

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 6 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114年01月01日至114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	108			0400000000-2	2,657,000	2,657,000	1,325,000	175,000	0	1,231,879
				罰款及賠償收入	0			2,556,879		
				0423330000-0	2,657,000	2,657,000	1,325,000	175,000	0	1,231,879
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			2,556,879		
				0423330100-4	2,657,000	2,657,000	1,325,000	175,000	0	1,219,000
				罰金罰鍰及怠金	0			2,544,000		
				0423330101-7	2,657,000	2,657,000	1,325,000	175,000	0	1,219,000
				罰金罰鍰	0			2,544,000		
				0423330200-9	0	0	0	0	0	2,566
				沒入及沒收財物	0			2,566		
				0423330201-1	0	0	0	0	0	2,566
				沒入金	0			2,566		
				0423330300-3	0	0	0	0	0	10,313
				賠償收入	0			10,313		
				0423330301-6	0	0	0	0	0	10,313
				一般賠償收入	0			10,313		
03				0500000000-8	0	0	0	0	0	20
				規費收入	0			20		
				0523330000-5	0	0	0	0	0	20
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			20		

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114年01月01日至114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	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	20
				0		20				
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	0	20	
				0		20				
				0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	93,000	3,100	0	-7,815
				0		85,185				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	93,000	3,100	0	-7,815
				0		85,185				
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	86,000	3,100	0	-850
				0		85,150				
07	117	01	01	0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	86,000	3,100	0	-850
				0		85,150				
				0723330500-9 廢舊物資售價	16,000	16,000	7,000	0	0	-6,965
				0		35				
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	200,000	29,118	0	-14,295
				0		185,705				
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	200,000	29,118	0	-14,295
				0		185,705				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	200,000	29,118	0	-14,295
				0		185,705				

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114年01月01日至114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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	409,000 0	409,000	200,000	29,118 183,931	0	-16,069
			02	1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,774	0	1,774
				合計	3,186,000 0	3,186,000	1,618,000	207,218 2,827,789	0	1,209,789

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114年01月01日至114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)
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	178,439,000	0	178,439,000	108,928,000	10,626,367	9,564,292
					0	0			99,363,708	0
					0	0			0	
		01		3423330100-3 一般行政	172,462,000	0	172,462,000	107,127,000	10,063,227	9,226,707
					0	0			97,900,293	0
					0	0			0	
				10 人事費	164,697,000	0	164,697,000	103,577,000	9,561,274	8,316,611
					0	0			95,260,389	0
					0	0			0	
				20 業務費	7,735,000	0	7,735,000	3,530,000	501,953	910,096
					0	0			2,619,904	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	3,276,000	0	3,276,000	1,501,000	466,121	290,730
					0	0			1,210,270	0
					0	0			0	
				20 業務費	3,276,000	0	3,276,000	1,501,000	466,121	290,730
					0	0			1,210,270	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114年01月01日至114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)	
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			01	02	3423331000-4* 檢察業務	1,377,000	0	1,377,000	300,000	97,019	46,855	
					0	0		253,145	0			
					0	0		0				
					30	1,377,000	0	1,377,000	300,000	97,019	46,855	
					設備及投資	0	0		253,145	0		
					0	0		0				
				03	3423339000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
						0	0		0	0		
						0	0		0	0		
						3423339011-4* 交通及運輸設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
						0	0		0	0		
						0	0		0	0		
				04	30	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
					設備及投資	0	0		0	0		
						0	0		0			
						3423339800-4 第一預備金	124,000	0	124,000	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			
						8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	235,100	0	235,100	235,100	0	0
						0	0		235,100	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114年01月01日至114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)
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)	
05				10 人事費	235,100	0	235,100	235,100	0	0	
					0	0		235,100	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,494,942	0	12,494,942	12,494,942	1,364,102	0	
					0	0		12,494,942	0		
27					0	0		0			
				10 人事費	12,494,942	0	12,494,942	12,494,942	1,364,102	0	
					0	0		12,494,942	0		
					0	0		0			
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,293,065	0	2,293,065	2,293,065	378,921	0	
					0	0		2,293,065	0		
					0	0		0			
				10 人事費	2,293,065	0	2,293,065	2,293,065	378,921	0	
					0	0		2,293,065	0		
					0	0		0			
				合計	193,462,107	0	193,462,107	123,951,107	12,369,390	9,564,292	
					0	0		114,386,815	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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	95,260,389	0	2,293,065	12,494,942	235,100
1015 法定編制人員待遇	53,285,112	0	1,611,304	0	0
1020 約聘僱人員待遇	96,255	0	2,923	0	0
1025 技工及工友待遇	2,096,640	0	63,840	0	0
1030 獎金	29,199,189	0	470,350	0	0
1035 其他給與	312,000	0	0	0	235,100
1040 加班費	2,993,335	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	12,494,942	0
1050 退休離職儲金	3,907,949	0	116,651	0	0
1055 保險	3,369,909	0	27,997	0	0
20 業務費	2,619,904	1,210,270	0	0	0
2006 水電費	1,020,327	0	0	0	0
2009 通訊費	0	431,018	0	0	0
2018 資訊服務費	89,060	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	9,546	0	0	0	0
2027 保險費	87,293	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	13,000	10,500	0	0	0
2051 物品	95,720	346,247	0	0	0
2054 一般事務費	761,676	204,882	0	0	0
2063 房屋建築養護費	40,861	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	150,218	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	327,466	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,310	217,623	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114年01月01日至114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				
	合計				
10 人事費	110,283,496				
1015 法定編制人員待遇	54,896,416				
1020 約聘僱人員待遇	99,178				
1025 技工及工友待遇	2,160,480				
1030 獎金	29,669,539				
1035 其他給與	547,100				
1040 加班費	2,993,335				
1045 退休退職給付	12,494,942				
1050 退休離職儲金	4,024,600				
1055 保險	3,397,906				
20 業務費	3,830,174				
2006 水電費	1,020,327				
2009 通訊費	431,018				
2018 資訊服務費	89,060				
2024 稅捐及規費	9,546				
2027 保險費	87,293				
2036 按日按件計資酬金	23,500				
2051 物品	441,967				
2054 一般事務費	966,558				
2063 房屋建築養護費	40,861				
2066 車輛及辦公器具養護費	150,218				
2069 設施及機械設備養護費	327,466				
2072 國內旅費	219,933				

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114年01月01日至114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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2093 特別費	22,427	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	253,145	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	253,145	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	97,900,293	1,463,415	2,293,065	12,494,942	235,100

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114年01月01日至114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				
	合計				
2093 特別費	22,427				
30 設備及投資*	253,145				
3035 雜項設備費*	253,145				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	114,386,815				

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114年01月01日至114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	2,827,789	0	0	0	0	0	0	0	2,827,789
本年度	2,827,789	0	0	0	0	0	0	0	2,827,789
0423330101 罰金罰鍰	2,544,000	0	0	0	0	0	0	0	2,544,000
0423330201 沒入金	2,566	0	0	0	0	0	0	0	2,566
0423330301 一般賠償收入	10,313	0	0	0	0	0	0	0	10,313
0523330303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723330103 租金收入	85,150	0	0	0	0	0	0	0	85,150
0723330500 廢舊物資售價	35	0	0	0	0	0	0	0	35
1223330201 收回以前年度歲出	1,774	0	0	0	0	0	0	0	1,774
1223330210 其他雜項收入	183,931	0	0	0	0	0	0	0	183,931
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114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	114,386,815	0	0	0	120,000	0	0	0	114,506,815	9,444,292
本年度	114,386,815	0	0	0	120,000	0	0	0	114,506,815	9,444,292
一、本年度經費	99,363,708	0	0	0	120,000	0	0	0	99,483,708	9,444,292
3423330100 一般行政	97,900,293	0	0	0	120,000	0	0	0	98,020,293	9,106,707
3423331000 檢察業務	1,463,415	0	0	0	0	0	0	0	1,463,415	337,585
二、統籌科目	15,023,107	0	0	0	0	0	0	0	15,023,107	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,293,065	0	0	0	0	0	0	0	2,293,065	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,494,942	0	0	0	0	0	0	0	12,494,942	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	235,100	0	0	0	0	0	0	0	235,100	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114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	241,986,633	2 負債	871,622
11 流動資產	991,622	21 流動負債	493,622
110103 專戶存款	871,622	210302 應付代收款	493,622
110104 零用金	120,000	28 其他負債	378,000
14 固定資產	240,995,011	280301 存入保證金	378,000
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	241,115,011
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	241,115,011
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-113,709,715	310101 資產負債淨額	241,115,011
140501 機械及設備	17,575,104		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,874,074		
140601 交通及運輸設備	9,388,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,392,539		
140701 雜項設備	15,703,199		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,761,972		
合 計	241,986,633	合 計	241,986,633

附註：

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	12,576,608	117,334,604
公庫撥入數	12,369,390	114,506,815
罰款及賠償收入	175,000	2,556,879
規費收入	0	20
財產收益	3,100	85,185
其他收入	29,118	185,705
支出	13,043,605	120,347,365
繳付公庫數	207,218	2,827,789
人事支出	11,304,297	110,283,496
業務支出	968,074	3,830,174
獎補助支出	0	20,000
折舊、折耗及攤銷	564,016	3,385,906
收支餘絀	-466,997	-3,012,761

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114年01月01日至114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	-111,960,787	0	0	-1,748,928	89,805,391
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	269,147	7,856	-638,742	4,701,030
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	0	0	-357,714	3,996,223
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	118,998	0	-638,604	3,941,227
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	384,353,022	-140,354,312	388,145	7,856	-3,383,988	240,995,011
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	384,353,022	-140,354,312	388,145	7,856	-3,383,988	240,995,011
備註： (1)本年度資本資產成本增加數388,145＝預算執行增加數253,145＋其他依財產規制移入、受贈等增加數135,000。 (2)設備及投資預算執行增加金額253,145＝本年度預算執行金額253,145。						

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114年01月01日至114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	2,827,789	114,506,815	117,334,604	收入
	0	114,506,815	114,506,815	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,556,879	0	2,556,879	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	85,185	0	85,185	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	185,705	0	185,705	其他收入
歲出	114,386,815	5,960,550	120,347,365	支出
	0	2,827,789	2,827,789	繳付公庫數
人事費	110,283,496	0	110,283,496	人事支出
業務費	3,830,174	0	3,830,174	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	253,145	-253,145	0	
	0	0	0	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	3,385,906	3,385,906	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,559,026	108,546,265	-3,012,761	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數114,506,815：係本年度截至6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2,827,789：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-253,145：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)折舊、折耗及攤銷調整數3,385,906：係本年度截至6月底止折舊、折耗及攤銷數。