

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

# 會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 陳建璋

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	405,000	405,000	264,000	0	0	-44,000
				罰款及賠償收入	0			220,000		
				0423320000-3	405,000	405,000	264,000	0	0	-44,000
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			220,000		
				0423320100-8	404,000	404,000	264,000	0	0	-44,000
				罰金罰鍰及息金	0			220,000		
				0423320101-0	404,000	404,000	264,000	0	0	-44,000
				罰金罰鍰	0			220,000		
				0423320300-7	1,000	1,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
04	118			0423320301-0	1,000	1,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				0700000000-9	24,000	24,000	19,000	0	0	-7,111
				財產收入	0			11,889		
				0723320000-0	24,000	24,000	19,000	0	0	-7,111
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			11,889		
01	01	01	0723320100-4	9,000	9,000	9,000	0	0	-481	
			財產孳息	0			8,519			
			0723320103-2	9,000	9,000	9,000	0	0	-481	
				租金收入	0			8,519		

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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)		
07	117	02		0723320500-2	15,000	15,000	10,000	0	0	-6,630
				廢舊物資售價	0			3,370		
				1200000000-8	183,000	183,000	132,000	27,465	0	42,664
				其他收入	0			174,664		
				1223320000-9	183,000	183,000	132,000	27,465	0	42,664
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			174,664		
				1223320200-8	183,000	183,000	132,000	27,465	0	42,664
				雜項收入	0			174,664		
		01		1223320210-1	183,000	183,000	132,000	27,465	0	42,664
			02	其他雜項收入	0			174,664		
				合計	612,000	612,000	415,000	27,465	0	-8,447
					0			406,553		

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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		
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						
	10			0023320000-1 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	140,241,000	0	140,241,000	104,514,000	8,708,323	9,309,595
					0	0			95,204,405	0
					0	0			0	
		01		3423320100-7 一般行政	131,883,000	0	131,883,000	97,488,000	8,398,891	4,106,310
					0	0			93,381,690	0
					0	0			0	
				10 人事費	127,323,000	0	127,323,000	94,356,000	8,068,857	3,848,157
					0	0			90,507,843	0
					0	0			0	
				20 業務費	4,506,000	0	4,506,000	3,096,000	330,034	254,153
					0	0			2,841,847	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	0	4,000
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423321000-8 檢察業務	2,700,000	0	2,700,000	1,620,000	173,592	200,960
					0	0			1,419,040	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,700,000	0	2,700,000	1,620,000	173,592	200,960
					0	0			1,419,040	0
					0	0			0	

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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		
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)	
		02		3423321000-8* 檢察業務	4,049,000	0	4,049,000	3,906,000	135,840	3,502,325
					0	0			403,675	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,049,000	0	4,049,000	3,906,000	135,840	3,502,325
					0	0			403,675	0
					0	0			0	
		03		3423329000-1 一般建築及設備	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
			01	3423329011-8* 交通及運輸設備	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,500,000	0	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
		04		3423329800-8 第一預備金	109,000	0	109,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				60 預備金	109,000	0	109,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	947,800	0	947,800	947,800	0	0
					0	0			947,800	0
					0	0			0	

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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		
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)	
05				10 人事費	947,800	0	947,800	0	0	
					0	0		947,800	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,724,180	0	14,724,180	1,870,364	0	
					0	0		14,724,180	0	
					0	0		0		
				10 人事費	14,724,180	0	14,724,180	1,870,364	0	
					0	0		14,724,180	0	
					0	0		0		
				合計	155,912,980	0	155,912,980	120,185,980	10,578,687	9,309,595
					0	0		110,876,385	0	
					0	0		0		

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	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	合計
10 人事費	90,507,843	0	14,724,180	947,800	106,179,823
1015 法定編制人員待遇	55,925,699	0	0	0	55,925,699
1025 技工及工友待遇	1,860,850	0	0	0	1,860,850
1030 獎金	21,138,651	0	0	0	21,138,651
1035 其他給與	584,772	0	0	947,800	1,532,572
1040 加班值班費	2,763,800	0	0	0	2,763,800
1045 退休退職給付	0	0	14,724,180	0	14,724,180
1050 退休離職儲金	4,069,562	0	0	0	4,069,562
1055 保險	4,164,509	0	0	0	4,164,509
20 業務費	2,841,847	1,419,040	0	0	4,260,887
2003 教育訓練費	58,871	0	0	0	58,871
2006 水電費	813,258	0	0	0	813,258
2009 通訊費	0	511,580	0	0	511,580
2018 資訊服務費	190,163	0	0	0	190,163
2021 其他業務租金	55,199	0	0	0	55,199
2024 稅捐及規費	17,215	0	0	0	17,215
2027 保險費	24,221	0	0	0	24,221
2030 兼職費	0	18,000	0	0	18,000
2036 按日按件計資酬金	12,000	2,750	0	0	14,750
2051 物品	149,758	373,882	0	0	523,640
2054 一般事務費	549,616	211,596	0	0	761,212
2063 房屋建築養護費	452,715	0	0	0	452,715
2066 車輛及辦公器具養護費	113,951	0	0	0	113,951



臺灣高等檢察署臺南檢察分署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08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	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	合計
2069 設施及機械設備養護費	332,927	0	0	0	332,927
2072 國內旅費	3,617	301,232	0	0	304,849
2093 特別費	68,336	0	0	0	68,336
30 設備及投資*	0	403,675	0	0	403,675
3035 雜項設備費*	0	403,675	0	0	403,675
40 獎補助費	32,000	0	0	0	32,000
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	32,000
合計	93,381,690	1,822,715	14,724,180	947,800	110,876,385

臺灣高等檢察署臺南檢察分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08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	406,553	0	0	0	0	0	0	0	406,553
本年度	406,553	0	0	0	0	0	0	0	406,553
0423320101 罰金罰鍰	220,000	0	0	0	0	0	0	0	220,000
0723320103 租金收入	8,519	0	0	0	0	0	0	0	8,519
0723320500 廢舊物資售價	3,370	0	0	0	0	0	0	0	3,370
1223320210 其他雜項收入	174,664	0	0	0	0	0	0	0	174,664
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
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

臺灣高等檢察署臺南檢察分署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08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)			
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

臺灣高等檢察署臺南檢察分署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08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	110,876,385	0	0	0	120,000	0	0	0	110,996,385	9,189,595
本年度	110,876,385	0	0	0	120,000	0	0	0	110,996,385	9,189,595
一、本年度經費	95,204,405	0	0	0	120,000	0	0	0	95,324,405	9,189,595
3423320100 一般行政	93,381,690	0	0	0	120,000	0	0	0	93,501,690	3,986,310
3423321000 檢察業務	1,822,715	0	0	0	0	0	0	0	1,822,715	3,703,285
3423329011 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000
二、統籌科目	15,671,980	0	0	0	0	0	0	0	15,671,980	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,724,180	0	0	0	0	0	0	0	14,724,180	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	947,800	0	0	0	0	0	0	0	947,800	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

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	227,462,285	2 負債	2,221,749
11 流動資產	2,341,749	21 流動負債	144,949
110103 專戶存款	2,221,749	210302 應付代收款	144,949
110104 零用金	120,000	28 其他負債	2,076,800
14 固定資產	225,119,561	280301 存入保證金	585,800
140101 土地	177,436,390	280401 應付保管款	1,491,000
140401 房屋建築及設備	74,920,717	3 淨資產	225,240,536
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-35,641,473	31 資產負債淨額	225,240,536
140501 機械及設備	15,650,821	310101 資產負債淨額	225,240,536
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,856,165		
140601 交通及運輸設備	9,937,416		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,974,370		
140701 雜項設備	11,983,861		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-10,337,636		
16 無形資產	975		
160102 電腦軟體	975		
合 計	227,462,285	合 計	227,462,285

附註：

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	10,606,152	111,402,938
公庫撥入數	10,578,687	110,996,385
罰款及賠償收入	0	220,000
財產收益	0	11,889
其他收入	27,465	174,664
支出	10,807,965	113,588,600
繳付公庫數	27,465	406,553
人事支出	9,939,221	106,179,823
業務支出	503,626	4,260,887
獎補助支出	0	32,000
財產損失	0	3,485
折舊、折耗及攤銷	337,653	2,705,852
收支餘絀	-201,813	-2,185,662

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年08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	177,436,390	0	0	0	0	177,436,390
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	74,920,717	-34,409,451	0	0	-1,232,022	39,279,244
機械及設備	15,246,586	-12,271,484	499,235	95,000	-584,681	2,794,656
交通及運輸設備	9,916,599	-5,630,215	150,200	129,383	-344,155	3,963,046
雜項設備	11,955,146	-10,137,540	152,715	124,000	-200,096	1,646,225
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	289,475,438	-62,448,690	802,150	348,383	-2,360,954	225,119,561
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	975	0	0	0	0	975
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	975	0	0	0	0	975
合計	289,476,413	-62,448,690	802,150	348,383	-2,360,954	225,120,536

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數802,150元＝預算採購增加金額403,675元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額398,475元。(2)設備及投資預算執行增加金額403,675元＝本年度預算執行金額403,675元。

臺灣高等檢察署臺南檢察分署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年08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	406,553	110,996,385	111,402,938	收入
	0	110,996,385	110,996,385	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	220,000	0	220,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	11,889	0	11,889	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	174,664	0	174,664	其他收入
歲出	110,876,385	2,712,215	113,588,600	支出
	0	406,553	406,553	繳付公庫數
人事費	106,179,823	0	106,179,823	人事支出
業務費	4,260,887	0	4,260,887	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	403,675	-403,675	0	
	0	3,485	3,485	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	2,705,852	2,705,852	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-110,469,832	108,284,170	-2,185,662	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至8月底止歲出實現數（含統籌科目）+零用金。(2)繳付公庫數調整數：係本年度截至8月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至8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：係報廢財產之殘值。(5)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至8月底止折舊、折耗及攤銷數。