

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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04月30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04月30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	76,000	4,270	0	7,630
					0			83,630		
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	118,000	118,000	76,000	4,270	0	7,630
					0			83,630		
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	76,000	4,270	0	7,630
					0			83,630		
				0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	76,000	4,270	0	7,630
					0			83,630		
				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	132,000	34,052	0	4,208
					0			136,208		
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	132,000	34,052	0	4,208
					0			136,208		
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	132,000	34,052	0	4,208
					0			136,208		
				1223330210-8 其他雜項收入	409,000	409,000	132,000	34,052	0	4,208
					0			136,208		
				合計	2,722,000	2,722,000	939,000	283,342	0	210,052
					0			1,149,052		

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04月30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	83,389,000	14,876,518	15,509,774	
					0	0			67,879,226	8,987,293	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	166,310,000	0	166,310,000	82,040,000	14,676,306	14,836,333	
					0	0			67,203,667	8,987,293	
					0	0			0		
				10 人事費	158,724,000	0	158,724,000	79,825,000	14,099,333	14,139,803	
					0	0			65,685,197	8,987,293	
					0	0			0		
				20 業務費	7,556,000	0	7,556,000	2,205,000	576,973	696,530	
					0	0			1,508,470	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	1,109,000	157,012	476,641	
					0	0			632,359	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	1,109,000	157,012	476,641	
					0	0			632,359	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04月30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*	2,041,000	0	2,041,000	240,000	43,200	196,800	
				檢察業務	0	0		43,200	0		
					0	0		0			
				30	2,041,000	0	2,041,000	240,000	43,200	196,800	
				設備及投資	0	0		43,200	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		
					60	124,000	0	124,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					8903304500-4	241,600	0	241,600	241,600	0	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		241,600	0	
						0	0		0		
					10	241,600	0	241,600	241,600	0	0
					人事費	0	0		241,600	0	
						0	0		0		
				05	7606205300-6	6,535,147	0	6,535,147	6,535,147	1,286,627	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		6,535,147	0	
						0	0		0		
					10	6,535,147	0	6,535,147	6,535,147	1,286,627	0
					人事費	0	0		6,535,147	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04月30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)	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,423,955	0	2,423,955	2,423,955	532,331	359,515	
					0	0			2,064,440	359,515	
					0	0			0		
				10	2,423,955	0	2,423,955	2,423,955	532,331	359,515	
				人事費	0	0			2,064,440	359,515	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	254,695	0	254,695	254,695	203,756	0	
					0	0			254,695	0	
					0	0			0		
				10	254,695	0	254,695	254,695	203,756	0	
				人事費	0	0			254,695	0	
					0	0			0		
				合計	181,732,397	0	181,732,397	92,844,397	16,899,232	15,869,289	
					0	0			76,975,108	9,346,808	
					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04月30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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	65,685,197	0	2,064,440	6,535,147	254,695
1015 法定編制人員待遇	39,382,271	0	1,593,061	0	0
1025 技工及工友待遇	1,570,950	0	103,800	0	0
1030 獎金	18,401,943	0	236,020	0	0
1035 其他給與	253,885	0	0	0	0
1040 加班費	1,293,421	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	6,535,147	254,695
1050 退休離職儲金	2,641,109	0	103,916	0	0
1055 保險	2,141,618	0	27,643	0	0
20 業務費	1,508,470	632,359	0	0	0
2003 教育訓練費	34,699	0	0	0	0
2006 水電費	566,688	0	0	0	0
2009 通訊費	0	146,894	0	0	0
2018 資訊服務費	92,200	0	0	0	0
2027 保險費	70,588	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	6,000	10,000	0	0	0
2051 物品	37,429	294,748	0	0	0
2054 一般事務費	304,022	59,730	0	0	0
2063 房屋建築養護費	51,150	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	30,603	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	294,236	0	0	0	0
2072 國內旅費	335	120,987	0	0	0
2093 特別費	20,520	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113年01月01日至113年04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	241,600	74,781,079			
1015 法定編制人員待遇	0	40,975,332			
1025 技工及工友待遇	0	1,674,750			
1030 獎金	0	18,637,963			
1035 其他給與	241,600	495,485			
1040 加班費	0	1,293,421			
1045 退休退職給付	0	6,789,842			
1050 退休離職儲金	0	2,745,025			
1055 保險	0	2,169,261			
20 業務費	0	2,140,829			
2003 教育訓練費	0	34,699			
2006 水電費	0	566,688			
2009 通訊費	0	146,894			
2018 資訊服務費	0	92,200			
2027 保險費	0	70,588			
2036 按日按件計資酬金	0	16,000			
2051 物品	0	332,177			
2054 一般事務費	0	363,752			
2063 房屋建築養護費	0	51,150			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	30,603			
2069 設施及機械設備養護費	0	294,236			
2072 國內旅費	0	121,322			
2093 特別費	0	20,520			

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04月30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	調整軍公教人員待遇準備
30 設備及投資*	0	43,200	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	43,200	0	0	0
40 獎補助費	10,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	0	0
合計	67,203,667	675,559	2,064,440	6,535,147	254,695

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
30 設備及投資*	0	43,200			
3035 雜項設備費*	0	43,200			
40 獎補助費	0	10,000			
4085 獎勵及慰問	0	10,000			
合計	241,600	76,975,108			

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04月30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	1,149,052	0	0	0	0	0	0	0	1,149,052
本年度	1,149,052	0	0	0	0	0	0	0	1,149,052
0423330101 罰金罰鍰	557,000	0	0	0	0	0	0	0	557,000
0423330201 沒入金	372,174	0	0	0	0	0	0	0	372,174
0523330303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723330103 租金收入	83,630	0	0	0	0	0	0	0	83,630
1223330210 其他雜項收入	136,208	0	0	0	0	0	0	0	136,208
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04月30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04月30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	76,975,108	9,346,808	0	0	120,000	0	0	0	86,441,916	6,402,481
本年度	76,975,108	9,346,808	0	0	120,000	0	0	0	86,441,916	6,402,481
一、本年度經費	67,879,226	8,987,293	0	0	120,000	0	0	0	76,986,519	6,402,481
3423330100 一般行政	67,203,667	8,987,293	0	0	120,000	0	0	0	76,310,960	5,729,040
3423331000 檢察業務	675,559	0	0	0	0	0	0	0	675,559	673,441
二、統籌科目	9,095,882	359,515	0	0	0	0	0	0	9,455,397	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,064,440	359,515	0	0	0	0	0	0	2,423,955	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,535,147	0	0	0	0	0	0	0	6,535,147	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	254,695	0	0	0	0	0	0	0	254,695	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	241,600	0	0	0	0	0	0	0	241,600	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	256,307,268	2 負債	1,407,390
11 流動資產	10,874,198	21 流動負債	513,690
110103 專戶存款	1,407,390	210302 應付代收款	513,690
110104 零用金	120,000	28 其他負債	893,700
110901 預付款	9,346,808	280301 存入保證金	404,500
14 固定資產	245,433,070	280401 應付保管款	489,200
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	254,899,878
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	254,899,878
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-109,628,883	310101 資產負債淨額	254,899,878
140501 機械及設備	15,009,896		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,614,367		
140601 交通及運輸設備	9,388,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,556,142		
140701 雜項設備	15,676,228		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,908,420		
合 計	256,307,268	合 計	256,307,268

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,225,164	87,590,968
公庫撥入數	12,941,822	86,441,916
罰款及賠償收入	245,000	929,174
規費收入	20	40
財產收益	4,270	83,630
其他收入	34,052	136,208
支出	17,679,472	80,241,220
繳付公庫數	283,342	1,149,052
人事支出	16,122,047	74,781,079
業務支出	733,985	2,140,829
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	540,098	2,160,260
收支餘絀	-4,454,308	7,349,748

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04月30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	-1,165,952	93,886,223
機械及設備	15,009,896	-11,259,803	0	0	-354,564	3,395,529
交通及運輸設備	9,388,512	-4,316,512	0	0	-239,630	4,832,370
雜項設備	15,633,028	-10,508,306	43,200	0	-400,114	4,767,808
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	43,200	0	-2,160,260	245,433,070
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	43,200	0	-2,160,260	245,433,070
備註： (1)本年度資本資產成本增加數43,200元＝預算執行增加數43,200＋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43,200元＝本年度預算執行金額43,200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113年01月01日至113年04月30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	1,149,052	86,441,916	87,590,968	收入
	0	86,441,916	86,441,916	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	929,174	0	929,174	罰款及賠償收入
規費收入	40	0	40	規費收入
財產收入	83,630	0	83,630	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	136,208	0	136,208	其他收入
歲出	76,975,108	3,266,112	80,241,220	支出
	0	1,149,052	1,149,052	繳付公庫數
人事費	74,781,079	0	74,781,079	人事支出
業務費	2,140,829	0	2,140,829	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	43,200	-43,200	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	2,160,260	2,160,260	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,826,056	83,175,804	7,349,748	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數86,441,916：係本年度截至4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1,149,052：係本年度截至4月底止累計歲入實現數。
(3)設備及投資調整數-43,200：係本年度截至4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2,160,260：係本年度截至4月底止折舊、折耗及攤銷數。