

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 2 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113年01月01日至113年02月29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 										

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113年01月01日至113年02月29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			0700000000-9 財產收入	118,000	118,000	70,000	4,180	0	5,360
					0			75,360		
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	118,000	118,000	70,000	4,180	0	5,360
					0			75,360		
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	70,000	4,180	0	5,360
					0			75,360		
				0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	70,000	4,180	0	5,360
					0			75,360		
				0723330500-9 廢舊物資售價	18,000	18,000	0	0	0	0
					0			0		
07	118			1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	66,000	34,052	0	2,104
					0			68,104		
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	66,000	34,052	0	2,104
					0			68,104		
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	66,000	34,052	0	2,104
					0			68,104		
				1223330210-8 其他雜項收入	409,000	409,000	66,000	34,052	0	2,104
					0			68,104		
				合計	2,722,000	2,722,000	501,000	38,232	0	194,484
					0			695,484		

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113年01月01日至113年02月29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	172,277,000	0	172,277,000	59,523,000	10,505,061	18,423,187	
					0	0			41,099,813	13,637,400	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	166,310,000	0	166,310,000	59,048,000	10,248,969	18,228,537	
					0	0			40,819,463	13,637,400	
					0	0			0		
				10 人事費	158,724,000	0	158,724,000	58,093,000	9,992,741	17,704,516	
					0	0			40,388,484	13,637,400	
					0	0			0		
				20 業務費	7,556,000	0	7,556,000	945,000	256,228	524,021	
					0	0			420,979	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	0	0	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	475,000	256,092	194,650	
					0	0			280,350	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	475,000	256,092	194,650	
					0	0			280,350	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113年01月01日至113年02月29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	應付數(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			備註 (預付款)		
05			02	3423331000-4*	2,041,000	0	2,041,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30	2,041,000	0	2,041,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0			0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				04	3423339800-4	124,000	0	124,000	0	0	0
					第一預備金	0	0			0	0
						0	0			0	0
					60	124,000	0	124,000	0	0	0
					預備金	0	0			0	0
						0	0			0	0
						0	0			0	0
					7606205300-6	3,820,572	0	3,820,572	3,820,572	1,273,524	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0			3,820,572	0
						0	0			0	0
					10	3,820,572	0	3,820,572	3,820,572	1,273,524	0
					人事費	0	0			3,820,572	0
						0	0			0	0
				27	3477013400-0	1,678,267	0	1,678,267	1,678,267	441,556	551,970
					調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,126,297	551,970
						0	0			0	0
					10	1,678,267	0	1,678,267	1,678,267	441,556	551,970
					人事費	0	0			1,126,297	551,970
						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113年01月01日至113年02月29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	177,775,839	0	177,775,839	65,021,839	12,220,141	18,975,157	
					0	0			46,046,682	14,189,370	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	40,388,484	0	1,126,297	3,820,572	45,335,353
1015 法定編制人員待遇	23,679,834	0	957,555	0	24,637,389
1025 技工及工友待遇	942,570	0	62,280	0	1,004,850
1030 獎金	13,616,313	0	40,350	0	13,656,663
1035 其他給與	125,885	0	0	0	125,885
1040 加班費	359,282	0	0	0	359,282
1045 退休退職給付	0	0	0	3,820,572	3,820,572
1050 退休離職儲金	1,329,289	0	52,425	0	1,381,714
1055 保險	335,311	0	13,687	0	348,998
20 業務費	420,979	280,350	0	0	701,329
2003 教育訓練費	1,080	0	0	0	1,080
2006 水電費	272,955	0	0	0	272,955
2009 通訊費	0	26,881	0	0	26,881
2036 按日按件計資酬金	6,000	4,000	0	0	10,000
2051 物品	6,270	179,022	0	0	185,292
2054 一般事務費	48,662	18,470	0	0	67,132
2063 房屋建築養護費	13,750	0	0	0	13,750
2066 車輛及辦公器具養護費	2,700	0	0	0	2,700
2069 設施及機械設備養護費	54,327	0	0	0	54,327
2072 國內旅費	335	51,977	0	0	52,312
2093 特別費	14,900	0	0	0	14,900
40 獎補助費	10,000	0	0	0	10,000
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	10,000

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
合計	40,819,463	280,350	1,126,297	3,820,572	46,046,682

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113年01月01日至113年02月29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	695,484	0	0	0	0	0	0	0	695,484
本年度	695,484	0	0	0	0	0	0	0	695,484
0423330101 罰金罰鍰	182,000	0	0	0	0	0	0	0	182,000
0423330201 沒入金	370,000	0	0	0	0	0	0	0	370,000
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	75,360	0	0	0	0	0	0	0	75,360
1223330210 其他雜項收入	68,104	0	0	0	0	0	0	0	68,104
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	46,046,682	14,189,370	0	0	120,000	0	0	0	60,356,052	4,665,787
本年度	46,046,682	14,189,370	0	0	120,000	0	0	0	60,356,052	4,665,787
一、本年度經費	41,099,813	13,637,400	0	0	120,000	0	0	0	54,857,213	4,665,787
3423330100 一般行政	40,819,463	13,637,400	0	0	120,000	0	0	0	54,576,863	4,471,137
3423331000 檢察業務	280,350	0	0	0	0	0	0	0	280,350	194,650
二、統籌科目	4,946,869	551,970	0	0	0	0	0	0	5,498,839	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,126,297	551,970	0	0	0	0	0	0	1,678,267	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,820,572	0	0	0	0	0	0	0	3,820,572	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	262,115,024	2 負債	1,335,643
11 流動資產	15,645,013	21 流動負債	441,943
110103 專戶存款	1,335,643	210302 應付代收款	441,943
110104 零用金	120,000	28 其他負債	893,700
110901 預付款	14,189,370	280301 存入保證金	404,500
14 固定資產	246,470,011	280401 應付保管款	489,200
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	260,779,381
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	260,779,381
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-109,045,907	310101 資產負債淨額	260,779,381
140501 機械及設備	15,009,896		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,437,075		
140601 交通及運輸設備	9,388,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,436,327		
140701 雜項設備	15,633,028		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,708,362		
合 計	262,115,024	合 計	262,115,024

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,447,743	61,051,536
公庫撥入數	26,409,511	60,356,052
罰款及賠償收入	0	552,000
規費收入	0	20
財產收益	4,180	75,360
其他收入	34,052	68,104
支出	12,798,450	47,822,285
繳付公庫數	38,232	695,484
人事支出	11,707,821	45,335,353
業務支出	512,320	701,329
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	540,077	1,080,119
收支餘絀	13,649,293	13,229,251

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113年01月01日至113年02月29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	-108,462,931	0	0	-582,976	94,469,199
機械及設備	15,009,896	-11,259,803	0	0	-177,272	3,572,821
交通及運輸設備	9,388,512	-4,316,512	0	0	-119,815	4,952,185
雜項設備	15,633,028	-10,508,306	0	0	-200,056	4,924,666
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	382,097,682	-134,547,552	0	0	-1,080,119	246,470,011
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	382,097,682	-134,547,552	0	0	-1,080,119	246,470,011
備註： (1)本年度資本資產成本增加數0＝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＝本年度預算執行金額0。						

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113年01月01日至113年02月29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	695,484	60,356,052	61,051,536	收入
	0	60,356,052	60,356,052	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	552,000	0	552,000	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	75,360	0	75,360	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	68,104	0	68,104	其他收入
歲出	46,046,682	1,775,603	47,822,285	支出
	0	695,484	695,484	繳付公庫數
人事費	45,335,353	0	45,335,353	人事支出
業務費	701,329	0	701,329	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	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	1,080,119	1,080,119	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,351,198	58,580,449	13,229,251	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數60,356,052：係本年度截至2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695,484：係本年度截至2月底止累計歲入實現數。

(3)折舊、折耗及攤銷調整數1,080,119：係本年度截至2月底止折舊、折耗及攤銷數。