

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 115 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115年01月01日至115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	3,278,000	3,278,000	1,094,000	450,000	0	1,104,000	
				罰款及賠償收入	0			2,198,000			
				0423330000-0	3,278,000	3,278,000	1,094,000	450,000	0	1,104,000	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			2,198,000			
				01	0423330100-4	2,594,000	2,594,000	866,000	420,000	0	1,302,000
				罰金罰鍰及息金	0			2,168,000			
				01	0423330101-7	2,594,000	2,594,000	866,000	420,000	0	1,302,000
				罰金罰鍰	0			2,168,000			
				02	0423330200-9	683,000	683,000	228,000	30,000	0	-198,000
				沒入及沒收財物	0			30,000			
01	0423330201-1	683,000	683,000	228,000	30,000	0	-198,000				
沒入金	0			30,000							
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							
03	01			0500000000-8	0	0	0	20	0	20	
				規費收入	0			20			
				0523330000-5	0	0	0	20	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115年01月01日至115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	118	01	01	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	20	0	20
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	20	0	20
				0700000000-9 財產收入	119,000	119,000	80,000	5,050	0	3,160
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	119,000	119,000	80,000	5,050	0	3,160
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	80,000	3,550	0	1,660
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	80,000	3,550	0	1,660
				0723330500-9 廢舊物資售價	15,000	15,000	0	1,500	0	1,500
				1200000000-8 其他收入	380,000	380,000	124,000	36,201	0	7,357
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	380,000	380,000	124,000	36,201	0	7,357
				1223330200-4 雜項收入	380,000	380,000	124,000	36,201	0	7,357

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	380,000 0	380,000	124,000 131,188	0	7,188	
			02	1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 169	0	169	
				合計	3,777,000 0	3,777,000	1,298,000 2,412,537	0	1,114,537	

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		
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	87,304,000	13,399,638	18,719,972
		01			0	0			68,584,028	13,678,048
					0	0			0	
				3423330100-3 一般行政	176,959,000	0	176,959,000	86,021,000	13,159,591	18,064,202
					0	0			67,956,798	13,678,048
					0	0			0	
				10 人事費	168,422,000	0	168,422,000	83,530,000	12,802,104	17,113,366
					0	0			66,416,634	13,678,048
					0	0			0	
				20 業務費	8,507,000	0	8,507,000	2,481,000	357,487	950,836
					0	0			1,530,164	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	3,576,000	0	3,576,000	1,043,000	214,847	440,970
					0	0			602,030	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,576,000	0	3,576,000	1,043,000	214,847	440,970
					0	0			602,030	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			
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)
02	02			3423331000-4*	3,376,000	0	3,376,000	240,000	25,200	214,800	
				檢察業務	0	0	0	25,200	0		
					0	0	0	0	0		
				30	3,376,000	0	3,376,000	240,000	25,200	214,800	
				設備及投資	0	0	0	25,200	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	
					60	124,000	0	124,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
02				8903304500-4	1,121,700	0	1,121,700	1,121,700	270,800	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	1,121,700	0		
					0	0	0	0	0		
				10	1,121,700	0	1,121,700	1,121,700	270,800	0	
				人事費	0	0	0	1,121,700	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	7,252,965	0	7,252,965	7,252,965	1,651,481	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	7,252,965	0		
					0	0	0	0	0		
				10	7,252,965	0	7,252,965	7,252,965	1,651,481	0	
				人事費	0	0	0	7,252,965	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		
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	8,374,665	0	8,374,665	1,922,281	0	
					0	0		8,374,665	0	
					0	0		0		
				合計	192,409,665	0	192,409,665	15,321,919	18,719,972	
					0	0		76,958,693	13,678,048	
					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	66,416,634	0	7,252,965	1,121,700	74,791,299
1015 法定編制人員待遇	42,655,595	0	0	0	42,655,595
1025 技工及工友待遇	1,470,180	0	0	0	1,470,180
1030 獎金	15,665,291	0	0	0	15,665,291
1035 其他給與	128,000	0	0	1,121,700	1,249,700
1040 加班費	1,476,106	0	0	0	1,476,106
1045 退休退職給付	0	0	7,252,965	0	7,252,965
1050 退休離職儲金	2,802,473	0	0	0	2,802,473
1055 保險	2,218,989	0	0	0	2,218,989
20 業務費	1,530,164	602,030	0	0	2,132,194
2003 教育訓練費	32,520	0	0	0	32,520
2006 水電費	577,816	0	0	0	577,816
2009 通訊費	0	270,132	0	0	270,132
2018 資訊服務費	83,450	0	0	0	83,450
2024 稅捐及規費	600	0	0	0	600
2027 保險費	62,884	0	0	0	62,884
2030 兼職費	10,334	0	0	0	10,334
2036 按日按件計資酬金	7,500	10,000	0	0	17,500
2051 物品	56,361	150,252	0	0	206,613
2054 一般事務費	406,525	57,103	0	0	463,628
2063 房屋建築養護費	56,020	0	0	0	56,020
2066 車輛及辦公器具養護費	51,537	0	0	0	51,537
2069 設施及機械設備養護費	158,173	0	0	0	158,173

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
2072 國內旅費	4,510	114,543	0	0	119,053
2093 特別費	21,934	0	0	0	21,934
30 設備及投資*	0	25,200	0	0	25,200
3035 雜項設備費*	0	25,200	0	0	25,200
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	67,956,798	627,230	7,252,965	1,121,700	76,958,693

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	2,412,537	0	0	0	0	0	0	0	2,412,537
本年度	2,412,537	0	0	0	0	0	0	0	2,412,537
0423330101 罰金罰鍰	2,168,000	0	0	0	0	0	0	0	2,168,000
0423330201 沒入金	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	81,660	0	0	0	0	0	0	0	81,660
0723330500 廢舊物資售價	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500
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	131,188	0	0	0	0	0	0	0	131,188
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115年01月01日至115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	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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	76,958,693	13,678,048	0	0	120,000	0	0	0	90,756,741	4,921,924
本年度	76,958,693	13,678,048	0	0	120,000	0	0	0	90,756,741	4,921,924
一、本年度經費	68,584,028	13,678,048	0	0	120,000	0	0	0	82,382,076	4,921,924
3423330100 一般行政	67,956,798	13,678,048	0	0	120,000	0	0	0	81,754,846	4,266,154
3423331000 檢察業務	627,230	0	0	0	0	0	0	0	627,230	655,770
二、統籌科目	8,374,665	0	0	0	0	0	0	0	8,374,665	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,252,965	0	0	0	0	0	0	0	7,252,965	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,121,700	0	0	0	0	0	0	0	1,121,700	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	255,055,728	2 負債	1,728,016
11 流動資產	15,526,064	21 流動負債	396,082
110103 專戶存款	1,728,016	210302 應付代收款	396,082
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,331,934
110901 預付款	13,678,048	280301 存入保證金	530,380
14 固定資產	239,529,664	280401 應付保管款	791,127
140101 土地	138,551,140	280501 暫收款	10,427
140401 房屋建築及設備	203,515,106	3 淨資產	253,327,712
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,624,595	31 資產負債淨額	253,327,712
140501 機械及設備	19,904,010	310101 資產負債淨額	253,327,712
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,481,683		
140601 交通及運輸設備	9,883,250		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,464,507		
140701 雜項設備	15,338,511		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,091,568		
合 計	255,055,728	合 計	255,055,728

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	14,478,890	93,169,278
公庫撥入數	13,987,619	90,756,741
罰款及賠償收入	450,000	2,198,000
規費收入	20	20
財產收益	5,050	83,160
其他收入	36,201	131,357
支出	16,393,079	81,769,783
繳付公庫數	491,271	2,412,537
人事支出	14,724,385	74,791,299
業務支出	572,334	2,132,194
獎補助支出	0	10,000
財產損失	240	1,600
折舊、折耗及攤銷	604,849	2,422,153
收支餘絀	-1,914,189	11,399,495

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	-115,458,643	0	0	-1,165,952	86,890,511
機械及設備	19,904,010	-12,923,266	0	0	-558,417	6,422,327
交通及運輸設備	9,928,820	-5,234,943	0	45,570	-229,564	4,418,743
雜項設備	15,427,727	-11,781,734	25,200	114,416	-309,834	3,246,943
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	25,200	159,986	-2,263,767	239,529,664
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	25,200	159,986	-2,263,767	239,529,664

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數25,200=預算執行增加數25,200+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25,200=本年度預算執行金額25,200。

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	2,412,537	90,756,741	93,169,278	收入
	0	90,756,741	90,756,741	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,198,000	0	2,198,000	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	83,160	0	83,160	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	131,357	0	131,357	其他收入
歲出	76,958,693	4,811,090	81,769,783	支出
	0	2,412,537	2,412,537	繳付公庫數
人事費	74,791,299	0	74,791,299	人事支出
業務費	2,132,194	0	2,132,194	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	25,200	-25,200	0	
	0	1,600	1,600	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	2,422,153	2,422,153	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-74,546,156	85,945,651	11,399,495	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數90,756,741：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2,412,537：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-25,200：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)財產損失調整數1,600：係本年度截至4月底止報廢財產之殘值。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數2,422,153：係本年度截至4月底止折舊、折耗及攤銷數。