

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

# 會計月報

中華民國 115 年 5 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	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	119	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	119	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	119	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	119	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	66,000	15,546	0	10,884
				其他收入	0			76,884		

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)		
	117			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	167,000 0	167,000	66,000	15,546 76,884	0	10,884
		01		1223340200-0 雜項收入	167,000 0	167,000	66,000	15,546 76,884	0	10,884
			01	1223340210-4 其他雜項收入	167,000 0	167,000	66,000	15,546 76,884	0	10,884
				合計	455,000 0	455,000	86,000	15,546 302,944	0	216,944

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)  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					
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	32,701,000	3,582,206	3,866,534	
					0	0			28,834,466	2,034,290	
					0	0			0		
		01		3423340100-0 一般行政	59,966,000	0	59,966,000	32,040,000	3,433,369	3,650,476	
					0	0			28,389,524	2,034,290	
					0	0			0		
				10 人事費	56,700,000	0	56,700,000	30,836,000	3,250,332	3,270,818	
					0	0			27,565,182	1,896,050	
					0	0			0		
				20 業務費	3,254,000	0	3,254,000	1,200,000	183,037	379,658	
					0	0			820,342	138,240	
					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	536,000	106,837	133,058	
					0	0			402,942	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,627,000	0	1,627,000	536,000	106,837	133,058	
					0	0			402,942	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			
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)		備註 (預付款)
02	02			3423341000-0*	245,000	0	245,000	125,000	42,000	83,000	
				檢察業務	0	0			42,000	0	
					0	0			0		
				30	245,000	0	245,000	125,000	42,000	83,000	
				設備及投資	0	0			42,000	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	100,000	0	100,000	0	0	0
					預備金	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			52,900	0	
					0	0			0		
				10	52,900	0	52,900	52,900	0	0	
				人事費	0	0			52,900	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	4,974,792	0	4,974,792	4,974,792	802,171	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			4,974,792	0	
					0	0			0		
				10	4,974,792	0	4,974,792	4,974,792	802,171	0	
				人事費	0	0			4,974,792	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		
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	5,027,692	0	5,027,692	802,171	0	
					0	0		5,027,692	0	
					0	0		0		
				合計	61,727,692	0	61,727,692	35,863,692	4,052,503	3,270,818
					0	0		32,592,874	1,896,050	
					0	0		0		
				合計	4,881,000	0	4,881,000	1,736,000	289,874	512,716
					0	0		1,223,284	138,240	
					0	0		0		
				合計	245,000	0	245,000	125,000	42,000	83,000
					0	0		42,000	0	
					0	0		0		
				合計	12,000	0	12,000	4,000	0	0
					0	0		4,000	0	
					0	0		0		
				合計	100,000	0	100,000	0	0	0
					0	0		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115年01月01日至115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	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	27,565,182	0	4,974,792	52,900	32,592,874
1015 法定編制人員待遇	16,610,972	0	0	0	16,610,972
1025 技工及工友待遇	707,631	0	0	0	707,631
1030 獎金	7,267,208	0	0	0	7,267,208
1035 其他給與	66,598	0	0	52,900	119,498
1040 加班費	696,296	0	0	0	696,296
1045 退休退職給付	0	0	4,974,792	0	4,974,792
1050 退休離職儲金	1,222,627	0	0	0	1,222,627
1055 保險	993,850	0	0	0	993,850
20 業務費	820,342	402,942	0	0	1,223,284
2003 教育訓練費	21,136	0	0	0	21,136
2006 水電費	250,800	0	0	0	250,800
2009 通訊費	0	210,363	0	0	210,363
2018 資訊服務費	78,260	0	0	0	78,260
2024 稅捐及規費	7,120	0	0	0	7,120
2027 保險費	6,377	0	0	0	6,377
2030 兼職費	4,500	0	0	0	4,500
2036 按日按件計資酬金	1,000	11,500	0	0	12,500
2051 物品	17,125	29,354	0	0	46,479
2054 一般事務費	267,933	23,540	0	0	291,473
2063 房屋建築養護費	9,300	0	0	0	9,300
2066 車輛及辦公器具養護費	8,931	0	0	0	8,931
2069 設施及機械設備養護費	64,320	0	0	0	64,320

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	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
2072 國內旅費	25,041	128,185	0	0	153,226
2093 特別費	58,499	0	0	0	58,499
30 設備及投資*	0	42,000	0	0	42,000
3035 雜項設備費*	0	42,000	0	0	42,000
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	28,389,524	444,942	4,974,792	52,900	33,862,158

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	302,944	0	0	0	0	0	0	0	302,944
本年度	302,944	0	0	0	0	0	0	0	302,944
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	76,884	0	0	0	0	0	0	0	76,884
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115年01月01日至115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	33,862,158	2,034,290	0	0	100,000	0	0	0	35,996,448	1,732,244
本年度	33,862,158	2,034,290	0	0	100,000	0	0	0	35,996,448	1,732,244
一、本年度經費	28,834,466	2,034,290	0	0	100,000	0	0	0	30,968,756	1,732,244
3423340100 一般行政	28,389,524	2,034,290	0	0	100,000	0	0	0	30,523,814	1,516,186
3423341000 檢察業務	444,942	0	0	0	0	0	0	0	444,942	216,058
二、統籌科目	5,027,692	0	0	0	0	0	0	0	5,027,692	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,974,792	0	0	0	0	0	0	0	4,974,792	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	67,260,263	2 負債	2,286,124
11 流動資產	4,420,414	21 流動負債	154,766
110103 專戶存款	2,286,124	210302 應付代收款	154,766
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,131,358
110901 預付款	2,034,290	280301 存入保證金	234,339
14 固定資產	62,839,282	280401 應付保管款	1,897,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	64,974,139
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	64,974,139
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	64,974,139
140401 房屋建築及設備	55,225,073		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,857,803		
140501 機械及設備	13,588,549		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,840,528		
140601 交通及運輸設備	8,450,592		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,582,890		
140701 雜項設備	14,150,593		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,977,328		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	67,260,263	合 計	67,260,263

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,414,763	36,299,392
公庫撥入數	4,399,217	35,996,448
罰款及賠償收入	0	203,000
財產收益	0	23,060
其他收入	15,546	76,884
支出	4,640,516	35,541,371
繳付公庫數	15,546	302,944
人事支出	4,052,503	32,592,874
業務支出	289,874	1,223,284
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	899
折舊、折耗及攤銷	282,593	1,417,370
收支餘絀	-225,753	758,021

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	55,225,073	-26,347,530	0	0	-510,273	28,367,270
機械及設備	13,588,549	-10,474,247	0	0	-366,281	2,748,021
交通及運輸設備	8,422,592	-3,257,459	28,000	0	-325,431	4,867,702
雜項設備	14,226,481	-11,850,932	14,000	89,888	-126,396	2,173,265
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	42,000	89,888	-1,328,381	62,839,849
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	42,000	89,888	-1,328,381	62,839,849
備註： 1.本年度成本變動增加數42,000元=預算採購增加金額42,000元。 2.設備及投資預算執行增加金額42,000元=本年度預算執行金額42,000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115年01月01日至115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	302,944	35,996,448	36,299,392	收入
	0	35,996,448	35,996,448	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	76,884	0	76,884	其他收入
歲出	33,862,158	1,679,213	35,541,371	支出
	0	302,944	302,944	繳付公庫數
人事費	32,592,874	0	32,592,874	人事支出
業務費	1,223,284	0	1,223,284	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	42,000	-42,000	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	1,417,370	1,417,370	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,559,214	34,317,235	758,021	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數35,996,448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302,944元：係本年度截至5月底止歲入累計實現數。
- 3、財產損失調整數899元：係本年度截至5月底止財產報廢損失。
- 4、折舊、折耗及攤銷調整數1,417,370元：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。