

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 113 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.....	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	103			0400000000-2	2,195,000	2,195,000	1,463,000	96,209	0	1,673,320	
				罰款及賠償收入	0			3,136,320			
				0423330000-0	2,195,000	2,195,000	1,463,000	96,209	0	1,673,320	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			3,136,320			
				01	0423330100-4	2,195,000	2,195,000	1,463,000	90,000	0	620,000
				罰金罰鍰及息金	0			2,083,000			
				01	0423330101-7	2,195,000	2,195,000	1,463,000	90,000	0	620,000
				罰金罰鍰	0			2,083,000			
				02	0423330200-9	0	0	0	6,209	0	1,053,320
				沒入及沒收財物	0			1,053,320			
01	0423330201-1	0	0	0	6,209	0	1,053,320				
沒入金	0			1,053,320							
03	01			0500000000-8	0	0	0	136	0	176	
				規費收入	0			176			
				0523330000-5	0	0	0	136	0	176	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			176			
				01	0523330300-9	0	0	0	136	0	176
				使用規費收入	0			176			
01	0523330303-7	0	0	0	136	0	176				
資料使用費	0			176							

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	119	01	01	0700000000-9 財產收入	118,000	118,000	97,000	3,100	0	-970
				0		96,030				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	118,000	118,000	97,000	3,100	0	-970
				0		96,030				
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	88,000	3,100	0	8,030
				0		96,030				
07	118	01	01	0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	88,000	3,100	0	8,030
				0		96,030				
				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	269,000	34,052	0	3,616
				0		272,616				
07	118	01	01	1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	269,000	34,052	0	3,616
				0		272,616				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	269,000	34,052	0	3,616
				0		272,616				
				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	269,000	34,052	0	3,416
				0		272,416				

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)		
				合計	2,722,000	2,722,000	133,497	0	1,676,142	
					0		3,505,142			

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		
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	130,661,000	10,341,938	10,901,013
					0	0			119,759,987	362,750
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	166,310,000	0	166,310,000	127,864,000	10,077,269	9,966,907
					0	0			117,897,093	0
					0	0			0	
				10 人事費	158,724,000	0	158,724,000	123,119,000	9,385,008	9,196,570
					0	0			113,922,430	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,556,000	0	7,556,000	4,725,000	692,261	770,337
					0	0			3,954,663	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	2,377,000	163,949	912,406
					0	0			1,464,594	362,750
					0	0			0	
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	2,377,000	163,949	912,406
					0	0			1,464,594	362,750
					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) 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		(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)		
02	02			3423331000-4*	2,041,000	0	2,041,000	420,000	21,700		
				檢察業務	0	0	0	398,300	0		
					0	0	0	0	0		
				30	2,041,000	0	2,041,000	420,000	100,720	21,700	
				設備及投資	0	0	0	398,300	0		
					0	0	0	0	0		
	04				3423339800-4	124,000	0	124,000	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	
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
05				8903304500-4	241,600	0	241,600	241,600	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		
				人事費	0	0	0	241,600	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	11,975,550	0	11,975,550	11,975,550	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	11,975,550	0		
					0	0	0	0	0		
				10	11,975,550	0	11,975,550	11,975,550	1,306,258	0	
				人事費	0	0	0	11,975,550	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) 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	3,936,692	0	3,936,692	3,936,692	362,151	0	
					0	0			3,936,692	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,936,692	0	3,936,692	3,936,692	362,151	0	
					0	0			3,936,692	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	458,451	0	458,451	458,451	50,939	0	
					0	0			458,451	0	
					0	0			0		
				10 人事費	458,451	0	458,451	458,451	50,939	0	
					0	0			458,451	0	
					0	0			0		
				合計	188,889,293	0	188,889,293	147,273,293	12,061,286	10,901,013	
					0	0			136,372,280	362,750	
					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	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	113,922,430	0	3,936,692	11,975,550	458,451
1015 法定編制人員待遇	69,756,742	0	2,822,223	0	0
1025 技工及工友待遇	2,744,200	0	181,204	0	0
1030 獎金	27,471,463	0	599,715	0	0
1035 其他給與	603,885	0	0	0	0
1040 加班費	3,256,230	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,975,550	458,451
1050 退休離職儲金	5,285,002	0	207,756	0	0
1055 保險	4,804,908	0	125,794	0	0
20 業務費	3,954,663	1,464,594	0	0	0
2003 教育訓練費	74,839	0	0	0	0
2006 水電費	1,636,826	0	0	0	0
2009 通訊費	0	322,673	0	0	0
2018 資訊服務費	222,170	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	11,811	0	0	0	0
2027 保險費	112,293	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	9,000	43,075	0	0	0
2051 物品	87,349	450,229	0	0	0
2054 一般事務費	915,751	317,174	0	0	0
2063 房屋建築養護費	68,587	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	81,918	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	639,927	0	0	0	0
2072 國內旅費	335	331,443	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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	241,600	130,534,723			
1015 法定編制人員待遇	0	72,578,965			
1025 技工及工友待遇	0	2,925,404			
1030 獎金	0	28,071,178			
1035 其他給與	241,600	845,485			
1040 加班費	0	3,256,230			
1045 退休退職給付	0	12,434,001			
1050 退休離職儲金	0	5,492,758			
1055 保險	0	4,930,702			
20 業務費	0	5,419,257			
2003 教育訓練費	0	74,839			
2006 水電費	0	1,636,826			
2009 通訊費	0	322,673			
2018 資訊服務費	0	222,170			
2024 稅捐及規費	0	11,811			
2027 保險費	0	112,293			
2036 按日按件計資酬金	0	52,075			
2051 物品	0	537,578			
2054 一般事務費	0	1,232,925			
2063 房屋建築養護費	0	68,587			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	81,918			
2069 設施及機械設備養護費	0	639,927			
2072 國內旅費	0	331,778			

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08月31日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	93,857	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	398,300	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	398,300	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	117,897,093	1,862,894	3,936,692	11,975,550	458,451

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2093 特別費	0	93,857			
30 設備及投資*	0	398,300			
3035 雜項設備費*	0	398,300			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	241,600	136,372,280			

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	3,505,142	0	0	0	0	0	0	0	3,505,142
本年度	3,505,142	0	0	0	0	0	0	0	3,505,142
0423330101 罰金罰鍰	2,083,000	0	0	0	0	0	0	0	2,083,000
0423330201 沒入金	1,053,320	0	0	0	0	0	0	0	1,053,320
0523330303 資料使用費	176	0	0	0	0	0	0	0	176
0723330103 租金收入	96,030	0	0	0	0	0	0	0	96,030
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	272,416	0	0	0	0	0	0	0	272,416
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)			
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	136,372,280	362,750	0	0	120,000	0	0	0	136,855,030	10,418,263
本年度	136,372,280	362,750	0	0	120,000	0	0	0	136,855,030	10,418,263
一、本年度經費	119,759,987	362,750	0	0	120,000	0	0	0	120,242,737	10,418,263
3423330100 一般行政	117,897,093	0	0	0	120,000	0	0	0	118,017,093	9,846,907
3423331000 檢察業務	1,862,894	362,750	0	0	0	0	0	0	2,225,644	571,356
二、統籌科目	16,612,293	0	0	0	0	0	0	0	16,612,293	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,936,692	0	0	0	0	0	0	0	3,936,692	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,975,550	0	0	0	0	0	0	0	11,975,550	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	458,451	0	0	0	0	0	0	0	458,451	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	245,117,394	2 負債	880,805
11 流動資產	1,363,555	21 流動負債	501,305
110103 專戶存款	880,805	210302 應付代收款	501,305
110104 零用金	120,000	28 其他負債	379,500
110901 預付款	362,750	280301 存入保證金	379,500
14 固定資產	243,753,839	3 淨資產	244,236,589
140101 土地	138,551,140	31 資產負債淨額	244,236,589
140401 房屋建築及設備	203,515,106	310101 資產負債淨額	244,236,589
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-110,794,835		
140501 機械及設備	15,182,129		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,924,425		
140601 交通及運輸設備	9,388,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,795,772		
140701 雜項設備	15,394,156		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,762,422		
合 計	245,117,394	合 計	245,117,394

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,194,783	140,360,172
公庫撥入數	12,061,286	136,855,030
罰款及賠償收入	96,209	3,136,320
規費收入	136	176
財產收益	3,100	96,030
其他收入	34,052	272,616
支出	12,644,284	143,834,490
繳付公庫數	133,497	3,505,142
人事支出	11,104,356	130,534,723
業務支出	856,210	5,419,257
獎補助支出	0	20,000
財產損失	1,756	6,163
折舊、折耗及攤銷	548,465	4,349,205
收支餘絀	-449,501	-3,474,318

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	-108,462,931	0	0	-2,331,904	92,720,271
機械及設備	15,009,896	-11,259,803	234,913	62,680	-664,622	3,257,704
交通及運輸設備	9,388,512	-4,316,512	250	0	-479,260	4,592,990
雜項設備	15,633,028	-10,508,306	333,304	572,176	-254,116	4,631,734
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	568,467	634,856	-3,729,902	243,753,839
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	568,467	634,856	-3,729,902	243,753,839

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數568,467元＝預算執行增加數398,300＋其他依財產規制移入、受贈等增加數170,167。

(2)設備及投資預算執行增加金額398,300元＝本年度預算執行金額398,300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	3,505,142	136,855,030	140,360,172	收入
	0	136,855,030	136,855,030	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,136,320	0	3,136,320	罰款及賠償收入
規費收入	176	0	176	規費收入
財產收入	96,030	0	96,030	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	272,616	0	272,616	其他收入
歲出	136,372,280	7,462,210	143,834,490	支出
	0	3,505,142	3,505,142	繳付公庫數
人事費	130,534,723	0	130,534,723	人事支出
業務費	5,419,257	0	5,419,257	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	398,300	-398,300	0	
	0	6,163	6,163	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	4,349,205	4,349,205	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-132,867,138	129,392,820	-3,474,318	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數136,855,030：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3,505,142：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-398,300：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6,163：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4,349,205：係本年度截至8月底止折舊、折耗及攤銷數。