

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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05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	0400000000-2 罰款及賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 40,000	0	40,000		
04				120	01	0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	223,000 0	223,000	0	0 40,000	0	40,000
						0423340100-0 罰金罰鍰及息金	223,000 0	223,000	0	0 40,000	0	40,000
						0423340101-3 罰金罰鍰	223,000 0	223,000	0	0 40,000	0	40,000
						0700000000-9 財產收入	53,000 0	53,000	22,000	0 21,522	0	-478
	0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	53,000 0	53,000			22,000	0 21,522	0	-478			
07			01	0723340100-7 財產孳息	44,000 0	44,000	22,000	0 21,522	0	-478		
				0723340103-5 租金收入	44,000 0	44,000	22,000	0 21,522	0	-478		
				0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0	0 0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	167,000 0	167,000	66,000	14,728 76,040	0	10,040		

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05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		01	1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	167,000	167,000	66,000	14,728	0	10,040
					0		76,040			
				1223340200-0 雜項收入	167,000	167,000	66,000	14,728	0	10,040
					0		76,040			
				1223340210-4 其他雜項收入	167,000	167,000	66,000	14,728	0	7,640
					0		73,640			
				1223340201-3 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,400
					0		2,400			
				合計	443,000	443,000	88,000	14,728	0	49,562
					0		137,562			

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05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		
					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	61,196,000	0	61,196,000	32,090,000	5,424,146	1,365,777	
					0	0			30,724,223	86,000	
					0	0			0		
		01		3423340100-0 一般行政	59,227,000	0	59,227,000	31,465,000	5,359,056	1,172,785	
					0	0			30,292,215	0	
					0	0			0		
				10 人事費	55,662,000	0	55,662,000	30,343,000	5,238,333	778,618	
					0	0			29,564,382	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,547,000	0	3,547,000	1,110,000	116,723	390,167	
					0	0			719,833	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	12,000	4,000	4,000	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423341000-0 檢察業務	1,515,000	0	1,515,000	514,000	53,768	174,234	
					0	0			339,766	86,000	
					0	0			0		
				20 業務費	1,515,000	0	1,515,000	514,000	53,768	174,234	
					0	0			339,766	86,000	
					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05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		
					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		02		3423341000-0*	354,000	0	354,000	111,000	11,322	18,758	
				檢察業務	0	0			92,242	0	
					0	0			0		
				30	354,000	0	354,000	111,000	11,322	18,758	
				設備及投資	0	0			92,242	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	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						0	0			0	
					8903304500-4	87,700	0	87,700	87,700	0	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			87,700	0
						0	0			0	
					10	87,700	0	87,700	87,700	0	0
					人事費	0	0			87,700	0
						0	0			0	
				05	7606205300-6	5,306,776	0	5,306,776	5,306,776	922,881	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0			5,306,776	0
						0	0			0	
					10	5,306,776	0	5,306,776	5,306,776	922,881	0
					人事費	0	0			5,306,776	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05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		
					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)	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	654,802	0	654,802	654,802	654,802	0	
					0	0			654,802	0	
					0	0			0		
				10	654,802	0	654,802	654,802	654,802	0	
				人事費	0	0			654,802	0	
					0	0			0		
				合計	67,245,278	0	67,245,278	38,139,278	7,001,829	1,365,777	
					0	0			36,773,501	86,000	
					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05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
						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			0023340000-4 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0 3,419,813	0 0	0 0	0 0	0 3,419,813	0 0
			01		3423340100-0 一般行政	0 1,174,703	0 0	0 0	0 0	0 1,174,703	0 0
					20 業務費	0 1,174,703	0 0	0 0	0 0	0 1,174,703	0 0
			02		3423341000-0* 檢察業務	0 2,245,110	0 0	0 0	0 0	0 2,245,110	0 0
					30 設備及投資	0 2,245,110	0 0	0 0	0 0	0 2,245,110	0 0
					小 計	0 3,419,813	0 0	0 0	0 0	0 3,419,813	0 0
					合 計	0 3,419,813	0 0	0 0	0 0	0 3,419,813	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114年01月01日至114年05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	29,564,382	0	654,802	5,306,776	87,700
1015 法定編制人員待遇	17,061,477	0	507,362	0	0
1025 技工及工友待遇	897,600	0	26,880	0	0
1030 獎金	8,540,567	0	120,560	0	0
1035 其他給與	64,000	0	0	0	87,700
1040 加班費	525,259	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	5,306,776	0
1050 退休離職儲金	1,282,516	0	0	0	0
1055 保險	1,192,963	0	0	0	0
20 業務費	719,833	339,766	0	0	0
2003 教育訓練費	10,782	0	0	0	0
2006 水電費	242,776	0	0	0	0
2009 通訊費	0	209,948	0	0	0
2018 資訊服務費	69,600	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	0
2051 物品	26,251	16,535	0	0	0
2054 一般事務費	246,324	10,980	0	0	0
2063 房屋建築養護費	20,200	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	15,969	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	57,465	0	0	0	0
2072 國內旅費	3,366	102,303	0	0	0
2093 特別費	19,980	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	92,242	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114年01月01日至114年05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				
	合計				
10 人事費	35,613,660				
1015 法定編制人員待遇	17,568,839				
1025 技工及工友待遇	924,480				
1030 獎金	8,661,127				
1035 其他給與	151,700				
1040 加班費	525,259				
1045 退休退職給付	5,306,776				
1050 退休離職儲金	1,282,516				
1055 保險	1,192,963				
20 業務費	1,059,599				
2003 教育訓練費	10,782				
2006 水電費	242,776				
2009 通訊費	209,948				
2018 資訊服務費	69,600				
2024 稅捐及規費	7,120				
2051 物品	42,786				
2054 一般事務費	257,304				
2063 房屋建築養護費	20,200				
2066 車輛及辦公器具養護費	15,969				
2069 設施及機械設備養護費	57,465				
2072 國內旅費	105,669				
2093 特別費	19,980				
30 設備及投資*	92,242				

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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
3035 雜項設備費*	0	92,242	0	0	0
40 獎補助費	8,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	0
合計	30,292,215	432,008	654,802	5,306,776	87,700

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
3035 雜項設備費*	92,242				
40 獎補助費	8,000				
4085 獎勵及慰問	8,000				
合計	36,773,501				

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05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	137,562	0	0	0	0	0	0	0	137,562
本年度	137,562	0	0	0	0	0	0	0	137,562
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	73,640	0	0	0	0	0	0	0	73,640
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05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05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	36,773,501	86,000	0	0	100,000	0	0	0	36,959,501	4,599,590
本年度	36,773,501	86,000	0	0	100,000	0	0	0	36,959,501	1,179,777
一、本年度經費	30,724,223	86,000	0	0	100,000	0	0	0	30,910,223	1,179,777
3423340100 一般行政	30,292,215	0	0	0	100,000	0	0	0	30,392,215	1,072,785
3423341000 檢察業務	432,008	86,000	0	0	0	0	0	0	518,008	106,992
二、統籌科目	6,049,278	0	0	0	0	0	0	0	6,049,278	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	654,802	0	0	0	0	0	0	0	654,802	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,306,776	0	0	0	0	0	0	0	5,306,776	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	64,021,390	2 負債	2,367,340
11 流動資產	2,553,340	21 流動負債	110,521
110103 專戶存款	2,367,340	210302 應付代收款	110,521
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,256,819
110901 預付款	86,000	280301 存入保證金	439,800
14 固定資產	61,467,483	280401 應付保管款	1,817,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	61,654,050
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	61,654,050
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	61,654,050
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-25,668,105		
140501 機械及設備	12,249,531		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,336,320		
140601 交通及運輸設備	7,894,427		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,841,066		
140701 雜項設備	13,320,426		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,689,486		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	64,021,390	合 計	64,021,390

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,471,397	37,097,063
公庫撥入數	5,456,669	36,959,501
罰款及賠償收入	0	40,000
財產收益	0	21,522
其他收入	14,728	76,040
支出	7,245,372	38,015,992
繳付公庫數	14,728	137,562
人事支出	6,816,016	35,613,660
業務支出	170,491	1,059,599
獎補助支出	4,000	8,000
折舊、折耗及攤銷	240,137	1,197,171
收支餘絀	-1,773,975	-918,929

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05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	-475,323	28,186,947
機械及設備	12,249,531	-10,063,347	0	0	-272,973	1,913,211
交通及運輸設備	7,883,105	-2,547,096	11,322	0	-293,970	5,053,361
雜項設備	13,239,506	-11,534,581	80,920	0	-154,905	1,630,940
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	92,242	0	-1,197,171	61,468,050
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	92,242	0	-1,197,171	61,468,050
備註： 1.本年度成本變動增加數92,242元=屬預算執行增加數92,242元。 2.設備及投資預算執行數92,242元=本年度預算執行數92,242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114年01月01日至114年05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	137,562	36,959,501	37,097,063	收入
	0	36,959,501	36,959,501	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	76,040	0	76,040	其他收入
歲出	36,773,501	1,242,491	38,015,992	支出
	0	137,562	137,562	繳付公庫數
人事費	35,613,660	0	35,613,660	人事支出
業務費	1,059,599	0	1,059,599	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	92,242	-92,242	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	1,197,171	1,197,171	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,635,939	35,717,010	-918,929	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數36,959,501元：係本年度截至5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137,562元：係本年度截至5月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,197,171元：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。