

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 112 年 11 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	134			0400000000-2	6,243,000	6,243,000	5,707,000	1,371,710	0	7,203,974	
				罰款及賠償收入	0			12,910,974			
				0423920000-0	6,243,000	6,243,000	5,707,000	1,371,710	0	7,203,974	
				福建連江地方檢察署	0			12,910,974			
				01	0423920100-4	4,400,000	4,400,000	4,029,000	76,000	0	-1,067,649
				罰金罰鍰及息金	0			2,961,351			
				01	0423920101-7	4,400,000	4,400,000	4,029,000	76,000	0	-1,067,649
				罰金罰鍰	0			2,961,351			
				02	0423920200-9	1,843,000	1,843,000	1,678,000	1,294,110	0	8,266,023
				沒入及沒收財物	0			9,944,023			
				01	0423920201-1	1,843,000	1,843,000	1,678,000	971,110	0	1,063,023
				沒入金	0			2,741,023			
				02	0423920202-4	0	0	0	323,000	0	7,203,000
沒收物變價	0			7,203,000							
03	0423920300-3	0	0	0	1,600	0	5,600				
賠償收入	0			5,600							
01	0423920301-6	0	0	0	1,600	0	5,600				
一般賠償收入	0			5,600							
04				0700000000-9	14,000	14,000	0	110	0	110	
				財產收入	0			110			

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)			
07	144		01	0723920000-6 福建連江地方檢察署	14,000	14,000	0	110	0	110	
				0723920500-9 廢舊物資售價	0			110		110	
					14,000	14,000	0	110	0	110	
					0			110			
					1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	10,000
					0			10,000			
		144			1223920000-5 福建連江地方檢察署	0	0	0	0	0	10,000
					0			10,000			
				01	1223920200-4 雜項收入	0	0	0	0	0	10,000
					0			10,000			
			01	1223920201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	10,000	
				0			10,000				
				合計	6,257,000	6,257,000	5,707,000	1,371,820	0	7,214,084	
					0			12,921,084			

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	19,711,000	0	19,711,000	19,270,000	1,370,836	3,008,506
		01			0	0			16,261,494	279,890
					0	0			0	
				3423920100-3 一般行政	17,573,000	0	17,573,000	17,420,000	1,116,567	2,622,882
					0	0			14,797,118	0
					0	0			0	
				10 人事費	16,270,000	0	16,270,000	16,270,000	1,028,854	2,539,237
					0	0			13,730,763	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,297,000	0	1,297,000	1,144,000	87,713	83,645
					0	0			1,060,355	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		02		3423921000-4 檢察業務	1,893,000	0	1,864,584	1,577,584	136,103	385,624
					0	-28,416			1,191,960	279,890
					0	0			0	
				20 業務費	1,696,000	0	1,667,584	1,380,584	136,103	188,624
					0	-28,416			1,191,960	82,890
					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	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	272,416	272,416	118,166	0
					0	28,416		272,416	0	
					99,000	0		0		
				30 設備及投資	145,000	0	272,416	272,416	118,166	0
					0	28,416		272,416	0	
					99,000	0		0		
		03		3423929800-4 第一預備金	100,000	0	1,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					-99,000	0		0		
				60 預備金	100,000	0	1,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					-99,000	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	148,000	0	148,000	148,000	75,900	0
					0	0		148,000	0	
					0	0		0		
				10 人事費	148,000	0	148,000	148,000	75,900	0
					0	0		148,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	328,896	0	328,896	328,896	27,408	0
					0	0		328,896	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	328,896	0	328,896	27,408	0	
					0	0		328,896	0	
					0	0		0		
				合計	20,187,896	0	20,187,896	1,474,144	3,008,506	
					0	0		16,738,390	279,890	
					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	
						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	2,000	2,000	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	2,000	0	2,000	2,000	0	0
					福建連江地方檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	2,000	0	2,000	2,000	0	0
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	2,000	0	2,000	2,000	0	0
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	2,000	0	2,000	2,000	0	0
					0	0	0	0	0	0	
合計					301,534	0	2,000	2,000	0	299,534	
					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	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	13,730,763	0	328,896	148,000	14,207,659
1015 法定編制人員待遇	7,806,618	0	0	0	7,806,618
1025 技工及工友待遇	1,146,044	0	0	0	1,146,044
1030 獎金	1,994,113	0	0	0	1,994,113
1035 其他給與	59,200	0	0	148,000	207,200
1040 加班值班費	1,602,025	0	0	0	1,602,025
1045 退休退職給付	0	0	328,896	0	328,896
1050 退休離職儲金	512,151	0	0	0	512,151
1055 保險	610,612	0	0	0	610,612
20 業務費	1,060,355	1,191,960	0	0	2,252,315
2006 水電費	106,929	0	0	0	106,929
2009 通訊費	47,671	358,943	0	0	406,614
2018 資訊服務費	167,599	0	0	0	167,599
2024 稅捐及規費	5,185	0	0	0	5,185
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2036 按日按件計資酬金	0	24,614	0	0	24,614
2051 物品	288,260	50,800	0	0	339,060
2054 一般事務費	214,715	493,891	0	0	708,606
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	27,900	0	0	0	27,900
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	261,162	0	0	292,617
2081 運費	1,390	2,550	0	0	3,940

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	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	77,021	0	0	0	77,021
30 設備及投資*	0	272,416	0	0	272,416
3035 雜項設備費*	0	272,416	0	0	272,416
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	14,797,118	1,464,376	328,896	148,000	16,738,390

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	12,923,084	0	0	0	0	0	0	0	12,923,084
本年度	12,921,084	0	0	0	0	0	0	0	12,921,084
0423920101 罰金罰鍰	2,961,351	0	0	0	0	0	0	0	2,961,351
0423920201 沒入金	2,741,023	0	0	0	0	0	0	0	2,741,023
0423920202 沒收物變價	7,203,000	0	0	0	0	0	0	0	7,203,000
0423920301 一般賠償收入	5,600	0	0	0	0	0	0	0	5,600
0723920500 廢舊物資售價	110	0	0	0	0	0	0	0	110
1223920201 收回以前年度歲出	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
以前年度	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
一、以前年度應收(保留)數	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
108年度 0423920201 沒入金	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
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

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)			
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
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	16,738,390	279,890	0	0	80,000	0	0	0	17,098,280	2,648,616
本年度	16,738,390	279,890	0	0	80,000	0	0	0	17,098,280	2,648,616
一、本年度經費	16,261,494	279,890	0	0	80,000	0	0	0	16,621,384	2,648,616
3423920100 一般行政	14,797,118	0	0	0	80,000	0	0	0	14,877,118	2,542,882
3423921000 檢察業務	1,464,376	279,890	0	0	0	0	0	0	1,744,266	105,734
二、統籌科目	476,896	0	0	0	0	0	0	0	476,896	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	328,896	0	0	0	0	0	0	0	328,896	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	148,000	0	0	0	0	0	0	0	148,000	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	11,455,757	2 負債	2,137,751
11 流動資產	2,797,175	21 流動負債	520,351
110103 專戶存款	2,137,751	210302 應付代收款	520,351
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,617,400
110303 應收帳款	299,534	280301 存入保證金	1,390,000
110901 預付款	279,890	280401 應付保管款	227,400
14 固定資產	8,658,582	3 淨資產	9,318,006
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	9,318,006
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	9,318,006
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,246,496		
140501 機械及設備	7,647,353		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,215,117		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,063,969		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,461,324		
合 計	11,455,757	合 計	11,455,757

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,907,854	30,019,364
公庫撥入數	1,536,034	17,098,280
罰款及賠償收入	1,371,710	12,910,974
財產收益	110	110
其他收入	0	10,000
支出	2,807,839	30,259,226
繳付公庫數	1,373,820	12,923,084
人事支出	1,132,162	14,207,659
業務支出	223,816	2,252,315
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,633
折舊、折耗及攤銷	78,041	868,535
收支餘絀	100,015	-239,862

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	3,992,350	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	-89,056	2,641,504
機械及設備	7,148,955	-5,919,496	643,817	145,419	-295,621	1,432,236
交通及運輸設備	1,578,637	-964,246	0	0	-99,723	514,668
雜項設備	2,156,162	-1,244,250	257,569	36,500	-217,074	915,907
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	901,386	1,020,002	-701,474	8,658,582
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	901,386	1,020,002	-701,474	8,658,582

備註：

- 資本資產成本增加數901,386元=屬預算執行增加數272,416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628,970元。
- 設備及投資預算執行數272,416元=本年度預算執行數272,416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	12,921,084	17,098,280	30,019,364	收入
	0	17,098,280	17,098,280	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,910,974	0	12,910,974	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	110	0	110	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	16,738,390	13,520,836	30,259,226	支出
	0	12,923,084	12,923,084	繳付公庫數
人事費	14,207,659	0	14,207,659	人事支出
業務費	2,252,315	0	2,252,315	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	272,416	-272,416	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	868,535	868,535	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,817,306	3,577,444	-239,862	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16,738,390元+預付款279,890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12,923,084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272,416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868,535元。