

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 3 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113年01月01日至113年03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	17,000 0	22,382 88,382	0 0	71,382 71,382
	120			0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000 0	43,000	17,000 0	22,382 88,382	0 0	71,382 71,382
		01		0723340100-7 財產孳息	34,000 0	34,000	17,000 0	22,382 22,382	0 0	5,382 5,382
			01	0723340103-5 租金收入	34,000 0	34,000	17,000 0	22,382 22,382	0 0	5,382 5,382
		02		0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0 0	0 66,000	0 0	66,000 66,000
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	37,000 0	13,896 42,675	0 0	5,675 5,675

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03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	37,000	13,896 42,675	0	5,675
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	37,000	13,896 42,675	0	5,675
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	37,000	13,896 41,688	0	4,688
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 987	0	987
				合計	407,000 0	407,000	54,000	36,278 131,057	0	77,057

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03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	23,357,000	4,791,142	4,202,211
					0	0			19,154,789	3,043,535
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	23,034,000	4,676,839	4,071,311
					0	0			18,962,689	3,043,535
					0	0			0	
				10 人事費	53,794,000	0	53,794,000	22,404,000	4,488,633	3,857,017
					0	0			18,546,983	3,043,535
					0	0			0	
				20 業務費	4,521,000	0	4,521,000	622,000	188,206	212,294
					0	0			409,706	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	2,000
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,600,000	323,000	114,303	130,900
					0	0			192,100	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,600,000	0	1,600,000	323,000	114,303	130,900
					0	0			192,100	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03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) 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	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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	301,000	0	301,000	301,000	192,100	0	
					0	0			301,000	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03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	301,000	0	301,000	192,100	0	
					0	0		301,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,713,287	0	3,713,287	1,071,238	0	
					0	0		3,713,287	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,713,287	0	3,713,287	1,071,238	0	
					0	0		3,713,287	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	679,730	0	679,730	176,480	122,080	
					0	0		557,650	122,080	
					0	0		0		
				10 人事費	679,730	0	679,730	176,480	122,080	
					0	0		557,650	122,080	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	35,245	0	35,245	35,245	0	
					0	0		35,245	0	
					0	0		0		
				10 人事費	35,245	0	35,245	35,245	0	
					0	0		35,245	0	
					0	0		0		
				合計	70,992,262	0	70,992,262	28,086,262	4,324,291	
					0	0		6,266,205	3,165,615	
					0	0		23,761,971		
					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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	18,546,983	0	557,650	3,713,287	35,245
1015 法定編制人員待遇	10,724,594	0	435,164	0	0
1025 技工及工友待遇	561,760	0	36,640	0	0
1030 獎金	5,503,888	0	41,235	0	0
1035 其他給與	72,000	0	0	0	0
1040 加班費	290,352	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	3,713,287	35,245
1050 退休離職儲金	715,274	0	29,107	0	0
1055 保險	679,115	0	15,504	0	0
20 業務費	409,706	192,100	0	0	0
2006 水電費	118,843	0	0	0	0
2009 通訊費	0	115,091	0	0	0
2024 稅捐及規費	151	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	0
2051 物品	36,790	10,470	0	0	0
2054 一般事務費	158,633	13,815	0	0	0
2063 房屋建築養護費	49,300	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	6,119	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	9,400	0	0	0	0
2072 國內旅費	1,680	46,724	0	0	0
2093 特別費	28,790	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	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113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	301,000	23,154,165			
1015 法定編制人員待遇	0	11,159,758			
1025 技工及工友待遇	0	598,400			
1030 獎金	0	5,545,123			
1035 其他給與	301,000	373,000			
1040 加班費	0	290,352			
1045 退休退職給付	0	3,748,532			
1050 退休離職儲金	0	744,381			
1055 保險	0	694,619			
20 業務費	0	601,806			
2006 水電費	0	118,843			
2009 通訊費	0	115,091			
2024 稅捐及規費	0	151			
2036 按日按件計資酬金	0	6,000			
2051 物品	0	47,260			
2054 一般事務費	0	172,448			
2063 房屋建築養護費	0	49,300			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	6,119			
2069 設施及機械設備養護費	0	9,400			
2072 國內旅費	0	48,404			
2093 特別費	0	28,790			
40 獎補助費	0	6,000			
4085 獎勵及慰問	0	6,000			

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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
合計	18,962,689	192,100	557,650	3,713,287	35,245

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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
合計	301,000	23,761,971			

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03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	131,057	0	0	0	0	0	0	0	131,057
本年度	131,057	0	0	0	0	0	0	0	131,057
0723340103 租金收入	22,382	0	0	0	0	0	0	0	22,382
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	41,688	0	0	0	0	0	0	0	41,688
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113年01月01日至113年03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113年01月01日至113年03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	23,761,971	3,165,615	0	0	100,000	0	0	0	27,027,586	1,058,676
本年度	23,761,971	3,165,615	0	0	100,000	0	0	0	27,027,586	1,058,676
一、本年度經費	19,154,789	3,043,535	0	0	100,000	0	0	0	22,298,324	1,058,676
3423340100 一般行政	18,962,689	3,043,535	0	0	100,000	0	0	0	22,106,224	927,776
3423341000 檢察業務	192,100	0	0	0	0	0	0	0	192,100	130,900
二、統籌科目	4,607,182	122,080	0	0	0	0	0	0	4,729,262	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	557,650	122,080	0	0	0	0	0	0	679,730	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,713,287	0	0	0	0	0	0	0	3,713,287	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	35,245	0	0	0	0	0	0	0	35,245	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	301,000	0	0	0	0	0	0	0	301,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	62,195,138	2 負債	102,400
11 流動資產	3,368,015	21 流動負債	102,400
110103 專戶存款	102,400	210302 應付代收款	102,400
110104 零用金	100,000	3 淨資產	62,092,738
110901 預付款	3,165,615	31 資產負債淨額	62,092,738
14 固定資產	58,822,042	310101 資產負債淨額	62,092,738
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	-24,337,206		
140501 機械及設備	11,445,588		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,182,076		
140601 交通及運輸設備	6,785,445		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,698,554		
140701 雜項設備	13,066,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,795,624		
16 無形資產	5,081		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	4,514		
合 計	62,195,138	合 計	62,195,138

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,443,553	27,158,643
公庫撥入數	5,407,275	27,027,586
財產收益	22,382	88,382
其他收入	13,896	42,675
支出	6,509,063	24,512,766
繳付公庫數	36,278	131,057
人事支出	5,963,696	23,154,165
業務支出	302,509	601,806
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	206,580	619,738
收支餘絀	-1,065,510	2,645,877

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03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	-285,196	29,517,846
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	0	0	-169,190	1,263,512
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	0	76,850	-16,331	2,086,891
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	0	0	-71,047	1,270,769
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	-541,764	58,822,609
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	1,893	0	4,514
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	1,893	0	4,514
合計	111,635,007	-52,187,377	0	78,743	-541,764	58,827,123
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03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	131,057	27,027,586	27,158,643	收入
	0	27,027,586	27,027,586	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	88,382	0	88,382	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	42,675	0	42,675	其他收入
歲出	23,761,971	750,795	24,512,766	支出
	0	131,057	131,057	繳付公庫數
人事費	23,154,165	0	23,154,165	人事支出
業務費	601,806	0	601,806	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	619,738	619,738	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,630,914	26,276,791	2,645,877	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數27,027,586元：係本年度截至3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131,057元：係本年度截至3月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數619,738元：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。