

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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			0400000000-2	2,317,000	2,317,000	965,000	524,029	0	2,868,029	
				罰款及賠償收入	0			3,833,029			
				0423330000-0	2,317,000	2,317,000	965,000	524,029	0	2,868,029	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			3,833,029			
				01	0423330100-4	2,317,000	2,317,000	965,000	500,000	0	2,844,000
				罰金罰鍰及息金	0			3,809,000			
				01	0423330101-7	2,317,000	2,317,000	965,000	500,000	0	2,844,000
				罰金罰鍰	0			3,809,000			
				02	0423330200-9	0	0	0	24,029	0	24,029
				沒入及沒收財物	0			24,029			
01	0423330201-1	0	0	0	24,029	0	24,029				
沒入金	0			24,029							
03	117			0500000000-8	0	0	0	0	0	60	
				規費收入	0			60			
				0523330000-5	0	0	0	0	0	60	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			60			
				01	0523330300-9	0	0	0	0	0	60
使用規費收入	0			60							
01	0523330303-7	0	0	0	0	0	60				
資料使用費	0			60							

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05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)		
04	119	01	01	0700000000-9	121,000	121,000	85,000	3,100	0	3,549
				財產收入	0			88,549		
				0723330000-6	121,000	121,000	85,000	3,100	0	3,549
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			88,549		
				0723330100-0	100,000	100,000	79,000	3,100	0	-1,080
				財產孳息	0			77,920		
07	118	01	01	0723330103-9	100,000	100,000	79,000	3,100	0	-1,080
				租金收入	0			77,920		
				0723330500-9	21,000	21,000	6,000	0	0	4,629
				廢舊物資售價	0			10,629		
				1200000000-8	441,000	441,000	181,000	34,052	0	-11,440
				其他收入	0			169,560		
07	118	01	01	1223330000-5	441,000	441,000	181,000	34,052	0	-11,440
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			169,560		
				1223330200-4	441,000	441,000	181,000	34,052	0	-11,440
				雜項收入	0			169,560		
				1223330210-8	441,000	441,000	181,000	34,052	0	-11,440
				其他雜項收入	0			169,560		
				合計	2,879,000	2,879,000	1,231,000	561,181	0	2,860,198
					0			4,091,198		

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05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		
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						
	11			0023330000-8 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	172,372,000	0	172,372,000	95,711,000	19,866,955	6,514,263
					0	0			89,196,737	0
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	167,918,000	0	167,918,000	93,985,000	19,432,473	6,449,092
					0	0			87,535,908	0
					0	0			0	
				10 人事費	160,693,000	0	160,693,000	91,408,000	18,894,419	5,955,643
					0	0			85,452,357	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,201,000	0	7,201,000	2,569,000	538,054	493,449
					0	0			2,075,551	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	1,426,000	380,339	11,577
					0	0			1,414,423	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	1,426,000	380,339	11,577
					0	0			1,414,423	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05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		
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)	
		02		3423331000-4* 檢察業務	528,000	0	528,000	300,000	54,143	53,594
					0	0			246,406	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	528,000	0	528,000	300,000	54,143	53,594
					0	0			246,406	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	0
				60 預備金	124,000	0	124,000	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	989,760	0	989,760	989,760	96,350	0
					0	0			989,760	0
					0	0			0	
				10 人事費	989,760	0	989,760	989,760	96,350	0
					0	0			989,760	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,375,591	0	8,375,591	8,375,591	1,617,733	0
					0	0			8,375,591	0
					0	0			0	
				10 人事費	8,375,591	0	8,375,591	8,375,591	1,617,733	0
					0	0			8,375,591	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05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) 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		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					
				合計	181,737,351	0	181,737,351	105,076,351	21,581,038	6,514,263	
					0	0			98,562,088	0	
					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05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	85,452,357	0	8,375,591	989,760	94,817,708
1015 法定編制人員待遇	48,064,831	0	0	0	48,064,831
1025 技工及工友待遇	1,885,140	0	0	0	1,885,140
1030 獎金	27,440,281	0	0	0	27,440,281
1035 其他給與	272,000	0	0	989,760	1,261,760
1040 加班值班費	1,642,059	0	0	0	1,642,059
1045 退休退職給付	0	0	8,375,591	0	8,375,591
1050 退休離職儲金	3,314,619	0	0	0	3,314,619
1055 保險	2,833,427	0	0	0	2,833,427
20 業務費	2,075,551	1,414,423	0	0	3,489,974
2003 教育訓練費	33,091	0	0	0	33,091
2006 水電費	634,263	0	0	0	634,263
2009 通訊費	0	379,649	0	0	379,649
2018 資訊服務費	123,920	0	0	0	123,920
2024 稅捐及規費	8,696	0	0	0	8,696
2027 保險費	82,085	0	0	0	82,085
2030 兼職費	0	4,000	0	0	4,000
2036 按日按件計資酬金	1,000	0	0	0	1,000
2051 物品	117,708	509,986	0	0	627,694
2054 一般事務費	326,358	377,676	0	0	704,034
2063 房屋建築養護費	278,136	0	0	0	278,136
2066 車輛及辦公器具養護費	90,496	0	0	0	90,496
2069 設施及機械設備養護費	361,965	0	0	0	361,965

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05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
2072 國內旅費	0	143,112	0	0	143,112
2093 特別費	17,833	0	0	0	17,833
30 設備及投資*	0	246,406	0	0	246,406
3035 雜項設備費*	0	246,406	0	0	246,406
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	87,535,908	1,660,829	8,375,591	989,760	98,562,088

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05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	4,091,198	0	0	0	0	0	0	0	4,091,198
本年度	4,091,198	0	0	0	0	0	0	0	4,091,198
0423330101 罰金罰鍰	3,809,000	0	0	0	0	0	0	0	3,809,000
0423330201 沒入金	24,029	0	0	0	0	0	0	0	24,029
0523330303 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0723330103 租金收入	77,920	0	0	0	0	0	0	0	77,920
0723330500 廢舊物資售價	10,629	0	0	0	0	0	0	0	10,629
1223330210 其他雜項收入	169,560	0	0	0	0	0	0	0	169,560
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

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05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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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05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	98,562,088	0	0	0	120,000	0	0	0	98,682,088	6,394,263
本年度	98,562,088	0	0	0	120,000	0	0	0	98,682,088	6,394,263
一、本年度經費	89,196,737	0	0	0	120,000	0	0	0	89,316,737	6,394,263
3423330100 一般行政	87,535,908	0	0	0	120,000	0	0	0	87,655,908	6,329,092
3423331000 檢察業務	1,660,829	0	0	0	0	0	0	0	1,660,829	65,171
二、統籌科目	9,365,351	0	0	0	0	0	0	0	9,365,351	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,375,591	0	0	0	0	0	0	0	8,375,591	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	989,760	0	0	0	0	0	0	0	989,760	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	250,140,846	2 負債	1,467,640
11 流動資產	1,587,640	21 流動負債	413,940
110103 專戶存款	1,467,640	210302 應付代收款	413,940
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,053,700
14 固定資產	248,553,206	280301 存入保證金	564,500
140101 土地	138,551,140	280401 應付保管款	489,200
140401 房屋建築及設備	203,515,106	3 淨資產	248,673,206
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-106,422,520	31 資產負債淨額	248,673,206
140501 機械及設備	13,790,304	310101 資產負債淨額	248,673,206
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,517,812		
140601 交通及運輸設備	9,310,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,900,386		
140701 雜項設備	15,051,178		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,824,316		
合 計	250,140,846	合 計	250,140,846

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,742,624	102,773,286
公庫撥入數	13,181,443	98,682,088
罰款及賠償收入	524,029	3,833,029
規費收入	0	60
財產收益	3,100	88,549
其他收入	34,052	169,560
支出	22,625,888	105,103,408
繳付公庫數	561,181	4,091,198
人事支出	20,608,502	94,817,708
業務支出	918,393	3,489,974
獎補助支出	0	8,000
財產損失	300	300
折舊、折耗及攤銷	537,512	2,696,228
收支餘絀	-8,883,264	-2,330,122

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05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	-1,457,449	97,092,586
機械及設備	13,810,176	-11,091,581	10,128	30,000	-426,231	2,272,492
交通及運輸設備	9,310,512	-3,603,535	0	0	-296,851	5,410,126
雜項設備	14,814,900	-9,338,319	236,278	0	-485,997	5,226,862
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	246,406	30,000	-2,666,528	248,553,206
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	246,406	30,000	-2,666,528	248,553,206

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數246,406元＝預算執行增加數246,406＋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246,406元＝本年度預算執行金額246,406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05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	4,091,198	98,682,088	102,773,286	收入
	0	98,682,088	98,682,088	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,833,029	0	3,833,029	罰款及賠償收入
規費收入	60	0	60	規費收入
財產收入	88,549	0	88,549	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	169,560	0	169,560	其他收入
歲出	98,562,088	6,541,320	105,103,408	支出
	0	4,091,198	4,091,198	繳付公庫數
人事費	94,817,708	0	94,817,708	人事支出
業務費	3,489,974	0	3,489,974	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	246,406	-246,406	0	
	0	300	300	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	2,696,228	2,696,228	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,470,890	92,140,768	-2,330,122	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數98,682,088：係本年度截至5月底止累計歲出實現數(含統籌科目)+零用金。
- (2)繳付公庫數調整數4,091,198：係本年度截至5月底止累計歲入實現數。
- (3)設備及投資調整數-246,406：係本年度截至5月底止設備及投資預算執行數，已列入資產科目，爰予調減。
- (4)折舊、折耗及攤銷調整數2,696,228：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。