

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	110	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	212,000 0	212,000	212,000	0 274,000	0	0 62,000
0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署				212,000 0	212,000	212,000	0 274,000	0	0 62,000	
0423340100-0 罰金罰鍰及怠金				212,000 0	212,000	212,000	0 274,000	0	0 62,000	
0423340101-3 罰金罰鍰				212,000 0	212,000	212,000	0 274,000	0	0 62,000	
0700000000-9 財產收入				41,000 0	41,000	41,000	0 53,324	0	0 12,324	
0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署				41,000 0	41,000	41,000	0 53,324	0	0 12,324	
04	120	01	01	0723340100-7 財產孳息	32,000 0	32,000	32,000	0 43,644	0	0 11,644
0723340103-5 租金收入				32,000 0	32,000	32,000	0 43,644	0	0 11,644	
0723340500-5 廢舊物資售價				9,000 0	9,000	9,000	0 9,680	0	0 680	
1200000000-8 其他收入				157,000 0	157,000	157,000	13,896 158,604	0	0 1,604	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
	119		01	1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000 0	157,000	157,000	13,896 158,604	0	0 1,604	
				1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	157,000	13,896 158,604	0	0 1,604	
				1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	157,000	13,896 158,604	0	0 1,604	
				合計	410,000 0	410,000	410,000	13,896 485,928	0	0 75,928	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
12				0023000000-0 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	58,940,000	3,174,999	0
		01			0	0			58,908,598	31,402
					0	0			0	0
				3423340100-0 一般行政	55,218,000	0	55,218,000	55,218,000	2,795,292	0
					0	0			55,186,699	31,301
					0	0			0	0
				10 人事費	52,357,000	0	52,357,000	52,357,000	1,974,607	0
					0	0			52,325,699	31,301
					0	0			0	0
				20 業務費	2,837,000	0	2,837,000	2,837,000	820,685	0
					0	0			2,837,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	0
		02		3423341000-0 檢察業務	1,742,000	0	1,709,891	1,709,891	379,707	0
					0	-32,109			1,709,891	0
					0	0			0	0
				20 業務費	1,742,000	0	1,709,891	1,709,891	379,707	0
					0	-32,109			1,709,891	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
02		02		3423341000-0* 檢察業務	210,000	0	342,109	342,109	0	0
					0	32,109			342,109	0
					100,000	0			0	0
				30	210,000	0	342,109	342,109	0	0
				設備及投資	0	32,109			342,109	0
					100,000	0			0	0
		03		3423349000-4 一般建築及設備	1,670,000	0	1,670,000	1,670,000	0	0
					0	0			1,669,899	101
					0	0			0	0
		01		3423349011-0* 交通及運輸設備	1,670,000	0	1,670,000	1,670,000	0	0
					0	0			1,669,899	101
					0	0			0	0
				30	1,670,000	0	1,670,000	1,670,000	0	0
				設備及投資	0	0			1,669,899	101
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		04		3423349800-0 第一預備金	100,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-100,000	0			0	0
				60	100,000	0	0	0	0	0
				預備金	0	0			0	0
					-100,000	0			0	0
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	219,600	0	219,600	219,600	0	0
					0	0			219,600	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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
				7606205300-6	11,077,636	0	11,077,636	11,077,636	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,077,636	0
					0	0			0	0
				10	11,077,636	0	11,077,636	11,077,636	0	0
				人事費	0	0			11,077,636	0
					0	0			0	0
				合計	70,237,236	0	70,237,236	70,237,236	3,174,999	0
					0	0			70,205,834	31,402
					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12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	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	52,325,699	0	0	11,077,636	219,600
1015 法定編制人員待遇	30,840,087	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	537,405	0	0	0	219,600
1040 加班值班費	3,928,492	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	3,000,992	0	0	0	0
1055 保險	3,014,879	0	0	0	0
20 業務費	2,837,000	1,709,891	0	0	0
2003 教育訓練費	105,922	0	0	0	0
2006 水電費	500,881	0	0	0	0
2009 通訊費	564	788,151	0	0	0
2018 資訊服務費	334,114	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	24,898	0	0	0	0
2027 保險費	39,298	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	6,000	7,500	0	0	0
2051 物品	318,140	230,948	0	0	0
2054 一般事務費	904,421	106,902	0	0	0
2063 房屋建築養護費	196,665	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	55,419	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	169,970	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12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				
10 人事費	63,622,935				
1015 法定編制人員待遇	30,840,087				
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	757,005				
1040 加班值班費	3,928,492				
1045 退休退職給付	11,077,636				
1050 退休離職儲金	3,000,992				
1055 保險	3,014,879				
20 業務費	4,546,891				
2003 教育訓練費	105,922				
2006 水電費	500,881				
2009 通訊費	788,715				
2018 資訊服務費	334,114				
2024 稅捐及規費	24,898				
2027 保險費	39,298				
2036 按日按件計資酬金	13,500				
2051 物品	549,088				
2054 一般事務費	1,011,323				
2063 房屋建築養護費	196,665				
2066 車輛及辦公器具養護費	55,419				
2069 設施及機械設備養護費	169,970				

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12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	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	59,708	576,390	0	0	0
2093 特別費	121,000	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
小計	55,186,699	2,052,000	1,669,899	11,077,636	219,600
合計	55,186,699	2,052,000	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

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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				
2072 國內旅費	636,098				
2093 特別費	121,000				
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				
小計	70,205,834				
合計	70,205,834				

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12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	485,928	0	0	0	0	0	0	0	485,928
本年度	485,928	0	0	0	0	0	0	0	485,928
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	158,604	0	0	0	0	0	0	0	158,604
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12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)			
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12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	70,205,834	0	0	0	0	0	0	0	70,205,834	31,402
本年度	70,205,834	0	0	0	0	0	0	0	70,205,834	31,402
一、本年度經費	58,908,598	0	0	0	0	0	0	0	58,908,598	31,402
3423340100 一般行政	55,186,699	0	0	0	0	0	0	0	55,186,699	31,301
3423341000 檢察業務	2,052,000	0	0	0	0	0	0	0	2,052,000	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	59,447,630	3 淨資產	59,447,630
14 固定資產	59,440,656	31 資產負債淨額	59,447,630
140101 土地	24,665,694	310101 資產負債淨額	59,447,630
140201 土地改良物	1,733,011		
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	-24,052,010		
140501 機械及設備	11,445,588		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,012,886		
140601 交通及運輸設備	6,862,295		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,682,223		
140701 雜項設備	13,066,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,724,577		
16 無形資產	6,974		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	6,407		
合 計	59,447,630	合 計	59,447,630

附註：

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	3,088,895	70,691,762
公庫撥入數	3,074,999	70,205,834
罰款及賠償收入	0	274,000
財產收益	0	53,324
其他收入	13,896	158,604
支出	3,439,672	71,128,980
繳付公庫數	13,896	485,928
人事支出	1,974,607	63,622,935
業務支出	1,244,592	4,546,891
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	15,413
折舊、折耗及攤銷	206,577	2,433,813
收支餘絀	-350,777	-437,218

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12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	-1,140,774	29,803,042
機械及設備	11,338,898	-9,432,122	298,496	191,806	-580,764	1,432,702
交通及運輸設備	6,366,655	-5,645,515	1,693,399	1,197,759	963,292	2,180,072
雜項設備	12,911,617	-11,581,309	317,809	163,033	-143,268	1,341,816
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	-901,514	59,441,223
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	7,572	0	6,407
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	7,572	0	6,407
合計	110,885,473	-51,285,863	2,309,704	1,560,170	-901,514	59,447,630
備註： 1.本年度成本變動增加數2,309,704元=預算採購增加金額2,012,008元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額297,696元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,012,008元=本年度預算執行金額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12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	485,928	70,205,834	70,691,762	收入
	0	70,205,834	70,205,834	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	158,604	0	158,604	其他收入
歲出	70,205,834	923,146	71,128,980	支出
	0	485,928	485,928	繳付公庫數
人事費	63,622,935	0	63,622,935	人事支出
業務費	4,546,891	0	4,546,891	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	2,433,813	2,433,813	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-69,719,906	69,282,688	-437,218	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數70,205,834元。
- 2、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數485,928元。
- 3、設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,012,008元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4、財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值15,413元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,433,813元。