

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會 計 月 報

中華民國 113 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113年01月01日至113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						
02	104	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	207,000 0	207,000	207,000	0	0	0	
				0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	207,000 0	207,000	207,000	305,000 0	0	98,000 0	
				0423340100-0 罰金罰鍰及怠金	207,000 0	207,000	207,000	0	0	98,000 0	
				0423340101-3 罰金罰鍰	207,000 0	207,000	207,000	305,000 0	0	98,000 0	
				0700000000-9 財產收入	43,000 0	43,000	43,000	8,670 207,491	0	0 164,491	
	120	01	01	0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000 0	43,000	43,000	8,670 207,491	0	0 164,491	
				0723340100-7 財產孳息	34,000 0	34,000	34,000	0	0	0 6,488	
				0723340103-5 租金收入	34,000 0	34,000	34,000	40,488 40,488	0	0 6,488	
				0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	9,000	8,670 167,003	0	0 158,003	
				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	157,000	14,972 175,316	0	0 18,316	

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				1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000 0	157,000	157,000	14,972 175,316	0	0 18,316	
	01			1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	157,000	14,972 175,316	0	0 18,316	
	01			1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	157,000	14,972 166,868	0	0 9,868	
	02			1223340201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 8,448	0	0 8,448	
				合計	407,000 0	407,000	407,000	23,642 687,807	0	0 280,807	

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	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)	備註 (預付款)
				第一預備金	預算調整數				
12	12	01	0023000000-0 法務部主管						
	12	01	0023340000-4 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	66,263,000	0	66,263,000	66,263,000	4,753,425	3,419,813
				0	0			61,496,046	1,347,141
				0	0			0	0
		01	3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	58,339,000	4,180,197	1,174,703
				0	0			55,857,156	1,307,141
				0	0			0	0
		10	人事費	53,794,000	0	53,794,000	53,794,000	2,947,050	0
				0	0			52,490,059	1,303,941
				0	0			0	0
		20	業務費	4,521,000	0	4,525,800	4,525,800	1,233,147	1,174,703
				0	4,800			3,351,097	0
				0	0			0	0
		40	獎補助費	24,000	0	19,200	19,200	0	0
				0	-4,800			16,000	3,200
		02	3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,464,896	1,464,896	360,364	0
				0	-135,104			1,464,896	0
				0	0			0	0
		20	業務費	1,600,000	0	1,464,896	1,464,896	360,364	0
				0	-135,104			1,464,896	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	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)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
02	02	3423341000-0*	檢察業務	2,524,000	0	2,759,104	2,759,104	212,864	2,245,110	
				0	135,104			513,994	0	
				100,000	0			0	0	
				30	2,524,000	0	2,759,104	212,864	2,245,110	
				設備及投資	0	135,104		513,994	0	
	03	3423349000-4	一般建築及設備	2,524,000	0	2,759,104	2,759,104	212,864	2,245,110	
				0	135,104			513,994	0	
				100,000	0			0	0	
				3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	0	
				0	0			3,660,000	40,000	
01	01	3423349011-0*	交通及運輸設備	3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	0	
				0	0			3,660,000	40,000	
				0	0			0	0	
				3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	0	
				0	0			3,660,000	40,000	
	02	3423349800-0	第一預備金	3,700,000	0	3,700,000	3,700,000	0	0	
				0	0			0	0	
				100,000	0	0	0	0	0	
				0	0			0	0	
				-100,000	0			0	0	
04	60	預備金	60	100,000	0	0	0	0	0	
				0	0			0	0	
				-100,000	0	0	0	0	0	
	02	8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	100,000	0	0	0	0	0	
				0	0			0	0	
				594,050	0	594,050	594,050	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	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)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
05	7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	10	594,050	0	594,050	594,050	0	0	
			人事費	0	0	0	594,050	594,050	0	
				0	0	0	0	0	0	
				10,758,917	0	10,758,917	10,758,917	0	0	
				0	0	0	10,758,917	10,758,917	0	
	3477013400-0	調整軍公教人員待遇準備	10	10,758,917	0	10,758,917	10,758,917	0	0	
			人事費	0	0	0	10,758,917	10,758,917	0	
				0	0	0	0	0	0	
				1,803,492	0	1,803,492	1,803,492	34,792	0	
				0	0	0	1,803,492	1,803,492	0	
27	7677017600-7	調整軍公教人員待遇準備	10	1,803,492	0	1,803,492	1,803,492	34,792	0	
			人事費	0	0	0	1,803,492	1,803,492	0	
				0	0	0	0	0	0	
				416,416	0	416,416	416,416	0	0	
				0	0	0	416,416	416,416	0	
	10	人事費	10	416,416	0	416,416	416,416	0	0	
			人事費	0	0	0	416,416	416,416	0	
				0	0	0	0	0	0	
				79,835,875	0	79,835,875	79,835,875	4,788,217	3,419,813	
				0	0	0	75,068,921	75,068,921	1,347,141	
	合計			0	0	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	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	52,490,059	0	0	1,803,492	10,758,917
1015 法定編制人員待遇	32,019,429	0	0	1,274,274	0
1020 約聘僱人員待遇	283,499	0	0	11,584	0
1025 技工及工友待遇	1,685,280	0	0	109,920	0
1030 獎金	8,591,203	0	0	164,635	0
1035 其他給與	606,000	0	0	0	0
1040 加班費	3,411,432	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	10,758,917
1050 退休離職儲金	2,874,057	0	0	116,175	0
1055 保險	3,019,159	0	0	126,904	0
20 業務費	3,351,097	1,464,896	0	0	0
2003 教育訓練費	40,159	0	0	0	0
2006 水電費	612,966	0	0	0	0
2009 通訊費	0	572,273	0	0	0
2018 資訊服務費	341,340	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	16,227	0	0	0	0
2027 保險費	38,514	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	12,000	28,000	0	0	0
2051 物品	374,920	264,675	0	0	0
2054 一般事務費	852,622	73,689	0	0	0
2063 房屋建築養護費	540,808	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	37,168	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	249,530	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			
	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	416,416	594,050	66,062,934	
1015 法定編制人員待遇	0	0	33,293,703	
1020 約聘僱人員待遇	0	0	295,083	
1025 技工及工友待遇	0	0	1,795,200	
1030 獎金	0	0	8,755,838	
1035 其他給與	0	594,050	1,200,050	
1040 加班費	0	0	3,411,432	
1045 退休退職給付	416,416	0	11,175,333	
1050 退休離職儲金	0	0	2,990,232	
1055 保險	0	0	3,146,063	
20 業務費	0	0	4,815,993	
2003 教育訓練費	0	0	40,159	
2006 水電費	0	0	612,966	
2009 通訊費	0	0	572,273	
2018 資訊服務費	0	0	341,340	
2024 稅捐及規費	0	0	16,227	
2027 保險費	0	0	38,514	
2036 按日按件計資酬金	0	0	40,000	
2051 物品	0	0	639,595	
2054 一般事務費	0	0	926,311	
2063 房屋建築養護費	0	0	540,808	
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	37,168	
2069 設施及機械設備養護費	0	0	249,530	

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	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	62,196	526,259	0	0	0
2081 運費	4,647	0	0	0	0
2093 特別費	168,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	513,994	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	513,994	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
小計	55,857,156	1,978,890	3,660,000	1,803,492	10,758,917
20 業務費	1,174,703	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,174,703	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	2,245,110	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	2,245,110	0	0	0
保留數小計	1,174,703	2,245,110	0	0	0
合計	57,031,859	4,224,000	3,660,000	1,803,492	10,758,917

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			
	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	588,455	
2081 運費	0	0	4,647	
2093 特別費	0	0	168,000	
30 設備及投資*	0	0	4,173,994	
3025 運輸設備費*	0	0	3,660,000	
3035 雜項設備費*	0	0	513,994	
40 獎補助費	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	0	0	16,000	
小計	416,416	594,050	75,068,921	
20 業務費	0	0	1,174,703	
2063 房屋建築養護費	0	0	1,174,703	
30 設備及投資*	0	0	2,245,110	
3035 雜項設備費*	0	0	2,245,110	
保留數小計	0	0	3,419,813	
合計	416,416	594,050	78,488,734	

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	687,807	0	0	0	0	0	0	0	687,807
本年度	687,807	0	0	0	0	0	0	0	687,807
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	167,003	0	0	0	0	0	0	0	167,003
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	166,868	0	0	0	0	0	0	0	166,868
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)			
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)			
合計	75,068,921	0	0	0	0	0	0	75,068,921	4,766,954
本年度	75,068,921	0	0	0	0	0	0	75,068,921	4,766,954
一、本年度經費	61,496,046	0	0	0	0	0	0	61,496,046	4,766,954
3423340100 一般行政	55,857,156	0	0	0	0	0	0	55,857,156	2,481,844
3423341000 檢察業務	1,978,890	0	0	0	0	0	0	1,978,890	2,245,110
3423349011 交通及運輸設備	3,660,000	0	0	0	0	0	0	3,660,000	40,000
二、統籌科目	13,572,875	0	0	0	0	0	0	13,572,875	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,803,492	0	0	0	0	0	0	1,803,492	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,758,917	0	0	0	0	0	0	10,758,917	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	416,416	0	0	0	0	0	0	416,416	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	594,050	0	0	0	0	0	0	594,050	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	64,829,798	2 負債	2,256,819
11 流動資產	2,256,819	28 其他負債	2,256,819
110103 專戶存款	2,256,819	280301 存入保證金	439,800
14 固定資產	62,572,412	280401 應付保管款	1,817,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	62,572,979
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	62,572,979
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	62,572,979
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-25,192,782		
140501 機械及設備	12,249,531		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,063,347		
140601 交通及運輸設備	7,883,105		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,547,096		
140701 雜項設備	13,239,506		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,534,581		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	64,829,798	合 計	64,829,798

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	4,711,859	75,756,728
罰款及賠償收入	4,688,217	75,068,921
財產收益	0	305,000
其他收入	8,670	207,491
支出		
繳付公庫數	14,972	175,316
人事支出	4,836,728	74,221,962
業務支出	23,642	687,807
獎補助支出	2,981,842	66,062,934
財產損失	1,593,511	4,815,993
折舊、折耗及攤銷	0	16,000
收支餘額	237,733	32,425
	-124,869	2,606,803
		1,534,766

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	-24,052,010	0	0	-1,140,772	28,662,270
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	1,436,132	632,189	-50,461	2,186,184
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	3,660,000	2,639,190	2,135,127	5,336,009
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	680,354	507,241	189,996	1,704,925
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	5,776,486	3,778,620	1,133,890	62,572,979
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	6,407	0	0
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	6,407	0	0
合計	111,635,007	-52,187,377	5,776,486	3,785,027	1,133,890	62,572,979

備註：

1.本年度成本變動增加數5,776,486元=預算採購增加金額4,173,994元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,602,492元。

2.設備及投資預算執行增加金額4,173,994元=本年度預算執行金額4,173,994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	687,807	75,068,921	75,756,728	收入
	0	75,068,921	75,068,921	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	207,491	0	207,491	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	175,316	0	175,316	其他收入
歲出	78,488,734	-4,266,772	74,221,962	支出
	0	687,807	687,807	繳付公庫數
人事費	66,062,934	0	66,062,934	人事支出
業務費	5,990,696	-1,174,703	4,815,993	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	6,419,104	-6,419,104	0	
	0	32,425	32,425	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	2,606,803	2,606,803	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-77,800,927	79,335,693	1,534,766	收支餘绌

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數75,068,921元。
- 2、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數687,807元。
- 3、業務支出調整數：係本年度業務費保留數1,174,703元。
- 4、設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數4,173,994元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數2,245,110元。
- 5、財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值32,425元。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,606,803元。