

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 楊文彬

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07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	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	86,000	12,542	0	5,118
				其他收入	0			91,118		

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07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	86,000	12,542 91,118	0	5,118
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	86,000	12,542 91,118	0	5,118
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	86,000	12,542 91,118	0	5,118
				合計	410,000 0	410,000	206,000	12,542 390,167	0	184,167

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07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	38,778,000	3,960,413	610,975
					0	0			38,167,025	0
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	55,218,000	0	55,218,000	37,788,000	3,843,786	590,113
					0	0			37,197,887	0
					0	0			0	
				10 人事費	52,357,000	0	52,357,000	36,327,000	3,596,237	220,818
					0	0			36,106,182	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,837,000	0	2,837,000	1,445,000	247,549	369,295
					0	0			1,075,705	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,742,000	0	1,742,000	900,000	116,627	17,362
					0	0			882,638	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,742,000	900,000	116,627	17,362
					0	0			882,638	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07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)	
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)	
		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07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	0	0	
					0	0		93,800	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,264,840	0	7,264,840	1,055,980	0	
					0	0		7,264,840	0	
					0	0		0		
				10 人事費	7,264,840	0	7,264,840	1,055,980	0	
					0	0		7,264,840	0	
					0	0		0		
				合計	66,298,640	0	66,298,640	46,136,640	5,016,393	610,975
					0	0		45,525,665	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07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	36,106,182	0	7,264,840	93,800	43,464,822
1015 法定編制人員待遇	21,525,155	0	0	0	21,525,155
1020 約聘僱人員待遇	97,275	0	0	0	97,275
1025 技工及工友待遇	1,060,950	0	0	0	1,060,950
1030 獎金	8,937,824	0	0	0	8,937,824
1035 其他給與	282,952	0	0	93,800	376,752
1040 加班值班費	790,616	0	0	0	790,616
1045 退休退職給付	0	0	7,264,840	0	7,264,840
1050 退休離職儲金	1,784,191	0	0	0	1,784,191
1055 保險	1,627,219	0	0	0	1,627,219
20 業務費	1,075,705	882,638	0	0	1,958,343
2003 教育訓練費	24,735	0	0	0	24,735
2006 水電費	239,694	0	0	0	239,694
2009 通訊費	564	436,905	0	0	437,469
2018 資訊服務費	97,270	0	0	0	97,270
2024 稅捐及規費	22,310	0	0	0	22,310
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	137,751	50,371	0	0	188,122
2054 一般事務費	319,084	68,239	0	0	387,323
2063 房屋建築養護費	32,310	0	0	0	32,310
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	79,270	0	0	0	79,270

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07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
2072 國內旅費	16,704	319,623	0	0	336,327
2093 特別費	58,839	0	0	0	58,839
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	37,197,887	969,138	7,264,840	93,800	45,525,665

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07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	390,167	0	0	0	0	0	0	0	390,167
本年度	390,167	0	0	0	0	0	0	0	390,167
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	91,118	0	0	0	0	0	0	0	91,118
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07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07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	45,525,665	0	0	0	100,000	0	0	0	45,625,665	510,975
本年度	45,525,665	0	0	0	100,000	0	0	0	45,625,665	510,975
一、本年度經費	38,167,025	0	0	0	100,000	0	0	0	38,267,025	510,975
3423340100 一般行政	37,197,887	0	0	0	100,000	0	0	0	37,297,887	490,113
3423341000 檢察業務	969,138	0	0	0	0	0	0	0	969,138	20,862
二、統籌科目	7,358,640	0	0	0	0	0	0	0	7,358,640	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,264,840	0	0	0	0	0	0	0	7,264,840	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	58,605,749	2 負債	238,602
11 流動資產	338,602	21 流動負債	97,062
110103 專戶存款	238,602	210302 應付代收款	97,062
110104 零用金	100,000	28 其他負債	141,540
14 固定資產	58,257,018	280301 存入保證金	141,540
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	58,367,147
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	58,367,147
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	58,367,147
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,576,690		
140501 機械及設備	11,383,898		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,893,731		
140601 交通及運輸設備	6,390,155		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,747,054		
140701 雜項設備	12,929,617		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,767,253		
16 無形資產	10,129		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	9,562		
合 計	58,605,749	合 計	58,605,749

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,028,935	46,015,832
公庫撥入數	5,016,393	45,625,665
罰款及賠償收入	0	274,000
財產收益	0	25,049
其他收入	12,542	91,118
支出	5,227,938	47,248,295
繳付公庫數	12,542	390,167
人事支出	4,652,217	43,464,822
業務支出	364,176	1,958,343
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	199,003	1,418,963
收支餘絀	-199,003	-1,232,463

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07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	-665,454	30,278,362
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	45,000	0	-461,609	1,490,167
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	23,500	0	-101,539	643,101
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	18,000	0	-185,944	1,162,364
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	-1,414,546	58,257,585
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	4,417	0	9,562
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	4,417	0	9,562
合計	110,885,473	-51,285,863	86,500	4,417	-1,414,546	58,267,147

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07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	390,167	45,625,665	46,015,832	收入
	0	45,625,665	45,625,665	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	91,118	0	91,118	其他收入
歲出	45,525,665	1,722,630	47,248,295	支出
	0	390,167	390,167	繳付公庫數
人事費	43,464,822	0	43,464,822	人事支出
業務費	1,958,343	0	1,958,343	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	1,418,963	1,418,963	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,135,498	43,903,035	-1,232,463	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數45,625,665元：係本年度截至7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390,167元：係本年度截至7月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,418,963元：係本年度截至7月底止折舊、折耗及攤銷數。