

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 114 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114年01月01日至114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	108			0400000000-2	2,657,000	2,657,000	1,991,000	25,000	0	680,879	
				罰款及賠償收入	0			2,671,879			
				0423330000-0	2,657,000	2,657,000	1,991,000	25,000	0	680,879	
				臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0			2,671,879			
				01	0423330100-4	2,657,000	2,657,000	1,991,000	25,000	0	648,000
					罰金罰鍰及怠金	0			2,639,000		
				01	0423330101-7	2,657,000	2,657,000	1,991,000	25,000	0	648,000
					罰金罰鍰	0			2,639,000		
				02	0423330200-9	0	0	0	0	0	22,566
					沒入及沒收財物	0			22,566		
				01	0423330201-1	0	0	0	0	0	22,566
					沒入金	0			22,566		
				03	0423330300-3	0	0	0	0	0	10,313
					賠償收入	0			10,313		
03	86		01	0423330301-6	0	0	0	0	0	10,313	
				一般賠償收入	0			10,313			
			0500000000-8	規費收入	0	0	0	0	0	20	
					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	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	102,000	4,090	0	-6,525
				0		95,475				
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	102,000	4,090	0	-6,525
				0		95,475				
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	95,000	4,090	0	440
				0		95,440				
07	117	01	01	0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	95,000	4,090	0	440
				0		95,440				
				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	304,000	28,222	0	-31,837
				0		272,163				
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	304,000	28,222	0	-31,837
				0		272,163				
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	304,000	28,222	0	-31,837
				0		272,163				

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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	409,000 0	409,000	304,000	28,222 270,389	0	-33,611
			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	2,397,000	57,312 3,039,537	0	642,537

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	178,439,000	0	178,553,000	145,601,000	13,430,271	11,528,380	
					114,000	0			134,072,620	179,680	
					0	0			0		
		01		3423330100-3 一般行政	172,462,000	0	172,504,000	141,643,000	12,069,634	11,034,216	
					42,000	0			130,608,784	58,230	
					0	0			0		
				10 人事費	164,697,000	0	164,697,000	136,037,000	11,305,935	10,189,280	
					0	0			125,847,720	58,230	
					0	0			0		
				20 業務費	7,735,000	0	7,777,000	5,586,000	763,699	844,936	
					42,000	0			4,741,064	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	3,348,000	2,338,000	235,637	304,169	
					72,000	0			2,033,831	121,450	
					0	0			0		
				20 業務費	3,276,000	0	3,348,000	2,338,000	235,637	304,169	
					72,000	0			2,033,831	121,450	
					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			01	02	3423331000-4*	1,377,000	0	1,377,000	420,000	37,000	77,995
				檢察業務	0	0			342,005	0	
					0	0			0		
				30	設備及投資	1,377,000	0	1,377,000	420,000	37,000	77,995
				0	0			342,005	0		
				0	0			0			
				03	3423339000-8	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	1,088,000	112,000
				一般建築及設備	0	0			1,088,000	0	
				0	0			0			
				01	3423339011-4*	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	1,088,000	112,000
				交通及運輸設備	0	0			1,088,000	0	
				0	0			0			
				30	設備及投資	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	1,088,000	112,000
				0	0			1,088,000	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	預備金	124,000	0	124,000	0	0	0
				0	0			0	0		
				0	0			0			
				8903304500-4	363,100	0	363,100	363,100	128,000	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			363,100	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)
05				10 人事費	363,100	0	363,100	363,100	128,000	0
					0	0			363,100	0
					0	0			0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,622,597	0	16,622,597	16,622,597	1,448,338	0
					0	0			16,622,597	0
27					0	0			0	
				10 人事費	16,622,597	0	16,622,597	16,622,597	1,448,338	0
					0	0			16,622,597	0
					0	0			0	
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,149,257	0	3,149,257	3,149,257	326,173	0
					0	0			3,149,257	0
					0	0			0	
				10 人事費	3,149,257	0	3,149,257	3,149,257	326,173	0
					0	0			3,149,257	0
					0	0			0	
				合計	198,573,954	0	198,687,954	165,735,954	15,332,782	11,528,380
					114,000	0			154,207,574	179,680
					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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	125,847,720	0	0	3,149,257	16,622,597
1015 法定編制人員待遇	77,378,152	0	0	2,340,364	0
1020 約聘僱人員待遇	85,237	0	0	2,588	0
1025 技工及工友待遇	2,995,200	0	0	91,200	0
1030 獎金	29,269,189	0	0	470,350	0
1035 其他給與	624,000	0	0	0	0
1040 加班費	4,378,672	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	16,622,597
1050 退休離職儲金	5,857,944	0	0	174,694	0
1055 保險	5,259,326	0	0	70,061	0
20 業務費	4,741,064	2,033,831	0	0	0
2006 水電費	1,928,919	0	0	0	0
2009 通訊費	0	581,521	0	0	0
2018 資訊服務費	218,833	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	14,111	0	0	0	0
2027 保險費	109,693	0	0	0	0
2030 兼職費	1,161	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	13,000	26,500	0	0	0
2051 物品	141,337	658,965	0	0	0
2054 一般事務費	1,296,977	462,101	0	0	0
2063 房屋建築養護費	129,063	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	264,653	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	581,902	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			
10 人事費	363,100	145,982,674			
1015 法定編制人員待遇	0	79,718,516			
1020 約聘僱人員待遇	0	87,825			
1025 技工及工友待遇	0	3,086,400			
1030 獎金	0	29,739,539			
1035 其他給與	363,100	987,100			
1040 加班費	0	4,378,672			
1045 退休退職給付	0	16,622,597			
1050 退休離職儲金	0	6,032,638			
1055 保險	0	5,329,387			
20 業務費	0	6,774,895			
2006 水電費	0	1,928,919			
2009 通訊費	0	581,521			
2018 資訊服務費	0	218,833			
2024 稅捐及規費	0	14,111			
2027 保險費	0	109,693			
2030 兼職費	0	1,161			
2036 按日按件計資酬金	0	39,500			
2051 物品	0	800,302			
2054 一般事務費	0	1,759,078			
2063 房屋建築養護費	0	129,063			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	264,653			
2069 設施及機械設備養護費	0	581,902			

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	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付
2072 國內旅費	2,310	304,744	0	0	0
2093 特別費	39,105	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	342,005	1,088,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,088,000	0	0
3035 雜項設備費*	0	342,005	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	130,608,784	2,375,836	1,088,000	3,149,257	16,622,597

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	307,054			
2093 特別費	0	39,105			
30 設備及投資*	0	1,430,005			
3025 運輸設備費*	0	1,088,000			
3035 雜項設備費*	0	342,005			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	363,100	154,207,574			

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	3,039,537	0	0	0	0	0	0	0	3,039,537
本年度	3,039,537	0	0	0	0	0	0	0	3,039,537
0423330101 罰金罰鍰	2,639,000	0	0	0	0	0	0	0	2,639,000
0423330201 沒入金	22,566	0	0	0	0	0	0	0	22,566
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	95,440	0	0	0	0	0	0	0	95,440
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	270,389	0	0	0	0	0	0	0	270,389
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)			
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	154,207,574	179,680	0	0	120,000	0	0	0	154,507,254	11,228,700
本年度	154,207,574	179,680	0	0	120,000	0	0	0	154,507,254	11,228,700
一、本年度經費	134,072,620	179,680	0	0	120,000	0	0	0	134,372,300	11,228,700
3423330100 一般行政	130,608,784	58,230	0	0	120,000	0	0	0	130,787,014	10,855,986
3423331000 檢察業務	2,375,836	121,450	0	0	0	0	0	0	2,497,286	260,714
3423339011 交通及運輸設備	1,088,000	0	0	0	0	0	0	0	1,088,000	112,000
二、統籌科目	20,134,954	0	0	0	0	0	0	0	20,134,954	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,149,257	0	0	0	0	0	0	0	3,149,257	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,622,597	0	0	0	0	0	0	0	16,622,597	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	363,100	0	0	0	0	0	0	0	363,100	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	242,549,865	2 負債	1,470,053
11 流動資產	1,769,733	21 流動負債	385,926
110103 專戶存款	1,470,053	210302 應付代收款	385,926
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,084,127
110901 預付款	179,680	280301 存入保證金	508,000
14 固定資產	240,780,132	280401 應付保管款	576,127
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	241,079,812
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	241,079,812
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-114,584,184	310101 資產負債淨額	241,079,812
140501 機械及設備	17,833,998		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,095,231		
140601 交通及運輸設備	10,461,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,556,547		
140701 雜項設備	15,449,885		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,795,797		
合 計	242,549,865	合 計	242,549,865

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,478,566	157,546,791
公庫撥入數	15,421,254	154,507,254
罰款及賠償收入	25,000	2,671,879
規費收入	0	20
財產收益	4,090	95,475
其他收入	28,222	272,163
支出	14,829,004	160,896,005
繳付公庫數	57,312	3,039,537
人事支出	13,208,446	145,982,674
業務支出	999,336	6,774,895
獎補助支出	0	20,000
財產損失	3,996	3,996
折舊、折耗及攤銷	559,914	5,074,903
收支餘絀	649,562	-3,349,214

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	-111,960,787	0	0	-2,623,397	88,930,922
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	628,401	108,216	-859,899	4,738,767
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	1,088,000	15,000	-521,722	4,905,215
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	149,858	284,174	-672,429	3,654,088
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	1,866,259	407,390	-4,677,447	240,780,132
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	1,866,259	407,390	-4,677,447	240,780,132
備註： (1)本年度資本資產成本增加數1,866,259＝預算執行增加數1,430,005＋其他依財產規制移入、受贈等增加數436,254。 (2)設備及投資預算執行增加金額1,430,005＝本年度預算執行金額1,430,005。						

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	3,039,537	154,507,254	157,546,791	收入
	0	154,507,254	154,507,254	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,671,879	0	2,671,879	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	95,475	0	95,475	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	272,163	0	272,163	其他收入
歲出	154,207,574	6,688,431	160,896,005	支出
	0	3,039,537	3,039,537	繳付公庫數
人事費	145,982,674	0	145,982,674	人事支出
業務費	6,774,895	0	6,774,895	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	1,430,005	-1,430,005	0	
	0	3,996	3,996	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	5,074,903	5,074,903	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-151,168,037	147,818,823	-3,349,214	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數154,507,254：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3,039,537：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-1,430,005：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3,996：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5,074,903：係本年度截至9月底止折舊、折耗及攤銷數。