

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 112 年 9 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	134			0400000000-2	6,243,000	6,243,000	4,671,000	140,400	0	5,297,925	
				罰款及賠償收入	0			9,968,925			
				0423920000-0	6,243,000	6,243,000	4,671,000	140,400	0	5,297,925	
				福建連江地方檢察署	0			9,968,925			
				01	0423920100-4	4,400,000	4,400,000	3,297,000	119,000	0	-1,281,649
				罰金罰鍰及息金	0			2,015,351			
				01	0423920101-7	4,400,000	4,400,000	3,297,000	119,000	0	-1,281,649
				罰金罰鍰	0			2,015,351			
				02	0423920200-9	1,843,000	1,843,000	1,374,000	18,000	0	6,575,574
				沒入及沒收財物	0			7,949,574			
				01	0423920201-1	1,843,000	1,843,000	1,374,000	18,000	0	-304,426
				沒入金	0			1,069,574			
02	0423920202-4	0	0	0	0	0	6,880,000				
沒收物變價	0			6,880,000							
03	0423920300-3	0	0	0	3,400	0	4,000				
賠償收入	0			4,000							
01	0423920301-6	0	0	0	3,400	0	4,000				
一般賠償收入	0			4,000							
04				0700000000-9	14,000	14,000	0	0	0	0	
				財產收入	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)		
	144			0723920000-6 福建連江地方檢察署	14,000 0	14,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723920500-9 廢舊物資售價	14,000 0	14,000	0 0	0 0	0 0	
				合計	6,257,000 0	6,257,000	4,671,000	140,400 9,968,925	0	5,297,925

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		
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	16,019,000	1,362,993	2,390,688
		01			0	0			13,628,312	286,142
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	17,573,000	0	17,573,000	14,517,000	1,299,671	1,878,936
					0	0			12,638,064	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,270,000	0	16,270,000	13,560,000	1,171,991	1,717,229
					0	0			11,842,771	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,297,000	0	1,297,000	951,000	125,680	161,707
					0	0			789,293	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	1,893,000	0	1,883,750	1,347,750	63,322	511,752
					0	-9,250			835,998	286,142
					0	0			0	
				20 業務費	1,696,000	0	1,686,750	1,189,750	63,322	353,752
					0	-9,250			835,998	128,142
					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		
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	158,000	0	158,000
					0	0		0		158,000
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	145,000	0	154,250	154,250	0	0
					0	9,250		154,250		0
					0	0		0		
				30 設備及投資	145,000	0	154,250	154,250	0	0
					0	9,250		154,250		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	274,080	0	274,080	274,080	27,408	0
					0	0		274,080		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112年01月01日至112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		
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	274,080	0	274,080	27,408	0	
					0	0		274,080	0	
					0	0		0		
				合計	20,057,180	0	20,057,180	16,365,180	1,390,401	2,390,688
					0	0		13,974,492	286,142	
					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	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	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	11,842,771	0	274,080	72,100	12,188,951
1015 法定編制人員待遇	6,534,026	0	0	0	6,534,026
1025 技工及工友待遇	954,598	0	0	0	954,598
1030 獎金	1,994,113	0	0	0	1,994,113
1035 其他給與	43,200	0	0	72,100	115,300
1040 加班值班費	1,418,694	0	0	0	1,418,694
1045 退休退職給付	0	0	274,080	0	274,080
1050 退休離職儲金	411,510	0	0	0	411,510
1055 保險	486,630	0	0	0	486,630
20 業務費	789,293	835,998	0	0	1,625,291
2006 水電費	83,111	0	0	0	83,111
2009 通訊費	42,157	244,523	0	0	286,680
2018 資訊服務費	98,705	0	0	0	98,705
2024 稅捐及規費	4,735	0	0	0	4,735
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2036 按日按件計資酬金	0	20,118	0	0	20,118
2051 物品	244,010	5,460	0	0	249,470
2054 一般事務費	189,893	372,817	0	0	562,710
2063 房屋建築養護費	19,680	0	0	0	19,680
2069 設施及機械設備養護費	12,100	0	0	0	12,100
2072 國內旅費	30,147	193,080	0	0	223,227
2081 運費	1,390	0	0	0	1,390
2093 特別費	60,965	0	0	0	60,965

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	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
30 設備及投資*	0	154,250	0	0	154,250
3035 雜項設備費*	0	154,250	0	0	154,250
40 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
合計	12,638,064	990,248	274,080	72,100	13,974,492

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	9,968,925	0	0	0	0	0	0	9,968,925	
本年度	9,968,925	0	0	0	0	0	0	9,968,925	
0423920101 罰金罰鍰	2,015,351	0	0	0	0	0	0	2,015,351	
0423920201 沒入金	1,069,574	0	0	0	0	0	0	1,069,574	
0423920202 沒收物變價	6,880,000	0	0	0	0	0	0	6,880,000	
0423920301 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	4,000	
以前年度	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	
二、以前年度歲入納庫款	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	
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	
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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112年01月01日至112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	13,974,492	286,142	0	0	80,000	0	0	0	14,340,634	2,024,546
本年度	13,974,492	286,142	0	0	80,000	0	0	0	14,340,634	2,024,546
一、本年度經費	13,628,312	286,142	0	0	80,000	0	0	0	13,994,454	2,024,546
3423920100 一般行政	12,638,064	0	0	0	80,000	0	0	0	12,718,064	1,798,936
3423921000 檢察業務	990,248	286,142	0	0	0	0	0	0	1,276,390	225,610
二、統籌科目	346,180	0	0	0	0	0	0	0	346,180	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	274,080	0	0	0	0	0	0	0	274,080	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	10,651,578	2 負債	1,889,068
11 流動資產	2,556,744	21 流動負債	161,668
110103 專戶存款	1,889,068	210302 應付代收款	161,668
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,727,400
110303 應收帳款	301,534	280301 存入保證金	1,500,000
110901 預付款	286,142	280401 應付保管款	227,400
14 固定資產	8,094,834	3 淨資產	8,762,510
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	8,762,510
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	8,762,510
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,230,304		
140501 機械及設備	7,035,414		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,145,816		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,045,837		
140701 雜項設備	2,273,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,413,439		
合 計	10,651,578	合 計	10,651,578

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,677,943	24,309,559
公庫撥入數	1,537,543	14,340,634
罰款及賠償收入	140,400	9,968,925
支出	1,611,838	24,507,825
繳付公庫數	140,400	9,968,925
人事支出	1,199,399	12,188,951
業務支出	189,002	1,625,291
獎補助支出	2,000	6,000
財產損失	0	1,633
折舊、折耗及攤銷	81,037	717,025
收支餘絀	66,105	-198,266

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	3,992,350	0	0	838,083	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	-3,157,440	0	0	-72,864	2,657,696
機械及設備	7,148,955	-5,919,496	31,878	145,419	-226,320	889,598
交通及運輸設備	1,578,637	-964,246	0	0	-81,591	532,800
雜項設備	2,156,162	-1,244,250	154,250	36,500	-169,189	860,473
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	186,128	1,020,002	-549,964	8,094,834
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	186,128	1,020,002	-549,964	8,094,834

備註：
 1.資本資產成本增加數186,128元=屬預算執行增加數154,250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31,878元。
 2.設備及投資預算執行數154,250元=本年度預算執行數154,250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	9,968,925	14,340,634	24,309,559	收入
	0	14,340,634	14,340,634	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,968,925	0	9,968,925	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	13,974,492	10,533,333	24,507,825	支出
	0	9,968,925	9,968,925	繳付公庫數
人事費	12,188,951	0	12,188,951	人事支出
業務費	1,625,291	0	1,625,291	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	154,250	-154,250	0	
	0	1,633	1,633	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	717,025	717,025	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,005,567	3,807,301	-198,266	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數13,974,492元+預付款286,142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9,968,925元。
- 3.設備及投資：係本年度設備及投資預算執行數154,250元。
- 4.財產損失：係報廢財產之殘值1,633元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數717,025元。