

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	108			0400000000-2 罰款及賠償收入	2,657,000 0	2,657,000	2,213,000	8,000 2,679,879	0	466,879
				0423330000-0 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	2,657,000 0	2,657,000	2,213,000	8,000 2,679,879	0	466,879
				0423330100-4 罰金罰鍰及怠金	2,657,000 0	2,657,000	2,213,000	0 2,639,000	0	426,000
				0423330101-7 罰金罰鍰	2,657,000 0	2,657,000	2,213,000	0 2,639,000	0	426,000
				0423330200-9 沒入及沒收財物	0 0	0	0	8,000 30,566	0	30,566
				0423330201-1 沒入金	0 0	0	0	8,000 30,566	0	30,566
				0423330300-3 賠償收入	0 0	0	0	0 10,313	0	10,313
				0423330301-6 一般賠償收入	0 0	0	0	0 10,313	0	10,313
				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	20 40	0	40
				0523330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	0 0	0	0	20 40	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114年01月01日至114年10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	0523330300-9 使用規費收入	0	0	0	20	0	40
				0523330303-7 資料使用費	0	0	0	20	0	40
				0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	105,000	10,757	0	1,232
				0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	105,000	10,757	0	1,232
				0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	98,000	4,090	0	1,530
				0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	98,000	4,090	0	1,530
				0723330500-9 廢舊物資售價	16,000	16,000	7,000	6,667	0	-298
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000	339,000	30,202	0	-36,635
				1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	339,000	30,202	0	-36,635
				1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	339,000	30,202	0	-36,635

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10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)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	409,000 0	409,000	339,000	30,202 300,591	0	-38,409
			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	2,657,000	48,979 3,088,516	0	431,516

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10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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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	157,349,000	11,501,120
					114,000	0		145,847,880	336,200
					0	0		0	
	01			3423330100-3 一般行政	172,462,000	0	172,504,000	153,100,000	11,088,484
					42,000	0		142,011,516	180,000
					0	0		0	
				10 人事費	164,697,000	0	164,697,000	146,857,000	10,454,902
					0	0		136,402,098	0
					0	0		0	
				20 業務費	7,735,000	0	7,777,000	6,213,000	633,582
					42,000	0		5,579,418	180,000
					0	0		0	
				40 獎補助費	30,000	0	30,000	30,000	0
					0	0		30,000	0
					0	0		0	
	02			3423331000-4 檢察業務	3,276,000	0	3,348,000	2,629,000	268,341
					72,000	0		2,360,659	156,200
					0	0		0	
				20 業務費	3,276,000	0	3,348,000	2,629,000	268,341
					72,000	0		2,360,659	156,200
					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10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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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			02	342331000-4*	1,377,000	0	1,377,000	420,000	32,295
				檢察業務	0	0		387,705	0
					0	0		0	
				30	1,377,000	0	1,377,000	420,000	32,295
				設備及投資	0	0		387,705	0
					0	0		0	
			03	3423339000-8	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	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	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	112,000
					0	0		1,088,000	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	
			60	預備金	124,000	0	124,000	0	0
					0	0		0	0
					0	0		0	
				8903304500-4	401,400	0	401,400	401,400	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		38,300	0
					0	0		401,400	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10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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		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	401,400	0	401,400	38,300	0
				人事費	0	0		401,400	0
					0	0		0	
				7606205300-6	18,057,696	0	18,057,696	1,435,099	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		18,057,696	0
					0	0		0	
				10	18,057,696	0	18,057,696	1,435,099	0
				人事費	0	0		18,057,696	0
					0	0		0	
				3477013400-0	3,450,551	0	3,450,551	301,294	0
27				調整軍公教人員待遇準備	0	0		3,450,551	0
					0	0		0	
				10	3,450,551	0	3,450,551	301,294	0
				人事費	0	0		3,450,551	0
					0	0		0	
				合計	200,348,647	0	200,462,647	13,549,953	11,501,120
					114,000	0		167,757,527	336,200
					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10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	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	136,402,098	0	0	3,450,551	18,057,696
1015 法定編制人員待遇	85,638,832	0	0	2,590,354	0
1020 約聘僱人員待遇	134,377	0	0	4,080	0
1025 技工及工友待遇	3,294,720	0	0	100,320	0
1030 獎金	29,269,189	0	0	470,350	0
1035 其他給與	768,000	0	0	0	0
1040 加班費	4,823,218	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	18,057,696
1050 退休離職儲金	6,538,278	0	0	195,035	0
1055 保險	5,935,484	0	0	90,412	0
20 業務費	5,579,418	2,360,659	0	0	0
2006 水電費	2,240,376	0	0	0	0
2009 通訊費	0	776,168	0	0	0
2018 資訊服務費	286,183	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	15,811	0	0	0	0
2027 保險費	120,074	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	163,236	666,107	0	0	0
2054 一般事務費	1,558,863	479,341	0	0	0
2063 房屋建築養護費	219,828	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	274,853	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	639,056	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10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	401,400	158,311,745			
1015 法定編制人員待遇	0	88,229,186			
1020 約聘僱人員待遇	0	138,457			
1025 技工及工友待遇	0	3,395,040			
1030 獎金	0	29,739,539			
1035 其他給與	401,400	1,169,400			
1040 加班費	0	4,823,218			
1045 退休退職給付	0	18,057,696			
1050 退休離職儲金	0	6,733,313			
1055 保險	0	6,025,896			
20 業務費	0	7,940,077			
2006 水電費	0	2,240,376			
2009 通訊費	0	776,168			
2018 資訊服務費	0	286,183			
2024 稅捐及規費	0	15,811			
2027 保險費	0	120,074			
2030 兼職費	0	1,161			
2036 按日按件計資酬金	0	39,500			
2051 物品	0	829,343			
2054 一般事務費	0	2,038,204			
2063 房屋建築養護費	0	219,828			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	274,853			
2069 設施及機械設備養護費	0	639,056			

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10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	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	412,543	0	0	0
2093 特別費	44,667	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	387,705	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	387,705	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	142,011,516	2,748,364	1,088,000	3,450,551	18,057,696

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10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			
2072 國內旅費	0	414,853			
2093 特別費	0	44,667			
30 設備及投資*	0	1,475,705			
3025 運輸設備費*	0	1,088,000			
3035 雜項設備費*	0	387,705			
40 獎補助費	0	30,000			
4085 獎勵及慰問	0	30,000			
合計	401,400	167,757,527			

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10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	3,088,516	0	0	0	0	0	0	0	3,088,516
本年度	3,088,516	0	0	0	0	0	0	0	3,088,516
0423330101 罰金罰鍰	2,639,000	0	0	0	0	0	0	0	2,639,000
0423330201 沒入金	30,566	0	0	0	0	0	0	0	30,566
0423330301 一般賠償收入	10,313	0	0	0	0	0	0	0	10,313
0523330303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723330103 租金收入	99,530	0	0	0	0	0	0	0	99,530
0723330500 廢舊物資售價	6,702	0	0	0	0	0	0	0	6,702
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	300,591	0	0	0	0	0	0	0	300,591
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、收回以前年度支出撥餘款	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10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)			
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支出收回	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出	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10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	167,757,527	336,200	0	0	120,000	0	0	0	168,213,727	11,044,920
本年度	167,757,527	336,200	0	0	120,000	0	0	0	168,213,727	11,044,920
一、本年度經費	145,847,880	336,200	0	0	120,000	0	0	0	146,304,080	11,044,920
3423330100 一般行政	142,011,516	180,000	0	0	120,000	0	0	0	142,311,516	10,788,484
3423331000 檢察業務	2,748,364	156,200	0	0	0	0	0	0	2,904,564	144,436
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	21,909,647	0	0	0	0	0	0	0	21,909,647	0
3477013400 調整市公教人員待遇準備	3,450,551	0	0	0	0	0	0	0	3,450,551	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,057,696	0	0	0	0	0	0	0	18,057,696	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	401,400	0	0	0	0	0	0	0	401,400	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	242,418,382	2 負債	1,468,564
11 流動資產	1,924,764	21 流動負債	388,937
110103 專戶存款	1,468,564	210302 應付代收款	388,937
110104 零用金	120,000	28 其他負債	1,079,627
110901 預付款	336,200	280301 存入保證金	503,500
14 固定資產	240,493,618	280401 應付保管款	576,127
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	240,949,818
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	240,949,818
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-114,875,667	310101 資產負債淨額	240,949,818
140501 機械及設備	18,124,735		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,204,227		
140601 交通及運輸設備	10,461,762		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,625,216		
140701 雜項設備	15,161,255		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,615,270		
合 計	242,418,382	合 計	242,418,382

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,755,452	171,302,243
公庫撥入數	13,706,473	168,213,727
罰款及賠償收入	8,000	2,679,879
規費收入	20	40
財產收益	10,757	106,232
其他收入	30,202	302,365
支出	14,130,483	175,026,488
繳付公庫數	48,979	3,088,516
人事支出	12,329,071	158,311,745
業務支出	1,165,182	7,940,077
獎補助支出	10,000	30,000
財產損失	2,887	6,883
折舊、折耗及攤銷	574,364	5,649,267
收支餘絀	-375,031	-3,724,245

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10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	-111,960,787	0	0	-2,914,880	88,639,439
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	919,138	108,216	-968,895	4,920,508
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	1,088,000	15,000	-590,391	4,836,546
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	149,858	572,804	-491,902	3,545,985
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	2,156,996	696,020	-4,966,068	240,493,618
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	2,156,996	696,020	-4,966,068	240,493,618

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數2,156,996＝預算執行增加數1,475,705＋其他依財產規制移入、受贈等增加數681,291。

(2)設備及投資預算執行增加金額1,475,705＝本年度預算執行金額1,475,705。

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10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	3,088,516	168,213,727	171,302,243	收入
	-	168,213,727	168,213,727	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	2,679,879	-	2,679,879	罰款及賠償收入
規費收入	40	-	40	規費收入
財產收入	106,232	-	106,232	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	302,365	-	302,365	其他收入
歲出	167,757,527	7,268,961	175,026,488	支出
	-	3,088,516	3,088,516	繳付公庫數
人事費	158,311,745	-	158,311,745	人事支出
業務費	7,940,077	-	7,940,077	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	1,475,705	-1,475,705	-	
	-	6,883	6,883	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	5,649,267	5,649,267	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-164,669,011	160,944,766	-3,724,245	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數168,213,727：係本年度截至10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3,088,516：係本年度截至10月底止累計歲入實現數。
(3)設備及投資調整數-1,475,705：係本年度截至10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6,883：係本年度截至10月底止報廢財產之殘值。
(5)折舊、折耗及攤銷調整數5,649,267：係本年度截至10月底止折舊、折耗及攤銷數。