

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 112 年 10 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10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			0400000000-2	6,243,000	6,243,000	5,189,000	1,570,339	0	6,350,264	
				罰款及賠償收入	0			11,539,264			
				0423920000-0	6,243,000	6,243,000	5,189,000	1,570,339	0	6,350,264	
				福建連江地方檢察署	0			11,539,264			
				01	0423920100-4	4,400,000	4,400,000	3,663,000	870,000	0	-777,649
				罰金罰鍰及息金	0			2,885,351			
				01	0423920101-7	4,400,000	4,400,000	3,663,000	870,000	0	-777,649
				罰金罰鍰	0			2,885,351			
				02	0423920200-9	1,843,000	1,843,000	1,526,000	700,339	0	7,123,913
				沒入及沒收財物	0			8,649,913			
				01	0423920201-1	1,843,000	1,843,000	1,526,000	700,339	0	243,913
				沒入金	0			1,769,913			
				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	0	0	4,000				
賠償收入	0			4,000							
01	0423920301-6	0	0	0	0	0	4,000				
一般賠償收入	0			4,000							
04				0700000000-9	14,000	14,000	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10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)			
07	144			0723920000-6 福建連江地方檢察署	14,000	14,000	0	0	0	0	
				0		0		0		0	
		01			0723920500-9 廢舊物資售價	14,000	14,000	0	0	0	0
	0					0		0		0	
		141			1200000000-8 其他收入	0	0	0	10,000	0	10,000
	0					0		10,000		0	
		01			1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	10,000	0	10,000
	0					0		10,000		0	
		02			1223920200-4 雜項收入	0	0	0	10,000	0	10,000
	0					0		10,000		0	
				1223920201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	10,000	0	10,000	
				合計	6,257,000	6,257,000	5,189,000	1,580,339	0	6,360,264	
					0			11,549,264			

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10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)
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	17,531,000	1,262,346	2,640,342	
		01		3423920100-3 一般行政	0	0	0	14,890,658	218,000		
					0	0	0	0			
				10 人事費	17,573,000	0	17,573,000	15,885,000	1,042,487	2,204,449	
					0	0	0	13,680,551	0		
					0	0	0	0			
				20 業務費	16,270,000	0	16,270,000	14,820,000	859,138	2,118,091	
					0	0	0	12,701,909	0		
					0	0	0	0			
				40 獎補助費	1,297,000	0	1,297,000	1,059,000	183,349	86,358	
					0	0	0	972,642	0		
					0	0	0	0			
				02	3423921000-4 檢察業務	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0	0	0	6,000	0	
					0	0	0	0			
				20 業務費	1,893,000	0	1,883,750	1,491,750	219,859	435,893	
					0	-9,250	0	1,055,857	218,000		
					0	0	0	0			
					1,696,000	0	1,686,750	1,294,750	219,859	238,893	
					0	-9,250	0	1,055,857	21,000		
					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10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	0	197,000	
					0	0		0	197,000	
					0	0		0		
		02		3423921000-4* 檢察業務	145,000	0	154,250	154,250	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	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		
				60 預備金	100,000	0	100,000	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		72,100	0	
					0	0		0		
				10 人事費	72,100	0	72,100	72,100	0	
					0	0		72,100	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	301,488	0	301,488	301,488	0	
					0	0		301,488	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10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 人事費	301,488	0	301,488	27,408	0	
					0	0		301,488	0	
					0	0		0		
				合計	20,084,588	0	20,084,588	17,904,588	2,640,342	
					0	0		15,264,246	218,000	
					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112年01月01日至112年10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10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	12,701,909	0	301,488	72,100	13,075,497
1015 法定編制人員待遇	7,170,322	0	0	0	7,170,322
1025 技工及工友待遇	1,050,321	0	0	0	1,050,321
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	1,428,636	0	0	0	1,428,636
1045 退休退職給付	0	0	301,488	0	301,488
1050 退休離職儲金	465,638	0	0	0	465,638
1055 保險	549,679	0	0	0	549,679
20 業務費	972,642	1,055,857	0	0	2,028,499
2006 水電費	104,837	0	0	0	104,837
2009 通訊費	44,914	355,297	0	0	400,211
2018 資訊服務費	119,455	0	0	0	119,455
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	20,614	0	0	20,614
2051 物品	278,810	5,460	0	0	284,270
2054 一般事務費	204,035	442,190	0	0	646,225
2063 房屋建築養護費	75,930	0	0	0	75,930
2066 車輛及辦公器具養護費	20,800	0	0	0	20,800
2069 設施及機械設備養護費	13,900	0	0	0	13,900
2072 國內旅費	31,455	232,296	0	0	263,751
2081 運費	1,390	0	0	0	1,390

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10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
2093 特別費	69,981	0	0	0	69,981
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	13,680,551	1,210,107	301,488	72,100	15,264,246

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10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	11,549,264	0	0	0	0	0	0	0	11,549,264
本年度	11,549,264	0	0	0	0	0	0	0	11,549,264
0423920101 罰金罰鍰	2,885,351	0	0	0	0	0	0	0	2,885,351
0423920201 沒入金	1,769,913	0	0	0	0	0	0	0	1,769,913
0423920202 沒收物變價	6,880,000	0	0	0	0	0	0	0	6,880,000
0423920301 一般賠償收入	4,000	0	0	0	0	0	0	0	4,000
1223920201 收回以前年度歲出	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
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

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10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)			
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112年01月01日至112年10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	15,264,246	218,000	0	0	80,000	0	0	0	15,562,246	2,342,342
本年度	15,264,246	218,000	0	0	80,000	0	0	0	15,562,246	2,342,342
一、本年度經費	14,890,658	218,000	0	0	80,000	0	0	0	15,188,658	2,342,342
3423920100 一般行政	13,680,551	0	0	0	80,000	0	0	0	13,760,551	2,124,449
3423921000 檢察業務	1,210,107	218,000	0	0	0	0	0	0	1,428,107	217,893
二、統籌科目	373,588	0	0	0	0	0	0	0	373,588	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	301,488	0	0	0	0	0	0	0	301,488	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	11,957,706	2 負債	2,809,715
11 流動資產	3,409,249	21 流動負債	748,315
110103 專戶存款	2,809,715	210302 應付代收款	748,315
110104 零用金	80,000	28 其他負債	2,061,400
110303 應收帳款	301,534	280301 存入保證金	1,490,000
110901 預付款	218,000	280401 應付保管款	571,400
14 固定資產	8,548,457	3 淨資產	9,147,991
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,147,991
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,147,991
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,238,400		
140501 機械及設備	7,562,506		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,178,178		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,054,904		
140701 雜項設備	2,273,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,437,383		
合 計	11,957,706	合 計	11,957,706

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,801,951	27,111,510
公庫撥入數	1,221,612	15,562,246
罰款及賠償收入	1,570,339	11,539,264
其他收入	10,000	10,000
支出	2,943,562	27,451,387
繳付公庫數	1,580,339	11,549,264
人事支出	886,546	13,075,497
業務支出	403,208	2,028,499
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,633
折舊、折耗及攤銷	73,469	790,494
收支餘絀	-141,611	-339,877

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10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	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	-80,960	2,649,600
機械及設備	7,148,955	-5,919,496	558,970	145,419	-258,682	1,384,328
交通及運輸設備	1,578,637	-964,246	0	0	-90,658	523,733
雜項設備	2,156,162	-1,244,250	154,250	36,500	-193,133	836,529
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	713,220	1,020,002	-623,433	8,548,457
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	713,220	1,020,002	-623,433	8,548,457

備註：
 1.資本資產成本增加數713,220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558,970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10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	11,549,264	15,562,246	27,111,510	收入
	0	15,562,246	15,562,246	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	11,539,264	0	11,539,264	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	10,000	0	10,000	其他收入
歲出	15,264,246	12,187,141	27,451,387	支出
	0	11,549,264	11,549,264	繳付公庫數
人事費	13,075,497	0	13,075,497	人事支出
業務費	2,028,499	0	2,028,499	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	790,494	790,494	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,714,982	3,375,105	-339,877	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數15,264,246元+預付款218,000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11,549,264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790,494元。