年度 0423920201 沒入金	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
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

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11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)			
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114年01月01日至114年11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	20,446,794	209,000	0	0	80,000	0	0	0	20,735,794	3,283,290
本年度	20,446,794	209,000	0	0	80,000	0	0	0	20,735,794	3,283,290
一、本年度經費	19,755,710	209,000	0	0	80,000	0	0	0	20,044,710	3,283,290
3423920100 一般行政	16,235,335	0	0	0	80,000	0	0	0	16,315,335	2,504,665
3423921000 檢察業務	3,520,375	209,000	0	0	0	0	0	0	3,729,375	778,625
二、統籌科目	691,084	0	0	0	0	0	0	0	691,084	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	312,992	0	0	0	0	0	0	0	312,992	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	304,992	0	0	0	0	0	0	0	304,992	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	73,100	0	0	0	0	0	0	0	73,100	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114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,104,654	2 負債	4,625,634
11 流動資產	5,191,894	21 流動負債	135,353
110103 專戶存款	4,625,634	210302 應付代收款	135,353
110104 零用金	80,000	28 其他負債	4,490,281
110303 應收帳款	277,260	280301 存入保證金	4,460,000
110901 預付款	209,000	280401 應付保管款	30,281
14 固定資產	9,912,760	3 淨資產	10,479,020
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	10,479,020
140401 房屋建築及設備	5,911,580	310101 資產負債淨額	10,479,020
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,440,800		
140501 機械及設備	8,091,250		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,335,164		
140601 交通及運輸設備	1,773,518		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,230,883		
140701 雜項設備	2,941,218		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,952,226		
合 計	15,104,654	合 計	15,104,654

附註：保證品(應付保證品) 30,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,415,562	28,922,617
公庫撥入數	1,834,060	20,735,794
罰款及賠償收入	2,581,152	8,186,473
財產收益	350	350
支出	4,457,383	29,132,800
繳付公庫數	2,587,502	8,204,823
人事支出	1,328,371	15,663,443
業務支出	453,689	4,317,414
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	589
折舊、折耗及攤銷	87,821	934,531
收支餘絀	-41,821	-210,183

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11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	-89,056	2,470,780
機械及設備	6,893,454	-4,877,883	1,280,499	82,703	-457,281	2,756,086
交通及運輸設備	1,681,918	-1,139,676	91,600	0	-91,207	542,635
雜項設備	2,625,418	-1,719,428	315,800	0	-232,798	988,992
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	1,711,479	82,703	-870,342	9,912,760
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	1,711,479	82,703	-870,342	9,912,760

備註：

- 1.資本資產成本增加數1,711,479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1,257,542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11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	8,186,823	20,735,794	28,922,617	收入
	0	20,735,794	20,735,794	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,186,473	0	8,186,473	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	350	0	350	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	20,446,794	8,686,006	29,132,800	支出
	0	8,204,823	8,204,823	繳付公庫數
人事費	15,663,443	0	15,663,443	人事支出
業務費	4,317,414	0	4,317,414	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	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	934,531	934,531	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,259,971	12,049,788	-210,183	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至11月底止累計歲出實現數19,313,310元+預付款191,000元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至11月底止累計歲入實現數7,667,823元。
- 3.設備及投資：係本年度截至11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11月底止報廢財產之殘值589元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至11月底止折舊、折耗及攤銷數846,710元。