

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 8 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08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 罰款及賠償收入	3,278,000 0	3,278,000	2,186,000	576,629 3,277,777	0	1,091,777				
				0423330000-0 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	3,278,000 0	3,278,000	2,186,000	576,629 3,277,777	0	1,091,777				
				0423330100-4 罰金罰鍰及怠金	2,594,000 0	2,594,000	1,730,000	0 2,671,000	0	941,000				
				0423330101-7 罰金罰鍰	2,594,000 0	2,594,000	1,730,000	0 2,671,000	0	941,000				
				0423330200-9 沒入及沒收財物	683,000 0	683,000	456,000	576,629 606,629	0	150,629				
				0423330201-1 沒入金	683,000 0	683,000	456,000	576,629 606,629	0	150,629				
				0423330300-3 賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 148	0	148				
				0423330301-6 一般賠償收入	1,000 0	1,000	0	0 148	0	148				
				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 20	0	20				
				0523330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0 0	0	0	0 20	0	20				
				03	01									

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08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	92,000	3,100	0	3,560
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	119,000	119,000	92,000	3,100	0	3,560
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	92,000	3,100	0	2,060
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	92,000	3,100	0	2,060
				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	252,000	32,859	0	18,474
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	380,000	380,000	252,000	32,859	0	18,474
				1223330200-4 雜項收入	380,000	380,000	252,000	32,859	0	18,474

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08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	252,000	32,859 270,305	0	18,305
			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	2,530,000	612,588 3,643,831	0	1,113,831

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08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	136,110,000	11,361,246	6,836,964	
					0	0			129,273,036	57,682	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	176,959,000	0	176,959,000	133,455,000	11,028,932	6,428,791	
					0	0			127,026,209	57,682	
					0	0			0		
				10 人事費	168,422,000	0	168,422,000	128,114,000	10,395,955	5,663,593	
					0	0			122,450,407	57,682	
					0	0			0		
				20 業務費	8,507,000	0	8,507,000	5,317,000	632,977	765,198	
					0	0			4,551,802	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	2,235,000	332,314	276,177	
					0	0			1,958,823	0	
					0	0			0		
				20 業務費	3,576,000	0	3,576,000	2,235,000	332,314	276,177	
					0	0			1,958,823	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08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*	3,376,000	0	3,376,000	420,000	0	131,996	
				檢察業務	0	0		288,004	0		
					0	0		0			
				30	3,376,000	0	3,376,000	420,000	0	131,996	
				設備及投資	0	0		288,004	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		
					60	124,000	0	124,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					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		1,121,700	0	
						0	0		0		
					10	1,121,700	0	1,121,700	1,121,700	0	0
					人事費	0	0		1,121,700	0	
						0	0		0		
				05	7606205300-6	14,651,005	0	14,651,005	14,651,005	1,541,395	0
					公務人員退休撫卹給付	0	0		14,651,005	0	
						0	0		0		
					10	14,651,005	0	14,651,005	14,651,005	1,541,395	0
					人事費	0	0		14,651,005	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08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	15,772,705	0	15,772,705	15,772,705	1,541,395	0	
					0	0			15,772,705	0	
					0	0			0		
				合計	199,807,705	0	199,807,705	151,882,705	12,902,641	6,836,964	
					0	0			145,045,741	57,682	
					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08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	122,450,407	0	14,651,005	1,121,700	138,223,112
1015 法定編制人員待遇	75,715,051	0	0	0	75,715,051
1025 技工及工友待遇	2,558,700	0	0	0	2,558,700
1030 獎金	29,739,650	0	0	0	29,739,650
1035 其他給與	362,130	0	0	1,121,700	1,483,830
1040 加班費	3,470,412	0	0	0	3,470,412
1045 退休退職給付	0	0	14,651,005	0	14,651,005
1050 退休離職儲金	5,583,414	0	0	0	5,583,414
1055 保險	5,021,050	0	0	0	5,021,050
20 業務費	4,551,802	1,958,823	0	0	6,510,625
2003 教育訓練費	76,721	0	0	0	76,721
2006 水電費	1,661,967	0	0	0	1,661,967
2009 通訊費	0	904,289	0	0	904,289
2018 資訊服務費	209,813	0	0	0	209,813
2024 稅捐及規費	10,875	0	0	0	10,875
2027 保險費	101,111	0	0	0	101,111
2030 兼職費	10,334	0	0	0	10,334
2036 按日按件計資酬金	10,500	26,000	0	0	36,500
2051 物品	220,411	566,184	0	0	786,595
2054 一般事務費	1,275,733	152,953	0	0	1,428,686
2063 房屋建築養護費	263,988	0	0	0	263,988
2066 車輛及辦公器具養護費	123,014	0	0	0	123,014
2069 設施及機械設備養護費	555,319	0	0	0	555,319

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08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	309,397	0	0	313,907
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	127,026,209	2,246,827	14,651,005	1,121,700	145,045,741

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08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	3,643,831	0	0	0	0	0	0	0	3,643,831
本年度	3,643,831	0	0	0	0	0	0	0	3,643,831
0423330101 罰金罰鍰	2,671,000	0	0	0	0	0	0	0	2,671,000
0423330201 沒入金	606,629	0	0	0	0	0	0	0	606,629
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	94,060	0	0	0	0	0	0	0	94,060
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	270,305	0	0	0	0	0	0	0	270,305
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08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08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	145,045,741	57,682	0	0	120,000	0	0	0	145,223,423	6,659,282
本年度	145,045,741	57,682	0	0	120,000	0	0	0	145,223,423	6,659,282
一、本年度經費	129,273,036	57,682	0	0	120,000	0	0	0	129,450,718	6,659,282
3423330100 一般行政	127,026,209	57,682	0	0	120,000	0	0	0	127,203,891	6,251,109
3423331000 檢察業務	2,246,827	0	0	0	0	0	0	0	2,246,827	408,173
二、統籌科目	15,772,705	0	0	0	0	0	0	0	15,772,705	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,651,005	0	0	0	0	0	0	0	14,651,005	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	238,868,742	2 負債	1,298,853
11 流動資產	1,476,535	21 流動負債	423,046
110103 專戶存款	1,298,853	210302 應付代收款	423,046
110104 零用金	120,000	28 其他負債	875,807
110901 預付款	57,682	280301 存入保證金	650,380
14 固定資產	237,392,207	280401 應付保管款	215,000
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	237,569,889
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-117,790,547	31 資產負債淨額	237,569,889
140501 機械及設備	20,030,785	310101 資產負債淨額	237,569,889
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,024,960		
140601 交通及運輸設備	9,727,388		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,584,881		
140701 雜項設備	15,474,540		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,506,364		
合 計	238,868,742	合 計	238,868,742

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,572,911	148,867,254
公庫撥入數	12,960,323	145,223,423
罰款及賠償收入	576,629	3,277,777
規費收入	0	20
財產收益	3,100	95,560
其他收入	32,859	270,474
支出	14,102,601	153,225,582
繳付公庫數	612,588	3,643,831
人事支出	11,937,350	138,223,112
業務支出	965,291	6,510,625
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	3,160
折舊、折耗及攤銷	587,372	4,820,854
收支餘絀	-529,690	-4,358,328

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08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	-2,331,904	85,724,559
機械及設備	19,904,010	-12,923,266	126,775	0	-1,101,694	6,005,825
交通及運輸設備	9,928,820	-5,234,943	0	201,432	-349,938	4,142,507
雜項設備	15,427,727	-11,781,734	161,229	114,416	-724,630	2,968,176
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	-4,508,166	237,392,207
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	-4,508,166	237,392,207
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08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	3,643,831	145,223,423	148,867,254	收入
	0	145,223,423	145,223,423	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,277,777	0	3,277,777	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	95,560	0	95,560	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	270,474	0	270,474	其他收入
歲出	145,045,741	8,179,841	153,225,582	支出
	0	3,643,831	3,643,831	繳付公庫數
人事費	138,223,112	0	138,223,112	人事支出
業務費	6,510,625	0	6,510,625	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	4,820,854	4,820,854	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-141,401,910	137,043,582	-4,358,328	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數145,223,423：係本年度截至8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3,643,831：係本年度截至8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8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8月底止報廢財產之殘值。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數4,820,854：係本年度截至8月底止折舊、折耗及攤銷數。