

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 113 年 9 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		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	1,646,000	30,000	0	1,520,320	
				罰款及賠償收入	0			3,166,320			
				0423330000-0	2,195,000	2,195,000	1,646,000	30,000	0	1,520,320	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			3,166,320			
				01	0423330100-4	2,195,000	2,195,000	1,646,000	30,000	0	467,000
					罰金罰鍰及息金	0			2,113,000		
				01	0423330101-7	2,195,000	2,195,000	1,646,000	30,000	0	467,000
					罰金罰鍰	0			2,113,000		
				02	0423330200-9	0	0	0	0	0	1,053,320
					沒入及沒收財物	0			1,053,320		
03	01			01	0423330201-1	0	0	0	0	1,053,320	
					沒入金	0			1,053,320		
				0500000000-8	0	0	0	0	0	176	
				規費收入	0			176			
				01	0523330000-5	0	0	0	0	0	176
					臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			176		
01	01			01	0523330300-9	0	0	0	0	176	
					使用規費收入	0			176		
				01	0523330303-7	0	0	0	0	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		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	100,000	5,640	0	1,670
				0		101,670				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	118,000	118,000	100,000	5,640	0	1,670
				0		101,670				
				0723330100-0 財產孳息	100,000	100,000	91,000	3,100	0	8,130
				0		99,130				
07	118	01	01	0723330103-9 租金收入	100,000	100,000	91,000	3,100	0	8,130
				0		99,130				
				0723330500-9 廢舊物資售價	18,000	18,000	9,000	2,540	0	-6,460
				0		2,540				
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	304,000	34,052	0	2,668
				0		306,668				
07	118	01	01	1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	304,000	34,052	0	2,668
				0		306,668				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	304,000	34,052	0	2,668
				0		306,668				
				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	304,000	34,052	0	2,468
				0		306,468				

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		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	69,692	0	1,524,834	
					0		3,574,834			

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		
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	142,294,000	12,334,687	10,199,326
					0	0			132,094,674	476,782
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	166,310,000	0	166,310,000	139,120,000	11,817,859	9,405,048
					0	0			129,714,952	114,032
					0	0			0	
				10 人事費	158,724,000	0	158,724,000	133,735,000	11,135,163	8,677,407
					0	0			125,057,593	114,032
					0	0			0	
				20 業務費	7,556,000	0	7,556,000	5,355,000	672,696	727,641
					0	0			4,627,359	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	10,000	0
					0	0			30,000	0
					0	0			0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,802,000	0	3,802,000	2,694,000	516,828	712,578
					0	0			1,981,422	362,750
					0	0			0	
				20 業務費	3,802,000	0	3,802,000	2,694,000	516,828	712,578
					0	0			1,981,422	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			
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	480,000	0	81,700	
				檢察業務	0	0	0	398,300	0		
					0	0	0	0	0		
				30	2,041,000	0	2,041,000	480,000	0	81,700	
				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	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	383,700	0	383,700	383,700	142,100	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	383,700	0		
					0	0	0	0	0		
				10	383,700	0	383,700	383,700	142,100	0	
				人事費	0	0	0	383,700	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	13,281,808	0	13,281,808	13,281,808	1,306,258	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	13,281,808	0		
					0	0	0	0	0		
				10	13,281,808	0	13,281,808	13,281,808	1,306,258	0	
				人事費	0	0	0	13,281,808	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) 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	4,374,156	0	4,374,156	4,374,156	437,464	0	
					0	0			4,374,156	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,374,156	0	4,374,156	4,374,156	437,464	0	
					0	0			4,374,156	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	509,390	0	509,390	509,390	50,939	0	
					0	0			509,390	0	
					0	0			0		
				10 人事費	509,390	0	509,390	509,390	50,939	0	
					0	0			509,390	0	
					0	0			0		
				合計	190,826,054	0	190,826,054	160,843,054	14,271,448	10,199,326	
					0	0			150,643,728	476,782	
					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	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	125,057,593	0	4,374,156	13,281,808	509,390
1015 法定編制人員待遇	78,873,136	0	3,190,606	0	0
1025 技工及工友待遇	3,025,200	0	199,724	0	0
1030 獎金	27,471,463	0	599,715	0	0
1035 其他給與	651,885	0	0	0	0
1040 加班費	3,618,442	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	13,281,808	509,390
1050 退休離職儲金	5,957,460	0	234,235	0	0
1055 保險	5,460,007	0	149,876	0	0
20 業務費	4,627,359	1,981,422	0	0	0
2003 教育訓練費	94,396	0	0	0	0
2006 水電費	1,931,696	0	0	0	0
2009 通訊費	0	717,999	0	0	0
2018 資訊服務費	231,424	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	12,411	0	0	0	0
2027 保險費	112,293	0	0	0	0
2030 兼職費	9,800	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	9,000	43,075	0	0	0
2051 物品	141,862	485,811	0	0	0
2054 一般事務費	1,040,309	354,816	0	0	0
2063 房屋建築養護費	99,367	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	104,418	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	734,261	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

中華民國113年01月01日至113年09月30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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	383,700	143,606,647			
1015 法定編制人員待遇	0	82,063,742			
1025 技工及工友待遇	0	3,224,924			
1030 獎金	0	28,071,178			
1035 其他給與	383,700	1,035,585			
1040 加班費	0	3,618,442			
1045 退休退職給付	0	13,791,198			
1050 退休離職儲金	0	6,191,695			
1055 保險	0	5,609,883			
20 業務費	0	6,608,781			
2003 教育訓練費	0	94,396			
2006 水電費	0	1,931,696			
2009 通訊費	0	717,999			
2018 資訊服務費	0	231,424			
2024 稅捐及規費	0	12,411			
2027 保險費	0	112,293			
2030 兼職費	0	9,800			
2036 按日按件計資酬金	0	52,075			
2051 物品	0	627,673			
2054 一般事務費	0	1,395,125			
2063 房屋建築養護費	0	99,367			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	104,418			
2069 設施及機械設備養護費	0	734,261			

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	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
2072 國內旅費	335	379,721	0	0	0
2093 特別費	105,787	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	30,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	0
合計	129,714,952	2,379,722	4,374,156	13,281,808	509,390

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	380,056			
2093 特別費	0	105,787			
30 設備及投資*	0	398,300			
3035 雜項設備費*	0	398,300			
40 獎補助費	0	30,000			
4085 獎勵及慰問	0	30,000			
合計	383,700	150,643,728			

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	3,574,834	0	0	0	0	0	0	0	3,574,834
本年度	3,574,834	0	0	0	0	0	0	0	3,574,834
0423330101 罰金罰鍰	2,113,000	0	0	0	0	0	0	0	2,113,000
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	99,130	0	0	0	0	0	0	0	99,130
0723330500 廢舊物資售價	2,540	0	0	0	0	0	0	0	2,540
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	306,468	0	0	0	0	0	0	0	306,468
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113年01月01日至113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	
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	150,643,728	476,782	0	0	120,000	0	0	0	151,240,510	9,602,544
本年度	150,643,728	476,782	0	0	120,000	0	0	0	151,240,510	9,602,544
一、本年度經費	132,094,674	476,782	0	0	120,000	0	0	0	132,691,456	9,602,544
3423330100 一般行政	129,714,952	114,032	0	0	120,000	0	0	0	129,948,984	9,171,016
3423331000 檢察業務	2,379,722	362,750	0	0	0	0	0	0	2,742,472	431,528
二、統籌科目	18,549,054	0	0	0	0	0	0	0	18,549,054	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,374,156	0	0	0	0	0	0	0	4,374,156	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,281,808	0	0	0	0	0	0	0	13,281,808	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	509,390	0	0	0	0	0	0	0	509,390	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	383,700	0	0	0	0	0	0	0	383,700	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	245,016,277	2 負債	846,464
11 流動資產	1,443,246	21 流動負債	416,964
110103 專戶存款	846,464	210302 應付代收款	416,964
110104 零用金	120,000	28 其他負債	429,500
110901 預付款	476,782	280301 存入保證金	429,500
14 固定資產	243,573,031	3 淨資產	244,169,813
140101 土地	138,551,140	31 資產負債淨額	244,169,813
140401 房屋建築及設備	203,515,106	310101 資產負債淨額	244,169,813
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-111,086,328		
140501 機械及設備	15,551,024		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,016,481		
140601 交通及運輸設備	9,388,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,855,681		
140701 雜項設備	15,394,156		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,868,667		
合 計	245,016,277	合 計	245,016,277

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	14,455,172	154,815,344
公庫撥入數	14,385,480	151,240,510
罰款及賠償收入	30,000	3,166,320
規費收入	0	176
財產收益	5,640	101,670
其他收入	34,052	306,668
支出	14,890,843	158,725,333
繳付公庫數	69,692	3,574,834
人事支出	13,071,924	143,606,647
業務支出	1,189,524	6,608,781
獎補助支出	10,000	30,000
財產損失	0	6,163
折舊、折耗及攤銷	549,703	4,898,908
收支餘絀	-435,671	-3,909,989

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	-108,462,931	0	0	-2,623,397	92,428,778
機械及設備	15,009,896	-11,259,803	603,808	62,680	-756,678	3,534,543
交通及運輸設備	9,388,512	-4,316,512	250	0	-539,169	4,533,081
雜項設備	15,633,028	-10,508,306	333,304	572,176	-360,361	4,525,489
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	937,362	634,856	-4,279,605	243,573,031
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	937,362	634,856	-4,279,605	243,573,031

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數937,362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539,062。

(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	3,574,834	151,240,510	154,815,344	收入
	0	151,240,510	151,240,510	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,166,320	0	3,166,320	罰款及賠償收入
規費收入	176	0	176	規費收入
財產收入	101,670	0	101,670	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	306,668	0	306,668	其他收入
歲出	150,643,728	8,081,605	158,725,333	支出
	0	3,574,834	3,574,834	繳付公庫數
人事費	143,606,647	0	143,606,647	人事支出
業務費	6,608,781	0	6,608,781	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	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	4,898,908	4,898,908	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-147,068,894	143,158,905	-3,909,989	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數151,240,510：係本年度截至9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3,574,834：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-398,300：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6,163：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4,898,908：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷數。