

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 7 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07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	1,913,000	50,148	0	788,148
				罰款及賠償收入	0			2,701,148		
				0423330000-0	3,278,000	3,278,000	1,913,000	50,148	0	788,148
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			2,701,148		
				0423330100-4	2,594,000	2,594,000	1,514,000	50,000	0	1,157,000
				罰金罰鍰及怠金	0			2,671,000		
				0423330101-7	2,594,000	2,594,000	1,514,000	50,000	0	1,157,000
				罰金罰鍰	0			2,671,000		
				0423330200-9	683,000	683,000	399,000	0	0	-369,000
				沒入及沒收財物	0			30,000		
				0423330201-1	683,000	683,000	399,000	0	0	-369,000
				沒入金	0			30,000		
				0423330300-3	1,000	1,000	0	148	0	148
				賠償收入	0			148		
0423330301-6	1,000	1,000	0	148	0	148				
一般賠償收入	0			148						
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07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	89,000	3,100	0	3,460
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	119,000	119,000	89,000	3,100	0	3,460
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	89,000	3,100	0	1,960
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	89,000	3,100	0	1,960
				0723330500-9 廢舊物資售價	15,000	15,000	0	0	0	1,500
				1200000000-8 其他收入	380,000	380,000	220,000	37,722	0	17,615
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	380,000	380,000	220,000	37,722	0	17,615
				1223330200-4 雜項收入	380,000	380,000	220,000	37,722	0	17,615

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07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	220,000	37,722 237,446	0	17,446
			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	2,222,000	90,970 3,031,243	0	809,243

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07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)	
12				0023000000-0 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	123,897,000	11,937,535	5,985,210	
					0	0			117,911,790	0	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	176,959,000	0	176,959,000	121,600,000	11,650,974	5,602,723	
					0	0			115,997,277	0	
					0	0			0		
				10 人事費	168,422,000	0	168,422,000	116,968,000	10,520,985	4,913,548	
					0	0			112,054,452	0	
					0	0			0		
				20 業務費	8,507,000	0	8,507,000	4,608,000	1,129,989	689,175	
					0	0			3,918,825	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	24,000	0	0	
					0	0			24,000	0	
					0	0			0		
		02		3423331000-4 檢察業務	3,576,000	0	3,576,000	1,937,000	248,210	310,491	
					0	0			1,626,509	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,576,000	0	3,576,000	1,937,000	248,210	310,491	
					0	0			1,626,509	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07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			02	3423331000-4* 檢察業務	3,376,000	0	3,376,000	360,000	38,351	71,996	
				0	0		288,004	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	3,376,000	0	3,376,000	360,000	38,351	71,996	
				0	0		288,004	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			
					60 預備金	124,000	0	124,000	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	1,121,700	0	1,121,700	1,121,700	0	0
					0	0		1,121,700	0		
					0	0		0			
					10 人事費	1,121,700	0	1,121,700	1,121,700	0	0
					0	0		1,121,700	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,109,610	0	13,109,610	13,109,610	3,118,275	0
					0	0		13,109,610	0		
					0	0		0			
					10 人事費	13,109,610	0	13,109,610	13,109,610	3,118,275	0
					0	0		13,109,610	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07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)	
				統籌科目小計	14,231,310	0	14,231,310	14,231,310	3,118,275	0	
					0	0			14,231,310	0	
					0	0			0		
				合計	198,266,310	0	198,266,310	138,128,310	15,055,810	5,985,210	
					0	0			132,143,100	0	
					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07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	112,054,452	0	13,109,610	1,121,700	126,285,762
1015 法定編制人員待遇	67,753,044	0	0	0	67,753,044
1025 技工及工友待遇	2,286,570	0	0	0	2,286,570
1030 獎金	29,515,370	0	0	0	29,515,370
1035 其他給與	234,130	0	0	1,121,700	1,355,830
1040 加班費	3,028,272	0	0	0	3,028,272
1045 退休退職給付	0	0	13,109,610	0	13,109,610
1050 退休離職儲金	4,910,719	0	0	0	4,910,719
1055 保險	4,326,347	0	0	0	4,326,347
20 業務費	3,918,825	1,626,509	0	0	5,545,334
2003 教育訓練費	73,741	0	0	0	73,741
2006 水電費	1,333,091	0	0	0	1,333,091
2009 通訊費	0	778,706	0	0	778,706
2018 資訊服務費	198,000	0	0	0	198,000
2024 稅捐及規費	9,075	0	0	0	9,075
2027 保險費	76,418	0	0	0	76,418
2030 兼職費	10,334	0	0	0	10,334
2036 按日按件計資酬金	10,500	20,000	0	0	30,500
2051 物品	204,157	424,758	0	0	628,915
2054 一般事務費	1,184,049	135,668	0	0	1,319,717
2063 房屋建築養護費	237,842	0	0	0	237,842
2066 車輛及辦公器具養護費	95,039	0	0	0	95,039
2069 設施及機械設備養護費	454,563	0	0	0	454,563

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07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	267,377	0	0	271,887
2093 特別費	27,506	0	0	0	27,506
30 設備及投資*	0	288,004	0	0	288,004
3035 雜項設備費*	0	288,004	0	0	288,004
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	115,997,277	1,914,513	13,109,610	1,121,700	132,143,100

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07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	3,031,243	0	0	0	0	0	0	0	3,031,243
本年度	3,031,243	0	0	0	0	0	0	0	3,031,243
0423330101 罰金罰鍰	2,671,000	0	0	0	0	0	0	0	2,671,000
0423330201 沒入金	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0423330301 一般賠償收入	148	0	0	0	0	0	0	0	148
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	90,960	0	0	0	0	0	0	0	90,960
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	237,446	0	0	0	0	0	0	0	237,446
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

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07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)			
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
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07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	132,143,100	0	0	0	120,000	0	0	0	132,263,100	5,865,210
本年度	132,143,100	0	0	0	120,000	0	0	0	132,263,100	5,865,210
一、本年度經費	117,911,790	0	0	0	120,000	0	0	0	118,031,790	5,865,210
3423330100 一般行政	115,997,277	0	0	0	120,000	0	0	0	116,117,277	5,482,723
3423331000 檢察業務	1,914,513	0	0	0	0	0	0	0	1,914,513	382,487
二、統籌科目	14,231,310	0	0	0	0	0	0	0	14,231,310	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,109,610	0	0	0	0	0	0	0	13,109,610	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	240,092,189	2 負債	1,992,610
11 流動資產	2,112,610	21 流動負債	540,174
110103 專戶存款	1,992,610	210302 應付代收款	540,174
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,452,436
14 固定資產	237,979,579	280301 存入保證金	650,380
140101 土地	138,551,140	280401 應付保管款	791,127
140401 房屋建築及設備	203,515,106	280501 暫收款	10,929
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,499,064	3 淨資產	238,099,579
140501 機械及設備	20,030,785	31 資產負債淨額	238,099,579
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,900,763	310101 資產負債淨額	238,099,579
140601 交通及運輸設備	9,727,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,516,213		
140701 雜項設備	15,474,540		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,403,340		
合 計	240,092,189	合 計	240,092,189

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,146,780	135,294,343
公庫撥入數	15,055,810	132,263,100
罰款及賠償收入	50,148	2,701,148
規費收入	0	20
財產收益	3,100	92,460
其他收入	37,722	237,615
支出	15,713,351	139,122,981
繳付公庫數	90,970	3,031,243
人事支出	13,639,260	126,285,762
業務支出	1,378,199	5,545,334
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	3,160
折舊、折耗及攤銷	604,922	4,233,482
收支餘絀	-566,571	-3,828,638

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07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	-2,040,421	86,016,042
機械及設備	19,904,010	-12,923,266	126,775	0	-977,497	6,130,022
交通及運輸設備	9,928,820	-5,234,943	0	201,432	-281,270	4,211,175
雜項設備	15,427,727	-11,781,734	161,229	114,416	-621,606	3,071,200
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	288,004	315,848	-3,920,794	237,979,579
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	288,004	315,848	-3,920,794	237,979,579
備註： (1)本年度資本資產成本增加數288,004＝預算執行增加數288,004＋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288,004＝本年度預算執行金額288,004。						

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07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	3,031,243	132,263,100	135,294,343	收入
	0	132,263,100	132,263,100	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,701,148	0	2,701,148	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	92,460	0	92,460	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	237,615	0	237,615	其他收入
歲出	132,143,100	6,979,881	139,122,981	支出
	0	3,031,243	3,031,243	繳付公庫數
人事費	126,285,762	0	126,285,762	人事支出
業務費	5,545,334	0	5,545,334	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	288,004	-288,004	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	4,233,482	4,233,482	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-129,111,857	125,283,219	-3,828,638	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數132,263,100：係本年度截至7月底止累計歲出實現數(含統籌科目)+零用金。
(2)繳付公庫數調整數3,031,243：係本年度截至7月底止累計歲入實現數。
(3)設備及投資調整數-288,004：係本年度截至7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7月底止報廢財產之殘值。
(5)折舊、折耗及攤銷調整數4,233,482：係本年度截至7月底止折舊、折耗及攤銷數。