

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 許秀琴

機關長官 費玲玲

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

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	109		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,317,000 0	2,317,000	579,000	500,000 2,809,000	0	2,230,000		
03				117	01	0423330000-0 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	2,317,000 0	2,317,000	579,000	500,000 2,809,000	0	2,230,000
						0423330100-4 罰金罰鍰及怠金	2,317,000 0	2,317,000	579,000	500,000 2,809,000	0	2,230,000
						0423330101-7 罰金罰鍰	2,317,000 0	2,317,000	579,000	500,000 2,809,000	0	2,230,000
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	20 20	0	20			
04	119		01	0523330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0 0	0	0	20 20	0	20		
				0523330300-9 使用規費收入	0 0	0	0	20 20	0	20		
				0523330303-7 資料使用費	0 0	0	0	20 20	0	20		
				0700000000-9 財產收入	121,000 0	121,000	73,000	3,100 81,095	0	8,095		
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	121,000 0	121,000	73,000	3,100 81,095	0	8,095		

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	118		01	0723330100-0 財產孳息	100,000 0	100,000	73,000	3,100 71,720	0	-1,280		
				01	0723330103-9 租金收入	100,000 0	100,000	73,000	3,100 71,720	0	-1,280	
			02	0723330500-9 廢舊物資售價	21,000 0	21,000	0	0 9,375	0	9,375		
				1200000000-8 其他收入	441,000 0	441,000	108,000	34,052 101,456	0	-6,544		
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	441,000 0	441,000	108,000	34,052 101,456	0	-6,544		
				01	1223330200-4 雜項收入	441,000 0	441,000	108,000	34,052 101,456	0	-6,544	
			01	1223330210-8 其他雜項收入	441,000 0	441,000	108,000	34,052 101,456	0	-6,544		
				合計	2,879,000 0	2,879,000	760,000	537,172 2,991,571	0	2,231,571		

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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							
	11			0023330000-8 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	172,372,000	0	172,372,000	72,085,000	16,817,661	14,080,113	
					0	0			58,004,887	8,641,920	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	167,918,000	0	167,918,000	71,293,000	16,268,433	13,981,190	
					0	0			57,311,810	8,641,920	
					0	0			0		
				10 人事費	160,693,000	0	160,693,000	69,858,000	15,628,068	13,704,882	
					0	0			56,153,118	8,641,920	
					0	0			0		
				20 業務費	7,201,000	0	7,201,000	1,427,000	640,365	276,308	
					0	0			1,150,692	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	792,000	549,228	98,923	
					0	0			693,077	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	792,000	549,228	98,923	
					0	0			693,077	0	
					0	0			0		

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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			02	3423331000-4* 檢察業務	528,000	0	528,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	528,000	0	528,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
			04	3423339800-4 第一預備金	124,000	0	124,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				60 預備金	124,000	0	124,000	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	641,010	0	641,010	641,010	507,710	0	
					0	0		641,010	0		
					0	0		0			
05			10 人事費	641,010	0	641,010	641,010	507,710	0		
					0	0		641,010	0		
					0	0		0			
			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,463,490	0	5,463,490	5,463,490	1,439,292	0		
					0	0		5,463,490	0		
					0	0		0			
			10 人事費	5,463,490	0	5,463,490	5,463,490	1,439,292	0		
					0	0		5,463,490	0		
					0	0		0			

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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)	
				合計	178,476,500	0	178,476,500	78,189,500	18,764,663	14,080,113	
					0	0			64,109,387	8,641,920	
					0	0			0		

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	56,153,118	0	5,463,490	641,010	62,257,618
1015 法定編制人員待遇	31,775,296	0	0	0	31,775,296
1025 技工及工友待遇	1,256,760	0	0	0	1,256,760
1030 獎金	18,695,031	0	0	0	18,695,031
1035 其他給與	184,000	0	0	641,010	825,010
1040 加班值班費	803,957	0	0	0	803,957
1045 退休退職給付	0	0	5,463,490	0	5,463,490
1050 退休離職儲金	1,970,082	0	0	0	1,970,082
1055 保險	1,467,992	0	0	0	1,467,992
20 業務費	1,150,692	693,077	0	0	1,843,769
2003 教育訓練費	7,588	0	0	0	7,588
2006 水電費	337,685	0	0	0	337,685
2009 通訊費	0	186,657	0	0	186,657
2018 資訊服務費	47,200	0	0	0	47,200
2024 稅捐及規費	1,280	0	0	0	1,280
2027 保險費	65,482	0	0	0	65,482
2030 兼職費	0	4,000	0	0	4,000
2051 物品	80,500	174,911	0	0	255,411
2054 一般事務費	93,257	280,958	0	0	374,215
2063 房屋建築養護費	240,430	0	0	0	240,430
2066 車輛及辦公器具養護費	71,446	0	0	0	71,446
2069 設施及機械設備養護費	198,775	0	0	0	198,775
2072 國內旅費	0	46,551	0	0	46,551

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	7,049	0	0	0	7,049
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	57,311,810	693,077	5,463,490	641,010	64,109,387

臺灣高等檢察署高雄檢察分署
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	2,991,571	0	0	0	0	0	0	0	2,991,571
本年度	2,991,571	0	0	0	0	0	0	0	2,991,571
0423330101 罰金罰鍰	2,809,000	0	0	0	0	0	0	0	2,809,000
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	71,720	0	0	0	0	0	0	0	71,720
0723330500 廢舊物資售價	9,375	0	0	0	0	0	0	0	9,375
1223330210 其他雜項收入	101,456	0	0	0	0	0	0	0	101,456
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

臺灣高等檢察署高雄檢察分署
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)			
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
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

臺灣高等檢察署高雄檢察分署
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	64,109,387	8,641,920	0	0	120,000	0	0	0	72,871,307	5,318,193
本年度	64,109,387	8,641,920	0	0	120,000	0	0	0	72,871,307	5,318,193
一、本年度經費	58,004,887	8,641,920	0	0	120,000	0	0	0	66,766,807	5,318,193
3423330100 一般行政	57,311,810	8,641,920	0	0	120,000	0	0	0	66,073,730	5,219,270
3423331000 檢察業務	693,077	0	0	0	0	0	0	0	693,077	98,923
二、統籌科目	6,104,500	0	0	0	0	0	0	0	6,104,500	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,463,490	0	0	0	0	0	0	0	5,463,490	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	641,010	0	0	0	0	0	0	0	641,010	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

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	259,132,788	2 負債	986,974
11 流動資產	9,748,894	21 流動負債	422,474
110103 專戶存款	986,974	210302 應付代收款	422,474
110104 零用金	120,000	28 其他負債	564,500
110901 預付款	8,641,920	280301 存入保證金	564,500
14 固定資產	249,383,894	3 淨資產	258,145,814
140101 土地	138,551,140	31 資產負債淨額	258,145,814
140401 房屋建築及設備	203,515,106	310101 資產負債淨額	258,145,814
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-105,839,542		
140501 機械及設備	13,810,176		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,365,343		
140601 交通及運輸設備	9,310,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,781,646		
140701 雜項設備	14,814,900		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,631,409		
合 計	259,132,788	合 計	259,132,788

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	14,304,950	75,862,878
公庫撥入數	13,767,778	72,871,307
罰款及賠償收入	500,000	2,809,000
規費收入	20	20
財產收益	3,100	81,095
其他收入	34,052	101,456
支出	19,841,423	68,720,392
繳付公庫數	537,172	2,991,571
人事支出	17,575,070	62,257,618
業務支出	1,189,593	1,843,769
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	539,588	1,619,434
收支餘絀	-5,536,473	7,142,486

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

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	138,551,140	0	0	0	0	138,551,140
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	203,515,106	-104,965,071	0	0	-874,471	97,675,564
機械及設備	13,810,176	-11,091,581	0	0	-273,762	2,444,833
交通及運輸設備	9,310,512	-3,603,535	0	0	-178,111	5,528,866
雜項設備	14,814,900	-9,338,319	0	0	-293,090	5,183,491
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	380,001,834	-128,998,506	0	0	-1,619,434	249,383,894
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	380,001,834	-128,998,506	0	0	-1,619,434	249,383,894
備註： (1)本年度資本資產成本增加數0元＝預算執行增加數0＋其他依財產規制移入、受贈等增加數0。 (2)設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。						

臺灣高等檢察署高雄檢察分署
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	2,991,571	72,871,307	75,862,878	收入
	0	72,871,307	72,871,307	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,809,000	0	2,809,000	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	81,095	0	81,095	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	101,456	0	101,456	其他收入
歲出	64,109,387	4,611,005	68,720,392	支出
	0	2,991,571	2,991,571	繳付公庫數
人事費	62,257,618	0	62,257,618	人事支出
業務費	1,843,769	0	1,843,769	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	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	1,619,434	1,619,434	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,117,816	68,260,302	7,142,486	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數72,871,307：係本年度截至3月底止累計歲出實現數(含統籌科目)+預付款+零用金。

(2)繳付公庫數調整數2,991,571：係本年度截至3月底止累計歲入實現數。

(3)折舊、折耗及攤銷調整數1,619,434：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。