

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員 許秀琴

機關長官 朱家崎

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114年01月01日至114年03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	108			0400000000-2	2,657,000	2,657,000	659,000	319,000	0	304,313
				罰款及賠償收入	0			963,313		
				0423330000-0	2,657,000	2,657,000	659,000	319,000	0	304,313
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			963,313		
				0423330100-4	2,657,000	2,657,000	659,000	319,000	0	294,000
				罰金罰鍰及怠金	0			953,000		
				0423330101-7	2,657,000	2,657,000	659,000	319,000	0	294,000
				罰金罰鍰	0			953,000		
				0423330300-3	0	0	0	0	0	10,313
				賠償收入	0			10,313		
				0423330301-6	0	0	0	0	0	10,313
				一般賠償收入	0			10,313		
03	86			05000000000-8	0	0	0	0	0	20
				規費收入	0			20		
				0523330000-5	0	0	0	0	0	20
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			20		
				0523330300-9	0	0	0	0	0	20
				使用規費收入	0			20		
				0523330303-7	0	0	0	0	0	20
				資料使用費	0			20		

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114年01月01日至114年03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			0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	77,000	3,100	0	-1,150			
					0			75,850					
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	77,000	3,100	0	-1,150			
					0			75,850					
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	77,000	3,100	0	-1,150			
					0			75,850					
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	77,000	3,100	0	-1,150			
					0			75,850					
				0723330500-9 廢舊物資售價	16,000	16,000	0	0	0	0			
					0			0					
				07	117		1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	99,000	31,635	0	-1,152
								0			97,848		
							1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	99,000	31,635	0	-1,152
								0			97,848		
1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	99,000				31,635	0	-1,152				
	0						97,848						
1223330210-8 其他雜項收入	409,000	409,000	99,000				31,635	0	-2,926				
	0						96,074						
	1223330201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,774						
		0			1,774								

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114年01月01日至114年03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)		
				合計	3,186,000 0	3,186,000	835,000	353,735 1,137,031	0	302,031

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114年01月01日至114年03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)	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	178,439,000	0	178,439,000	73,539,000	10,858,297	20,589,103
					0	0			52,949,897	14,847,052
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	172,462,000	0	172,462,000	72,767,000	10,664,354	20,244,238
					0	0			52,522,762	14,847,052
					0	0			0	
				10 人事費	164,697,000	0	164,697,000	71,117,000	10,234,446	19,557,973
					0	0			51,559,027	14,801,752
					0	0			0	
				20 業務費	7,735,000	0	7,735,000	1,640,000	429,908	686,265
					0	0			953,735	45,300
					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	3,276,000	0	3,276,000	772,000	193,943	344,865
					0	0			427,135	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,276,000	0	3,276,000	772,000	193,943	344,865
					0	0			427,135	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114年01月01日至114年03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			01	02	3423331000-4* 檢察業務	1,377,000	0	1,377,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
					30	1,377,000	0	1,377,000	0	0	0
					設備及投資	0	0		0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
				03	3423339000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
					3423339011-4* 交通及運輸設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
					30	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
					設備及投資	0	0		0	0	
					0	0		0	0		
					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	124,000	0	124,000	0	0	0
					預備金	0	0		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	235,100	0	235,100	235,100	235,100	0				
	0	0			235,100	235,100	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114年01月01日至114年03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)	
05				10 人事費	235,100	0	235,100	235,100	235,100	0	
					0	0			235,100	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	7,101,524	0	7,101,524	7,101,524	1,324,112	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,101,524	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,101,524	0	7,101,524	7,101,524	1,324,112	0	
					0	0			7,101,524	0	
					0	0			0		
				合計	185,775,624	0	185,775,624	80,875,624	12,417,509	20,589,103	
					0	0			60,286,521	14,847,052	
					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114年01月01日至114年03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	51,559,027	0	7,101,524	235,100	58,895,651
1015 法定編制人員待遇	30,955,026	0	0	0	30,955,026
1025 技工及工友待遇	1,198,080	0	0	0	1,198,080
1030 獎金	14,254,927	0	0	0	14,254,927
1035 其他給與	168,000	0	0	235,100	403,100
1040 加班費	1,522,419	0	0	0	1,522,419
1045 退休退職給付	0	0	7,101,524	0	7,101,524
1050 退休離職儲金	1,991,409	0	0	0	1,991,409
1055 保險	1,469,166	0	0	0	1,469,166
20 業務費	953,735	427,135	0	0	1,380,870
2003 教育訓練費	7,355	0	0	0	7,355
2006 水電費	378,014	0	0	0	378,014
2009 通訊費	0	151,212	0	0	151,212
2018 資訊服務費	14,720	0	0	0	14,720
2024 稅捐及規費	1,440	0	0	0	1,440
2027 保險費	62,884	0	0	0	62,884
2036 按日按件計資酬金	6,000	0	0	0	6,000
2051 物品	14,667	169,270	0	0	183,937
2054 一般事務費	263,809	65,370	0	0	329,179
2063 房屋建築養護費	31,561	0	0	0	31,561
2066 車輛及辦公器具養護費	31,208	0	0	0	31,208
2069 設施及機械設備養護費	125,542	0	0	0	125,542
2072 國內旅費	820	41,283	0	0	42,103

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114年01月01日至114年03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
2093 特別費	15,715	0	0	0	15,715
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
合計	52,522,762	427,135	7,101,524	235,100	60,286,521

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114年01月01日至114年03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	1,137,031	0	0	0	0	0	0	0	1,137,031
本年度	1,137,031	0	0	0	0	0	0	0	1,137,031
0423330101 罰金罰鍰	953,000	0	0	0	0	0	0	0	953,000
0423330301 一般賠償收入	10,313	0	0	0	0	0	0	0	10,313
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	75,850	0	0	0	0	0	0	0	75,850
1223330201 收回以前年度歲出	1,774	0	0	0	0	0	0	0	1,774
1223330210 其他雜項收入	96,074	0	0	0	0	0	0	0	96,074
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114年01月01日至114年03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	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114年01月01日至114年03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	60,286,521	14,847,052	0	0	120,000	0	0	0	75,253,573	5,622,051
本年度	60,286,521	14,847,052	0	0	120,000	0	0	0	75,253,573	5,622,051
一、本年度經費	52,949,897	14,847,052	0	0	120,000	0	0	0	67,916,949	5,622,051
3423330100 一般行政	52,522,762	14,847,052	0	0	120,000	0	0	0	67,489,814	5,277,186
3423331000 檢察業務	427,135	0	0	0	0	0	0	0	427,135	344,865
二、統籌科目	7,336,624	0	0	0	0	0	0	0	7,336,624	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,101,524	0	0	0	0	0	0	0	7,101,524	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	235,100	0	0	0	0	0	0	0	235,100	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114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	257,979,650	2 負債	713,350
11 流動資產	15,680,402	21 流動負債	365,350
110103 專戶存款	713,350	210302 應付代收款	365,350
110104 零用金	120,000	28 其他負債	348,000
110901 預付款	14,847,052	280301 存入保證金	348,000
14 固定資產	242,299,248	3 淨資產	257,266,300
140101 土地	138,551,140	31 資產負債淨額	257,266,300
140401 房屋建築及設備	203,515,106	310101 資產負債淨額	257,266,300
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-112,835,256		
140501 機械及設備	17,305,957		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,551,968		
140601 交通及運輸設備	9,388,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,213,683		
140701 雜項設備	15,584,201		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,445,011		
合 計	257,979,650	合 計	257,979,650

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,800,244	76,390,604
公庫撥入數	12,446,509	75,253,573
罰款及賠償收入	319,000	963,313
規費收入	0	20
財產收益	3,100	75,850
其他收入	31,635	97,848
支出	13,335,748	63,117,076
繳付公庫數	353,735	1,137,031
人事支出	11,793,658	58,895,651
業務支出	623,851	1,380,870
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	564,504	1,693,524
收支餘絀	-535,504	13,273,528

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114年01月01日至114年03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	-111,960,787	0	0	-874,469	90,679,850
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	0	7,856	-316,636	4,753,989
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	0	0	-178,858	4,175,079
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	0	0	-321,643	4,139,190
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	384,353,022	-140,354,312	0	7,856	-1,691,606	242,299,248
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	384,353,022	-140,354,312	0	7,856	-1,691,606	242,299,248
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114年01月01日至114年03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	1,137,031	75,253,573	76,390,604	收入
	0	75,253,573	75,253,573	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	963,313	0	963,313	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	75,850	0	75,850	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	97,848	0	97,848	其他收入
歲出	60,286,521	2,830,555	63,117,076	支出
	0	1,137,031	1,137,031	繳付公庫數
人事費	58,895,651	0	58,895,651	人事支出
業務費	1,380,870	0	1,380,870	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	1,693,524	1,693,524	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,149,490	72,423,018	13,273,528	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數75,253,573：係本年度截至3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1,137,031：係本年度截至3月底止累計歲入實現數。

(3)折舊、折耗及攤銷調整數1,693,524：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。