

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 鄧惠華

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.....	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115年01月01日至115年04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	109	01	01	0400000000-2	239,000	239,000	0	0	0	203,000
				罰款及賠償收入	0			203,000		
				0423340000-6	239,000	239,000	0	0	0	203,000
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			203,000		
04	120	01	01	0423340100-0	239,000	239,000	0	0	0	203,000
				罰金罰鍰及息金	0			203,000		
				0423340101-3	239,000	239,000	0	0	0	203,000
				罰金罰鍰	0			203,000		
04	120	01	01	0700000000-9	49,000	49,000	20,000	0	0	3,060
				財產收入	0			23,060		
				0723340000-2	49,000	49,000	20,000	0	0	3,060
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0			23,060		
04	120	01	01	0723340100-7	41,000	41,000	20,000	0	0	2,060
				財產孳息	0			22,060		
				0723340103-5	41,000	41,000	20,000	0	0	2,060
				租金收入	0			22,060		
04	120	02	02	0723340500-5	8,000	8,000	0	0	0	1,000
				廢舊物資售價	0			1,000		
07				1200000000-8	167,000	167,000	52,000	15,546	0	9,338
				其他收入	0			61,338		

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115年01月01日至115年04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)		
	118			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	167,000 0	167,000	52,000	15,546 61,338	0	9,338
		01		1223340200-0 雜項收入	167,000 0	167,000	52,000	15,546 61,338	0	9,338
			01	1223340210-4 其他雜項收入	167,000 0	167,000	52,000	15,546 61,338	0	9,338
				合計	455,000 0	455,000	72,000	15,546 287,398	0	215,398

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115年01月01日至115年04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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	12			0023340000-4 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	61,938,000	0	61,938,000	28,545,000	6,755,435	3,292,740
					0	0			25,252,260	2,019,450
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	59,966,000	0	59,966,000	27,985,000	6,651,168	3,028,845
					0	0			24,956,155	2,019,450
					0	0			0	
				10 人事費	56,700,000	0	56,700,000	27,014,000	6,324,486	2,699,150
					0	0			24,314,850	1,896,050
					0	0			0	
				20 業務費	3,254,000	0	3,254,000	967,000	326,682	329,695
					0	0			637,305	123,400
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,627,000	0	1,627,000	435,000	104,267	138,895
					0	0			296,105	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,627,000	0	1,627,000	435,000	104,267	138,895
					0	0			296,105	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115年01月01日至115年04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) 備註 (預付款)	
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					
02	02			3423341000-0*	245,000	0	245,000	125,000	0	125,000	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30	245,000	0	245,000	125,000	0	125,000	
				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
02				8903304500-4	52,900	0	52,900	52,900	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	52,900	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	52,900	0	52,900	52,900	0	0	
				人事費	0	0	0	52,900	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
05				7606205300-6	4,172,621	0	4,172,621	4,172,621	802,171	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,172,621	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	4,172,621	0	4,172,621	4,172,621	802,171	0	
				人事費	0	0	0	4,172,621	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115年01月01日至115年04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)	
				統籌科目小計	4,225,521	0	4,225,521	802,171	0	
					0	0		4,225,521	0	
					0	0		0		
				合計	66,163,521	0	66,163,521	7,557,606	3,292,740	
					0	0		29,477,781	2,019,450	
					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115年01月01日至115年04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	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	24,314,850	0	4,172,621	52,900	28,540,371
1015 法定編制人員待遇	13,955,112	0	0	0	13,955,112
1025 技工及工友待遇	590,691	0	0	0	590,691
1030 獎金	7,267,208	0	0	0	7,267,208
1035 其他給與	44,446	0	0	52,900	97,346
1040 加班費	569,482	0	0	0	569,482
1045 退休退職給付	0	0	4,172,621	0	4,172,621
1050 退休離職儲金	967,725	0	0	0	967,725
1055 保險	920,186	0	0	0	920,186
20 業務費	637,305	296,105	0	0	933,410
2003 教育訓練費	7,530	0	0	0	7,530
2006 水電費	195,287	0	0	0	195,287
2009 通訊費	0	178,898	0	0	178,898
2018 資訊服務費	71,270	0	0	0	71,270
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2030 兼職費	4,500	0	0	0	4,500
2036 按日按件計資酬金	1,000	4,000	0	0	5,000
2051 物品	10,652	16,810	0	0	27,462
2054 一般事務費	227,399	6,737	0	0	234,136
2063 房屋建築養護費	2,800	0	0	0	2,800
2066 車輛及辦公器具養護費	5,426	0	0	0	5,426
2069 設施及機械設備養護費	46,030	0	0	0	46,030
2072 國內旅費	14,244	89,660	0	0	103,904

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115年01月01日至115年04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	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
2093 特別費	44,047	0	0	0	44,047
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	24,956,155	296,105	4,172,621	52,900	29,477,781

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115年01月01日至115年04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	287,398	0	0	0	0	0	0	0	287,398
本年度	287,398	0	0	0	0	0	0	0	287,398
0423340101 罰金罰鍰	203,000	0	0	0	0	0	0	0	203,000
0723340103 租金收入	22,060	0	0	0	0	0	0	0	22,060
0723340500 廢舊物資售價	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
1223340210 其他雜項收入	61,338	0	0	0	0	0	0	0	61,338
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115年01月01日至115年04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)			
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115年01月01日至115年04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	29,477,781	2,019,450	0	0	100,000	0	0	0	31,597,231	1,173,290
本年度	29,477,781	2,019,450	0	0	100,000	0	0	0	31,597,231	1,173,290
一、本年度經費	25,252,260	2,019,450	0	0	100,000	0	0	0	27,371,710	1,173,290
3423340100 一般行政	24,956,155	2,019,450	0	0	100,000	0	0	0	27,075,605	909,395
3423341000 檢察業務	296,105	0	0	0	0	0	0	0	296,105	263,895
二、統籌科目	4,225,521	0	0	0	0	0	0	0	4,225,521	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,172,621	0	0	0	0	0	0	0	4,172,621	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	52,900	0	0	0	0	0	0	0	52,900	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	67,415,590	2 負債	2,215,698
11 流動資產	4,335,148	21 流動負債	84,340
110103 專戶存款	2,215,698	210302 應付代收款	84,340
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,131,358
110901 預付款	2,019,450	280301 存入保證金	234,339
14 固定資產	63,079,875	280401 應付保管款	1,897,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	65,199,892
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	65,199,892
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	65,199,892
140401 房屋建築及設備	55,225,073		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,755,746		
140501 機械及設備	13,588,549		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,767,895		
140601 交通及運輸設備	8,422,592		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,517,804		
140701 雜項設備	14,136,593		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,934,511		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	67,415,590	合 計	67,415,590

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115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	5,052,417	31,884,629
公庫撥入數	5,036,871	31,597,231
罰款及賠償收入	0	203,000
財產收益	0	23,060
其他收入	15,546	61,338
支出	7,857,726	30,900,855
繳付公庫數	15,546	287,398
人事支出	7,126,657	28,540,371
業務支出	430,949	933,410
獎補助支出	0	4,000
財產損失	899	899
折舊、折耗及攤銷	283,675	1,134,777
收支餘絀	-2,805,309	983,774

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115年01月01日至115年04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	55,225,073	-26,347,530	0	0	-408,216	28,469,327
機械及設備	13,588,549	-10,474,247	0	0	-293,648	2,820,654
交通及運輸設備	8,422,592	-3,257,459	0	0	-260,345	4,904,788
雜項設備	14,226,481	-11,850,932	0	89,888	-83,579	2,202,082
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	567	0	0	0	0	567
小計	117,861,967	-53,645,849	0	89,888	-1,045,788	63,080,442
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	117,861,967	-53,645,849	0	89,888	-1,045,788	63,080,442
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115年01月01日至115年04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	287,398	31,597,231	31,884,629	收入
	0	31,597,231	31,597,231	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	203,000	0	203,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	23,060	0	23,060	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	61,338	0	61,338	其他收入
歲出	29,477,781	1,423,074	30,900,855	支出
	0	287,398	287,398	繳付公庫數
人事費	28,540,371	0	28,540,371	人事支出
業務費	933,410	0	933,410	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	899	899	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	1,134,777	1,134,777	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,190,383	30,174,157	983,774	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數31,597,231元：係本年度截至4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287,398元：係本年度截至4月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數1,134,777元：係本年度截至4月底止折舊、折耗及攤銷數。