

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

# 會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 張美莉

機關長官 洪培根

# 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	110	01	01	0400000000-2	212,000	212,000	50,000	0	0	-20,000
				罰款及賠償收入	0			30,000		
				0423340000-6	212,000	212,000	50,000	0	0	-20,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			30,000		
				0423340100-0	212,000	212,000	50,000	0	0	-20,000
				罰金罰鍰及息金	0			30,000		
				0423340101-3	212,000	212,000	50,000	0	0	-20,000
				罰金罰鍰	0			30,000		
				0700000000-9	41,000	41,000	16,000	25,049	0	9,049
				財產收入	0			25,049		
04	120	01	01	0723340000-2	41,000	41,000	16,000	25,049	0	9,049
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			25,049		
				0723340100-7	32,000	32,000	16,000	25,049	0	9,049
				財產孳息	0			25,049		
				0723340103-5	32,000	32,000	16,000	25,049	0	9,049
				租金收入	0			25,049		
07				0723340500-5	9,000	9,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	157,000	157,000	36,000	13,096	0	3,288
				其他收入	0			39,288		

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)		
	119			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000 0	157,000	36,000	13,096 39,288	0	3,288
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	36,000	13,096 39,288	0	3,288
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	36,000	13,096 39,288	0	3,288
				合計	410,000 0	410,000	102,000	38,145 94,337	0	-7,663

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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						
	12			0023340000-4 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	58,940,000	0	58,940,000	23,102,000	6,288,851	2,742,596
					0	0			20,359,404	2,171,520
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	55,218,000	0	55,218,000	22,651,000	5,956,128	2,731,389
					0	0			19,919,611	2,171,520
					0	0			0	
				10 人事費	52,357,000	0	52,357,000	22,143,000	5,763,987	2,558,315
					0	0			19,584,685	2,171,520
					0	0			0	
				20 業務費	2,837,000	0	2,837,000	500,000	192,141	173,074
					0	0			326,926	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0
					0	0			8,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,742,000	0	1,742,000	361,000	246,223	7,707
					0	0			353,293	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,742,000	361,000	246,223	7,707
					0	0			353,293	0
					0	0			0	

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		(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)		
		02		3423341000-0* 檢察業務	210,000	0	210,000	90,000	86,500	3,500	
					0	0			86,500	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	210,000	0	210,000	90,000	86,500	3,500	
					0	0			86,500	0	
					0	0			0		
		03		3423349000-4 一般建築及設備	1,670,000	0	1,670,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
			01	3423349011-0* 交通及運輸設備	1,670,000	0	1,670,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	1,670,000	0	1,670,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		04		3423349800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	0	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	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	93,800	0	93,800	93,800	4,800	0	
					0	0			93,800	0	
					0	0			0	0	

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)	
05				10 人事費	93,800	0	93,800	4,800	0	
					0	0		93,800	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,561,597	0	3,561,597	882,421	0	
					0	0		3,561,597	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,561,597	0	3,561,597	882,421	0	
					0	0		3,561,597	0	
					0	0		0		
				合計	62,595,397	0	62,595,397	26,757,397	7,176,072	2,742,596
					0	0		24,014,801	2,171,520	
					0	0		0		

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

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03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	19,584,685	0	3,561,597	93,800	23,240,082
1015 法定編制人員待遇	10,769,081	0	0	0	10,769,081
1025 技工及工友待遇	501,470	0	0	0	501,470
1030 獎金	6,590,771	0	0	0	6,590,771
1035 其他給與	80,000	0	0	93,800	173,800
1040 加班值班費	224,548	0	0	0	224,548
1045 退休退職給付	0	0	3,561,597	0	3,561,597
1050 退休離職儲金	750,003	0	0	0	750,003
1055 保險	668,812	0	0	0	668,812
20 業務費	326,926	353,293	0	0	680,219
2003 教育訓練費	2,303	0	0	0	2,303
2006 水電費	74,711	0	0	0	74,711
2009 通訊費	564	196,576	0	0	197,140
2036 按日按件計資酬金	0	5,000	0	0	5,000
2051 物品	47,286	37,987	0	0	85,273
2054 一般事務費	114,484	31,280	0	0	145,764
2063 房屋建築養護費	18,480	0	0	0	18,480
2066 車輛及辦公器具養護費	14,674	0	0	0	14,674
2069 設施及機械設備養護費	18,930	0	0	0	18,930
2072 國內旅費	5,218	82,450	0	0	87,668
2093 特別費	30,276	0	0	0	30,276
30 設備及投資*	0	86,500	0	0	86,500
3035 雜項設備費*	0	18,000	0	0	18,000



臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

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03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	
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	19,919,611	439,793	3,561,597	93,800	24,014,801

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署  
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03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	94,337	0	0	0	0	0	0	0	94,337
本年度	94,337	0	0	0	0	0	0	0	94,337
0423340101 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0723340103 租金收入	25,049	0	0	0	0	0	0	0	25,049
1223340210 其他雜項收入	39,288	0	0	0	0	0	0	0	39,288
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

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署  
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03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

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署  
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03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	24,014,801	2,171,520	0	0	100,000	0	0	0	26,286,321	471,076
本年度	24,014,801	2,171,520	0	0	100,000	0	0	0	26,286,321	471,076
一、本年度經費	20,359,404	2,171,520	0	0	100,000	0	0	0	22,630,924	471,076
3423340100 一般行政	19,919,611	2,171,520	0	0	100,000	0	0	0	22,191,131	459,869
3423341000 檢察業務	439,793	0	0	0	0	0	0	0	439,793	11,207
二、統籌科目	3,655,397	0	0	0	0	0	0	0	3,655,397	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,561,597	0	0	0	0	0	0	0	3,561,597	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	93,800	0	0	0	0	0	0	0	93,800	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

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	61,628,008	2 負債	281,662
11 流動資產	2,553,182	21 流動負債	140,122
110103 專戶存款	281,662	210302 應付代收款	140,122
110104 零用金	100,000	28 其他負債	141,540
110901 預付款	2,171,520	280301 存入保證金	141,540
14 固定資產	59,062,173	3 淨資產	61,346,346
140101 土地	24,665,694	31 資產負債淨額	61,346,346
140201 土地改良物	1,733,011	310101 資產負債淨額	61,346,346
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681		
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,196,432		
140501 機械及設備	11,383,898		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,632,518		
140601 交通及運輸設備	6,390,155		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,689,025		
140701 雜項設備	12,929,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,661,598		
16 無形資產	12,653		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	12,086		
合 計	61,628,008	合 計	61,628,008

附註：保證品(應付保證品) 76,160元

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,304,777	26,380,658
公庫撥入數	5,266,632	26,286,321
罰款及賠償收入	0	30,000
財產收益	25,049	25,049
其他收入	13,096	39,288
支出	7,331,180	24,633,922
繳付公庫數	38,145	94,337
人事支出	6,651,208	23,240,082
業務支出	438,364	680,219
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	203,463	611,284
收支餘絀	-2,026,403	1,746,736

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

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03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	24,665,694	0	0	0	0	24,665,694
土地改良物	1,733,011	-1,715,681	0	0	0	17,330
房屋建築及設備	53,855,052	-22,911,236	0	0	-285,196	30,658,620
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	45,000	0	-200,396	1,751,380
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	23,500	0	-43,510	701,130
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	18,000	0	-80,289	1,268,019
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	567	0	0	0	0	567
小計	110,871,494	-51,285,863	86,500	0	-609,391	59,062,740
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	13,979	0	0	1,893	0	12,086
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	13,979	0	0	1,893	0	12,086
合計	110,885,473	-51,285,863	86,500	1,893	-609,391	59,074,826

備註：

- 1.本年度成本變動增加數86,500元=屬預算執行增加數86,500元。
- 2.設備及投資預算執行數86,500元=本年度預算執行數86,500元。

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署  
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03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	94,337	26,286,321	26,380,658	收入
	0	26,286,321	26,286,321	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	30,000	0	30,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	25,049	0	25,049	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	39,288	0	39,288	其他收入
歲出	24,014,801	619,121	24,633,922	支出
	0	94,337	94,337	繳付公庫數
人事費	23,240,082	0	23,240,082	人事支出
業務費	680,219	0	680,219	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	86,500	-86,500	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	611,284	611,284	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,920,464	25,667,200	1,746,736	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數26,286,321元：係本年度截至3月底止歲出累計實現數(含統籌科目)+零用金+預付款。
- 2、繳付公庫數調整數94,337元：係本年度截至3月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數611,284元：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。