

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 陳明月

機關長官 張清雲

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

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	107	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	964,000	964,000	240,000	0	0	211,800		
						0			451,800			
						0423310000-7 臺灣高等檢察署臺中檢察分署	964,000	964,000	240,000	0	0	211,800
							0			451,800		
						0423310100-1 罰金罰鍰及怠金	964,000	964,000	240,000	0	0	211,000
							0			451,000		
						0423310101-4 罰金罰鍰	964,000	964,000	240,000	0	0	211,000
							0			451,000		
						0423310200-6 沒入及沒收財物	0	0	0	0	0	800
							0			800		
						0423310201-9 沒入金	0	0	0	0	0	800
							0			800		
04	117	01	01	0700000000-9 財產收入	73,000	73,000	8,000	2,143	0	4,454		
						0			12,454			
						0723310000-3 臺灣高等檢察署臺中檢察分署	73,000	73,000	8,000	2,143	0	4,454
							0			12,454		
						0723310100-8 財產孳息	36,000	36,000	8,000	2,143	0	4,454
							0			12,454		
						0723310103-6 租金收入	36,000	36,000	8,000	2,143	0	4,454
							0			12,454		

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)			
07	116	02	01	0723310500-6 廢舊物資售價	37,000 0	37,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	285,000 0	285,000	71,000	25,803 77,429	0	6,429	
				1223310000-2 臺灣高等檢察署臺中檢察分署	285,000 0	285,000	71,000	25,803 77,429	0	6,429	
				1223310200-1 雜項收入	285,000 0	285,000	71,000	25,803 77,429	0	6,429	
				1223310210-5 其他雜項收入	285,000 0	285,000	71,000	25,803 77,429	0	6,429	
				合計	1,322,000 0	1,322,000	319,000	27,946 541,683	0	222,683	

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
					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							
	09			0023310000-5 臺灣高等檢察署臺中檢察分署	184,037,000	0	184,037,000	75,016,000	26,024,073	7,030,359	
					0	0			67,985,641	4,000	
					0	0			0		
		01		3423310100-0 一般行政	175,846,000	0	175,846,000	74,070,000	25,621,627	6,714,241	
					0	0			67,355,759	4,000	
					0	0			0		
				10 人事費	170,935,000	0	170,935,000	72,861,000	25,310,521	6,119,356	
					0	0			66,741,644	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,869,000	0	4,869,000	1,195,000	311,106	594,885	
					0	0			600,115	4,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	14,000	0	0	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
		02		3423311000-1 檢察業務	3,805,000	0	3,805,000	946,000	402,446	316,118	
					0	0			629,882	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,805,000	0	3,805,000	946,000	402,446	316,118	
					0	0			629,882	0	
					0	0			0		

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
					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			01	02	3423311000-1* 檢察業務	3,304,000	0	3,304,000	0	0	0
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					30	3,304,000	0	3,304,000	0	0	0
					設備及投資	0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
				03	3423319000-5 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
					3423319011-1* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
					30	910,000	0	910,000	0	0	0
					設備及投資	0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
				04	3423319800-1 第一預備金	172,000	0	172,000	0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
					60	172,000	0	172,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
						0	0		0	0	0
	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	442,600	0	442,600	442,600	442,600	0				
		0	0		442,600	0	0				
		0	0		0	0	0				

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
					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)	
05				10 人事費	442,600	0	442,600	442,600	442,600	0	
					0	0			442,600	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	7,586,396	0	7,586,396	7,586,396	2,131,505	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,586,396	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,586,396	0	7,586,396	7,586,396	2,131,505	0	
					0	0			7,586,396	0	
					0	0			0		
				合計	192,065,996	0	192,065,996	83,044,996	28,598,178	7,030,359	
					0	0			76,014,637	4,000	
					0	0			0		

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	66,741,644	0	7,586,396	442,600	74,770,640
1015 法定編制人員待遇	32,748,551	0	0	0	32,748,551
1025 技工及工友待遇	1,124,000	0	0	0	1,124,000
1030 獎金	27,972,424	0	0	0	27,972,424
1035 其他給與	232,381	0	0	442,600	674,981
1040 加班值班費	1,143,318	0	0	0	1,143,318
1045 退休退職給付	0	0	7,586,396	0	7,586,396
1050 退休離職儲金	2,023,909	0	0	0	2,023,909
1055 保險	1,497,061	0	0	0	1,497,061
20 業務費	600,115	629,882	0	0	1,229,997
2006 水電費	120,131	0	0	0	120,131
2009 通訊費	0	331,597	0	0	331,597
2018 資訊服務費	1,680	0	0	0	1,680
2024 稅捐及規費	6,360	0	0	0	6,360
2027 保險費	45,209	0	0	0	45,209
2030 兼職費	0	3,000	0	0	3,000
2036 按日按件計資酬金	0	5,000	0	0	5,000
2051 物品	54,626	93,373	0	0	147,999
2054 一般事務費	231,260	137,732	0	0	368,992
2063 房屋建築養護費	41,374	0	0	0	41,374
2066 車輛及辦公器具養護費	6,298	0	0	0	6,298
2069 設施及機械設備養護費	67,892	0	0	0	67,892
2072 國內旅費	0	59,180	0	0	59,180

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
2093 特別費	25,285	0	0	0	25,285
40 獎補助費	14,000	0	0	0	14,000
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	0	14,000
合計	67,355,759	629,882	7,586,396	442,600	76,014,637

臺灣高等檢察署臺中檢察分署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	541,683	0	0	0	0	0	0	0	541,683
本年度	541,683	0	0	0	0	0	0	0	541,683
0423310101 罰金罰鍰	451,000	0	0	0	0	0	0	0	451,000
0423310201 沒入金	800	0	0	0	0	0	0	0	800
0723310103 租金收入	12,454	0	0	0	0	0	0	0	12,454
1223310210 其他雜項收入	77,429	0	0	0	0	0	0	0	77,429
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

臺灣高等檢察署臺中檢察分署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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

臺灣高等檢察署臺中檢察分署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	76,014,637	4,000	0	0	100,000	0	0	0	76,118,637	6,926,359
本年度	76,014,637	4,000	0	0	100,000	0	0	0	76,118,637	6,926,359
一、本年度經費	67,985,641	4,000	0	0	100,000	0	0	0	68,089,641	6,926,359
3423310100 一般行政	67,355,759	4,000	0	0	100,000	0	0	0	67,459,759	6,610,241
3423311000 檢察業務	629,882	0	0	0	0	0	0	0	629,882	316,118
二、統籌科目	8,028,996	0	0	0	0	0	0	0	8,028,996	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,586,396	0	0	0	0	0	0	0	7,586,396	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	442,600	0	0	0	0	0	0	0	442,600	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

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

平衡表

中華民國112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	85,945,371	2 負債	1,173,902
11 流動資產	1,277,902	21 流動負債	940,644
110103 專戶存款	1,173,902	210302 應付代收款	940,644
110104 零用金	100,000	28 其他負債	233,258
110901 預付款	4,000	280301 存入保證金	233,258
14 固定資產	84,667,469	3 淨資產	84,771,469
140101 土地	26,801,137	31 資產負債淨額	84,771,469
140401 房屋建築及設備	94,098,159	310101 資產負債淨額	84,771,469
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-45,733,793		
140501 機械及設備	11,480,402		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,062,621		
140601 交通及運輸設備	7,649,117		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,585,093		
140701 雜項設備	13,100,139		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,079,978		
合 計	85,945,371	合 計	85,945,371

附註：

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	14,302,534	76,660,320
公庫撥入數	14,274,588	76,118,637
罰款及賠償收入	0	451,800
財產收益	2,143	12,454
其他收入	25,803	77,429
支出	28,996,710	77,698,491
繳付公庫數	27,946	541,683
人事支出	27,884,626	74,770,640
業務支出	713,552	1,229,997
獎補助支出	0	14,000
財產損失	495	901
折舊、折耗及攤銷	370,091	1,141,270
收支餘絀	-14,694,176	-1,038,171

臺灣高等檢察署臺中檢察分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	26,801,137	0	0	0	0	26,801,137
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	94,098,159	-45,291,882	0	0	-441,911	48,364,366
機械及設備	11,497,506	-7,735,261	0	17,104	-327,360	3,417,781
交通及運輸設備	7,649,117	-5,501,944	0	0	-83,149	2,064,024
雜項設備	13,173,148	-8,880,340	0	73,009	-199,638	4,020,161
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	153,219,067	-67,409,427	0	90,113	-1,052,058	84,667,469
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	153,219,067	-67,409,427	0	90,113	-1,052,058	84,667,469
備註： 本年度資本資產成本減少數90,113元=財產報廢90,113元。						

臺灣高等檢察署臺中檢察分署
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	541,683	76,118,637	76,660,320	收入
	0	76,118,637	76,118,637	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	451,800	0	451,800	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	12,454	0	12,454	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	77,429	0	77,429	其他收入
歲出	76,014,637	1,683,854	77,698,491	支出
	0	541,683	541,683	繳付公庫數
人事費	74,770,640	0	74,770,640	人事支出
業務費	1,229,997	0	1,229,997	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	901	901	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	1,141,270	1,141,270	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,472,954	74,434,783	-1,038,171	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度截至3月31日止歲出累計實現數(含統籌科目)+零用金+預付款。2.繳付公庫數調整數：本年度截至3月31日止歲入累計實現數。3.財產損失調整數：為報廢財產設備所致。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至3月31日止折舊數。