

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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115年01月01日至115年02月28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	3,278,000	3,278,000	548,000	600,000	0	515,000	
				罰款及賠償收入	0			1,063,000			
				0423330000-0	3,278,000	3,278,000	548,000	600,000	0	515,000	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			1,063,000			
				01	0423330100-4	2,594,000	2,594,000	434,000	600,000	0	629,000
					罰金罰鍰及息金	0			1,063,000		
				01	0423330101-7	2,594,000	2,594,000	434,000	600,000	0	629,000
					罰金罰鍰	0			1,063,000		
				02	0423330200-9	683,000	683,000	114,000	0	0	-114,000
					沒入及沒收財物	0			0		
	01	0423330201-1	683,000	683,000	114,000	0	0	-114,000			
		沒入金	0			0					
	03	0423330300-3	1,000	1,000	0	0	0	0			
		賠償收入	0			0					
	01	0423330301-6	1,000	1,000	0	0	0	0			
		一般賠償收入	0			0					
04	118			0700000000-9	119,000	119,000	74,000	3,370	0	20	
				財產收入	0			74,020			
		0723330000-6	119,000	119,000	74,000	3,370	0	20			
		臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			74,020					

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115年01月01日至115年02月28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)		
07	116	01		0723330100-0 財產孳息	104,000 0	104,000	74,000	3,370 74,020	0	20
				0723330103-9 租金收入	104,000 0	104,000	74,000	3,370 74,020	0	20
				0723330500-9 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	380,000 0	380,000	60,000	31,831 63,494	0	3,494
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	380,000 0	380,000	60,000	31,831 63,494	0	3,494
				1223330200-4 雜項收入	380,000 0	380,000	60,000	31,831 63,494	0	3,494
				1223330210-8 其他雜項收入	380,000 0	380,000	60,000	31,662 63,325	0	3,325
				1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	169 169	0	169
				合計	3,777,000 0	3,777,000	682,000	635,201 1,200,514	0	518,514

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115年01月01日至115年02月28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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	11			0023330000-8 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	184,035,000	0	184,035,000	62,258,000	24,853,457	18,576,066
		01			0	0			43,681,934	15,012,348
					0	0			0	
				3423330100-3 一般行政	176,959,000	0	176,959,000	61,811,000	24,736,784	18,315,220
					0	0			43,495,780	15,012,348
					0	0			0	
				10 人事費	168,422,000	0	168,422,000	60,738,000	24,422,648	17,800,405
					0	0			42,937,595	15,012,348
					0	0			0	
				20 業務費	8,507,000	0	8,507,000	1,063,000	304,136	514,815
					0	0			548,185	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	10,000	10,000	0
					0	0			10,000	0
					0	0			0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,576,000	0	3,576,000	447,000	116,673	260,846
					0	0			186,154	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,576,000	0	3,576,000	447,000	116,673	260,846
					0	0			186,154	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115年01月01日至115年02月28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		備註 (預付款)
					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)		
02	02			3423331000-4*	3,376,000	0	3,376,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30	3,376,000	0	3,376,000	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	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
05				8903304500-4	367,250	0	367,250	367,250	367,250	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	367,250	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	367,250	0	367,250	367,250	367,250	0	
				人事費	0	0	0	367,250	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
05				7606205300-6	4,305,273	0	4,305,273	4,305,273	1,712,851	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,305,273	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	4,305,273	0	4,305,273	4,305,273	1,712,851	0	
				人事費	0	0	0	4,305,273	0	0	
					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115年01月01日至115年02月28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)	
				統籌科目小計	4,672,523	0	4,672,523	2,080,101	0	
					0	0		4,672,523	0	
					0	0		0		
				合計	188,707,523	0	188,707,523	66,930,523	26,933,558	18,576,066
					0	0		48,354,457	15,012,348	
					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115年01月01日至115年02月28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	42,937,595	0	4,305,273	367,250	47,610,118
1015 法定編制人員待遇	25,479,480	0	0	0	25,479,480
1025 技工及工友待遇	925,920	0	0	0	925,920
1030 獎金	14,154,426	0	0	0	14,154,426
1035 其他給與	64,000	0	0	367,250	431,250
1040 加班費	575,248	0	0	0	575,248
1045 退休退職給付	0	0	4,305,273	0	4,305,273
1050 退休離職儲金	1,410,153	0	0	0	1,410,153
1055 保險	328,368	0	0	0	328,368
20 業務費	548,185	186,154	0	0	734,339
2003 教育訓練費	6,880	0	0	0	6,880
2006 水電費	280,740	0	0	0	280,740
2009 通訊費	0	53,655	0	0	53,655
2051 物品	17,217	69,244	0	0	86,461
2054 一般事務費	125,105	26,098	0	0	151,203
2063 房屋建築養護費	10,170	0	0	0	10,170
2066 車輛及辦公器具養護費	34,150	0	0	0	34,150
2069 設施及機械設備養護費	62,923	0	0	0	62,923
2072 國內旅費	0	37,157	0	0	37,157
2093 特別費	11,000	0	0	0	11,000
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	43,495,780	186,154	4,305,273	367,250	48,354,457

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115年01月01日至115年02月28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	1,200,514	0	0	0	0	0	0	0	1,200,514
本年度	1,200,514	0	0	0	0	0	0	0	1,200,514
0423330101 罰金罰鍰	1,063,000	0	0	0	0	0	0	0	1,063,000
0723330103 租金收入	74,020	0	0	0	0	0	0	0	74,020
1223330201 收回以前年度歲出	169	0	0	0	0	0	0	0	169
1223330210 其他雜項收入	63,325	0	0	0	0	0	0	0	63,325
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
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

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115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	48,354,457	15,012,348	0	0	120,000	0	0	0	63,486,805	3,443,718
本年度	48,354,457	15,012,348	0	0	120,000	0	0	0	63,486,805	3,443,718
一、本年度經費	43,681,934	15,012,348	0	0	120,000	0	0	0	58,814,282	3,443,718
3423330100 一般行政	43,495,780	15,012,348	0	0	120,000	0	0	0	58,628,128	3,182,872
3423331000 檢察業務	186,154	0	0	0	0	0	0	0	186,154	260,846
二、統籌科目	4,672,523	0	0	0	0	0	0	0	4,672,523	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,305,273	0	0	0	0	0	0	0	4,305,273	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	367,250	0	0	0	0	0	0	0	367,250	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	257,387,120	2 負債	1,539,442
11 流動資產	16,671,790	21 流動負債	396,433
110103 專戶存款	1,539,442	210302 應付代收款	396,433
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,143,009
110901 預付款	15,012,348	280301 存入保證金	350,380
14 固定資產	240,715,330	280401 應付保管款	791,127
140101 土地	138,551,140	280501 暫收款	1,502
140401 房屋建築及設備	203,515,106	3 淨資產	255,847,678
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,041,619	31 資產負債淨額	255,847,678
140501 機械及設備	19,904,010	310101 資產負債淨額	255,847,678
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,202,476		
140601 交通及運輸設備	9,883,250		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,327,168		
140701 雜項設備	15,337,311		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,904,224		
合 計	257,387,120	合 計	257,387,120

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,581,107	64,687,319
公庫撥入數	41,945,906	63,486,805
罰款及賠償收入	600,000	1,063,000
財產收益	3,370	74,020
其他收入	31,831	63,494
支出	28,174,500	50,767,858
繳付公庫數	635,201	1,200,514
人事支出	26,502,749	47,610,118
業務支出	420,809	734,339
獎補助支出	10,000	10,000
財產損失	0	1,360
折舊、折耗及攤銷	605,741	1,211,527
收支餘絀	14,406,607	13,919,461

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115年01月01日至115年02月28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	-115,458,643	0	0	-582,976	87,473,487
機械及設備	19,904,010	-12,923,266	0	0	-279,210	6,701,534
交通及運輸設備	9,928,820	-5,234,943	0	45,570	-92,225	4,556,082
雜項設備	15,427,727	-11,781,734	0	90,416	-122,490	3,433,087
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	387,326,803	-145,398,586	0	135,986	-1,076,901	240,715,330
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	387,326,803	-145,398,586	0	135,986	-1,076,901	240,715,330

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115年01月01日至115年02月28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	1,200,514	63,486,805	64,687,319	收入
	0	63,486,805	63,486,805	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,063,000	0	1,063,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	74,020	0	74,020	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	63,494	0	63,494	其他收入
歲出	48,354,457	2,413,401	50,767,858	支出
	0	1,200,514	1,200,514	繳付公庫數
人事費	47,610,118	0	47,610,118	人事支出
業務費	734,339	0	734,339	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	1,360	1,360	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	1,211,527	1,211,527	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,153,943	61,073,404	13,919,461	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數63,486,805：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1,200,514：係本年度截至2月底止累計歲入實現數。
- (3)財產損失調整數1,360：係本年度截至2月底止報廢財產之殘值。
- (4)折舊、折耗及攤銷調整數1,211,527：係本年度截至2月底止折舊、折耗及攤銷數。