

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 4 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	108			0400000000-2	2,657,000	2,657,000	881,000	1,025,566	0	1,107,879
				罰款及賠償收入	0			1,988,879		
				0423330000-0	2,657,000	2,657,000	881,000	1,025,566	0	1,107,879
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			1,988,879		
				0423330100-4	2,657,000	2,657,000	881,000	1,023,000	0	1,095,000
				罰金罰鍰及怠金	0			1,976,000		
				0423330101-7	2,657,000	2,657,000	881,000	1,023,000	0	1,095,000
				罰金罰鍰	0			1,976,000		
				0423330200-9	0	0	0	2,566	0	2,566
				沒入及沒收財物	0			2,566		
				0423330201-1	0	0	0	2,566	0	2,566
				沒入金	0			2,566		
				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			0500000000-8	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		

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	01	01	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	20
				0		20				
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	0	20	
				0		20				
				0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	80,000	3,100	0	-1,050
				0		78,950				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	80,000	3,100	0	-1,050
				0		78,950				
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	80,000	3,100	0	-1,050
				0		78,950				
07	117	01	01	0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	80,000	3,100	0	-1,050
				0		78,950				
				0723330500-9 廢舊物資售價	16,000	16,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	132,000	29,621	0	-4,531
				0		127,469				
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	132,000	29,621	0	-4,531
				0		127,469				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	132,000	29,621	0	-4,531
				0		127,469				

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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	409,000 0	409,000	132,000	29,621 125,695	0	-6,305
			02	1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,774	0	1,774
				合計	3,186,000 0	3,186,000	1,093,000	1,058,287 2,195,318	0	1,102,318

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	178,439,000	0	178,439,000	85,308,000	16,099,960	16,258,143	
					0	0			69,049,857	9,460,659	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	172,462,000	0	172,462,000	84,113,000	15,824,470	15,765,768	
					0	0			68,347,232	9,460,659	
					0	0			0		
				10 人事費	164,697,000	0	164,697,000	81,937,000	15,161,705	15,216,268	
					0	0			66,720,732	9,460,659	
					0	0			0		
				20 業務費	7,735,000	0	7,735,000	2,166,000	662,765	549,500	
					0	0			1,616,500	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	3,276,000	0	3,276,000	955,000	151,362	376,503	
					0	0			578,497	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,276,000	0	3,276,000	955,000	151,362	376,503	
					0	0			578,497	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			01	02	3423331000-4* 檢察業務	1,377,000	0	1,377,000	240,000	124,128	115,872	
					0	0		124,128	0			
					0	0		0				
					30	1,377,000	0	1,377,000	240,000	124,128	115,872	
					設備及投資	0	0		124,128	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		
				04	30	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
					設備及投資	0	0		0	0		
						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	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	0	0
						0	0		235,100	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)	
05				10 人事費	235,100	0	235,100	235,100	0	0	
					0	0			235,100	0	
					0	0			0		
				7606205300-6	9,798,343	0	9,798,343	9,798,343	2,696,819	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,798,343	0	
					0	0			0		
				10	9,798,343	0	9,798,343	9,798,343	2,696,819	0	
				人事費	0	0			9,798,343	0	
					0	0			0		
				合計	188,472,443	0	188,472,443	95,341,443	18,796,779	16,258,143	
					0	0			79,083,300	9,460,659	
					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	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	66,720,732	0	9,798,343	235,100	76,754,175
1015 法定編制人員待遇	38,458,612	0	0	0	38,458,612
1025 技工及工友待遇	1,497,600	0	0	0	1,497,600
1030 獎金	19,791,292	0	0	0	19,791,292
1035 其他給與	216,000	0	0	235,100	451,100
1040 加班費	2,010,888	0	0	0	2,010,888
1045 退休退職給付	0	0	9,798,343	0	9,798,343
1050 退休離職儲金	2,625,753	0	0	0	2,625,753
1055 保險	2,120,587	0	0	0	2,120,587
20 業務費	1,616,500	578,497	0	0	2,194,997
2003 教育訓練費	82,503	0	0	0	82,503
2006 水電費	552,913	0	0	0	552,913
2009 通訊費	0	179,212	0	0	179,212
2018 資訊服務費	89,060	0	0	0	89,060
2024 稅捐及規費	1,890	0	0	0	1,890
2027 保險費	62,884	0	0	0	62,884
2036 按日按件計資酬金	10,000	8,000	0	0	18,000
2051 物品	34,490	222,785	0	0	257,275
2054 一般事務費	406,501	86,795	0	0	493,296
2063 房屋建築養護費	33,461	0	0	0	33,461
2066 車輛及辦公器具養護費	132,118	0	0	0	132,118
2069 設施及機械設備養護費	189,183	0	0	0	189,183
2072 國內旅費	2,310	81,705	0	0	84,015

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	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	19,187	0	0	0	19,187
30 設備及投資*	0	124,128	0	0	124,128
3035 雜項設備費*	0	124,128	0	0	124,128
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	68,347,232	702,625	9,798,343	235,100	79,083,300

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	2,195,318	0	0	0	0	0	0	0	2,195,318
本年度	2,195,318	0	0	0	0	0	0	0	2,195,318
0423330101 罰金罰鍰	1,976,000	0	0	0	0	0	0	0	1,976,000
0423330201 沒入金	2,566	0	0	0	0	0	0	0	2,566
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	78,950	0	0	0	0	0	0	0	78,950
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	125,695	0	0	0	0	0	0	0	125,695
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	79,083,300	9,460,659	0	0	120,000	0	0	0	88,663,959	6,677,484
本年度	79,083,300	9,460,659	0	0	120,000	0	0	0	88,663,959	6,677,484
一、本年度經費	69,049,857	9,460,659	0	0	120,000	0	0	0	78,630,516	6,677,484
3423330100 一般行政	68,347,232	9,460,659	0	0	120,000	0	0	0	77,927,891	6,185,109
3423331000 檢察業務	702,625	0	0	0	0	0	0	0	702,625	492,375
二、統籌科目	10,033,443	0	0	0	0	0	0	0	10,033,443	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,798,343	0	0	0	0	0	0	0	9,798,343	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	252,540,038	2 負債	965,124
11 流動資產	10,545,783	21 流動負債	617,124
110103 專戶存款	965,124	210302 應付代收款	617,124
110104 零用金	120,000	28 其他負債	348,000
110901 預付款	9,460,659	280301 存入保證金	348,000
14 固定資產	241,994,255	3 淨資產	251,574,914
140101 土地	138,551,140	31 資產負債淨額	251,574,914
140401 房屋建築及設備	203,515,106	310101 資產負債淨額	251,574,914
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-113,126,739		
140501 機械及設備	17,478,085		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,657,771		
140601 交通及運輸設備	9,388,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,273,301		
140701 雜項設備	15,671,201		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,552,228		
合 計	252,540,038	合 計	252,540,038

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,468,673	90,859,277
公庫撥入數	13,410,386	88,663,959
罰款及賠償收入	1,025,566	1,988,879
規費收入	0	20
財產收益	3,100	78,950
其他收入	29,621	127,469
支出	20,295,059	83,412,135
繳付公庫數	1,058,287	2,195,318
人事支出	17,858,524	76,754,175
業務支出	814,127	2,194,997
獎補助支出	0	10,000
折舊、折耗及攤銷	564,121	2,257,645
收支餘絀	-5,826,386	7,447,142

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	-111,960,787	0	0	-1,165,952	90,388,367
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	172,128	7,856	-422,439	4,820,314
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	0	0	-238,476	4,115,461
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	87,000	0	-428,860	4,118,973
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	259,128	7,856	-2,255,727	241,994,255
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	259,128	7,856	-2,255,727	241,994,255
備註： 1)本年度資本資產成本增加數259,128＝預算執行增加數124,128＋其他依財產規制移入、受贈等增加數135,000。 (2)設備及投資預算執行增加金額124,128＝本年度預算執行金額124,128。						

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	2,195,318	88,663,959	90,859,277	收入
	0	88,663,959	88,663,959	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,988,879	0	1,988,879	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	78,950	0	78,950	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	127,469	0	127,469	其他收入
歲出	79,083,300	4,328,835	83,412,135	支出
	0	2,195,318	2,195,318	繳付公庫數
人事費	76,754,175	0	76,754,175	人事支出
業務費	2,194,997	0	2,194,997	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	124,128	-124,128	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	2,257,645	2,257,645	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-76,887,982	84,335,124	7,447,142	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數88,663,959：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2,195,318：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-124,128：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2,257,645：係本年度截至4月底止折舊、折耗及攤銷數。