

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	109	01	01	0400000000-2	2,317,000	2,317,000	2,317,000	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			5,425,942		3,108,942
				0423330000-0	2,317,000	2,317,000	2,317,000	0	0	0
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			5,425,942		3,108,942
				0423330100-4	2,317,000	2,317,000	2,317,000	0	0	0
				罰金罰鍰及息金	0			4,359,000		2,042,000
				0423330101-7	2,317,000	2,317,000	2,317,000	0	0	0
				罰金罰鍰	0			4,359,000		2,042,000
				0423330200-9	0	0	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			1,065,202		1,065,202
03	117	03	01	0423330201-1	0	0	0	0	0	0
				沒入金	0			1,065,202		1,065,202
				0423330300-3	0	0	0	0	0	0
				賠償收入	0			1,740		1,740
				0423330301-6	0	0	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			1,740		1,740
				0500000000-8	0	0	0	0	0	0
				規費收入	0			549		549
				0523330000-5	0	0	0	0	0	0
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			549		549

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0
				0	0	549	549			
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	
				0	0	549	549			
				0700000000-9 財產收入	121,000	121,000	121,000	5,260	0	0
				0	0	117,159	-3,841			
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	121,000	121,000	121,000	5,260	0	0
				0	0	117,159	-3,841			
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	100,000	5,260	0	0
				0	0	104,750	4,750			
07	118	01	01	0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	100,000	5,260	0	0
				0	0	104,750	4,750			
				0723330500-9 廢舊物資售價	21,000	21,000	21,000	0	0	0
				0	0	12,409	-8,591			
				1200000000-8 其他收入	441,000	441,000	441,000	34,052	0	0
				0	0	407,924	-33,076			
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	441,000	441,000	441,000	34,052	0	0
				0	0	407,924	-33,076			
				1223330200-4 雜項收入	441,000	441,000	441,000	34,052	0	0
				0	0	407,924	-33,076			

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	34,052	0	0	
					0		407,924		-33,076	
				合計	2,879,000	2,879,000	39,312	0	0	
					0		5,951,574		3,072,574	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
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	172,372,000	15,157,522	0
					0	0			171,597,404	774,596
					0	0			0	0
		01		3423330100-3 一般行政	167,918,000	0	168,042,000	168,042,000	14,271,030	0
					0	0			167,285,625	756,375
					124,000	0			0	0
				10 人事費	160,693,000	0	160,693,000	160,693,000	12,445,075	0
					0	0			159,950,616	742,384
					0	0			0	0
				20 業務費	7,201,000	0	7,325,000	7,325,000	1,825,955	0
					0	0			7,311,009	13,991
					124,000	0			0	0
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	0
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	3,802,000	886,492	0
					0	0			3,784,023	17,977
					0	0			0	0
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	3,802,000	886,492	0
					0	0			3,784,023	17,977
					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12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)	本月實現數	保留數(4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
					第一預備金	預算調整數					
02	02			3423331000-4*	528,000	0	528,000	528,000	0	0	
				檢察業務	0	0			527,756	244	
					0	0			0	0	
				30	528,000	0	528,000	528,000	0	0	
				設備及投資	0	0			527,756	244	
					0	0			0	0	
	04				3423339800-4	124,000	0	0	0	0	0
					第一預備金	0	0			0	0
						-124,000	0			0	0
					60	124,000	0	0	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						-124,000	0			0	0
05				8903304500-4	1,292,060	0	1,292,060	1,292,060	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,292,060	0	
					0	0			0	0	
				10	1,292,060	0	1,292,060	1,292,060	0	0	
				人事費	0	0			1,292,060	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6	16,482,372	0	16,482,372	16,482,372	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,482,372	0	
					0	0			0	0	
				10	16,482,372	0	16,482,372	16,482,372	0	0	
				人事費	0	0			16,482,372	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	190,146,432	0	190,146,432	15,157,522	0	
					0	0		189,371,836	774,596	
					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12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	159,950,616	0	16,482,372	1,292,060	177,725,048
1015 法定編制人員待遇	96,544,041	0	0	0	96,544,041
1025 技工及工友待遇	3,770,280	0	0	0	3,770,280
1030 獎金	27,832,881	0	0	0	27,832,881
1035 其他給與	1,020,525	0	0	1,292,060	2,312,585
1040 加班值班費	11,524,421	0	0	0	11,524,421
1045 退休退職給付	0	0	16,482,372	0	16,482,372
1050 退休離職儲金	10,548,362	0	0	0	10,548,362
1055 保險	8,710,106	0	0	0	8,710,106
20 業務費	7,311,009	3,784,023	0	0	11,095,032
2003 教育訓練費	141,828	0	0	0	141,828
2006 水電費	2,311,607	0	0	0	2,311,607
2009 通訊費	800	1,205,296	0	0	1,206,096
2018 資訊服務費	419,264	0	0	0	419,264
2024 稅捐及規費	15,833	0	0	0	15,833
2027 保險費	118,997	0	0	0	118,997
2030 兼職費	0	20,000	0	0	20,000
2036 按日按件計資酬金	12,000	0	0	0	12,000
2051 物品	105,056	1,421,934	0	0	1,526,990
2054 一般事務費	1,649,243	597,112	0	0	2,246,355
2063 房屋建築養護費	742,447	0	0	0	742,447
2066 車輛及辦公器具養護費	205,842	0	0	0	205,842
2069 設施及機械設備養護費	1,464,172	0	0	0	1,464,172

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12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	539,681	0	0	542,601
2093 特別費	121,000	0	0	0	121,000
30 設備及投資*	0	527,756	0	0	527,756
3035 雜項設備費*	0	527,756	0	0	527,756
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
小計	167,285,625	4,311,779	16,482,372	1,292,060	189,371,836
合計	167,285,625	4,311,779	16,482,372	1,292,060	189,371,836

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12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	5,951,574	0	0	0	0	0	0	0	5,951,574
本年度	5,951,574	0	0	0	0	0	0	0	5,951,574
0423330101 罰金罰鍰	4,359,000	0	0	0	0	0	0	0	4,359,000
0423330201 沒入金	1,065,202	0	0	0	0	0	0	0	1,065,202
0423330301 一般賠償收入	1,740	0	0	0	0	0	0	0	1,740
0523330303 資料使用費	549	0	0	0	0	0	0	0	549
0723330103 租金收入	104,750	0	0	0	0	0	0	0	104,750
0723330500 廢舊物資售價	12,409	0	0	0	0	0	0	0	12,409
1223330210 其他雜項收入	407,924	0	0	0	0	0	0	0	407,924
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12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	
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12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	189,371,836	0	0	0	0	0	0	0	189,371,836	774,596
本年度	189,371,836	0	0	0	0	0	0	0	189,371,836	774,596
一、本年度經費	171,597,404	0	0	0	0	0	0	0	171,597,404	774,596
3423330100 一般行政	167,285,625	0	0	0	0	0	0	0	167,285,625	756,375
3423331000 檢察業務	4,311,779	0	0	0	0	0	0	0	4,311,779	18,221
二、統籌科目	17,774,432	0	0	0	0	0	0	0	17,774,432	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,482,372	0	0	0	0	0	0	0	16,482,372	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,292,060	0	0	0	0	0	0	0	1,292,060	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	248,543,830	2 負債	993,700
11 流動資產	993,700	28 其他負債	993,700
110103 專戶存款	993,700	280301 存入保證金	504,500
14 固定資產	247,550,130	280401 應付保管款	489,200
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	247,550,130
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	247,550,130
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-108,462,931	310101 資產負債淨額	247,550,130
140501 機械及設備	15,009,896		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,259,803		
140601 交通及運輸設備	9,388,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,316,512		
140701 雜項設備	15,633,028		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,508,306		
合 計	248,543,830	合 計	248,543,830

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,076,834	195,323,410
公庫撥入數	15,037,522	189,371,836
罰款及賠償收入	0	5,425,942
規費收入	0	549
財產收益	5,260	117,159
其他收入	34,052	407,924
支出	15,751,622	201,259,829
繳付公庫數	39,312	5,951,574
人事支出	12,445,075	177,725,048
業務支出	2,712,447	11,095,032
獎補助支出	0	24,000
財產損失	8,779	9,079
折舊、折耗及攤銷	546,009	6,455,096
收支餘絀	-674,788	-5,936,419

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12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	-3,497,860	95,052,175
機械及設備	13,810,176	-11,091,581	2,140,531	940,811	-168,222	3,750,093
交通及運輸設備	9,310,512	-3,603,535	78,000	0	-712,977	5,072,000
雜項設備	14,814,900	-9,338,319	818,128	0	-1,169,987	5,124,722
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	3,036,659	940,811	-5,549,046	247,550,130
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	3,036,659	940,811	-5,549,046	247,550,130

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數3,036,659元＝預算執行增加數527,756元＋其他依財產規制移入、受贈等增加數2,508,903元。

(2)設備及投資預算執行增加金額527,756元＝本年度預算執行金額527,756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12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	5,951,574	189,371,836	195,323,410	收入
	0	189,371,836	189,371,836	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,425,942	0	5,425,942	罰款及賠償收入
規費收入	549	0	549	規費收入
財產收入	117,159	0	117,159	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	407,924	0	407,924	其他收入
歲出	189,371,836	11,887,993	201,259,829	支出
	0	5,951,574	5,951,574	繳付公庫數
人事費	177,725,048	0	177,725,048	人事支出
業務費	11,095,032	0	11,095,032	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	527,756	-527,756	0	
	0	9,079	9,079	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	6,455,096	6,455,096	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-183,420,262	177,483,843	-5,936,419	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數189,371,836：係本年度截至12月底止累計歲出實現數(含統籌科目)。

(2)繳付公庫數調整數5,951,574：係本年度截至12月底止累計歲入實現數。

(3)設備及投資調整數-527,756：係本年度截至12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9,079：係本年度截至12月底止報廢財產之殘值。

(5)折舊、折耗及攤銷調整數6,455,096：係本年度截至12月底止折舊、折耗及攤銷數。