

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 5 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05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	3,278,000	3,278,000	1,367,000	373,000	0	1,204,000	
				罰款及賠償收入	0		2,571,000				
				0423330000-0	3,278,000	3,278,000	1,367,000	373,000	0	1,204,000	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0		2,571,000				
				01	0423330100-4	2,594,000	2,594,000	1,082,000	373,000	0	1,459,000
				罰金罰鍰及息金	0		2,541,000				
				01	0423330101-7	2,594,000	2,594,000	1,082,000	373,000	0	1,459,000
				罰金罰鍰	0		2,541,000				
				02	0423330200-9	683,000	683,000	285,000	0	0	-255,000
				沒入及沒收財物	0		30,000				
				01	0423330201-1	683,000	683,000	285,000	0	0	-255,000
				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	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115年01月01日至115年05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	118	01	01	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	20
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	20
				0700000000-9 財產收入	119,000	119,000	83,000	3,100	0	3,260
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	119,000	119,000	83,000	3,100	0	3,260
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	83,000	3,100	0	1,760
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	83,000	3,100	0	1,760
				0723330500-9 廢舊物資售價	15,000	15,000	0	0	0	1,500
07	116	01	01	1200000000-8 其他收入	380,000	380,000	156,000	34,268	0	9,625
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	380,000	380,000	156,000	34,268	0	9,625
				1223330200-4 雜項收入	380,000	380,000	156,000	34,268	0	9,625

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05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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	380,000 0	380,000	156,000 34,268 165,456	0	9,456	
			02	1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0 169	0	169	
				合計	3,777,000 0	3,777,000	1,606,000 410,368 2,822,905	0	1,216,905	

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05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)	
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	99,517,000	11,524,293	19,408,679
		01			0	0			80,108,321	13,620,368
					0	0			0	
				3423330100-3 一般行政	176,959,000	0	176,959,000	97,876,000	11,260,583	18,658,619
					0	0			79,217,381	13,620,368
					0	0			0	
				10 人事費	168,422,000	0	168,422,000	94,676,000	10,651,680	17,607,686
					0	0			77,068,314	13,620,368
					0	0			0	
				20 業務費	8,507,000	0	8,507,000	3,190,000	608,903	1,050,933
					0	0			2,139,067	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	1,341,000	263,710	475,260
					0	0			865,740	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,576,000	0	3,576,000	1,341,000	263,710	475,260
					0	0			865,740	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05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)
02	02			3423331000-4*	3,376,000	0	3,376,000	300,000	0	274,800	
				檢察業務	0	0	0	25,200	0		
					0	0	0	0	0		
				30	3,376,000	0	3,376,000	300,000	0	274,800	
				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	0	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	0	0	
				人事費	0	0	0	1,121,700	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	8,555,776	0	8,555,776	8,555,776	1,302,811	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	8,555,776	0		
					0	0	0	0	0		
				10	8,555,776	0	8,555,776	8,555,776	1,302,811	0	
				人事費	0	0	0	8,555,776	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05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)	
				統籌科目小計	9,677,476	0	9,677,476	1,302,811	0	
					0	0		9,677,476	0	
					0	0		0		
				合計	193,712,476	0	193,712,476	12,827,104	19,408,679	
					0	0		89,785,797	13,620,368	
					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05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	77,068,314	0	8,555,776	1,121,700	86,745,790
1015 法定編制人員待遇	51,106,144	0	0	0	51,106,144
1025 技工及工友待遇	1,742,310	0	0	0	1,742,310
1030 獎金	15,695,291	0	0	0	15,695,291
1035 其他給與	176,000	0	0	1,121,700	1,297,700
1040 加班費	1,918,152	0	0	0	1,918,152
1045 退休退職給付	0	0	8,555,776	0	8,555,776
1050 退休離職儲金	3,508,940	0	0	0	3,508,940
1055 保險	2,921,477	0	0	0	2,921,477
20 業務費	2,139,067	865,740	0	0	3,004,807
2003 教育訓練費	35,540	0	0	0	35,540
2006 水電費	788,865	0	0	0	788,865
2009 通訊費	0	382,074	0	0	382,074
2018 資訊服務費	90,440	0	0	0	90,440
2024 稅捐及規費	8,625	0	0	0	8,625
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	84,475	192,912	0	0	277,387
2054 一般事務費	605,166	126,302	0	0	731,468
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	64,677	0	0	0	64,677
2069 設施及機械設備養護費	292,975	0	0	0	292,975

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05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
2072 國內旅費	4,510	154,452	0	0	158,962
2093 特別費	27,056	0	0	0	27,056
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	79,217,381	890,940	8,555,776	1,121,700	89,785,797

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05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	2,822,905	0	0	0	0	0	0	0	2,822,905
本年度	2,822,905	0	0	0	0	0	0	0	2,822,905
0423330101 罰金罰鍰	2,541,000	0	0	0	0	0	0	0	2,541,000
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	84,760	0	0	0	0	0	0	0	84,760
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	165,456	0	0	0	0	0	0	0	165,456
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05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)			
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05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	89,785,797	13,620,368	0	0	120,000	0	0	0	103,526,165	5,668,311
本年度	89,785,797	13,620,368	0	0	120,000	0	0	0	103,526,165	5,668,311
一、本年度經費	80,108,321	13,620,368	0	0	120,000	0	0	0	93,848,689	5,668,311
3423330100 一般行政	79,217,381	13,620,368	0	0	120,000	0	0	0	92,957,749	4,918,251
3423331000 檢察業務	890,940	0	0	0	0	0	0	0	890,940	750,060
二、統籌科目	9,677,476	0	0	0	0	0	0	0	9,677,476	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,555,776	0	0	0	0	0	0	0	8,555,776	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	254,591,183	2 負債	1,926,242
11 流動資產	15,666,610	21 流動負債	594,308
110103 專戶存款	1,926,242	210302 應付代收款	594,308
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,331,934
110901 預付款	13,620,368	280301 存入保證金	530,380
14 固定資產	238,924,573	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	252,664,941
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-116,916,088	31 資產負債淨額	252,664,941
140501 機械及設備	19,904,010	310101 資產負債淨額	252,664,941
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,621,302		
140601 交通及運輸設備	9,727,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,378,875		
140701 雜項設備	15,338,511		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,195,317		
合 計	254,591,183	合 計	254,591,183

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,179,792	106,349,070
公庫撥入數	12,769,424	103,526,165
罰款及賠償收入	373,000	2,571,000
規費收入	0	20
財產收益	3,100	86,260
其他收入	34,268	165,625
支出	13,842,563	95,612,346
繳付公庫數	410,368	2,822,905
人事支出	11,954,491	86,745,790
業務支出	872,613	3,004,807
獎補助支出	0	10,000
財產損失	1,560	3,160
折舊、折耗及攤銷	603,531	3,025,684
收支餘絀	-662,771	10,736,724

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05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	-115,458,643	0	0	-1,457,445	86,599,018
機械及設備	19,904,010	-12,923,266	0	0	-698,036	6,282,708
交通及運輸設備	9,928,820	-5,234,943	0	201,432	-143,932	4,348,513
雜項設備	15,427,727	-11,781,734	25,200	114,416	-413,583	3,143,194
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	315,848	-2,712,996	238,924,573
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	315,848	-2,712,996	238,924,573

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05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	2,822,905	103,526,165	106,349,070	收入
	0	103,526,165	103,526,165	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,571,000	0	2,571,000	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	86,260	0	86,260	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	165,625	0	165,625	其他收入
歲出	89,785,797	5,826,549	95,612,346	支出
	0	2,822,905	2,822,905	繳付公庫數
人事費	86,745,790	0	86,745,790	人事支出
業務費	3,004,807	0	3,004,807	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	3,160	3,160	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	3,025,684	3,025,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-86,962,892	97,699,616	10,736,724	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數103,526,165：係本年度截至5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2,822,905：係本年度截至5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5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3,160：係本年度截至5月底止報廢財產之殘值。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數3,025,684：係本年度截至5月底止折舊、折耗及攤銷數。