

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 112 年 5 月份

主辦會計人員 鄧惠華

機關長官 謝謂誠

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112年01月01日至112年05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	134	01	01	0400000000-2	6,243,000	6,243,000	2,599,000	65,000	0	5,763,351
				罰款及賠償收入	0			8,362,351		
				0423920000-0	6,243,000	6,243,000	2,599,000	65,000	0	5,763,351
				福建連江地方檢察署	0			8,362,351		
				0423920100-4	4,400,000	4,400,000	1,833,000	30,000	0	-1,155,649
				罰金罰鍰及息金	0			677,351		
				0423920101-7	4,400,000	4,400,000	1,833,000	30,000	0	-1,155,649
				罰金罰鍰	0			677,351		
				0423920200-9	1,843,000	1,843,000	766,000	35,000	0	6,919,000
				沒入及沒收財物	0			7,685,000		
04	144	01	02	0423920201-1	1,843,000	1,843,000	766,000	35,000	0	39,000
				沒入金	0			805,000		
				0423920202-4	0	0	0	0	0	6,880,000
				沒收物變價	0			6,880,000		
				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		
				0723920500-9	14,000	14,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	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112年01月01日至112年05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)		
				合計	6,257,000	6,257,000	65,000	0	5,763,351	
					0		8,362,351			

福建連江地方檢察署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年05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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	36			0023920000-8 福建連江地方檢察署	19,711,000	0	19,711,000	9,801,000	1,533,542	1,953,106
		01			0	0			7,847,894	895,675
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	17,573,000	0	17,573,000	9,058,000	1,303,138	1,744,922
					0	0			7,313,078	791,675
					0	0			0	
				10 人事費	16,270,000	0	16,270,000	8,520,000	1,232,526	1,502,646
					0	0			7,017,354	791,675
					0	0			0	
				20 業務費	1,297,000	0	1,297,000	536,000	70,612	242,276
					0	0			293,724	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	1,893,000	0	1,893,000	646,000	133,404	208,184
					0	0			437,816	104,000
					0	0			0	
				20 業務費	1,696,000	0	1,696,000	563,000	133,404	125,184
					0	0			437,816	21,000
					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112年01月01日至112年05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)	
				40 獎補助費	197,000	0	197,000	83,000	0	83,000
					0	0		0		83,000
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	145,000	0	145,000	97,000	97,000	0
					0	0		97,000		0
					0	0		0		
				30 設備及投資	145,000	0	145,000	97,000	97,000	0
					0	0		97,000		0
					0	0		0		
		03		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	72,100	0	72,100	72,100	0	0
					0	0		72,100		0
					0	0		0		
				10 人事費	72,100	0	72,100	72,100	0	0
					0	0		72,100		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	164,448	0	164,448	164,448	27,408	0
					0	0		164,448		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112年01月01日至112年05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)
				10	164,448	0	164,448	27,408	0	
				人事費	0	0		164,448	0	
					0	0		0		
				合計	19,947,548	0	19,947,548	1,560,950	1,953,106	
					0	0		8,084,442	895,675	
					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112年01月01日至112年05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	保留數
104	02	129	02	01	0400000000-2	299,534	0	0	0	0	299,534
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	299,534	0	0	0	0	299,534
					福建連江地方法院檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	299,534	0	0	0	0	299,534
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	299,534	0	0	0	0	299,534
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	299,534	0	0	0	0	299,534
					0	0	0	0	0	0	
108	02	129	02	01	0400000000-2	2,000	0	0	0	0	2,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	2,000	0	0	0	0	2,000
					福建連江地方檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	2,000	0	0	0	0	2,000
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	2,000	0	0	0	0	2,000
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	2,000	0	0	0	0	2,000
					0	0	0	0	0	0	
					301,534	0	0	0	0	301,534	
					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112年01月01日至112年05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	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	7,017,354	0	164,448	72,100	7,253,902
1015 法定編制人員待遇	4,108,886	0	0	0	4,108,886
1025 技工及工友待遇	568,668	0	0	0	568,668
1030 獎金	1,168,011	0	0	0	1,168,011
1035 其他給與	0	0	0	72,100	72,100
1040 加班值班費	705,019	0	0	0	705,019
1045 退休退職給付	0	0	164,448	0	164,448
1050 退休離職儲金	226,397	0	0	0	226,397
1055 保險	240,373	0	0	0	240,373
20 業務費	293,724	437,816	0	0	731,540
2006 水電費	40,673	0	0	0	40,673
2009 通訊費	31,129	121,970	0	0	153,099
2018 資訊服務費	28,094	0	0	0	28,094
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2036 按日按件計資酬金	0	10,570	0	0	10,570
2051 物品	116,840	0	0	0	116,840
2054 一般事務費	41,998	186,540	0	0	228,538
2072 國內旅費	0	118,736	0	0	118,736
2081 運費	1,390	0	0	0	1,390
2093 特別費	31,200	0	0	0	31,200
30 設備及投資*	0	97,000	0	0	97,000
3035 雜項設備費*	0	97,000	0	0	97,000
40 獎補助費	2,000	0	0	0	2,000

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112年01月01日至112年05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
	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	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	2,000
合計	7,313,078	534,816	164,448	72,100	8,084,442

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112年01月01日至112年05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	8,362,351	0	0	0	0	0	0	0	8,362,351
本年度	8,362,351	0	0	0	0	0	0	0	8,362,351
0423920101 罰金罰鍰	677,351	0	0	0	0	0	0	0	677,351
0423920201 沒入金	805,000	0	0	0	0	0	0	0	805,000
0423920202 沒收物變價	6,880,000	0	0	0	0	0	0	0	6,880,000
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112年01月01日至112年05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112年01月01日至112年05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	8,084,442	895,675	0	0	80,000	0	0	0	9,060,117	977,431
本年度	8,084,442	895,675	0	0	80,000	0	0	0	9,060,117	977,431
一、本年度經費	7,847,894	895,675	0	0	80,000	0	0	0	8,823,569	977,431
3423920100 一般行政	7,313,078	791,675	0	0	80,000	0	0	0	8,184,753	873,247
3423921000 檢察業務	534,816	104,000	0	0	0	0	0	0	638,816	104,184
二、統籌科目	236,548	0	0	0	0	0	0	0	236,548	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	164,448	0	0	0	0	0	0	0	164,448	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	72,100	0	0	0	0	0	0	0	72,100	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112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	12,618,570	2 負債	2,160,178
11 流動資產	3,437,387	21 流動負債	280,778
110103 專戶存款	2,160,178	210302 應付代收款	280,778
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,879,400
110303 應收帳款	301,534	280301 存入保證金	1,640,000
110901 預付款	895,675	280401 應付保管款	239,400
14 固定資產	9,181,183	3 淨資產	10,458,392
140101 土地	3,992,350	31 資產負債淨額	10,458,392
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	10,458,392
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,197,920		
140501 機械及設備	7,148,955		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,117,814		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,009,573		
140701 雜項設備	2,253,162		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,354,614		
合 計	12,618,570	合 計	12,618,570

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112年01月01日至112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,660,849	17,422,468
公庫撥入數	1,595,849	9,060,117
罰款及賠償收入	65,000	8,362,351
支出	1,607,843	16,744,282
繳付公庫數	65,000	8,362,351
人事支出	1,259,934	7,253,902
業務支出	204,016	731,540
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	78,893	394,489
收支餘絀	53,006	678,186

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112年01月01日至112年05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	3,992,350	0	0	0	0	3,992,350
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	5,888,000	-3,157,440	0	0	-40,480	2,690,080
機械及設備	7,148,955	-5,919,496	0	0	-198,318	1,031,141
交通及運輸設備	1,578,637	-964,246	0	0	-45,327	569,064
雜項設備	2,156,162	-1,244,250	97,000	0	-110,364	898,548
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	20,764,104	-11,285,432	97,000	0	-394,489	9,181,183
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	20,764,104	-11,285,432	97,000	0	-394,489	9,181,183

備註：

- 1.資本資產成本增加數97,000元=屬預算執行增加數97,000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0元。
- 2.設備及投資預算執行數97,000元=本年度預算執行數97,000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112年01月01日至112年05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	8,362,351	9,060,117	17,422,468	收入
	0	9,060,117	9,060,117	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,362,351	0	8,362,351	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	8,084,442	8,659,840	16,744,282	支出
	0	8,362,351	8,362,351	繳付公庫數
人事費	7,253,902	0	7,253,902	人事支出
業務費	731,540	0	731,540	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	97,000	-97,000	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	394,489	394,489	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	277,909	400,277	678,186	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數8,084,442元+預付款895,675元+零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數8,362,351元。
- 3.設備及投資：係本年度設備及投資預算執行數97,000元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數394,489元。