

臺灣高等檢察署高雄檢察分署

會 計 月 報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					追加(減)數								
02	108	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,657,000 0	2,657,000	2,657,000	4,128	0	0			
				0423330000-0 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	2,657,000 0	2,657,000		2,684,007		27,007			
				0423330100-4 罰金罰鍰及怠金	2,657,000 0	2,657,000		4,128	0	0			
				0423330101-7 罰金罰鍰	2,657,000 0	2,657,000		2,684,007		27,007			
				0423330200-9 沒入及沒收財物	2,657,000 0	2,657,000		0	0	0			
				0423330201-1 沒入金	2,657,000 0	2,657,000		2,639,000		-18,000			
				0423330300-3 賠償收入	2,657,000 0	2,657,000		0	0	0			
				0423330301-6 一般賠償收入	2,657,000 0	2,657,000		2,639,000		-18,000			
				0500000000-8 規費收入	2,657,000 0	2,657,000		4,128	0	0			
				0523330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	2,657,000 0	2,657,000		34,694		34,694			
03	86						0	0	0	0			
								10,313		10,313			
							0	0	0	0			
								40		40			
							0	0	0	0			
								40		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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
04	119	01	01	0523330300-9 使用規費收入	0	0	(1)	0	0	0	
					0			40		40	
		01	01	0523330303-7 資料使用費	0	0	(1)	0	0	0	
					0			40		40	
		02	01	0700000000-9 財產收入	120,000	120,000	(1)	120,000	5,330	0	
					0			147,192		27,192	
		01	01	0723330000-6 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	120,000	120,000	(1)	120,000	5,330	0	
					0			147,192		27,192	
		02	01	0723330100-0 財產孳息	104,000	104,000	(1)	104,000	3,820	0	
					0			107,350		3,350	
07	117	01	01	0723330103-9 租金收入	104,000	104,000	(1)	104,000	3,820	0	
					0			107,350		3,350	
		02	01	0723330500-9 廢舊物資售價	16,000	16,000	(1)	16,000	1,510	0	
					0			39,842		23,842	
				1200000000-8 其他收入	409,000	409,000		409,000	32,684	0	
		01	01	1223330000-5 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	409,000	409,000	(1)	409,000	32,684	0	
					0			365,251		-43,749	
		02	01	1223330200-4 雜項收入	409,000	409,000	(1)	409,000	32,684	0	
					0			365,251		-43,749	

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12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		保留數 (4)	
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)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
			01	1223330210-8 其他雜項收入	409,000 0	409,000	409,000	32,684 363,477	0	0 -45,523	
			02	1223330201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,774	0	0 1,774	
				合計	3,186,000 0	3,186,000	3,186,000	42,142 3,196,490	0	0 10,490	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
12				0023000000-0 法務部主管						
	11			0023330000-8 臺灣高等檢察署高雄檢察分署	178,439,000 114,000 0	0 0 0	178,553,000	178,553,000 11,756,324 169,660,638 0	0 8,892,362 0 0	
		01		3423330100-3 一般行政	172,462,000 42,000 124,000	0 0 0	172,628,000	172,628,000 10,942,584 163,975,858 0	0 8,652,142 0 0	
				10 人事費	164,697,000 0 0	0 0 0	164,697,000	164,697,000 9,264,925 156,136,057 0	0 8,560,943 0 0	
				20 業務費	7,735,000 42,000 124,000	0 0 0	7,901,000	7,901,000 1,677,659 7,809,801 0	0 91,199 0 0	
				40 獎補助費	30,000 0 0	0 0 0	30,000	30,000 0 30,000 0	0 0 0 0	
		02		3423331000-4 檢察業務	3,276,000 72,000 0	0 0 0	3,348,000	3,348,000 699,995 3,219,935 0	0 128,065 0 0	
				20 業務費	3,276,000 72,000 0	0 0 0	3,348,000	3,348,000 699,995 3,219,935 0	0 128,065 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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
02	02	3423331000-4*	檢察業務	1,377,000	0	1,377,000	1,377,000	113,745	0	
				0	0			1,376,845	155	
				0	0			0	0	
			30	1,377,000	0	1,377,000	1,377,000	113,745	0	
			設備及投資	0	0			1,376,845	155	
	03	3423339000-8	一般建築及設備	0	0			0	0	
				1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	0	
	01	3423339011-4*	交通及運輸設備	0	0			1,088,000	112,000	
				1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	0	
				0	0			0	0	
			30	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	0	
			設備及投資	0	0			1,088,000	112,000	
02	04	3423339800-4	第一預備金	124,000	0	0	0	0	0	
				0	0			0	0	
				-124,000	0			0	0	
			60	124,000	0	0	0	0	0	
			預備金	0	0			0	0	
	02	8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	-124,000	0	0	0	0	0	
				401,400	0	401,400	401,400	401,400	0	
				0	0			401,400	0	
				0	0			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114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數				
				第一預備金	預算調整數				
05	27			10 人事費	401,400	0	401,400	401,400	0
					0	0		401,400	0
					0	0		0	0
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,463,060	0	19,463,060	19,463,060	53,040
					0	0		19,463,060	0
					0	0		0	0
27				10 人事費	19,463,060	0	19,463,060	19,463,060	53,040
					0	0		19,463,060	0
					0	0		0	0
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,820,827	0	3,820,827	3,820,827	72,316
					0	0		3,820,827	0
					0	0		0	0
				10 人事費	3,820,827	0	3,820,827	3,820,827	72,316
					0	0		3,820,827	0
					0	0		0	0
				統籌科目小計	23,685,287	0	23,685,287	23,685,287	125,356
					0	0		23,685,287	0
					0	0		0	0
				合計	202,124,287	0	202,238,287	202,238,287	11,881,680
					114,000	0		193,345,925	8,892,362
					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12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	156,136,057	0	0	3,820,827	19,463,060
1015 法定編制人員待遇	93,815,154	0	0	2,837,808	0
1020 約聘僱人員待遇	134,377	0	0	4,080	0
1025 技工及工友待遇	3,594,240	0	0	109,440	0
1030 獎金	29,269,189	0	0	470,350	0
1035 其他給與	1,284,275	0	0	0	0
1040 加班費	11,788,261	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	19,463,060
1050 退休離職儲金	7,892,079	0	0	235,412	0
1055 保險	8,358,482	0	0	163,737	0
20 業務費	7,809,801	3,219,935	0	0	0
2003 教育訓練費	1,000	0	0	0	0
2006 水電費	2,674,717	0	0	0	0
2009 通訊費	180,000	947,174	0	0	0
2018 資訊服務費	404,896	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	17,210	0	0	0	0
2027 保險費	125,644	0	0	0	0
2030 兼職費	1,161	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	22,500	26,500	0	0	0
2051 物品	397,482	992,238	0	0	0
2054 一般事務費	2,337,950	697,683	0	0	0
2063 房屋建築養護費	277,468	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	332,243	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12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					
1015 法定編制人員待遇	401,400	179,821,344			
1020 約聘僱人員待遇	0	96,652,962			
1025 技工及工友待遇	0	138,457			
1030 獎金	0	3,703,680			
1035 其他給與	401,400	29,739,539			
1040 加班費	0	1,685,675			
1045 退休退職給付	0	11,788,261			
1050 退休離職儲金	0	19,463,060			
1055 保險	0	8,127,491			
20 業務費					
2003 教育訓練費	0	8,522,219			
2006 水電費	0	11,029,736			
2009 通訊費	0	1,000			
2018 資訊服務費	0	2,674,717			
2024 稅捐及規費	0	1,127,174			
2027 保險費	0	404,896			
2030 兼職費	0	17,210			
2036 按日按件計資酬金	0	125,644			
2051 物品	0	1,161			
2054 一般事務費	0	1,389,720			
2063 房屋建築養護費	0	3,035,633			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	277,468			
	0	332,243			

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12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
2069 設施及機械設備養護費	924,730	0	0	0	0
2072 國內旅費	3,800	556,340	0	0	0
2093 特別費	109,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,376,845	1,088,000	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	1,088,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	61,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	1,315,845	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
小計	163,975,858	4,596,780	1,088,000	3,820,827	19,463,060
合計	163,975,858	4,596,780	1,088,000	3,820,827	19,463,060

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12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			
2069 設施及機械設備養護費	0	924,730			
2072 國內旅費	0	560,140			
2093 特別費	0	109,000			
30 設備及投資*	0	2,464,845			
3025 運輸設備費*	0	1,088,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	61,000			
3035 雜項設備費*	0	1,315,845			
40 獎補助費	0	30,000			
4085 獎勵及慰問	0	30,000			
小計	401,400	193,345,925			
合計	401,400	193,345,925			

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12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	3,196,490	0	0	0	0	0	0	0	3,196,490
本年度	3,196,490	0	0	0	0	0	0	0	3,196,490
0423330101 罰金罰鍰	2,639,000	0	0	0	0	0	0	0	2,639,000
0423330201 沒入金	34,694	0	0	0	0	0	0	0	34,694
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	107,350	0	0	0	0	0	0	0	107,350
0723330500 廢舊物資售價	39,842	0	0	0	0	0	0	0	39,842
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	363,477	0	0	0	0	0	0	0	363,477
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12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12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)			
合計	193,345,925	0	0	0	0	0	0	193,345,925	8,892,362
本年度	193,345,925	0	0	0	0	0	0	193,345,925	8,892,362
一、本年度經費	169,660,638	0	0	0	0	0	0	169,660,638	8,892,362
3423330100 一般行政	163,975,858	0	0	0	0	0	0	163,975,858	8,652,142
3423331000 檢察業務	4,596,780	0	0	0	0	0	0	4,596,780	128,220
3423339011 交通及運輸設備	1,088,000	0	0	0	0	0	0	1,088,000	112,000
二、統籌科目	23,685,287	0	0	0	0	0	0	23,685,287	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,820,827	0	0	0	0	0	0	3,820,827	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,463,060	0	0	0	0	0	0	19,463,060	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	401,400	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	243,004,724	2 負債	1,076,507
11 流動資產	1,076,507	28 其他負債	1,076,507
110103 專戶存款	1,076,507	280301 存入保證金	500,380
14 固定資產	241,928,217	280401 應付保管款	576,127
140101 土地	138,551,140	3 淨資產	241,928,217
140401 房屋建築及設備	203,515,106	31 資產負債淨額	241,928,217
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-115,458,643	310101 資產負債淨額	241,928,217
140501 機械及設備	19,904,010		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,923,266		
140601 交通及運輸設備	9,928,820		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,234,943		
140701 雜項設備	15,427,727		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,781,734		
合 計	243,004,724	合 計	243,004,724

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	11,729,569	196,542,415
罰款及賠償收入	11,687,427	193,345,925
規費收入	4,128	2,684,007
財產收益	0	40
其他收入	5,330	147,192
	32,684	365,251
支出		
繳付公庫數	12,432,389	200,935,506
人事支出	42,142	3,196,490
業務支出	9,390,281	179,821,344
獎補助支出	2,377,654	11,029,736
財產損失	0	30,000
折舊、折耗及攤銷	6,353	18,118
	615,959	6,839,818
收支餘額	-702,820	-4,393,091

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12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	-3,497,856	88,056,463
機械及設備	17,313,813	-12,235,332	3,250,178	659,981	-687,934	6,980,744
交通及運輸設備	9,388,762	-5,034,825	1,088,000	547,942	-200,118	4,693,877
雜項設備	15,584,201	-11,123,368	455,203	611,677	-658,366	3,645,993
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	4,793,381	1,819,600	-5,044,274	241,928,217
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	4,793,381	1,819,600	-5,044,274	241,928,217

備註：

(1)本年度資本資產成本增加數4,793,381 = 預算執行增加數2,464,845 + 其他依財產規制移入、受贈等增加數2,328,536。

(2)設備及投資預算執行增加金額2,464,845 = 本年度預算執行金額2,464,845。

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12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	3,196,490	193,345,925	196,542,415	收入
	0	193,345,925	193,345,925	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,684,007	0	2,684,007	罰款及賠償收入
規費收入	40	0	40	規費收入
財產收入	147,192	0	147,192	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	365,251	0	365,251	其他收入
歲出	193,345,925	7,589,581	200,935,506	支出
	0	3,196,490	3,196,490	繳付公庫數
人事費	179,821,344	0	179,821,344	人事支出
業務費	11,029,736	0	11,029,736	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	2,464,845	-2,464,845	0	
	0	18,118	18,118	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	6,839,818	6,839,818	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-190,149,435	185,756,344	-4,393,091	收支餘绌

備註：

- (1)公庫撥入數調整數193,345,925：係本年度截至12月底止累計歲出實現數(含統籌科目)。
- (2)繳付公庫數調整數3,196,490：係本年度截至12月底止累計歲入實現數。
- (3)設備及投資調整數-2,464,845：係本年度截至12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18,118：係本年度截至12月底止報廢財產之殘值。
- (5)折舊、折耗及攤銷調整數6,839,818：係本年度截至12月底止折舊、折耗及攤銷數。