

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

# 會計月報

中華民國 113 年 6 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.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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113年01月01日至113年06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	103			0400000000-2	2,195,000	2,195,000	1,097,000	413,000	0	1,326,174	
				罰款及賠償收入	0			2,423,174			
				0423330000-0	2,195,000	2,195,000	1,097,000	413,000	0	1,326,174	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			2,423,174			
				01	0423330100-4	2,195,000	2,195,000	1,097,000	263,000	0	804,000
					罰金罰鍰及息金	0			1,901,000		
				01	0423330101-7	2,195,000	2,195,000	1,097,000	263,000	0	804,000
					罰金罰鍰	0			1,901,000		
				02	0423330200-9	0	0	0	150,000	0	522,174
					沒入及沒收財物	0			522,174		
	01	0423330201-1	0	0	0	150,000	0	522,174			
		沒入金	0			522,174					
03	01			0500000000-8	0	0	0	0	0	40	
				規費收入	0			40			
				0523330000-5	0	0	0	0	0	40	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			40			
				01	0523330300-9	0	0	0	0	0	40
	使用規費收入	0			40						
	01	0523330303-7	0	0	0	0	0	40			
		資料使用費	0			40					

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113年01月01日至113年06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	119	01	01	0700000000-9 財產收入	118,000	118,000	91,000	3,100	0	-1,170
				0		89,830				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	118,000	118,000	91,000	3,100	0	-1,170
				0		89,830				
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	82,000	3,100	0	7,830
				0		89,830				
07	118	01	01	0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	82,000	3,100	0	7,830
				0		89,830				
				0723330500-9 廢舊物資售價	18,000	18,000	9,000	0	0	-9,000
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	200,000	34,052	0	4,512
				0		204,512				
07	118	01	01	1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	200,000	34,052	0	4,512
				0		204,512				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	200,000	34,052	0	4,512
				0		204,512				
				1223330201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	200
				0		200				
07	118	01	02	1223330210-8 其他雜項收入	409,000	409,000	200,000	34,052	0	4,312
				0		204,312				

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113年01月01日至113年06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)		
				合計	2,722,000	2,722,000	450,152	0	1,329,556	
					0		2,717,556			

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113年01月01日至113年06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	172,277,000	0	172,277,000	106,585,000	10,688,663	8,079,523
					0	0			98,505,477	329,618
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	166,310,000	0	166,310,000	104,542,000	10,392,838	7,493,930
					0	0			97,048,070	57,868
					0	0			0	
				10 人事費	158,724,000	0	158,724,000	101,057,000	9,964,483	6,468,762
					0	0			94,588,238	57,868
					0	0			0	
				20 業務費	7,556,000	0	7,556,000	3,465,000	418,355	1,025,168
					0	0			2,439,832	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	20,000	10,000	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	1,743,000	295,825	583,173
					0	0			1,159,827	271,750
					0	0			0	
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	1,743,000	295,825	583,173
					0	0			1,159,827	271,750
					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113年01月01日至113年06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*	2,041,000	0	2,041,000	300,000	0	2,420	
				檢察業務	0	0	0	297,580	0		
					0	0	0	0	0		
				30	2,041,000	0	2,041,000	300,000	0	2,420	
				設備及投資	0	0	0	297,580	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	241,600	0	241,600	241,600	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	241,600	0		
					0	0	0	0	0		
				10	241,600	0	241,600	241,600	0	0	
				人事費	0	0	0	241,600	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	9,363,034	0	9,363,034	9,363,034	1,541,260	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	9,363,034	0		
					0	0	0	0	0		
				10	9,363,034	0	9,363,034	9,363,034	1,541,260	0	
				人事費	0	0	0	9,363,034	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113年01月01日至113年06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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,190,882	0	3,190,882	381,056	0		
					0	0		3,190,882	0		
					0	0		0			
				10 人事費	3,190,882	0	3,190,882	381,056	0		
					0	0		3,190,882	0		
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	356,573	0	356,573	50,939	0		
					0	0		356,573	0		
					0	0		0			
				10 人事費	356,573	0	356,573	50,939	0		
					0	0		356,573	0		
					0	0		0			
				合計	185,429,089	0	185,429,089	12,661,918	8,079,523		
					0	0		111,657,566	329,618		
					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113年01月01日至113年06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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	94,588,238	0	3,190,882	9,363,034	356,573
1015 法定編制人員待遇	54,810,636	0	2,217,351	0	0
1025 技工及工友待遇	2,182,200	0	144,164	0	0
1030 獎金	27,368,133	0	595,535	0	0
1035 其他給與	373,885	0	0	0	0
1040 加班費	2,393,600	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	9,363,034	356,573
1050 退休離職儲金	3,983,554	0	156,678	0	0
1055 保險	3,476,230	0	77,154	0	0
20 業務費	2,439,832	1,159,827	0	0	0
2003 教育訓練費	49,048	0	0	0	0
2006 水電費	1,068,669	0	0	0	0
2009 通訊費	0	267,495	0	0	0
2018 資訊服務費	127,040	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	8,211	0	0	0	0
2027 保險費	84,984	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	9,000	14,000	0	0	0
2051 物品	45,847	396,293	0	0	0
2054 一般事務費	463,833	256,524	0	0	0
2063 房屋建築養護費	65,087	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	43,253	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	448,497	0	0	0	0
2072 國內旅費	335	225,515	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113年01月01日至113年06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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	241,600	107,740,327			
1015 法定編制人員待遇	0	57,027,987			
1025 技工及工友待遇	0	2,326,364			
1030 獎金	0	27,963,668			
1035 其他給與	241,600	615,485			
1040 加班費	0	2,393,600			
1045 退休退職給付	0	9,719,607			
1050 退休離職儲金	0	4,140,232			
1055 保險	0	3,553,384			
20 業務費	0	3,599,659			
2003 教育訓練費	0	49,048			
2006 水電費	0	1,068,669			
2009 通訊費	0	267,495			
2018 資訊服務費	0	127,040			
2024 稅捐及規費	0	8,211			
2027 保險費	0	84,984			
2036 按日按件計資酬金	0	23,000			
2051 物品	0	442,140			
2054 一般事務費	0	720,357			
2063 房屋建築養護費	0	65,087			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	43,253			
2069 設施及機械設備養護費	0	448,497			
2072 國內旅費	0	225,850			

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

歲出用途別累計表

中華民國113年01月01日至113年06月30日

經資門分列

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2093 特別費	26,028	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	297,580	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	297,580	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	97,048,070	1,457,407	3,190,882	9,363,034	356,573

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113年01月01日至113年06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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2093 特別費	0	26,028			
30 設備及投資*	0	297,580			
3035 雜項設備費*	0	297,580			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	241,600	111,657,566			

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113年01月01日至113年06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	2,717,556	0	0	0	0	0	0	0	2,717,556
本年度	2,717,556	0	0	0	0	0	0	0	2,717,556
0423330101 罰金罰鍰	1,901,000	0	0	0	0	0	0	0	1,901,000
0423330201 沒入金	522,174	0	0	0	0	0	0	0	522,174
0523330303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723330103 租金收入	89,830	0	0	0	0	0	0	0	89,830
1223330201 收回以前年度歲出	200	0	0	0	0	0	0	0	200
1223330210 其他雜項收入	204,312	0	0	0	0	0	0	0	204,312
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
2. 審計部修正減列支出實現數	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113年01月01日至113年06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)			
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113年01月01日至113年06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	111,657,566	329,618	0	0	120,000	0	0	0	112,107,184	7,629,905
本年度	111,657,566	329,618	0	0	120,000	0	0	0	112,107,184	7,629,905
一、本年度經費	98,505,477	329,618	0	0	120,000	0	0	0	98,955,095	7,629,905
3423330100 一般行政	97,048,070	57,868	0	0	120,000	0	0	0	97,225,938	7,316,062
3423331000 檢察業務	1,457,407	271,750	0	0	0	0	0	0	1,729,157	313,843
二、統籌科目	13,152,089	0	0	0	0	0	0	0	13,152,089	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,190,882	0	0	0	0	0	0	0	3,190,882	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,363,034	0	0	0	0	0	0	0	9,363,034	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	356,573	0	0	0	0	0	0	0	356,573	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	241,600	0	0	0	0	0	0	0	241,600	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113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	246,644,203	2 負債	1,441,484
11 流動資產	1,891,102	21 流動負債	597,784
110103 專戶存款	1,441,484	210302 應付代收款	597,784
110104 零用金	120,000	28 其他負債	843,700
110901 預付款	329,618	280301 存入保證金	354,500
14 固定資產	244,753,101	280401 應付保管款	489,200
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	245,202,719
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	245,202,719
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-110,211,859	310101 資產負債淨額	245,202,719
140501 機械及設備	15,158,610		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,782,108		
140601 交通及運輸設備	9,388,512		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,675,957		
140701 雜項設備	15,502,558		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,692,901		
合 計	246,644,203	合 計	246,644,203

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,162,768	114,824,740
公庫撥入數	12,712,616	112,107,184
罰款及賠償收入	413,000	2,423,174
規費收入	0	40
財產收益	3,100	89,830
其他收入	34,052	204,512
支出	13,662,214	117,333,445
繳付公庫數	450,152	2,717,556
人事支出	11,937,738	107,740,327
業務支出	714,180	3,599,659
獎補助支出	10,000	20,000
財產損失	0	4,407
折舊、折耗及攤銷	550,144	3,251,496
收支餘絀	-499,446	-2,508,705

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113年01月01日至113年06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	-108,462,931	0	0	-1,748,928	93,303,247
機械及設備	15,009,896	-11,259,803	161,294	12,580	-522,305	3,376,502
交通及運輸設備	9,388,512	-4,316,512	0	0	-359,445	4,712,555
雜項設備	15,633,028	-10,508,306	297,580	428,050	-184,595	4,809,657
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	382,097,682	-134,547,552	458,874	440,630	-2,815,273	244,753,101
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	382,097,682	-134,547,552	458,874	440,630	-2,815,273	244,753,101

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數458,874元＝預算執行增加數297,580＋其他依財產規制移入、受贈等增加數161,294。

(2)設備及投資預算執行增加金額297,580元＝本年度預算執行金額297,580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113年01月01日至113年06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	2,717,556	112,107,184	114,824,740	收入
	0	112,107,184	112,107,184	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,423,174	0	2,423,174	罰款及賠償收入
規費收入	40	0	40	規費收入
財產收入	89,830	0	89,830	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	204,512	0	204,512	其他收入
歲出	111,657,566	5,675,879	117,333,445	支出
	0	2,717,556	2,717,556	繳付公庫數
人事費	107,740,327	0	107,740,327	人事支出
業務費	3,599,659	0	3,599,659	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	297,580	-297,580	0	
	0	4,407	4,407	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	3,251,496	3,251,496	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-108,940,010	106,431,305	-2,508,705	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數112,107,184：係本年度截至6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2,717,556：係本年度截至6月底止累計歲入實現數。
- (3)設備及投資調整數-297,580：係本年度截至6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4,407：係本年度截至6月底止報廢財產之殘值。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數3,251,496：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷數。