

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	224,000
				罰款及賠償收入	0			274,000		
				0423340000-6	212,000	212,000	50,000	0	0	224,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			274,000		
				0423340100-0	212,000	212,000	50,000	0	0	224,000
				罰金罰鍰及息金	0			274,000		
				0423340101-3	212,000	212,000	50,000	0	0	224,000
				罰金罰鍰	0			274,000		
				0700000000-9	41,000	41,000	16,000	0	0	9,049
				財產收入	0			25,049		
04	120	01	01	0723340000-2	41,000	41,000	16,000	0	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	0	0	9,049
				財產孳息	0			25,049		
				0723340103-5	32,000	32,000	16,000	0	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	60,000	13,096	0	5,480
				其他收入	0			65,480		

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05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	60,000	13,096 65,480	0	5,480
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	60,000	13,096 65,480	0	5,480
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	60,000	13,096 65,480	0	5,480
				合計	410,000 0	410,000	126,000	13,096 364,529	0	238,529

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05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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
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	30,761,000	5,908,578	450,242	
		01		3423340100-0 一般行政	0	0	0	0	30,310,758	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	55,218,000	0	55,218,000	30,094,000	5,813,162	432,844	
					0	0	0	0	29,661,156	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	52,357,000	0	52,357,000	29,155,000	5,667,090	180,520	
					0	0	0	0	28,974,480	0	
					0	0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	2,837,000	0	2,837,000	931,000	146,072	252,324	
					0	0	0	0	678,676	0	
					0	0	0	0	0	0	
				02	3423341000-0 檢察業務	24,000	0	24,000	8,000	0	
					0	0	0	0	8,000	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,742,000	577,000	95,416	13,898	
					0	0	0	0	563,102	0	
					0	0	0	0	0	0	
					1,742,000	0	1,742,000	577,000	95,416	13,898	
					0	0	0	0	563,102	0	
					0	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05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	0	3,500	
					0	0			86,500	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	210,000	0	210,000	90,000	0	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	0	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05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)	
				10 人事費	93,800	0	93,800	0	0	
					0	0		93,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,326,439	0	5,326,439	5,326,439	882,421	0
					0	0		5,326,439	0	
					0	0		0		
				10 人事費	5,326,439	0	5,326,439	5,326,439	882,421	0
					0	0		5,326,439	0	
					0	0		0		
				合計	64,360,239	0	64,360,239	36,181,239	6,790,999	450,242
					0	0		35,730,997	0	
					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05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	28,974,480	0	5,326,439	93,800	34,394,719
1015 法定編制人員待遇	16,164,421	0	0	0	16,164,421
1025 技工及工友待遇	781,210	0	0	0	781,210
1030 獎金	8,937,824	0	0	0	8,937,824
1035 其他給與	192,000	0	0	93,800	285,800
1040 加班值班費	460,092	0	0	0	460,092
1045 退休退職給付	0	0	5,326,439	0	5,326,439
1050 退休離職儲金	1,275,755	0	0	0	1,275,755
1055 保險	1,163,178	0	0	0	1,163,178
20 業務費	678,676	563,102	0	0	1,241,778
2003 教育訓練費	13,184	0	0	0	13,184
2006 水電費	147,021	0	0	0	147,021
2009 通訊費	564	261,470	0	0	262,034
2018 資訊服務費	67,020	0	0	0	67,020
2024 稅捐及規費	13,430	0	0	0	13,430
2027 保險費	7,855	0	0	0	7,855
2036 按日按件計資酬金	0	7,500	0	0	7,500
2051 物品	83,250	37,987	0	0	121,237
2054 一般事務費	208,500	55,239	0	0	263,739
2063 房屋建築養護費	21,680	0	0	0	21,680
2066 車輛及辦公器具養護費	15,934	0	0	0	15,934
2069 設施及機械設備養護費	42,820	0	0	0	42,820
2072 國內旅費	12,024	200,906	0	0	212,930

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05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	45,394	0	0	0	45,394
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
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	29,661,156	649,602	5,326,439	93,800	35,730,997

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05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	364,529	0	0	0	0	0	0	0	364,529
本年度	364,529	0	0	0	0	0	0	0	364,529
0423340101 罰金罰鍰	274,000	0	0	0	0	0	0	0	274,000
0723340103 租金收入	25,049	0	0	0	0	0	0	0	25,049
1223340210 其他雜項收入	65,480	0	0	0	0	0	0	0	65,480
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05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05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	35,730,997	0	0	0	100,000	0	0	0	35,830,997	350,242
本年度	35,730,997	0	0	0	100,000	0	0	0	35,830,997	350,242
一、本年度經費	30,310,758	0	0	0	100,000	0	0	0	30,410,758	350,242
3423340100 一般行政	29,661,156	0	0	0	100,000	0	0	0	29,761,156	332,844
3423341000 檢察業務	649,602	0	0	0	0	0	0	0	649,602	17,398
二、統籌科目	5,420,239	0	0	0	0	0	0	0	5,420,239	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,326,439	0	0	0	0	0	0	0	5,326,439	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	59,071,126	2 負債	305,958
11 流動資產	405,958	21 流動負債	164,418
110103 專戶存款	305,958	210302 應付代收款	164,418
110104 零用金	100,000	28 其他負債	141,540
14 固定資產	58,653,777	280301 存入保證金	141,540
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	58,765,168
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	58,765,168
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	58,765,168
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,386,561		
140501 機械及設備	11,383,898		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,767,607		
140601 交通及運輸設備	6,390,155		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,718,516		
140701 雜項設備	12,929,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,715,285		
16 無形資產	11,391		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	10,824		
合 計	59,071,126	合 計	59,071,126

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,785,315	36,195,526
公庫撥入數	4,772,219	35,830,997
罰款及賠償收入	0	274,000
財產收益	0	25,049
其他收入	13,096	65,480
支出	7,008,913	37,029,968
繳付公庫數	13,096	364,529
人事支出	6,549,511	34,394,719
業務支出	241,488	1,241,778
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	204,818	1,020,942
收支餘絀	-2,223,598	-834,442

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05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	-475,325	30,468,491
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	45,000	0	-335,485	1,616,291
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	23,500	0	-73,001	671,639
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	18,000	0	-133,976	1,214,332
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	-1,017,787	58,654,344
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	3,155	0	10,824
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	3,155	0	10,824
合計	110,885,473	-51,285,863	86,500	3,155	-1,017,787	58,665,168

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05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	364,529	35,830,997	36,195,526	收入
	0	35,830,997	35,830,997	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	274,000	0	274,000	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	65,480	0	65,480	其他收入
歲出	35,730,997	1,298,971	37,029,968	支出
	0	364,529	364,529	繳付公庫數
人事費	34,394,719	0	34,394,719	人事支出
業務費	1,241,778	0	1,241,778	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	1,020,942	1,020,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,366,468	34,532,026	-834,442	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數35,830,997元：係本年度截至5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346,529元：係本年度截至5月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,020,942元：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。