

臺灣高等檢察署花蓮檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月28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	239,000 0	239,000	0 20,000	0	20,000	
	109			0423340000-6 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	239,000 0	239,000	0 20,000	0	20,000	
		01		0423340100-0 罰金罰鍰及息金	239,000 0	239,000	0 20,000	0	20,000	
			01	0423340101-3 罰金罰鍰	239,000 0	239,000	0 20,000	0	20,000	
04				0700000000-9 財產收入	49,000 0	49,000	0 0	0	0	
	120			0723340000-2 臺灣高等檢察署花蓮檢察分署	49,000 0	49,000	0 0	0	0	
		01		0723340100-7 財產孳息	41,000 0	41,000	0 0	0	0	
			01	0723340103-5 租金收入	41,000 0	41,000	0 0	0	0	
		02		0723340500-5 廢舊物資售價	8,000 0	8,000	0 0	0	0	
07				1200000000-8 其他收入	167,000 0	167,000	26,000 30,246	0	4,246	

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02月28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	26,000	15,144 30,246	0	4,246
		01		1223340200-0 雜項收入	167,000 0	167,000	26,000	15,144 30,246	0	4,246
			01	1223340210-4 其他雜項收入	167,000 0	167,000	26,000	15,144 30,246	0	4,246
				合計	455,000 0	455,000	26,000	15,144 50,246	0	24,246

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02月28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	19,913,000	8,033,622	5,616,176
					0	0			14,296,824	4,538,185
					0	0			0	
		01		3423340100-0 一般行政	59,966,000	0	59,966,000	19,790,000	8,008,941	5,532,587
					0	0			14,257,413	4,538,185
					0	0			0	
				10 人事費	56,700,000	0	56,700,000	19,370,000	7,902,219	5,284,823
					0	0			14,085,177	4,538,185
					0	0			0	
				20 業務費	3,254,000	0	3,254,000	416,000	100,722	249,764
					0	0			166,236	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	12,000	0	12,000	4,000	6,000	-2,000
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
		02		3423341000-0 檢察業務	1,627,000	0	1,627,000	123,000	24,681	83,589
					0	0			39,411	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,627,000	0	1,627,000	123,000	24,681	83,589
					0	0			39,411	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02月28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		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					
05	02			3423341000-0*	245,000	0	245,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30	245,000	0	245,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
					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
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
				7606205300-6	2,568,279	0	2,568,279	2,568,279	829,691	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,568,279	0		
					0	0	0	0	0		
				10	2,568,279	0	2,568,279	2,568,279	829,691	0	
				人事費	0	0	0	2,568,279	0		
					0	0	0	0	0		
				統籌科目小計	2,568,279	0	2,568,279	2,568,279	829,691	0	
					0	0	0	2,568,279	0		
					0	0	0	0	0		
				合計	64,506,279	0	64,506,279	22,481,279	8,863,313	5,616,176	
					0	0	0	16,865,103	4,538,185		
					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02月28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	合計	
10 人事費	14,085,177	0	2,568,279	16,653,456	
1015 法定編制人員待遇	8,332,600	0	0	8,332,600	
1025 技工及工友待遇	356,811	0	0	356,811	
1030 獎金	4,484,993	0	0	4,484,993	
1040 加班費	318,823	0	0	318,823	
1045 退休退職給付	0	0	2,568,279	2,568,279	
1050 退休離職儲金	474,871	0	0	474,871	
1055 保險	117,079	0	0	117,079	
20 業務費	166,236	39,411	0	205,647	
2006 水電費	97,986	0	0	97,986	
2009 通訊費	0	35,781	0	35,781	
2051 物品	5,205	630	0	5,835	
2054 一般事務費	42,201	3,000	0	45,201	
2069 設施及機械設備養護費	8,100	0	0	8,100	
2093 特別費	12,744	0	0	12,744	
40 獎補助費	6,000	0	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	6,000	
合計	14,257,413	39,411	2,568,279	16,865,103	

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02月28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	50,246	0	0	0	0	0	0	0	50,246
本年度	50,246	0	0	0	0	0	0	0	50,246
0423340101 罰金罰鍰	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
1223340210 其他雜項收入	30,246	0	0	0	0	0	0	0	30,246
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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02月28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)			
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02月28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	16,865,103	4,538,185	0	0	100,000	0	0	0	21,503,288	977,991
本年度	16,865,103	4,538,185	0	0	100,000	0	0	0	21,503,288	977,991
一、本年度經費	14,296,824	4,538,185	0	0	100,000	0	0	0	18,935,009	977,991
3423340100 一般行政	14,257,413	4,538,185	0	0	100,000	0	0	0	18,895,598	894,402
3423341000 檢察業務	39,411	0	0	0	0	0	0	0	39,411	83,589
二、統籌科目	2,568,279	0	0	0	0	0	0	0	2,568,279	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,568,279	0	0	0	0	0	0	0	2,568,279	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	70,577,179	2 負債	2,290,265
11 流動資產	6,928,450	21 流動負債	158,907
110103 專戶存款	2,290,265	210302 應付代收款	158,907
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,131,358
110901 預付款	4,538,185	280301 存入保證金	234,339
14 固定資產	63,648,162	280401 應付保管款	1,897,019
140101 土地	24,665,694	3 淨資產	68,286,914
140201 土地改良物	1,733,011	31 資產負債淨額	68,286,914
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,715,681	310101 資產負債淨額	68,286,914
140401 房屋建築及設備	55,225,073		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-26,551,638		
140501 機械及設備	13,588,549		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,621,071		
140601 交通及運輸設備	8,422,592		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,387,632		
140701 雜項設備	14,226,481		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,937,216		
16 無形資產	567		
160101 權利	567		
合 計	70,577,179	合 計	70,577,179

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,416,642	21,553,534
公庫撥入數	13,401,498	21,503,288
罰款及賠償收入	0	20,000
其他收入	15,144	30,246
支出	9,162,132	17,482,738
繳付公庫數	15,144	50,246
人事支出	8,731,910	16,653,456
業務支出	125,403	205,647
獎補助支出	6,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	283,675	567,389
收支餘絀	4,254,510	4,070,796

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02月28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	-204,108	28,673,435
機械及設備	13,588,549	-10,474,247	0	0	-146,824	2,967,478
交通及運輸設備	8,422,592	-3,257,459	0	0	-130,173	5,034,960
雜項設備	14,226,481	-11,850,932	0	0	-86,284	2,289,265
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	0	0	-567,389	63,648,729
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	0	-567,389	63,648,729
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02月28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	50,246	21,503,288	21,553,534	收入
	0	21,503,288	21,503,288	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,000	0	20,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	30,246	0	30,246	其他收入
歲出	16,865,103	617,635	17,482,738	支出
	0	50,246	50,246	繳付公庫數
人事費	16,653,456	0	16,653,456	人事支出
業務費	205,647	0	205,647	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	567,389	567,389	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,814,857	20,885,653	4,070,796	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數21,503,288元：係本年度截至2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50,246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567,389元：係本年度截至2月底止折舊、折耗及攤銷數。