

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 6 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06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 罰款及賠償收入	239,000 0	239,000	70,000	30,000 233,000	0	163,000
0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署				239,000 0	239,000	70,000	30,000 233,000	0	163,000	
0423340100-0 罰金罰鍰及怠金				239,000 0	239,000	70,000	30,000 233,000	0	163,000	
0423340101-3 罰金罰鍰				239,000 0	239,000	70,000	30,000 233,000	0	163,000	
0700000000-9 財產收入				49,000 0	49,000	20,000	4,760 27,820	0	7,820	
0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署				49,000 0	49,000	20,000	4,760 27,820	0	7,820	
04	119	01	01	0723340100-7 財產孳息	41,000 0	41,000	20,000	0 22,060	0	2,060
0723340103-5 租金收入				41,000 0	41,000	20,000	0 22,060	0	2,060	
0723340500-5 廢舊物資售價				8,000 0	8,000	0	4,760 5,760	0	5,760	
07		02		1200000000-8 其他收入	167,000 0	167,000	80,000	14,004 90,888	0	10,888

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06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)		
	117		01	1223340000-1	167,000	167,000	80,000	14,004	0	10,888
				臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	0		90,888			
				1223340200-0	167,000	167,000	80,000	14,004	0	10,888
				雜項收入	0		90,888			
				1223340210-4	167,000	167,000	80,000	14,004	0	10,888
				其他雜項收入	0		90,888			
				合計	455,000	455,000	170,000	48,764	0	181,708
					0		351,708			

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06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)
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	61,938,000	0	61,938,000	36,987,000	5,599,110	2,553,424	
					0	0			34,433,576	175,295	
					0	0			0		
		01		3423340100-0 一般行政	59,966,000	0	59,966,000	36,113,000	5,367,276	2,356,200	
					0	0			33,756,800	175,295	
					0	0			0		
				10 人事費	56,700,000	0	56,700,000	34,658,000	5,295,374	1,797,444	
					0	0			32,860,556	4,000	
					0	0			0		
				20 業務費	3,254,000	0	3,254,000	1,447,000	67,902	558,756	
					0	0			888,244	171,295	
					0	0			0		
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	8,000	4,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423341000-0 檢察業務	1,627,000	0	1,627,000	749,000	153,334	192,724	
					0	0			556,276	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,627,000	0	1,627,000	749,000	153,334	192,724	
					0	0			556,276	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06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)
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*	245,000	0	245,000	125,000	78,500	4,500	
				檢察業務	0	0			120,500	0	
					0	0			0		
				30	245,000	0	245,000	125,000	78,500	4,500	
				設備及投資	0	0			120,500	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	370,750	0	370,750	370,750	317,850	0
						0	0			370,750	0
						0	0			0	
05			10	人事費	370,750	0	370,750	370,750	317,850	0	
					0	0			370,750	0	
					0	0			0		
			7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	5,832,003	0	5,832,003	5,832,003	857,211	0	
					0	0			5,832,003	0	
					0	0			0		
			10	人事費	5,832,003	0	5,832,003	5,832,003	857,211	0	
					0	0			5,832,003	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06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)
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)	
				統籌科目小計	6,202,753	0	6,202,753	6,202,753	1,175,061	0	
					0	0			6,202,753	0	
					0	0			0		
				合計	68,140,753	0	68,140,753	43,189,753	6,774,171	2,553,424	
					0	0			40,636,329	175,295	
					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06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	32,860,556	0	5,832,003	370,750	39,063,309
1015 法定編制人員待遇	19,276,352	0	0	0	19,276,352
1025 技工及工友待遇	824,571	0	0	0	824,571
1030 獎金	9,162,618	0	0	0	9,162,618
1035 其他給與	98,598	0	0	370,750	469,348
1040 加班費	815,745	0	0	0	815,745
1045 退休退職給付	0	0	5,832,003	0	5,832,003
1050 退休離職儲金	1,454,431	0	0	0	1,454,431
1055 保險	1,228,241	0	0	0	1,228,241
20 業務費	888,244	556,276	0	0	1,444,520
2003 教育訓練費	22,302	0	0	0	22,302
2006 水電費	300,036	0	0	0	300,036
2009 通訊費	0	305,372	0	0	305,372
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	38,109	0	0	55,234
2054 一般事務費	285,433	23,540	0	0	308,973
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06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
2072 國內旅費	25,041	177,755	0	0	202,796
2093 特別費	58,499	0	0	0	58,499
30 設備及投資*	0	120,500	0	0	120,500
3035 雜項設備費*	0	120,500	0	0	120,500
40 獎補助費	8,000	0	0	0	8,000
4085 獎勵及慰問	8,000	0	0	0	8,000
合計	33,756,800	676,776	5,832,003	370,750	40,636,329

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06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	351,708	0	0	0	0	0	0	0	351,708
本年度	351,708	0	0	0	0	0	0	0	351,708
0423340101 罰金罰鍰	233,000	0	0	0	0	0	0	0	233,000
0723340103 租金收入	22,060	0	0	0	0	0	0	0	22,060
0723340500 廢舊物資售價	5,760	0	0	0	0	0	0	0	5,760
1223340210 其他雜項收入	90,888	0	0	0	0	0	0	0	90,888
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06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06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	40,636,329	175,295	0	0	100,000	0	0	0	40,911,624	2,278,129
本年度	40,636,329	175,295	0	0	100,000	0	0	0	40,911,624	2,278,129
一、本年度經費	34,433,576	175,295	0	0	100,000	0	0	0	34,708,871	2,278,129
3423340100 一般行政	33,756,800	175,295	0	0	100,000	0	0	0	34,032,095	2,080,905
3423341000 檢察業務	676,776	0	0	0	0	0	0	0	676,776	197,224
二、統籌科目	6,202,753	0	0	0	0	0	0	0	6,202,753	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,832,003	0	0	0	0	0	0	0	5,832,003	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	370,750	0	0	0	0	0	0	0	370,750	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	65,125,463	2 負債	2,182,721
11 流動資產	2,458,016	21 流動負債	150,402
110103 專戶存款	2,182,721	210302 應付代收款	150,402
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,032,319
110901 預付款	175,295	280301 存入保證金	135,300
14 固定資產	62,666,880	280401 應付保管款	1,897,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	62,942,742
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	62,942,742
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	62,942,742
140401 房屋建築及設備	55,225,073		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,959,854		
140501 機械及設備	13,588,549		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,913,136		
140601 交通及運輸設備	8,362,592		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,561,145		
140701 雜項設備	14,262,148		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,020,371		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	65,125,463	合 計	65,125,463

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,963,940	41,263,332
公庫撥入數	4,915,176	40,911,624
罰款及賠償收入	30,000	233,000
財產收益	4,760	27,820
其他收入	14,004	90,888
支出	7,028,392	42,569,763
繳付公庫數	48,764	351,708
人事支出	6,470,435	39,063,309
業務支出	221,236	1,444,520
獎補助支出	4,000	8,000
財產損失	880	1,779
折舊、折耗及攤銷	283,077	1,700,447
收支餘絀	-2,064,452	-1,306,431

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06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	-612,324	28,265,219
機械及設備	13,588,549	-10,474,247	0	0	-438,889	2,675,413
交通及運輸設備	8,422,592	-3,257,459	28,000	88,000	-303,686	4,801,447
雜項設備	14,226,481	-11,850,932	125,555	89,888	-169,439	2,241,777
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	153,555	177,888	-1,524,338	62,667,447
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	153,555	177,888	-1,524,338	62,667,447
備註： 1.本年度成本變動增加數153,555元=預算採購增加金額120,500元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額33,055元。 2.設備及投資預算執行增加金額120,500元=本年度預算執行金額120,500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06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	351,708	40,911,624	41,263,332	收入
	0	40,911,624	40,911,624	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	233,000	0	233,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	27,820	0	27,820	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	90,888	0	90,888	其他收入
歲出	40,636,329	1,933,434	42,569,763	支出
	0	351,708	351,708	繳付公庫數
人事費	39,063,309	0	39,063,309	人事支出
業務費	1,444,520	0	1,444,520	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	120,500	-120,500	0	
	0	1,779	1,779	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	1,700,447	1,700,447	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-40,284,621	38,978,190	-1,306,431	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數40,911,624元：係本年度截至6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351,708元：係本年度截至6月底止歲入累計實現數。
- 3、財產損失調整數1,779元：係本年度截至6月底止財產報廢損失。
- 4、折舊、折耗及攤銷調整數1,700,447元：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷數。