

福建連江地方檢察署

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					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	6,243,000	98,000	0	0	
				罰款及賠償收入	0			13,008,974		6,765,974	
				0423920000-0	6,243,000	6,243,000	6,243,000	98,000	0	0	
				福建連江地方檢察署	0			13,008,974		6,765,974	
				01	0423920100-4	4,400,000	4,400,000	4,400,000	93,000	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			3,054,351		-1,345,649	
				01	0423920101-7	4,400,000	4,400,000	4,400,000	93,000	0	0
				罰金罰鍰	0			3,054,351		-1,345,649	
				02	0423920200-9	1,843,000	1,843,000	1,843,000	5,000	0	0
				沒入及沒收財物	0			9,949,023		8,106,023	
				01	0423920201-1	1,843,000	1,843,000	1,843,000	5,000	0	0
				沒入金	0			2,746,023		903,023	
				02	0423920202-4	0	0	0	0	0	0
				沒收物變價	0			7,203,000		7,203,000	
03	0423920300-3	0	0	0	0	0	0				
賠償收入	0			5,600		5,600					
01	0423920301-6	0	0	0	0	0	0				
一般賠償收入	0			5,600		5,600					
04				0700000000-9	14,000	14,000	14,000	130	0	0	
				財產收入	0			240		-13,760	

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
07	144			0723920000-6	14,000	14,000	14,000	130	0	0	
				福建連江地方檢察署	0			240		-13,760	
				01	0723920500-9	14,000	14,000	14,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			110		-13,890	
				02	0723920100-0	0	0	0	130	0	0
				財產孳息	0			130		130	
		01	0723920101-3	0	0	0	130	0	0		
	利息收入	0			130		130				
			1200000000-8	0	0	0	0	0	0		
	其他收入	0			10,000		10,000				
		144			1223920000-5	0	0	0	0	0	0
	福建連江地方檢察署				0			10,000		10,000	
	01				1223920200-4	0	0	0	0	0	0
雜項收入	0						10,000		10,000		
01	1223920201-7				0	0	0	0	0	0	
收回以前年度歲出	0			10,000		10,000					
		合計	6,257,000	6,257,000	6,257,000	98,130	0	0			
			0			13,019,214		6,762,214			

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	19,710,000	2,112,303	0
		01			0	0		18,373,797	1,336,203	
					0	0		0	0	
				3423920100-3 一般行政	17,573,000	0	17,573,000	17,573,000	1,462,426	0
					0	0		16,259,544	1,313,456	
					0	0		0	0	
				10 人事費	16,270,000	0	16,270,000	16,270,000	1,252,356	0
					0	0		14,983,119	1,286,881	
					0	0		0	0	
				20 業務費	1,297,000	0	1,297,000	1,297,000	210,070	0
					0	0		1,270,425	26,575	
					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	0	
		02		3423921000-4 檢察業務	1,893,000	0	1,864,584	1,864,584	649,877	0
					0	-28,416		1,841,837	22,747	
					0	0		0	0	
				20 業務費	1,696,000	0	1,667,584	1,667,584	463,576	0
					0	-28,416		1,655,536	12,048	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
				第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				40 獎補助費	197,000	0	197,000	197,000	186,301	0
					0	0			186,301	10,699
					0	0			0	0
		02		3423921000-4* 檢察業務	145,000	0	272,416	272,416	0	0
					0	28,416			272,416	0
					99,000	0			0	0
				30 設備及投資	145,000	0	272,416	272,416	0	0
					0	28,416			272,416	0
					99,000	0			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	0
				60 預備金	100,000	0	1,000	0	0	0
					0	0			0	0
					-99,000	0			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	0	0
					0	0			148,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	148,000	0	148,000	148,000	0	0
					0	0			148,000	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	328,896	0	328,896	328,896	0	0
					0	0			328,896	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	328,896	0	328,896	0	0	
				人事費	0	0		328,896	0	
					0	0		0	0	
				合計	20,187,896	0	20,187,896	2,112,303	0	
					0	0		18,850,693	1,336,203	
					0	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12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	2,000	0	0
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423920000-0	2,000	0	0	2,000	0	0
					福建連江地方檢察署	0	0	0	0	0	
					0423920200-9	2,000	0	0	2,000	0	0
					沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	
					0423920201-1	2,000	0	0	2,000	0	0
					沒入金	0	0	0	0	0	
					小計	2,000	0	0	2,000	0	0
					0	0	0	0	0	0	
				合計	301,534	0	0	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12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	14,983,119	0	328,896	148,000	15,460,015
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	99,100	0	0	148,000	247,100
1040 加班值班費	2,601,768	0	0	0	2,601,768
1045 退休退職給付	0	0	328,896	0	328,896
1050 退休離職儲金	564,160	0	0	0	564,160
1055 保險	771,316	0	0	0	771,316
20 業務費	1,270,425	1,655,536	0	0	2,925,961
2006 水電費	126,484	0	0	0	126,484
2009 通訊費	53,185	478,969	0	0	532,154
2018 資訊服務費	235,194	0	0	0	235,194
2024 稅捐及規費	5,185	0	0	0	5,185
2027 保險費	6,237	0	0	0	6,237
2036 按日按件計資酬金	0	29,492	0	0	29,492
2051 物品	312,012	50,800	0	0	362,812
2054 一般事務費	240,015	639,599	0	0	879,614
2063 房屋建築養護費	89,230	183,800	0	0	273,030
2066 車輛及辦公器具養護費	33,500	0	0	0	33,500
2069 設施及機械設備養護費	13,900	0	0	0	13,900
2072 國內旅費	56,091	270,326	0	0	326,417
2081 運費	6,295	2,550	0	0	8,845

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12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	93,097	0	0	0	93,097
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	186,301	0	0	192,301
4040 對國內團體之捐助	0	186,301	0	0	186,301
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
小計	16,259,544	2,114,253	328,896	148,000	18,850,693
合計	16,259,544	2,114,253	328,896	148,000	18,850,693

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12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	13,021,214	0	0	0	0	0	0	0	13,021,214
本年度	13,019,214	0	0	0	0	0	0	0	13,019,214
0423920101 罰金罰鍰	3,054,351	0	0	0	0	0	0	0	3,054,351
0423920201 沒入金	2,746,023	0	0	0	0	0	0	0	2,746,023
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
0723920101 利息收入	130	0	0	0	0	0	0	0	130
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

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12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)			
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
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12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	18,850,693	0	0	0	0	0	0	0	18,850,693	1,336,203
本年度	18,850,693	0	0	0	0	0	0	0	18,850,693	1,336,203
一、本年度經費	18,373,797	0	0	0	0	0	0	0	18,373,797	1,336,203
3423920100 一般行政	16,259,544	0	0	0	0	0	0	0	16,259,544	1,313,456
3423921000 檢察業務	2,114,253	0	0	0	0	0	0	0	2,114,253	22,747
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	10,480,511	2 負債	1,617,400
11 流動資產	1,916,934	28 其他負債	1,617,400
110103 專戶存款	1,617,400	280301 存入保證金	1,390,000
110303 應收帳款	299,534	280401 應付保管款	227,400
14 固定資產	8,563,577	3 淨資產	8,863,111
140101 土地	3,154,267	31 資產負債淨額	8,863,111
140401 房屋建築及設備	5,888,000	310101 資產負債淨額	8,863,111
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,254,592		
140501 機械及設備	5,984,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,607,809		
140601 交通及運輸設備	1,578,637		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,073,036		
140701 雜項設備	2,377,231		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,483,913		
合 計	10,480,511	合 計	10,480,511

附註：保證品(應付保證品) 60,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,850,543	31,869,907
公庫撥入數	1,752,413	18,850,693
罰款及賠償收入	98,000	13,008,974
財產收益	130	240
其他收入	0	10,000
支出	2,305,438	32,564,664
繳付公庫數	98,130	13,021,214
人事支出	1,252,356	15,460,015
業務支出	673,646	2,925,961
獎補助支出	186,301	192,301
財產損失	16,625	18,258
折舊、折耗及攤銷	78,380	946,915
收支餘絀	-454,895	-694,757

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12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	-97,152	2,633,408
機械及設備	7,148,955	-5,919,496	643,817	1,807,980	1,311,687	1,376,983
交通及運輸設備	1,578,637	-964,246	0	0	-108,790	505,601
雜項設備	2,156,162	-1,244,250	257,569	36,500	-239,663	893,318
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	2,682,563	866,082	8,563,577
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	2,682,563	866,082	8,563,577

備註：

- 1.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。
- 2.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12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	13,019,214	18,850,693	31,869,907	收入
	0	18,850,693	18,850,693	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	13,008,974	0	13,008,974	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	240	0	240	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	18,850,693	13,713,971	32,564,664	支出
	0	13,021,214	13,021,214	繳付公庫數
人事費	15,460,015	0	15,460,015	人事支出
業務費	2,925,961	0	2,925,961	業務支出
獎補助費	192,301	0	192,301	獎補助支出
設備及投資	272,416	-272,416	0	
	0	18,258	18,258	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	946,915	946,915	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,831,479	5,136,722	-694,757	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度截至12月底止累計歲出實現數18,850,693元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度截至12月底止累計歲入實現數13,021,214元。
- 3.設備及投資：係本年度截至12月底止設備及投資預算執行數272,416元。
- 4.財產損失：係本年度報廢財產之殘值18,258元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數946,915元。