

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 2 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
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113年01月01日至113年02月29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				0400000000-2 罰款及賠償收入	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0423340100-0 罰金罰鍰及息金	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423340101-3 罰金罰鍰	207,000 0	207,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	43,000 0	43,000	0 0	0 66,000	0 0	66,000 66,000
	120			0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	43,000 0	43,000	0 0	0 66,000	0 0	66,000 66,000
		01		0723340100-7 財產孳息	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	0 0
			01	0723340103-5 租金收入	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	0 0
		02		0723340500-5 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0 0	0 66,000	0 0	66,000 66,000
07				1200000000-8 其他收入	157,000 0	157,000	24,000 0	13,896 28,779	0 0	4,779 4,779

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113年01月01日至113年02月29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)		
	119			1223340000-1 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	157,000 0	157,000	24,000	13,896 28,779	0	4,779
		01		1223340200-0 雜項收入	157,000 0	157,000	24,000	13,896 28,779	0	4,779
			01	1223340210-4 其他雜項收入	157,000 0	157,000	24,000	13,896 27,792	0	3,792
			02	1223340201-3 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 987	0	987
				合計	407,000 0	407,000	24,000	13,896 94,779	0	70,779

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113年01月01日至113年02月29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	66,263,000	0	66,263,000	19,289,000	3,654,376	4,925,353
		01		3423340100-0 一般行政	0	0	0	14,363,647	3,863,340	
					0	0	0	0	0	
				3423340100-0 一般行政	58,339,000	0	58,339,000	19,165,000	3,576,579	4,879,150
					0	0	0	14,285,850	3,863,340	
					0	0	0	0	0	
				10 人事費	53,794,000	0	53,794,000	18,758,000	3,438,439	4,699,650
					0	0	0	14,058,350	3,863,340	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	4,521,000	0	4,521,000	399,000	138,140	177,500
					0	0	0	221,500	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	2,000
					0	0	0	6,000	0	
					0	0	0	0	0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,600,000	0	1,600,000	124,000	77,797	46,203
					0	0	0	77,797	0	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	1,600,000	0	1,600,000	124,000	77,797	46,203
					0	0	0	77,797	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113年01月01日至113年02月29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		(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)		
		02		3423341000-0* 檢察業務	2,524,000	0	2,524,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				30 設備及投資	2,524,000	0	2,524,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		03		3423349000-4 一般建築及設備	3,700,000	0	3,700,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
			01	3423349011-0* 交通及運輸設備	3,700,000	0	3,700,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				30 設備及投資	3,700,000	0	3,700,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		04		3423349800-0 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	108,900	0	108,900	108,900	108,900	0	
					0	0			108,900	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113年01月01日至113年02月29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)	
				10 人事費	108,900	0	108,900	108,900	0	
					0	0		108,900	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,642,049	0	2,642,049	2,642,049	880,683	0
					0	0		2,642,049	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,642,049	0	2,642,049	2,642,049	880,683	0
					0	0		2,642,049	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	542,375	0	542,375	542,375	142,470	161,205
					0	0		381,170	161,205	
					0	0		0		
				10 人事費	542,375	0	542,375	542,375	142,470	161,205
					0	0		381,170	161,205	
					0	0		0		
				合計	69,556,324	0	69,556,324	22,582,324	4,786,429	5,086,558
					0	0		17,495,766	4,024,545	
					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113年01月01日至113年02月29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	14,058,350	0	381,170	2,642,049	108,900
1015 法定編制人員待遇	8,111,884	0	329,024	0	0
1025 技工及工友待遇	420,180	0	27,440	0	0
1030 獎金	4,612,883	0	60	0	0
1035 其他給與	24,000	0	0	0	108,900
1040 加班費	133,903	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	2,642,049	0
1050 退休離職儲金	478,470	0	19,538	0	0
1055 保險	277,030	0	5,108	0	0
20 業務費	221,500	77,797	0	0	0
2006 水電費	78,750	0	0	0	0
2009 通訊費	0	20,903	0	0	0
2024 稅捐及規費	151	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	5,000	0	0	0
2051 物品	23,300	0	0	0	0
2054 一般事務費	59,882	5,720	0	0	0
2063 房屋建築養護費	45,000	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	7,200	0	0	0	0
2072 國內旅費	1,680	46,174	0	0	0
2093 特別費	5,537	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
合計	14,285,850	77,797	381,170	2,642,049	108,900

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113年01月01日至113年02月29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	17,190,469				
1015 法定編制人員待遇	8,440,908				
1025 技工及工友待遇	447,620				
1030 獎金	4,612,943				
1035 其他給與	132,900				
1040 加班費	133,903				
1045 退休退職給付	2,642,049				
1050 退休離職儲金	498,008				
1055 保險	282,138				
20 業務費	299,297				
2006 水電費	78,750				
2009 通訊費	20,903				
2024 稅捐及規費	151				
2036 按日按件計資酬金	5,000				
2051 物品	23,300				
2054 一般事務費	65,602				
2063 房屋建築養護費	45,000				
2069 設施及機械設備養護費	7,200				
2072 國內旅費	47,854				
2093 特別費	5,537				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	17,495,766				

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113年01月01日至113年02月29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	94,779	0	0	0	0	0	0	0	94,779
本年度	94,779	0	0	0	0	0	0	0	94,779
0723340500 廢舊物資售價	66,000	0	0	0	0	0	0	0	66,000
1223340201 收回以前年度歲出	987	0	0	0	0	0	0	0	987
1223340210 其他雜項收入	27,792	0	0	0	0	0	0	0	27,792
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
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

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113年01月01日至113年02月29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)			
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113年01月01日至113年02月29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	17,495,766	4,024,545	0	0	100,000	0	0	0	21,620,311	962,013
本年度	17,495,766	4,024,545	0	0	100,000	0	0	0	21,620,311	962,013
一、本年度經費	14,363,647	3,863,340	0	0	100,000	0	0	0	18,326,987	962,013
3423340100 一般行政	14,285,850	3,863,340	0	0	100,000	0	0	0	18,249,190	915,810
3423341000 檢察業務	77,797	0	0	0	0	0	0	0	77,797	46,203
二、統籌科目	3,132,119	161,205	0	0	0	0	0	0	3,293,324	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	381,170	161,205	0	0	0	0	0	0	542,375	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,642,049	0	0	0	0	0	0	0	2,642,049	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	108,900	0	0	0	0	0	0	0	108,900	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	63,377,722	2 負債	219,474
11 流動資產	4,344,019	21 流動負債	219,474
110103 專戶存款	219,474	210302 應付代收款	219,474
110104 零用金	100,000	3 淨資產	63,158,248
110901 預付款	4,024,545	31 資產負債淨額	63,158,248
14 固定資產	59,027,991	310101 資產負債淨額	63,158,248
140101 土地	24,665,694		
140201 土地改良物	1,733,011		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681		
140401 房屋建築及設備	53,855,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-24,242,139		
140501 機械及設備	11,445,588		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,125,679		
140601 交通及運輸設備	6,785,445		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,667,750		
140701 雜項設備	13,066,393		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,771,943		
16 無形資產	5,712		
160101 權利	567		
160102 電腦軟體	5,145		
合 計	63,377,722	合 計	63,377,722

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,800,325	21,715,090
公庫撥入數	4,786,429	21,620,311
財產收益	0	66,000
其他收入	13,896	28,779
支出	5,006,902	18,003,703
繳付公庫數	13,896	94,779
人事支出	4,570,492	17,190,469
業務支出	215,937	299,297
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	206,577	413,158
收支餘絀	-206,577	3,711,387

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113年01月01日至113年02月29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	-24,052,010	0	0	-190,129	29,612,913
機械及設備	11,445,588	-10,012,886	0	0	-112,793	1,319,909
交通及運輸設備	6,862,295	-4,682,223	0	76,850	14,473	2,117,695
雜項設備	13,066,393	-11,724,577	0	0	-47,366	1,294,450
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	567	0	0	0	0	567
小計	111,628,600	-52,187,377	0	76,850	-335,815	59,028,558
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	6,407	0	0	1,262	0	5,145
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	6,407	0	0	1,262	0	5,145
合計	111,635,007	-52,187,377	0	78,112	-335,815	59,033,703
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113年01月01日至113年02月29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	94,779	21,620,311	21,715,090	收入
	0	21,620,311	21,620,311	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	66,000	0	66,000	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	28,779	0	28,779	其他收入
歲出	17,495,766	507,937	18,003,703	支出
	0	94,779	94,779	繳付公庫數
人事費	17,190,469	0	17,190,469	人事支出
業務費	299,297	0	299,297	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	413,158	413,158	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,400,987	21,112,374	3,711,387	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數21,620,311元：係本年度截至2月底止歲出累計實現數(含統籌科目)+零用金+預付款。
- 2、繳付公庫數調整數94,779元：係本年度截至2月底止歲入累計實現數。
- 3、折舊、折耗及攤銷調整數413,158元：係本年度截至2月底止折舊、折耗及攤銷數。