

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

# 會計月報

中華民國 112 年 6 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06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	110	01	01	0400000000-2	212,000	212,000	104,000	0	0	170,000
				罰款及賠償收入	0			274,000		
				0423340000-6	212,000	212,000	104,000	0	0	170,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			274,000		
04	120	01	01	0423340100-0	212,000	212,000	104,000	0	0	170,000
				罰金罰鍰及息金	0			274,000		
				0423340101-3	212,000	212,000	104,000	0	0	170,000
				罰金罰鍰	0			274,000		
04	120	01	01	0700000000-9	41,000	41,000	16,000	0	0	9,049
				財產收入	0			25,049		
				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		
04	120	01	01	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	72,000	13,096	0	6,576
				其他收入	0			78,576		

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06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)		
	119			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000 0	157,000	72,000	13,096 78,576	0	6,576
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	72,000	13,096 78,576	0	6,576
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	72,000	13,096 78,576	0	6,576
				合計	410,000 0	410,000	192,000	13,096 377,625	0	185,625

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06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)=(1)-(2)-(3)	
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			備註 (預付款)		
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	34,836,000	3,895,854	629,388	
		01		3423340100-0 一般行政	0	0	0	0	34,206,612	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	55,218,000	0	55,218,000	33,952,000	3,692,945	597,899	
					0	0	0	0	33,354,101	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	52,357,000	0	52,357,000	32,741,000	3,535,465	231,055	
					0	0	0	0	32,509,945	0	
					0	0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	2,837,000	0	2,837,000	1,195,000	149,480	366,844	
					0	0	0	0	828,156	0	
					0	0	0	0	0	0	
				02	3423341000-0 檢察業務	24,000	0	24,000	16,000	8,000	0
					0	0	0	0	16,000	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,742,000	794,000	202,909	27,989	
					0	0	0	0	766,011	0	
					0	0	0	0	0	0	
					1,742,000	0	1,742,000	794,000	202,909	27,989	
					0	0	0	0	766,011	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06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)=(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06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)	
05				10 人事費	93,800	0	93,800	0	0	
					0	0		93,800	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,208,860	0	6,208,860	6,208,860	882,421	0
					0	0		6,208,860	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,208,860	0	6,208,860	6,208,860	882,421	0
					0	0		6,208,860	0	
					0	0		0		
				合計	65,242,660	0	65,242,660	41,138,660	4,778,275	629,388
				0	0		40,509,272	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06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	32,509,945	0	6,208,860	93,800	38,812,605
1015 法定編制人員待遇	18,801,274	0	0	0	18,801,274
1020 約聘僱人員待遇	64,850	0	0	0	64,850
1025 技工及工友待遇	921,080	0	0	0	921,080
1030 獎金	8,937,824	0	0	0	8,937,824
1035 其他給與	250,952	0	0	93,800	344,752
1040 加班值班費	597,135	0	0	0	597,135
1045 退休退職給付	0	0	6,208,860	0	6,208,860
1050 退休離職儲金	1,534,740	0	0	0	1,534,740
1055 保險	1,402,090	0	0	0	1,402,090
20 業務費	828,156	766,011	0	0	1,594,167
2003 教育訓練費	19,301	0	0	0	19,301
2006 水電費	187,270	0	0	0	187,270
2009 通訊費	564	402,207	0	0	402,771
2018 資訊服務費	69,270	0	0	0	69,270
2024 稅捐及規費	13,430	0	0	0	13,430
2027 保險費	10,798	0	0	0	10,798
2036 按日按件計資酬金	0	7,500	0	0	7,500
2051 物品	93,209	37,987	0	0	131,196
2054 一般事務費	246,390	66,239	0	0	312,629
2063 房屋建築養護費	27,080	0	0	0	27,080
2066 車輛及辦公器具養護費	36,376	0	0	0	36,376
2069 設施及機械設備養護費	56,520	0	0	0	56,520

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06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
2072 國內旅費	12,024	252,078	0	0	264,102
2093 特別費	55,924	0	0	0	55,924
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	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	33,354,101	852,511	6,208,860	93,800	40,509,272

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06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	377,625	0	0	0	0	0	0	0	377,625
本年度	377,625	0	0	0	0	0	0	0	377,625
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	78,576	0	0	0	0	0	0	0	78,576
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06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)			
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06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	40,509,272	0	0	0	100,000	0	0	0	40,609,272	529,388
本年度	40,509,272	0	0	0	100,000	0	0	0	40,609,272	529,388
一、本年度經費	34,206,612	0	0	0	100,000	0	0	0	34,306,612	529,388
3423340100 一般行政	33,354,101	0	0	0	100,000	0	0	0	33,454,101	497,899
3423341000 檢察業務	852,511	0	0	0	0	0	0	0	852,511	31,489
二、統籌科目	6,302,660	0	0	0	0	0	0	0	6,302,660	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,208,860	0	0	0	0	0	0	0	6,208,860	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	58,810,006	2 負債	243,856
11 流動資產	343,856	21 流動負債	102,316
110103 專戶存款	243,856	210302 應付代收款	102,316
110104 零用金	100,000	28 其他負債	141,540
14 固定資產	58,455,390	280301 存入保證金	141,540
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	58,566,150
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	58,566,150
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	58,566,150
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,481,623		
140501 機械及設備	11,383,898		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,830,677		
140601 交通及運輸設備	6,390,155		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,732,785		
140701 雜項設備	12,929,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,741,271		
16 無形資產	10,760		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	10,193		
合 計	58,810,006	合 計	58,810,006

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,791,371	40,986,897
公庫撥入數	4,778,275	40,609,272
罰款及賠償收入	0	274,000
財產收益	0	25,049
其他收入	13,096	78,576
支出	4,990,389	42,020,357
繳付公庫數	13,096	377,625
人事支出	4,417,886	38,812,605
業務支出	352,389	1,594,167
獎補助支出	8,000	16,000
折舊、折耗及攤銷	199,018	1,219,960
收支餘絀	-199,018	-1,033,460

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06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	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	-570,387	30,373,429
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	45,000	0	-398,555	1,553,221
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	23,500	0	-87,270	657,370
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	18,000	0	-159,962	1,188,346
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	-1,216,174	58,455,957
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	3,786	0	10,193
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	3,786	0	10,193
合計	110,885,473	-51,285,863	86,500	3,786	-1,216,174	58,466,150

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06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	377,625	40,609,272	40,986,897	收入
	0	40,609,272	40,609,272	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	78,576	0	78,576	其他收入
歲出	40,509,272	1,511,085	42,020,357	支出
	0	377,625	377,625	繳付公庫數
人事費	38,812,605	0	38,812,605	人事支出
業務費	1,594,167	0	1,594,167	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	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	1,219,960	1,219,960	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,131,647	39,098,187	-1,033,460	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數40,609,272元：係本年度截至6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377,625元：係本年度截至6月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,219,960元：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷數。