

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 11 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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11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	104	01	01	0400000000-2	212,000	212,000	158,000	0	0	116,000
				罰款及賠償收入	0			274,000		
				0423340000-6	212,000	212,000	158,000	0	0	116,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			274,000		
				0423340100-0	212,000	212,000	158,000	0	0	116,000
				罰金罰鍰及息金	0			274,000		
				0423340101-3	212,000	212,000	158,000	0	0	116,000
				罰金罰鍰	0			274,000		
				0700000000-9	41,000	41,000	41,000	9,680	0	12,324
				財產收入	0			53,324		
04	120	01	01	0723340000-2	41,000	41,000	41,000	9,680	0	12,324
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			53,324		
				0723340100-7	32,000	32,000	32,000	0	0	11,644
				財產孳息	0			43,644		
				0723340103-5	32,000	32,000	32,000	0	0	11,644
				租金收入	0			43,644		
07				0723340500-5	9,000	9,000	9,000	9,680	0	680
				廢舊物資售價	0			9,680		
07				1200000000-8	157,000	157,000	142,000	13,896	0	2,708
				其他收入	0			144,708		

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11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	142,000 13,896	144,708 0	2,708	
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	142,000 13,896	144,708 0	2,708	
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	142,000 13,896	144,708 0	2,708	
				合計	410,000 0	410,000	341,000 23,576	472,032 0	131,032	

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11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		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	56,502,000	4,102,371	768,401	
		01		3423340100-0 一般行政	0	0	0	55,733,599	0	0	
					55,218,000	0	55,218,000	53,029,000	3,794,656	637,593	
					0	0	0	52,391,407	0	0	
				10 人事費	52,357,000	0	52,357,000	50,495,000	3,650,663	143,908	
					0	0	0	50,351,092	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	2,837,000	0	2,837,000	2,510,000	143,993	493,685	
					0	0	0	2,016,315	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0	
					0	0	0	24,000	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,742,000	0	1,709,891	1,460,891	52,106	130,707	
					0	-32,109	0	1,330,184	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	1,742,000	0	1,709,891	1,460,891	52,106	130,707	
					0	-32,109	0	1,330,184	0	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11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)	
		02		3423341000-0* 檢察業務	210,000 0	0 32,109	342,109	342,109 255,609 342,109	0 0	
				30 設備及投資	100,000 210,000 0	0 0 32,109	342,109	342,109 255,609 342,109	0 0	
		03		3423349000-4 一般建築及設備	1,670,000 0 0	0 0 0	1,670,000	1,670,000 0 0	101 0	
			01	3423349011-0* 交通及運輸設備	1,670,000 0 0	0 0 0	1,670,000	1,670,000 0 0	101 0	
				30 設備及投資	1,670,000 0 0	0 0 0	1,670,000	1,670,000 0 1,669,899	101 0	
		04		3423349800-0 第一預備金	100,000 0	0 0	0	0 0	0 0	
				60 預備金	-100,000 100,000 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	219,600 0 0	0 0 0	219,600	219,600 0 219,600	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11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)	備註 (預付款)
05				10 人事費	219,600	0	219,600	219,600	0	0
					0	0		219,600	0	0
					0	0		0	0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,077,636	0	11,077,636	11,077,636	911,841	0
					0	0		11,077,636	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	11,077,636	0	11,077,636	11,077,636	911,841	0
					0	0		11,077,636	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	70,237,236	0	70,237,236	67,799,236	5,014,212	768,401
					0	0		67,030,835	0	0
					0	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11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	交通及運輸設備	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
10 人事費	50,351,092	0	0	11,077,636	219,600
1015 法定編制人員待遇	32,227,457	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	129,700	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,620,430	0	0	0	0
1030 獎金	9,253,714	0	0	0	0
1035 其他給與	449,980	0	0	0	219,600
1040 加班值班費	1,470,389	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,077,636	0
1050 退休離職儲金	2,759,393	0	0	0	0
1055 保險	2,440,029	0	0	0	0
20 業務費	2,016,315	1,330,184	0	0	0
2003 教育訓練費	79,025	0	0	0	0
2006 水電費	455,412	0	0	0	0
2009 通訊費	564	654,015	0	0	0
2018 資訊服務費	231,257	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,898	0	0	0	0
2027 保險費	34,023	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	6,000	7,500	0	0	0
2051 物品	202,422	67,815	0	0	0
2054 一般事務費	568,320	98,610	0	0	0
2063 房屋建築養護費	67,260	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	54,619	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	147,340	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11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				
	合計				
10 人事費	61,648,328				
1015 法定編制人員待遇	32,227,457				
1020 約聘僱人員待遇	129,700				
1025 技工及工友待遇	1,620,430				
1030 獎金	9,253,714				
1035 其他給與	669,580				
1040 加班值班費	1,470,389				
1045 退休退職給付	11,077,636				
1050 退休離職儲金	2,759,393				
1055 保險	2,440,029				
20 業務費	3,346,499				
2003 教育訓練費	79,025				
2006 水電費	455,412				
2009 通訊費	654,579				
2018 資訊服務費	231,257				
2024 稅捐及規費	24,898				
2027 保險費	34,023				
2036 按日按件計資酬金	13,500				
2051 物品	270,237				
2054 一般事務費	666,930				
2063 房屋建築養護費	67,260				
2066 車輛及辦公器具養護費	54,619				
2069 設施及機械設備養護費	147,340				

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11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	交通及運輸設備	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
2072 國內旅費	53,822	502,244	0	0	0
2093 特別費	91,353	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	342,109	1,669,899	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,669,899	0	0
3035 雜項設備費*	0	342,109	0	0	0
40 獎補助費	24,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	0
合計	52,391,407	1,672,293	1,669,899	11,077,636	219,600

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

歲出用途別累計表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

經資門分列

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2072 國內旅費	556,066				
2093 特別費	91,353				
30 設備及投資*	2,012,008				
3025 運輸設備費*	1,669,899				
3035 雜項設備費*	342,109				
40 獎補助費	24,000				
4085 獎勵及慰問	24,000				
合計	67,030,835				

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11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	472,032	0	0	0	0	0	0	0	472,032
本年度	472,032	0	0	0	0	0	0	0	472,032
0423340101 罰金罰鍰	274,000	0	0	0	0	0	0	0	274,000
0723340103 租金收入	43,644	0	0	0	0	0	0	0	43,644
0723340500 廢舊物資售價	9,680	0	0	0	0	0	0	0	9,680
1223340210 其他雜項收入	144,708	0	0	0	0	0	0	0	144,708
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

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11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)			
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

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11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	67,030,835	0	0	0	100,000	0	0	0	67,130,835	668,401
本年度	67,030,835	0	0	0	100,000	0	0	0	67,130,835	668,401
一、本年度經費	55,733,599	0	0	0	100,000	0	0	0	55,833,599	668,401
3423340100 一般行政	52,391,407	0	0	0	100,000	0	0	0	52,491,407	537,593
3423341000 檢察業務	1,672,293	0	0	0	0	0	0	0	1,672,293	130,707
3423349011 交通及運輸設備	1,669,899	0	0	0	0	0	0	0	1,669,899	101
二、統籌科目	11,297,236	0	0	0	0	0	0	0	11,297,236	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,077,636	0	0	0	0	0	0	0	11,077,636	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	219,600	0	0	0	0	0	0	0	219,600	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	60,177,870	2 負債	423,663
11 流動資產	523,663	21 流動負債	307,923
110103 專戶存款	423,663	210302 應付代收款	307,923
110104 零用金	100,000	28 其他負債	115,740
14 固定資產	59,646,602	280301 存入保證金	115,740
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	59,754,207
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	59,754,207
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	59,754,207
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,956,948		
140501 機械及設備	11,445,588		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,956,490		
140601 交通及運輸設備	6,862,295		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,651,419		
140701 雜項設備	13,066,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,700,893		
16 無形資產	7,605		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	7,038		
合 計	60,177,870	合 計	60,177,870

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,037,788	67,602,867
公庫撥入數	5,014,212	67,130,835
罰款及賠償收入	0	274,000
財產收益	9,680	53,324
其他收入	13,896	144,708
支出	4,941,524	67,689,308
繳付公庫數	23,576	472,032
人事支出	4,562,504	61,648,328
業務支出	151,899	3,302,299
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	15,413
折舊、折耗及攤銷	203,545	2,227,236
收支餘絀	96,264	-86,441

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11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	-1,045,712	29,898,104
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	298,496	191,806	-524,368	1,489,098
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	1,693,399	1,197,759	994,096	2,210,876
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	317,809	163,033	-119,584	1,365,500
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	2,309,704	1,552,598	-695,568	59,647,169
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	6,941	0	7,038
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	6,941	0	7,038
合計	110,885,473	-51,285,863	2,309,704	1,559,539	-695,568	59,654,207

備註：

1.本年度成本變動增加數2,309,704元=屬預算執行增加數2,012,008元+其他依財產規制移入、受贈等增加數297,696元。

2.設備及投資預算執行數2,012,008元=本年度預算執行數2,012,008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11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	472,032	67,130,835	67,602,867	收入
	0	67,130,835	67,130,835	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	53,324	0	53,324	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	144,708	0	144,708	其他收入
歲出	67,030,835	658,473	67,689,308	支出
	0	472,032	472,032	繳付公庫數
人事費	61,648,328	0	61,648,328	人事支出
業務費	3,346,499	-44,200	3,302,299	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	2,012,008	-2,012,008	0	
	0	15,413	15,413	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	2,227,236	2,227,236	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-66,558,803	66,472,362	-86,441	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數67,130,835元：係本年度截至11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472,032元：係本年度截至11月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數2,227,236元：係本年度截至11月底止折舊、折耗及攤銷數。