

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

# 會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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113年01月01日至113年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0423340100-0 罰金罰鍰及息金	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423340101-3 罰金罰鍰	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	43,000 0	43,000	0 0	66,000 66,000	0 0	66,000 66,000
	120			0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000 0	43,000	0 0	66,000 66,000	0 0	66,000 66,000
		01		0723340100-7 財產孳息	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	0 0
			01	0723340103-5 租金收入	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	0 0
		02		0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0 0	66,000 66,000	0 0	66,000 66,000
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	12,000 14,883	14,883 14,883	0 0	2,883 2,883

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113年01月01日至113年01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	12,000	14,883 14,883	0	2,883
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	12,000	14,883 14,883	0	2,883
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	12,000	13,896 13,896	0	1,896
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	987 987	0	987
				合計	407,000 0	407,000	12,000	80,883 80,883	0	68,883

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113年01月01日至113年01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	66,263,000	0	66,263,000	15,347,000	10,709,271	4,637,729
					0	0			10,709,271	3,863,340
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	15,301,000	10,709,271	4,591,729
					0	0			10,709,271	3,863,340
					0	0			0	
				10 人事費	53,794,000	0	53,794,000	15,112,000	10,619,911	4,492,089
					0	0			10,619,911	3,863,340
					0	0			0	
				20 業務費	4,521,000	0	4,521,000	181,000	83,360	97,640
					0	0			83,360	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	6,000	2,000
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,600,000	46,000	0	46,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,600,000	0	1,600,000	46,000	0	46,000
					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113年01月01日至113年01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	
					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	2,524,000	0	2,524,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	2,524,000	0	2,524,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
		03		3423349000-4 一般建築及設備	3,700,000	0	3,700,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
			01	3423349011-0* 交通及運輸設備	3,700,000	0	3,700,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
				30 設備及投資	3,700,000	0	3,700,000	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
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,761,366	0	1,761,366	1,761,366	1,761,366	0
					0	0			1,761,366	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113年01月01日至113年01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	1,761,366	0	1,761,366	1,761,366	0	
					0	0		1,761,366	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	399,905	0	399,905	399,905	238,700	161,205
					0	0		238,700	161,205	
					0	0		0		
				10 人事費	399,905	0	399,905	399,905	238,700	161,205
					0	0		238,700	161,205	
					0	0		0		
				合計	68,424,271	0	68,424,271	17,508,271	12,709,337	4,798,934
					0	0		12,709,337	4,024,545	
					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113年01月01日至113年01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
	一般行政	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	10,619,911	238,700	1,761,366		12,619,977
1015 法定編制人員待遇	5,434,500	220,420	0		5,654,920
1025 技工及工友待遇	279,740	18,280	0		298,020
1030 獎金	4,611,173	0	0		4,611,173
1045 退休退職給付	0	0	1,761,366		1,761,366
1050 退休離職儲金	233,545	0	0		233,545
1055 保險	60,953	0	0		60,953
20 業務費	83,360	0	0		83,360
2006 水電費	38,360	0	0		38,360
2063 房屋建築養護費	45,000	0	0		45,000
40 獎補助費	6,000	0	0		6,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0		6,000
合計	10,709,271	238,700	1,761,366		12,709,337



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113年01月01日至113年01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	80,883	0	0	0	0	0	0	0	80,883
本年度	80,883	0	0	0	0	0	0	0	80,883
0723340500 廢舊物資售價	66,000	0	0	0	0	0	0	0	66,000
1223340201 收回以前年度歲出	987	0	0	0	0	0	0	0	987
1223340210 其他雜項收入	13,896	0	0	0	0	0	0	0	13,896
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113年01月01日至113年01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113年01月01日至113年01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	12,709,337	4,024,545	0	0	100,000	0	0	0	16,833,882	674,389
本年度	12,709,337	4,024,545	0	0	100,000	0	0	0	16,833,882	674,389
一、本年度經費	10,709,271	3,863,340	0	0	100,000	0	0	0	14,672,611	674,389
3423340100 一般行政	10,709,271	3,863,340	0	0	100,000	0	0	0	14,672,611	628,389
3423341000 檢察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,000
二、統籌科目	2,000,066	161,205	0	0	0	0	0	0	2,161,271	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	238,700	161,205	0	0	0	0	0	0	399,905	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,761,366	0	0	0	0	0	0	0	1,761,366	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	63,721,508	2 負債	356,683
11 流動資產	4,481,228	21 流動負債	356,683
110103 專戶存款	356,683	210302 應付代收款	356,683
110104 零用金	100,000	3 淨資產	63,364,825
110901 預付款	4,024,545	31 資產負債淨額	63,364,825
14 固定資產	59,233,937	310101 資產負債淨額	63,364,825
140101 土地	24,665,694		
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	-24,147,077		
140501 機械及設備	11,445,588		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,069,283		
140601 交通及運輸設備	6,785,445		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,636,946		
140701 雜項設備	13,066,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,748,259		
16 無形資產	6,343		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	5,776		
合 計	63,721,508	合 計	63,721,508

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,914,765	16,914,765
公庫撥入數	16,833,882	16,833,882
財產收益	66,000	66,000
其他收入	14,883	14,883
支出	12,996,801	12,996,801
繳付公庫數	80,883	80,883
人事支出	12,619,977	12,619,977
業務支出	83,360	83,360
獎補助支出	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	206,581	206,581
收支餘絀	3,917,964	3,917,964

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113年01月01日至113年01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	-24,052,010	0	0	-95,067	29,707,975
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	0	0	-56,397	1,376,305
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	0	76,850	45,277	2,148,499
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	0	0	-23,682	1,318,134
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	567	0	0	0	0	567
小計	111,628,600	-52,187,377	0	76,850	-129,869	59,234,504
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	6,407	0	0	631	0	5,776
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	6,407	0	0	631	0	5,776
合計	111,635,007	-52,187,377	0	77,481	-129,869	59,240,280
備註						

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113年01月01日至113年01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	80,883	16,833,882	16,914,765	收入
	0	16,833,882	16,833,882	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	66,000	0	66,000	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	14,883	0	14,883	其他收入
歲出	12,709,337	287,464	12,996,801	支出
	0	80,883	80,883	繳付公庫數
人事費	12,619,977	0	12,619,977	人事支出
業務費	83,360	0	83,360	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	206,581	206,581	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-12,628,454	16,546,418	3,917,964	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數16,833,882元：係本年度截至1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80,883元：係本年度截至1月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數206,581元：係本年度截至1月底止折舊、折耗及攤銷數。