

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

# 會計月報

中華民國 114 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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114年01月01日至114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	109	01	01	0400000000-2	223,000	223,000	0	0	0	40,000
				罰款及賠償收入	0			40,000		
				0423340000-6	223,000	223,000	0	0	0	40,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			40,000		
04	120	01	01	0423340100-0	223,000	223,000	0	0	0	40,000
				罰金罰鍰及息金	0			40,000		
				0423340101-3	223,000	223,000	0	0	0	40,000
				罰金罰鍰	0			40,000		
04	120	01	01	0700000000-9	53,000	53,000	22,000	21,522	0	-478
				財產收入	0			21,522		
				0723340000-2	53,000	53,000	22,000	21,522	0	-478
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			21,522		
04	120	01	01	0723340100-7	44,000	44,000	22,000	21,522	0	-478
				財產孳息	0			21,522		
				0723340103-5	44,000	44,000	22,000	21,522	0	-478
				租金收入	0			21,522		
07				0723340500-5	9,000	9,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	167,000	167,000	39,000	14,728	0	7,584
				其他收入	0			46,584		

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114年01月01日至114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)		
	118			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	167,000 0	167,000	39,000	14,728 46,584	0	7,584
		01		1223340200-0 雜項收入	167,000 0	167,000	39,000	14,728 46,584	0	7,584
			01	1223340210-4 其他雜項收入	167,000 0	167,000	39,000	14,728 44,184	0	5,184
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,400	0	2,400
				合計	443,000 0	443,000	61,000	36,250 108,106	0	47,106

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114年01月01日至114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	61,196,000	0	61,196,000	23,826,000	4,696,472	3,013,045
		01		3423340100-0 一般行政	0	0	0	20,812,955	1,982,570	
					59,227,000	0	59,227,000	23,492,000	4,528,818	2,899,197
					0	0	0	20,592,803	1,982,570	
				10 人事費	55,662,000	0	55,662,000	22,871,000	4,343,266	2,628,124
					0	0	0	20,242,876	1,982,570	
					0	0	0	0		
				20 業務費	3,547,000	0	3,547,000	615,000	185,552	269,073
					0	0	0	345,927	0	
					0	0	0	0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	2,000
					0	0	0	4,000	0	
					0	0	0	0		
		02		3423341000-0 檢察業務	1,515,000	0	1,515,000	334,000	167,654	113,848
					0	0	0	220,152	0	
					0	0	0	0		
				20 業務費	1,515,000	0	1,515,000	334,000	167,654	113,848
					0	0	0	220,152	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114年01月01日至114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)	
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	02			3423341000-0*	354,000	0	354,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30	354,000	0	354,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					0	0	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	0	0	0	0	0
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
05				8903304500-4	87,700	0	87,700	87,700	87,700	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	87,700	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	87,700	0	87,700	87,700	87,700	0	
				人事費	0	0	0	87,700	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
05				7606205300-6	3,507,116	0	3,507,116	3,507,116	876,779	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	3,507,116	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	3,507,116	0	3,507,116	3,507,116	876,779	0	
				人事費	0	0	0	3,507,116	0	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114年01月01日至114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)	
				合計	64,790,816	0	64,790,816	27,420,816	5,660,951	3,013,045
					0	0			24,407,771	1,982,570
					0	0			0	

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
113	12				0023000000-0 法務部主管						
		12			0	0	0	0	0	0	0
			01		0023340000-4 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署						
					3,419,813	0	0	0	0	3,419,813	0
					0	0	0	0	0	0	0
					3423340100-0 一般行政						
					1,174,703	0	0	0	0	1,174,703	0
					0	0	0	0	0	0	0
					20 業務費						
					1,174,703	0	0	0	0	1,174,703	0
			02		0	0	0	0	0	0	0
					3423341000-0* 檢察業務						
					2,245,110	0	0	0	0	2,245,110	0
					0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資						
					2,245,110	0	0	0	0	2,245,110	0
					0	0	0	0	0	0	0
					小 計						
					3,419,813	0	0	0	0	3,419,813	0
					0	0	0	0	0	0	0
					合 計						
					3,419,813	0	0	0	0	3,419,813	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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	20,242,876	0	3,507,116	87,700	23,837,692
1015 法定編制人員待遇	11,380,920	0	0	0	11,380,920
1025 技工及工友待遇	598,400	0	0	0	598,400
1030 獎金	6,481,817	0	0	0	6,481,817
1035 其他給與	48,000	0	0	87,700	135,700
1040 加班費	263,353	0	0	0	263,353
1045 退休退職給付	0	0	3,507,116	0	3,507,116
1050 退休離職儲金	765,190	0	0	0	765,190
1055 保險	705,196	0	0	0	705,196
20 業務費	345,927	220,152	0	0	566,079
2006 水電費	143,439	0	0	0	143,439
2009 通訊費	0	145,042	0	0	145,042
2051 物品	24,908	16,535	0	0	41,443
2054 一般事務費	121,405	7,850	0	0	129,255
2066 車輛及辦公器具養護費	2,060	0	0	0	2,060
2069 設施及機械設備養護費	37,675	0	0	0	37,675
2072 國內旅費	0	50,725	0	0	50,725
2093 特別費	16,440	0	0	0	16,440
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	20,592,803	220,152	3,507,116	87,700	24,407,771

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114年01月01日至114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	108,106	0	0	0	0	0	0	0	108,106
本年度	108,106	0	0	0	0	0	0	0	108,106
0423340101 罰金罰鍰	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000
0723340103 租金收入	21,522	0	0	0	0	0	0	0	21,522
1223340201 收回以前年度歲出	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400
1223340210 其他雜項收入	44,184	0	0	0	0	0	0	0	44,184
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	24,407,771	1,982,570	0	0	100,000	0	0	0	26,490,341	4,350,288
本年度	24,407,771	1,982,570	0	0	100,000	0	0	0	26,490,341	930,475
一、本年度經費	20,812,955	1,982,570	0	0	100,000	0	0	0	22,895,525	930,475
3423340100 一般行政	20,592,803	1,982,570	0	0	100,000	0	0	0	22,675,373	816,627
3423341000 檢察業務	220,152	0	0	0	0	0	0	0	220,152	113,848
二、統籌科目	3,594,816	0	0	0	0	0	0	0	3,594,816	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,507,116	0	0	0	0	0	0	0	3,507,116	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	87,700	0	0	0	0	0	0	0	87,700	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,419,813
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,419,813
113年度 3423340100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,174,703
113年度 3423341000 檢察業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,245,110
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114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	66,269,769	2 負債	2,332,011
11 流動資產	4,414,581	21 流動負債	75,192
110103 專戶存款	2,332,011	210302 應付代收款	75,192
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,256,819
110901 預付款	1,982,570	280301 存入保證金	439,800
14 固定資產	61,854,621	280401 應付保管款	1,817,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	63,937,758
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	63,937,758
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	63,937,758
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-25,477,977		
140501 機械及設備	12,249,531		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,227,137		
140601 交通及運輸設備	7,883,105		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,723,478		
140701 雜項設備	13,239,506		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,627,005		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	66,269,769	合 計	66,269,769

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114年01月01日至114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	5,079,813	26,598,447
公庫撥入數	5,043,563	26,490,341
罰款及賠償收入	0	40,000
財產收益	21,522	21,522
其他收入	14,728	46,584
支出	5,936,473	25,233,668
繳付公庫數	36,250	108,106
人事支出	5,307,745	23,837,692
業務支出	353,206	566,079
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	239,272	717,791
收支餘絀	-856,660	1,364,779

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114年01月01日至114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	-25,192,782	0	0	-285,195	28,377,075
機械及設備	12,249,531	-10,063,347	0	0	-163,790	2,022,394
交通及運輸設備	7,883,105	-2,547,096	0	0	-176,382	5,159,627
雜項設備	13,239,506	-11,534,581	0	0	-92,424	1,612,501
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	567	0	0	0	0	567
小計	113,626,466	-51,053,487	0	0	-717,791	61,855,188
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	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
合計	113,626,466	-51,053,487	0	0	-717,791	61,855,188
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114年01月01日至114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	108,106	26,490,341	26,598,447	收入
	0	26,490,341	26,490,341	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	40,000	0	40,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	21,522	0	21,522	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	46,584	0	46,584	其他收入
歲出	24,407,771	825,897	25,233,668	支出
	0	108,106	108,106	繳付公庫數
人事費	23,837,692	0	23,837,692	人事支出
業務費	566,079	0	566,079	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	717,791	717,791	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,299,665	25,664,444	1,364,779	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數26,490,341元：係本年度截至3月底止歲出累計實現數+零用金+預付款。
- 2、繳付公庫數調整數108,106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717,791元：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。