

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 8 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.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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08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	1,544,000	2,237	0	2,791,266	
				罰款及賠償收入	0		4,335,266				
				0423330000-0	2,317,000	2,317,000	1,544,000	2,237	0	2,791,266	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0		4,335,266				
				01	0423330100-4	2,317,000	2,317,000	1,544,000	0	0	2,765,000
					罰金罰鍰及怠金	0		4,309,000			
				01	0423330101-7	2,317,000	2,317,000	1,544,000	0	0	2,765,000
					罰金罰鍰	0		4,309,000			
				02	0423330200-9	0	0	0	497	0	24,526
					沒入及沒收財物	0		24,526			
				01	0423330201-1	0	0	0	497	0	24,526
					沒入金	0		24,526			
				03	0423330300-3	0	0	0	1,740	0	1,740
					賠償收入	0		1,740			
				01	0423330301-6	0	0	0	1,740	0	1,740
					一般賠償收入	0		1,740			
03	117			0500000000-8	0	0	0	0	60		
				規費收入	0		60				
				0523330000-5	0	0	0	0	60		
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	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08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	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	60
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	0	60	
			0700000000-9 財產收入	121,000	121,000	94,000	3,100	0	3,849	
				0			97,849			
			0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	121,000	121,000	94,000	3,100	0	3,849	
				0			97,849			
			0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	88,000	3,100	0	-780	
				0			87,220			
			0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	88,000	3,100	0	-780	
				0			87,220			
07	118	02	0723330500-9 廢舊物資售價	21,000	21,000	6,000	0	0	4,629	
				0			10,629			
		1200000000-8 其他收入	441,000	441,000	292,000	34,052	0	-20,284		
			0			271,716				
		1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	441,000	441,000	292,000	34,052	0	-20,284		
			0			271,716				
		1223330200-4 雜項收入	441,000	441,000	292,000	34,052	0	-20,284		
			0			271,716				

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08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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	441,000	441,000	292,000	34,052	0	-20,284
					0			271,716		
				合計	2,879,000	2,879,000	1,930,000	39,389	0	2,774,891
					0			4,704,891		

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08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	131,619,000	10,860,986	9,121,166	
					0	0			122,497,834	59,826	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	167,918,000	0	167,918,000	128,882,000	10,697,377	8,722,452	
					0	0			120,159,548	59,826	
					0	0			0		
				10 人事費	160,693,000	0	160,693,000	124,584,000	10,066,342	8,407,734	
					0	0			116,176,266	59,826	
					0	0			0		
				20 業務費	7,201,000	0	7,201,000	4,282,000	631,035	314,718	
					0	0			3,967,282	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	16,000	0	0	
					0	0			16,000	0	
					0	0			0		
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	2,377,000	142,109	306,620	
					0	0			2,070,380	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	2,377,000	142,109	306,620	
					0	0			2,070,380	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08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	04	3423331000-4* 檢察業務	528,000	0	528,000	360,000	21,500	92,094	
					0	0			267,906	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	528,000	0	528,000	360,000	21,500	92,094	
					0	0			267,906	0	
					0	0			0		
				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	1,088,560	0	1,088,560	1,088,560	98,800	0	
					0	0			1,088,560	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,088,560	0	1,088,560	1,088,560	98,800	0	
					0	0			1,088,560	0	
				05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,258,695	0	12,258,695
	0	0							12,258,695	0	
	0	0							0		
10 人事費	12,258,695	0	12,258,695					12,258,695	1,294,368	0	
	0	0							12,258,695	0	
	0	0							0		
	0	0							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08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	185,719,255	0	185,719,255	144,966,255	12,254,154	9,121,166	
					0	0			135,845,089	59,826	
					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08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	116,176,266	0	12,258,695	1,088,560	129,523,521
1015 法定編制人員待遇	72,145,967	0	0	0	72,145,967
1025 技工及工友待遇	2,827,710	0	0	0	2,827,710
1030 獎金	27,440,281	0	0	0	27,440,281
1035 其他給與	576,000	0	0	1,088,560	1,664,560
1040 加班值班費	2,924,016	0	0	0	2,924,016
1045 退休退職給付	0	0	12,258,695	0	12,258,695
1050 退休離職儲金	5,353,045	0	0	0	5,353,045
1055 保險	4,909,247	0	0	0	4,909,247
20 業務費	3,967,282	2,070,380	0	0	6,037,662
2003 教育訓練費	91,067	0	0	0	91,067
2006 水電費	1,380,924	0	0	0	1,380,924
2009 通訊費	0	799,815	0	0	799,815
2018 資訊服務費	229,887	0	0	0	229,887
2024 稅捐及規費	13,196	0	0	0	13,196
2027 保險費	110,378	0	0	0	110,378
2030 兼職費	0	4,000	0	0	4,000
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	181,956	751,007	0	0	932,963
2054 一般事務費	895,350	224,365	0	0	1,119,715
2063 房屋建築養護費	293,501	0	0	0	293,501
2066 車輛及辦公器具養護費	186,351	0	0	0	186,351
2069 設施及機械設備養護費	552,919	0	0	0	552,919

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08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	2,920	291,193	0	0	294,113
2093 特別費	20,833	0	0	0	20,833
30 設備及投資*	0	267,906	0	0	267,906
3035 雜項設備費*	0	267,906	0	0	267,906
40 獎補助費	16,000	0	0	0	16,000
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	0	16,000
合計	120,159,548	2,338,286	12,258,695	1,088,560	135,845,089

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08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	4,704,891	0	0	0	0	0	0	0	4,704,891
本年度	4,704,891	0	0	0	0	0	0	0	4,704,891
0423330101 罰金罰鍰	4,309,000	0	0	0	0	0	0	0	4,309,000
0423330201 沒入金	24,526	0	0	0	0	0	0	0	24,526
0423330301 一般賠償收入	1,740	0	0	0	0	0	0	0	1,740
0523330303 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0723330103 租金收入	87,220	0	0	0	0	0	0	0	87,220
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	271,716	0	0	0	0	0	0	0	271,716
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

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08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)			
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
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08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	135,845,089	59,826	0	0	120,000	0	0	0	136,024,915	8,941,340
本年度	135,845,089	59,826	0	0	120,000	0	0	0	136,024,915	8,941,340
一、本年度經費	122,497,834	59,826	0	0	120,000	0	0	0	122,677,660	8,941,340
3423330100 一般行政	120,159,548	59,826	0	0	120,000	0	0	0	120,339,374	8,542,626
3423331000 檢察業務	2,338,286	0	0	0	0	0	0	0	2,338,286	398,714
二、統籌科目	13,347,255	0	0	0	0	0	0	0	13,347,255	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,258,695	0	0	0	0	0	0	0	12,258,695	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,088,560	0	0	0	0	0	0	0	1,088,560	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	249,551,873	2 負債	1,458,689
11 流動資產	1,638,515	21 流動負債	404,989
110103 專戶存款	1,458,689	210302 應付代收款	404,989
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,053,700
110901 預付款	59,826	280301 存入保證金	564,500
14 固定資產	247,913,358	280401 應付保管款	489,200
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	248,093,184
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	248,093,184
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-107,296,979	310101 資產負債淨額	248,093,184
140501 機械及設備	14,477,791		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,789,456		
140601 交通及運輸設備	9,310,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,078,495		
140701 雜項設備	15,331,178		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,107,439		
合 計	249,551,873	合 計	249,551,873

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,353,369	140,729,806
公庫撥入數	12,313,980	136,024,915
罰款及賠償收入	2,237	4,335,266
規費收入	0	60
財產收益	3,100	97,849
其他收入	34,052	271,716
支出	12,807,035	144,585,937
繳付公庫數	39,389	4,704,891
人事支出	11,459,510	129,523,521
業務支出	773,144	6,037,662
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	300
折舊、折耗及攤銷	534,992	4,303,563
收支餘絀	-453,666	-3,856,131

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08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	-2,331,908	96,218,127
機械及設備	13,810,176	-11,091,581	697,615	30,000	-697,875	2,688,335
交通及運輸設備	9,310,512	-3,603,535	0	0	-474,960	5,232,017
雜項設備	14,814,900	-9,338,319	516,278	0	-769,120	5,223,739
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	1,213,893	30,000	-4,273,863	247,913,358
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	1,213,893	30,000	-4,273,863	247,913,358
備註： (1)本年度資本資產成本增加數1,213,893元＝預算執行增加數267,906＋其他依財產規制移入、受贈等增加數945,987。 (2)設備及投資預算執行增加金額267,906元＝本年度預算執行金額267,906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08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	4,704,891	136,024,915	140,729,806	收入
	0	136,024,915	136,024,915	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,335,266	0	4,335,266	罰款及賠償收入
規費收入	60	0	60	規費收入
財產收入	97,849	0	97,849	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	271,716	0	271,716	其他收入
歲出	135,845,089	8,740,848	144,585,937	支出
	0	4,704,891	4,704,891	繳付公庫數
人事費	129,523,521	0	129,523,521	人事支出
業務費	6,037,662	0	6,037,662	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	267,906	-267,906	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	4,303,563	4,303,563	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-131,140,198	127,284,067	-3,856,131	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數136,024,915：係本年度截至8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4,704,891：係本年度截至8月底止累計歲入實現數。
(3)設備及投資調整數-267,906：係本年度截至8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)財產損失調整數300：係本年度截至8月底止報廢財產之殘值。
(5)折舊、折耗及攤銷調整數4,303,563：係本年度截至8月底止折舊、折耗及攤銷數。