

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 9 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09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	0400000000-2 罰款及賠償收入	207,000 0	207,000	138,000	0 305,000	0	167,000		
04				120	01	0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	207,000 0	207,000	138,000	0 305,000	0	167,000
						0423340100-0 罰金罰鍰及怠金	207,000 0	207,000	138,000	0 305,000	0	167,000
						0423340101-3 罰金罰鍰	207,000 0	207,000	138,000	0 305,000	0	167,000
						0700000000-9 財產收入	43,000 0	43,000	43,000	18,106 106,488	0	63,488
						0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000 0	43,000	43,000	18,106 106,488	0	63,488
	0723340100-7 財產孳息	34,000 0	34,000			34,000	18,106 40,488	0	6,488			
07			01	0723340103-5 租金收入	34,000 0	34,000	34,000	18,106 40,488	0	6,488		
				02	0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	9,000	0 66,000	0	57,000	
					1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	111,000	13,775 133,328	0	22,328	

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09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	157,000	111,000	13,775	0	22,328
		01			0			133,328		
				1223340200-0 雜項收入	157,000	157,000	111,000	13,775	0	22,328
					0			133,328		
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000	157,000	111,000	13,775	0	13,880
					0			124,880		
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	8,448
					0			8,448		
				合計	407,000	407,000	292,000	31,881	0	252,816
					0			544,816		

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09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)	
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	51,812,000	4,205,625	2,951,713	
					0	0			48,860,287	0	
					0	0			0		
		01		3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	46,722,000	4,034,284	2,513,679	
					0	0			44,208,321	0	
					0	0			0		
				10 人事費	53,794,000	0	53,794,000	44,293,000	3,788,248	1,784,616	
					0	0			42,508,384	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,521,000	0	4,521,000	2,405,000	242,036	721,063	
					0	0			1,683,937	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	4,000	8,000	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		02		3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,600,000	1,145,000	171,341	260,708	
					0	0			884,292	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,600,000	0	1,600,000	1,145,000	171,341	260,708	
					0	0			884,292	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09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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			01	02	3423341000-0*	2,524,000	0	2,524,000	245,000	0	137,326
				檢察業務	0	0		107,674	0		
						0	0		0		
				30	設備及投資	2,524,000	0	2,524,000	245,000	0	137,326
						0	0		107,674	0	
						0	0		0		
				03	3423349000-4	3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	40,000
					一般建築及設備	0	0		3,660,000	0	
						0	0		0		
					3423349011-0*	3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	40,000
					交通及運輸設備	0	0		3,660,000	0	
						0	0		0		
				30	設備及投資	3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	40,000
						0	0		3,660,000	0	
						0	0		0		
				04	3423349800-0	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	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		
					8903304500-4	301,000	0	301,000	301,000	0	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	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09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)	
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	8,974,082	0	8,974,082	8,974,082	878,634	0	
					0	0			8,974,082	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	8,974,082	0	8,974,082	8,974,082	878,634	0	
					0	0			8,974,082	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,496,220	0	1,496,220	1,496,220	150,764	0	
27					0	0			1,496,220	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,496,220	0	1,496,220	1,496,220	150,764	0	
					0	0			1,496,220	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	347,042	0	347,042	347,042	32,869	0	
					0	0			347,042	0	
					0	0			0		
				10 人事費	347,042	0	347,042	347,042	32,869	0	
					0	0			347,042	0	
					0	0			0		
				合計	77,381,344	0	77,381,344	62,930,344	5,267,892	2,951,713	
					0	0			59,978,631	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09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	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	42,508,384	0	0	1,496,220	8,974,082
1015 法定編制人員待遇	26,719,578	0	0	1,066,093	0
1020 約聘僱人員待遇	138,235	0	0	5,648	0
1025 技工及工友待遇	1,404,400	0	0	91,600	0
1030 獎金	8,591,203	0	0	164,635	0
1035 其他給與	408,988	0	0	0	0
1040 加班費	1,004,815	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	8,974,082
1050 退休離職儲金	2,134,038	0	0	86,395	0
1055 保險	2,107,127	0	0	81,849	0
20 業務費	1,683,937	884,292	0	0	0
2003 教育訓練費	17,300	0	0	0	0
2006 水電費	449,152	0	0	0	0
2009 通訊費	0	395,775	0	0	0
2018 資訊服務費	170,670	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	16,060	0	0	0	0
2027 保險費	33,239	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	6,000	21,000	0	0	0
2051 物品	133,698	74,229	0	0	0
2054 一般事務費	513,121	63,299	0	0	0
2063 房屋建築養護費	69,700	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	33,013	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	109,500	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09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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	347,042	301,000	53,626,728		
1015 法定編制人員待遇	0	0	27,785,671		
1020 約聘僱人員待遇	0	0	143,883		
1025 技工及工友待遇	0	0	1,496,000		
1030 獎金	0	0	8,755,838		
1035 其他給與	0	301,000	709,988		
1040 加班費	0	0	1,004,815		
1045 退休退職給付	347,042	0	9,321,124		
1050 退休離職儲金	0	0	2,220,433		
1055 保險	0	0	2,188,976		
20 業務費	0	0	2,568,229		
2003 教育訓練費	0	0	17,300		
2006 水電費	0	0	449,152		
2009 通訊費	0	0	395,775		
2018 資訊服務費	0	0	170,670		
2024 稅捐及規費	0	0	16,060		
2027 保險費	0	0	33,239		
2036 按日按件計資酬金	0	0	27,000		
2051 物品	0	0	207,927		
2054 一般事務費	0	0	576,420		
2063 房屋建築養護費	0	0	69,700		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	33,013		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	109,500		

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09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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2072 國內旅費	39,728	329,989	0	0	0
2093 特別費	92,756	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	107,674	3,660,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	3,660,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	107,674	0	0	0
40 獎補助費	16,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	0
合計	44,208,321	991,966	3,660,000	1,496,220	8,974,082

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09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				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2072 國內旅費	0	0	369,717		
2093 特別費	0	0	92,756		
30 設備及投資*	0	0	3,767,674		
3025 運輸設備費*	0	0	3,660,000		
3035 雜項設備費*	0	0	107,674		
40 獎補助費	0	0	16,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	16,000		
合計	347,042	301,000	59,978,631		

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09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	544,816	0	0	0	0	0	0	0	544,816
本年度	544,816	0	0	0	0	0	0	0	544,816
0423340101 罰金罰鍰	305,000	0	0	0	0	0	0	0	305,000
0723340103 租金收入	40,488	0	0	0	0	0	0	0	40,488
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	8,448	0	0	0	0	0	0	0	8,448
1223340210 其他雜項收入	124,880	0	0	0	0	0	0	0	124,880
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09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09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	59,978,631	0	0	0	100,000	0	0	0	60,078,631	2,851,713
本年度	59,978,631	0	0	0	100,000	0	0	0	60,078,631	2,851,713
一、本年度經費	48,860,287	0	0	0	100,000	0	0	0	48,960,287	2,851,713
3423340100 一般行政	44,208,321	0	0	0	100,000	0	0	0	44,308,321	2,413,679
3423341000 檢察業務	991,966	0	0	0	0	0	0	0	991,966	398,034
3423349011 交通及運輸設備	3,660,000	0	0	0	0	0	0	0	3,660,000	40,000
二、統籌科目	11,118,344	0	0	0	0	0	0	0	11,118,344	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,496,220	0	0	0	0	0	0	0	1,496,220	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,974,082	0	0	0	0	0	0	0	8,974,082	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	347,042	0	0	0	0	0	0	0	347,042	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	64,318,907	2 負債	2,349,065
11 流動資產	2,449,065	21 流動負債	92,246
110103 專戶存款	2,349,065	210302 應付代收款	92,246
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,256,819
14 固定資產	61,868,547	280301 存入保證金	439,800
140101 土地	24,665,694	280401 應付保管款	1,817,019
140201 土地改良物	1,733,011	3 淨資產	61,969,842
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	31 資產負債淨額	61,969,842
140401 房屋建築及設備	53,855,052	310101 資產負債淨額	61,969,842
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-24,907,593		
140501 機械及設備	11,730,026		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,531,874		
140601 交通及運輸設備	10,399,455		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,861,900		
140701 雜項設備	13,391,585		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,889,228		
16 無形資產	1,295		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	728		
合 計	64,318,907	合 計	64,318,907

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,299,773	60,623,447
公庫撥入數	5,267,892	60,078,631
罰款及賠償收入	0	305,000
財產收益	18,106	106,488
其他收入	13,775	133,328
支出	5,541,275	58,664,444
繳付公庫數	31,881	544,816
人事支出	4,850,515	53,626,728
業務支出	413,377	2,568,229
獎補助支出	4,000	16,000
財產損失	0	625
折舊、折耗及攤銷	241,502	1,908,046
收支餘絀	-241,502	1,959,003

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09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	-855,583	28,947,459
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	284,438	0	-518,988	1,198,152
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	3,660,000	122,840	-179,677	5,537,555
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	387,674	62,482	-164,651	1,502,357
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	4,332,112	185,322	-1,718,899	61,869,114
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	5,679	0	728
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	5,679	0	728
合計	111,635,007	-52,187,377	4,332,112	191,001	-1,718,899	61,869,842
備註： 1.本年度成本變動增加數4,332,112元=屬預算執行增加數3,767,674元+其他依財產規制移入、受贈等增加數564,438元。 2.設備及投資預算執行數3,767,674元=本年度預算執行數3,767,674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09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	544,816	60,078,631	60,623,447	收入
	0	60,078,631	60,078,631	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	106,488	0	106,488	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	133,328	0	133,328	其他收入
歲出	59,978,631	-1,314,187	58,664,444	支出
	0	544,816	544,816	繳付公庫數
人事費	53,626,728	0	53,626,728	人事支出
業務費	2,568,229	0	2,568,229	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	3,767,674	-3,767,674	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	1,908,046	1,908,046	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,433,815	61,392,818	1,959,003	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數60,078,631元：係本年度截至9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544,816元：係本年度截至9月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,908,046元：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷數。