臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會 計 月 報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員　許秀琴　　機關長官　費玲玲

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112年01月01日至112年09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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	2,317,000 0	2,317,000	1,737,000	1,040,000 5,375,266	0	3,638,266
	109			0423330000-0 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	2,317,000 0	2,317,000	1,737,000	1,040,000 5,375,266	0	3,638,266
		01		0423330100-4 罰金罰鍰及怠金	2,317,000 0	2,317,000	1,737,000	0 4,309,000	0	2,572,000
			01	0423330101-7 罰金罰鍰	2,317,000 0	2,317,000	1,737,000	0 4,309,000	0	2,572,000
		02		0423330200-9 沒入及沒收財物	0 0	0	0	1,040,000 1,064,526	0	1,064,526
			01	0423330201-1 沒入金	0 0	0	0	1,040,000 1,064,526	0	1,064,526
		03		0423330300-3 賠償收入	0 0	0	0	0 1,740	0	1,740
			01	0423330301-6 一般賠償收入	0 0	0	0	0 1,740	0	1,740
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	208 268	0	268
	117			0523330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0 0	0	0	208 268	0	268

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112年01月01日至112年09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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
		01		0523330300-9 使用規費收入	0 0	0	0	208 268	0	268
			01	0523330303-7 資料使用費	0 0	0	0	208 268	0	268
04				0700000000-9 財產收入	121,000 0	121,000	97,000	5,420 103,269	0	6,269
	119			0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	121,000 0	121,000	97,000	5,420 103,269	0	6,269
		01		0723330100-0 財產孳息	100,000 0	100,000	91,000	3,640 90,860	0	-140
			01	0723330103-9 租金收入	100,000 0	100,000	91,000	3,640 90,860	0	-140
		02		0723330500-9 廢舊物資售價	21,000 0	21,000	6,000	1,780 12,409	0	6,409
07				1200000000-8 其他收入	441,000 0	441,000	329,000	34,052 305,768	0	-23,232
	118			1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	441,000 0	441,000	329,000	34,052 305,768	0	-23,232
		01		1223330200-4 雜項收入	441,000 0	441,000	329,000	34,052 305,768	0	-23,232

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112年01月01日至112年09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 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
			01	1223330210-8 其他雜項收入	441,000 0	441,000	329,000	34,052 305,768	0	-23,232
				合計	2,879,000 0	2,879,000	2,163,000	1,079,680 5,784,571	0	3,621,571

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112年01月01日至112年09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)=(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	172,372,000	0	172,372,000	143,694,000	11,663,991	9,532,175
					0	0			134,161,825	0
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	167,918,000	0	167,918,000	140,580,000	11,316,842	9,103,610
					0	0			131,476,390	0
					0	0			0	
				10 人事費	160,693,000	0	160,693,000	135,359,000	10,738,207	8,444,527
					0	0			126,914,473	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,201,000	0	7,201,000	5,197,000	570,635	659,083
					0	0			4,537,917	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	8,000	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	2,694,000	347,149	276,471
					0	0			2,417,529	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	2,694,000	347,149	276,471
					0	0			2,417,529	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112年01月01日至112年09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)=(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		3423331000-4*	528,000	0	528,000	420,000	0	152,094
				檢察業務	0	0			267,906	0
					0	0			0	
				30	528,000	0	528,000	420,000	0	152,094
				設備及投資	0	0			267,906	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	
02				8903304500-4	1,292,060	0	1,292,060	1,292,060	203,500	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,292,060	0
					0	0			0	
				10	1,292,060	0	1,292,060	1,292,060	203,500	0
				人事費	0	0			1,292,060	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	13,665,866	0	13,665,866	13,665,866	1,407,171	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,665,866	0
					0	0			0	
				10	13,665,866	0	13,665,866	13,665,866	1,407,171	0
				人事費	0	0			13,665,866	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112年01月01日至112年09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)=(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）
				合計	187,329,926	0	187,329,926	158,651,926	13,274,662	9,532,175
					0	0			149,119,751	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112年01月01日至112年09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	126,914,473	0	13,665,866	1,292,060	141,872,399
1015　法定編制人員待遇	80,601,216	0	0	0	80,601,216
1025　技工及工友待遇	3,141,900	0	0	0	3,141,900
1030　獎金	27,440,281	0	0	0	27,440,281
1035　其他給與	624,000	0	0	1,292,060	1,916,060
1040　加班值班費	3,468,438	0	0	0	3,468,438
1045　退休退職給付	0	0	13,665,866	0	13,665,866
1050　退休離職儲金	6,033,635	0	0	0	6,033,635
1055　保險	5,605,003	0	0	0	5,605,003
20　業務費	4,537,917	2,417,529	0	0	6,955,446
2003　教育訓練費	108,895	0	0	0	108,895
2006　水電費	1,655,596	0	0	0	1,655,596
2009　通訊費	0	1,011,676	0	0	1,011,676
2018　資訊服務費	232,707	0	0	0	232,707
2024　稅捐及規費	13,796	0	0	0	13,796
2027　保險費	110,378	0	0	0	110,378
2030　兼職費	0	10,000	0	0	10,000
2036　按日按件計資酬金	9,000	0	0	0	9,000
2051　物品	189,153	794,700	0	0	983,853
2054　一般事務費	1,020,306	276,491	0	0	1,296,797
2063　房屋建築養護費	310,311	0	0	0	310,311
2066　車輛及辦公器具養護費	204,181	0	0	0	204,181
2069　設施及機械設備養護費	656,841	0	0	0	656,841

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112年01月01日至112年09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	2,920	324,662	0	0	327,582
2093　特別費	23,833	0	0	0	23,833
30　設備及投資*	0	267,906	0	0	267,906
3035　雜項設備費*	0	267,906	0	0	267,906
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	131,476,390	2,685,435	13,665,866	1,292,060	149,119,751

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112年01月01日至112年09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	5,784,571	0	0	0	0	0	0	0	5,784,571
本年度	5,784,571	0	0	0	0	0	0	0	5,784,571
0423330101 罰金罰鍰	4,309,000	0	0	0	0	0	0	0	4,309,000
0423330201 沒入金	1,064,526	0	0	0	0	0	0	0	1,064,526
0423330301 一般賠償收入	1,740	0	0	0	0	0	0	0	1,740
0523330303 資料使用費	268	0	0	0	0	0	0	0	268
0723330103 租金收入	90,860	0	0	0	0	0	0	0	90,860
0723330500 廢舊物資售價	12,409	0	0	0	0	0	0	0	12,409
1223330210 其他雜項收入	305,768	0	0	0	0	0	0	0	305,768
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112年01月01日至112年09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	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112年01月01日至112年09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	149,119,751	0	0	0	120,000	0	0	0	149,239,751	9,412,175
本年度	149,119,751	0	0	0	120,000	0	0	0	149,239,751	9,412,175
一、本年度經費	134,161,825	0	0	0	120,000	0	0	0	134,281,825	9,412,175
3423330100 一般行政	131,476,390	0	0	0	120,000	0	0	0	131,596,390	8,983,610
3423331000 檢察業務	2,685,435	0	0	0	0	0	0	0	2,685,435	428,565
二、統籌科目	14,957,926	0	0	0	0	0	0	0	14,957,926	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,665,866	0	0	0	0	0	0	0	13,665,866	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,292,060	0	0	0	0	0	0	0	1,292,060	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112年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額		科目名稱	金額	
1 資產		249,081,589	2 負債		1,464,633
11 流動資產		1,584,633	21 流動負債		410,933
110103 專戶存款	1,464,633		210302 應付代收款	410,933	
110104 零用金	120,000		28 其他負債		1,053,700
14 固定資產		247,496,956	280301 存入保證金	564,500	
140101 土地	138,551,140		280401 應付保管款	489,200	
140401 房屋建築及設備	203,515,106		3 淨資產		247,616,956
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-107,588,472		31 資產負債淨額		247,616,956
140501 機械及設備	14,477,791		310101 資產負債淨額	247,616,956	
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,876,580				
140601 交通及運輸設備	9,310,512				
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,137,866				
140701 雜項設備	15,451,178				
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,205,853				
合計		249,081,589	合計		249,081,589

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年09月30日　　單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,294,516	155,024,322
公庫撥入數	13,214,836	149,239,751
罰款及賠償收入	1,040,000	5,375,266
規費收入	208	268
財產收益	5,420	103,269
其他收入	34,052	305,768
支出	14,890,744	159,476,681
繳付公庫數	1,079,680	5,784,571
人事支出	12,348,878	141,872,399
業務支出	917,784	6,955,446
獎補助支出	8,000	24,000
財產損失	0	300
折舊、折耗及攤銷	536,402	4,839,965
收支餘絀	-596,228	-4,452,359

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112年01月01日至112年09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	-104,965,071	0	0	-2,623,401	95,926,634
機械及設備	13,810,176	-11,091,581	697,615	30,000	-784,999	2,601,211
交通及運輸設備	9,310,512	-3,603,535	0	0	-534,331	5,172,646
雜項設備	14,814,900	-9,338,319	636,278	0	-867,534	5,245,325
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小　計	380,001,834	-128,998,506	1,333,893	30,000	-4,810,265	247,496,956
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	380,001,834	-128,998,506	1,333,893	30,000	-4,810,265	247,496,956

備註：
(1)本年度資本資產成本增加數1,333,893元＝預算執行增加數267,906＋其他依財產規制移入、受贈等增加數1,065,987。
(2)設備及投資預算執行增加金額267,906元＝本年度預算執行金額267,906元。

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112年01月01日至112年09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	5,784,571	149,239,751	155,024,322	收入
	0	149,239,751	149,239,751	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,375,266	0	5,375,266	罰款及賠償收入
規費收入	268	0	268	規費收入
財產收入	103,269	0	103,269	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	305,768	0	305,768	其他收入
歲出	149,119,751	10,356,930	159,476,681	支出
	0	5,784,571	5,784,571	繳付公庫數
人事費	141,872,399	0	141,872,399	人事支出
業務費	6,955,446	0	6,955,446	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	267,906	-267,906	0	
	0	300	300	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	4,839,965	4,839,965	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-143,335,180	138,882,821	-4,452,359	收支餘絀

備註：
(1)公庫撥入數調整數149,239,751：係本年度截至9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5,784,571：係本年度截至9月底止累計歲入實現數。
(3)設備及投資調整數-267,906：係本年度截至9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300：係本年度截至9月底止報廢財產之殘值。
(5)折舊、折耗及攤銷調整數4,839,965：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷數。