

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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 罰款及賠償收入	207,000	207,000	69,000	0	0	236,000
0					305,000					
0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署				207,000	207,000	69,000	0	0	236,000	
0					305,000					
0423340100-0 罰金罰鍰及怠金				207,000	207,000	69,000	0	0	236,000	
0					305,000					
04	120	01	01	0423340101-3 罰金罰鍰	207,000	207,000	69,000	0	0	236,000
				0		305,000				
				0700000000-9 財產收入	43,000	43,000	17,000	0	0	71,382
				0		88,382				
				0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000	43,000	17,000	0	0	71,382
				0		88,382				
	01	01	01	0723340100-7 財產孳息	34,000	34,000	17,000	0	0	5,382
				0		22,382				
				0723340103-5 租金收入	34,000	34,000	17,000	0	0	5,382
				0		22,382				
				0723340500-5 廢舊物資售價	9,000	9,000	0	0	0	66,000
				0		66,000				
07				1200000000-8 其他收入	157,000	157,000	74,000	13,896	0	17,299
				0			91,299			

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06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		01	1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000	157,000	74,000	13,896	0	17,299
					0		91,299			
				1223340200-0 雜項收入	157,000	157,000	74,000	13,896	0	17,299
					0		91,299			
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000	157,000	74,000	13,896	0	9,376
					0		83,376			
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	7,923
					0		7,923			
				合計	407,000	407,000	160,000	13,896	0	324,681
					0			484,681		

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06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)
12				0023000000-0 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	35,729,000	3,950,880	2,131,363
					0	0			33,597,637	229,150
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	34,872,000	3,785,608	1,864,337
					0	0			33,007,663	229,150
					0	0			0	
				10 人事費	53,794,000	0	53,794,000	33,343,000	3,627,921	1,299,697
					0	0			32,043,303	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,521,000	0	4,521,000	1,513,000	151,687	560,640
					0	0			952,360	229,150
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	16,000	6,000	4,000
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,600,000	732,000	145,003	179,195
					0	0			552,805	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,600,000	0	1,600,000	732,000	145,003	179,195
					0	0			552,805	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06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)		
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)	備註 (預付款)			
02			01	02	3423341000-0*	2,524,000	0	2,524,000	125,000	20,269	87,831		
				檢察業務	0	0		37,169	0				
				03	30	0	0		0				
						設備及投資	2,524,000	0	2,524,000	125,000	20,269	87,831	
						0	0		37,169	0			
						0	0		0				
						0	0	0	0				
						0	0	0	0				
				04	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			
						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			
						0	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						
	8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	301,000	0	301,000	301,000	0	0					
		0	0		301,000	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06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)
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					
05				10 人事費	301,000	0	301,000	301,000	0	0	
					0	0			301,000	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,383,101	0	6,383,101	6,383,101	887,010	0	
					0	0			6,383,101	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	6,383,101	0	6,383,101	6,383,101	887,010	0	
					0	0			6,383,101	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,082,933	0	1,082,933	1,082,933	139,724	0	
27					0	0			1,082,933	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,082,933	0	1,082,933	1,082,933	139,724	0	
					0	0			1,082,933	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	246,011	0	246,011	246,011	34,893	0	
					0	0			246,011	0	
					0	0			0		
				10 人事費	246,011	0	246,011	246,011	34,893	0	
					0	0			246,011	0	
					0	0			0		
				合計	74,276,045	0	74,276,045	43,742,045	5,012,507	2,131,363	
					0	0			41,610,682	229,150	
					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06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	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	32,043,303	0	1,082,933	6,383,101	246,011
1015 法定編制人員待遇	18,672,697	0	748,337	0	0
1020 約聘僱人員待遇	29,287	0	1,196	0	0
1025 技工及工友待遇	983,080	0	64,120	0	0
1030 獎金	8,591,203	0	164,635	0	0
1035 其他給與	293,788	0	0	0	0
1040 加班費	653,126	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,383,101	246,011
1050 退休離職儲金	1,431,536	0	57,982	0	0
1055 保險	1,388,586	0	46,663	0	0
20 業務費	952,360	552,805	0	0	0
2003 教育訓練費	8,552	0	0	0	0
2006 水電費	249,575	0	0	0	0
2009 通訊費	0	264,155	0	0	0
2018 資訊服務費	68,790	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,399	0	0	0	0
2027 保險費	6,684	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	6,000	0	0	0
2051 物品	90,440	18,392	0	0	0
2054 一般事務費	314,066	34,674	0	0	0
2063 房屋建築養護費	61,300	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	11,489	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	49,110	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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	301,000	40,056,348			
1015 法定編制人員待遇	0	19,421,034			
1020 約聘僱人員待遇	0	30,483			
1025 技工及工友待遇	0	1,047,200			
1030 獎金	0	8,755,838			
1035 其他給與	301,000	594,788			
1040 加班費	0	653,126			
1045 退休退職給付	0	6,629,112			
1050 退休離職儲金	0	1,489,518			
1055 保險	0	1,435,249			
20 業務費	0	1,505,165			
2003 教育訓練費	0	8,552			
2006 水電費	0	249,575			
2009 通訊費	0	264,155			
2018 資訊服務費	0	68,790			
2024 稅捐及規費	0	7,399			
2027 保險費	0	6,684			
2036 按日按件計資酬金	0	6,000			
2051 物品	0	108,832			
2054 一般事務費	0	348,740			
2063 房屋建築養護費	0	61,300			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	11,489			
2069 設施及機械設備養護費	0	49,110			

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06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	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
2072 國內旅費	24,986	229,584	0	0	0
2093 特別費	59,969	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	37,169	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	37,169	0	0	0
40 獎補助費	12,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	0	0
合計	33,007,663	589,974	1,082,933	6,383,101	246,011

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06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	254,570			
2093 特別費	0	59,969			
30 設備及投資*	0	37,169			
3035 雜項設備費*	0	37,169			
40 獎補助費	0	12,000			
4085 獎勵及慰問	0	12,000			
合計	301,000	41,610,682			

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06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	484,681	0	0	0	0	0	0	0	484,681
本年度	484,681	0	0	0	0	0	0	0	484,681
0423340101 罰金罰鍰	305,000	0	0	0	0	0	0	0	305,000
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	7,923	0	0	0	0	0	0	0	7,923
1223340210 其他雜項收入	83,376	0	0	0	0	0	0	0	83,376
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

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06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)			
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
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06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	41,610,682	229,150	0	0	100,000	0	0	0	41,939,832	1,802,213
本年度	41,610,682	229,150	0	0	100,000	0	0	0	41,939,832	1,802,213
一、本年度經費	33,597,637	229,150	0	0	100,000	0	0	0	33,926,787	1,802,213
3423340100 一般行政	33,007,663	229,150	0	0	100,000	0	0	0	33,336,813	1,535,187
3423341000 檢察業務	589,974	0	0	0	0	0	0	0	589,974	267,026
二、統籌科目	8,013,045	0	0	0	0	0	0	0	8,013,045	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,082,933	0	0	0	0	0	0	0	1,082,933	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,383,101	0	0	0	0	0	0	0	6,383,101	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	246,011	0	0	0	0	0	0	0	246,011	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	59,410,850	2 負債	449,360
11 流動資產	757,815	21 流動負債	83,360
110103 專戶存款	428,665	210302 應付代收款	83,360
110104 零用金	100,000	28 其他負債	366,000
110901 預付款	229,150	280301 存入保證金	366,000
14 固定資產	58,629,152	3 淨資產	58,961,490
140101 土地	24,665,694	31 資產負債淨額	58,961,490
140201 土地改良物	1,733,011	310101 資產負債淨額	58,961,490
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	-24,622,397		
140501 機械及設備	11,606,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,354,182		
140601 交通及運輸設備	6,785,445		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,789,811		
140701 雜項設備	13,270,230		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,805,091		
16 無形資產	3,188		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	2,621		
18 其他資產	20,695		
180101 暫付款	20,695		
合 計	59,410,850	合 計	59,410,850

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,255,553	42,424,513
公庫撥入數	5,241,657	41,939,832
罰款及賠償收入	0	305,000
財產收益	0	88,382
其他收入	13,896	91,299
支出	5,215,319	43,300,328
繳付公庫數	13,896	484,681
人事支出	4,689,548	40,056,348
業務支出	296,690	1,505,165
獎補助支出	6,000	12,000
財產損失	0	625
折舊、折耗及攤銷	209,185	1,241,509
收支餘絀	40,234	-875,815

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06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	-24,052,010	0	0	-570,387	29,232,655
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	161,294	0	-341,296	1,252,700
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	0	76,850	-107,588	1,995,634
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	266,319	62,482	-80,514	1,465,139
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	427,613	139,332	-1,099,785	58,629,719
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	3,786	0	2,621
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	3,786	0	2,621
合計	111,635,007	-52,187,377	427,613	143,118	-1,099,785	58,632,340
備註： 1.本年度成本變動增加數427,613元=屬預算執行增加數37,169元+其他依財產規制移入、受贈等增加數390,444元。 2.設備及投資預算執行數37,169元=本年度預算執行數37,169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113年01月01日至113年06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	484,681	41,939,832	42,424,513	收入
	0	41,939,832	41,939,832	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	305,000	0	305,000	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	91,299	0	91,299	其他收入
歲出	41,610,682	1,689,646	43,300,328	支出
	0	484,681	484,681	繳付公庫數
人事費	40,056,348	0	40,056,348	人事支出
業務費	1,505,165	0	1,505,165	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	獎補助支出
設備及投資	37,169	-37,169	0	
	0	625	625	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	1,241,509	1,241,509	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-41,126,001	40,250,186	-875,815	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數41,939,832元：係本年度截至6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484,681元：係本年度截至6月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,241,509元：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷數。