

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員 陳建璋

機關長官 黃玉垣

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.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

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114年01月01日至114年03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	107			0400000000-2	391,000	391,000	96,000	299,794	0	282,594	
				罰款及賠償收入	0			378,594			
				0423320000-3	391,000	391,000	96,000	299,794	0	282,594	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			378,594			
				01	0423320100-8	389,000	389,000	96,000	20,000	0	-15,000
				罰金罰鍰及息金	0			81,000			
				01	0423320101-0	389,000	389,000	96,000	20,000	0	-15,000
				罰金罰鍰	0			81,000			
				02	0423320300-7	2,000	2,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0			
				01	0423320301-0	2,000	2,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0			
03	0423320200-2	0	0	0	279,794	0	297,594				
沒入及沒收財物	0			297,594							
01	0423320201-5	0	0	0	279,794	0	297,594				
沒入金	0			297,594							
03	01			0500000000-8	0	0	0	150	0	150	
				規費收入	0			150			
				0523320000-9	0	0	0	150	0	150	
臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			150							

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114年01月01日至114年03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	118	01	01	0523320300-2 使用規費收入	0	0	0	150	0	150
				0523320303-0 資料使用費	0	0	0	150	0	150
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	9,000	0	0	-448
				0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	19,000	19,000	9,000	0	0	-448
				0723320100-4 財產孳息	9,000	9,000	9,000	0	0	-448
				0723320103-2 租金收入	9,000	9,000	9,000	0	0	-448
				0723320500-2 廢舊物資售價	10,000	10,000	0	0	0	0
				1200000000-8 其他收入	253,000	253,000	63,000	19,186	0	-5,442
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	253,000	253,000	63,000	19,186	0	-5,442
				1223320200-8 雜項收入	253,000	253,000	63,000	19,186	0	-5,442

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114年01月01日至114年03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	1223320210-1 其他雜項收入	253,000	253,000	19,186	0	-5,442	
				合計	0		57,558			
					663,000	663,000	319,130	0	276,854	
					0		444,854			

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114年01月01日至114年03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	131,298,000	0	131,298,000	54,502,000	8,612,785	12,056,173
					0	0			42,445,827	11,030,217
					0	0			0	
		01		3423320100-7 一般行政	127,382,000	0	127,382,000	54,067,000	8,475,687	11,953,027
					0	0			42,113,973	10,962,765
					0	0			0	
				10 人事費	122,700,000	0	122,700,000	53,245,000	8,217,681	11,747,177
					0	0			41,497,823	10,962,765
					0	0			0	
				20 業務費	4,616,000	0	4,616,000	800,000	258,006	205,850
					0	0			594,150	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	0
					0	0			22,000	0
					0	0			0	
		02		3423321000-8 檢察業務	2,486,000	0	2,486,000	435,000	137,098	103,146
					0	0			331,854	67,452
					0	0			0	
				20 業務費	2,486,000	0	2,486,000	435,000	137,098	103,146
					0	0			331,854	67,452
					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114年01月01日至114年03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) 備註 (預付款)	
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		(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	471,000	0	471,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				30 設備及投資	471,000	0	471,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		03		3423329000-1 一般建築及設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
			01	3423329011-8* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	0	0	
					0	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		0	
				60 預備金	109,000	0	109,000	0	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	605,300	0	605,300	605,300	339,100	0	
					0	0			605,300	0	
					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114年01月01日至114年03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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				10 人事費	605,300	0	605,300	339,100	0		
					0	0		605,300	0		
					0	0		0			
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,462,016	0	6,462,016	1,858,990	0		
					0	0		6,462,016	0		
					0	0		0			
				10 人事費	6,462,016	0	6,462,016	1,858,990	0		
					0	0		6,462,016	0		
					0	0		0			
				合計	138,365,316	0	138,365,316	61,569,316	10,810,875	12,056,173	
					0	0		49,513,143	11,030,217		
					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114年01月01日至114年03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	41,497,823	0	6,462,016	605,300	48,565,139
1015 法定編制人員待遇	25,657,264	0	0	0	25,657,264
1025 技工及工友待遇	875,836	0	0	0	875,836
1030 獎金	10,771,824	0	0	0	10,771,824
1035 其他給與	130,634	0	0	605,300	735,934
1040 加班費	892,889	0	0	0	892,889
1045 退休退職給付	0	0	6,462,016	0	6,462,016
1050 退休離職儲金	1,601,535	0	0	0	1,601,535
1055 保險	1,567,841	0	0	0	1,567,841
20 業務費	594,150	331,854	0	0	926,004
2003 教育訓練費	4,700	0	0	0	4,700
2006 水電費	275,520	0	0	0	275,520
2009 通訊費	0	62,836	0	0	62,836
2018 資訊服務費	9,000	0	0	0	9,000
2021 其他業務租金	9,400	0	0	0	9,400
2024 稅捐及規費	1,260	0	0	0	1,260
2027 保險費	3,548	0	0	0	3,548
2036 按日按件計資酬金	0	8,000	0	0	8,000
2051 物品	19,874	159,614	0	0	179,488
2054 一般事務費	202,616	53,060	0	0	255,676
2066 車輛及辦公器具養護費	32,728	0	0	0	32,728
2069 設施及機械設備養護費	11,808	0	0	0	11,808
2072 國內旅費	8,081	48,344	0	0	56,425

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114年01月01日至114年03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
2093 特別費	15,615	0	0	0	15,615
40 獎補助費	22,000	0	0	0	22,000
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	0	22,000
合計	42,113,973	331,854	6,462,016	605,300	49,513,143

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114年01月01日至114年03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	444,854	0	0	0	0	0	0	0	444,854
本年度	444,854	0	0	0	0	0	0	0	444,854
0423320101 罰金罰鍰	81,000	0	0	0	0	0	0	0	81,000
0423320201 沒入金	297,594	0	0	0	0	0	0	0	297,594
0523320303 資料使用費	150	0	0	0	0	0	0	0	150
0723320103 租金收入	8,552	0	0	0	0	0	0	0	8,552
1223320210 其他雜項收入	57,558	0	0	0	0	0	0	0	57,558
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

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114年01月01日至114年03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)			
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

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
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03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	49,513,143	11,030,217	0	0	120,000	0	0	0	60,663,360	905,956
本年度	49,513,143	11,030,217	0	0	120,000	0	0	0	60,663,360	905,956
一、本年度經費	42,445,827	11,030,217	0	0	120,000	0	0	0	53,596,044	905,956
3423320100 一般行政	42,113,973	10,962,765	0	0	120,000	0	0	0	53,196,738	870,262
3423321000 檢察業務	331,854	67,452	0	0	0	0	0	0	399,306	35,694
二、統籌科目	7,067,316	0	0	0	0	0	0	0	7,067,316	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,462,016	0	0	0	0	0	0	0	6,462,016	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	605,300	0	0	0	0	0	0	0	605,300	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114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	241,732,217	2 負債	945,770
11 流動資產	12,095,987	21 流動負債	168,970
110103 專戶存款	945,770	210302 應付代收款	168,970
110104 零用金	120,000	28 其他負債	776,800
110901 預付款	11,030,217	280301 存入保證金	366,800
14 固定資產	229,604,227	280401 應付保管款	410,000
140101 土地	178,410,057	3 淨資產	240,786,447
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	240,786,447
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-38,532,310	310101 資產負債淨額	240,786,447
140501 機械及設備	16,812,817		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,120,099		
140601 交通及運輸設備	10,062,165		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,296,202		
140701 雜項設備	17,865,793		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,538,661		
16 無形資產	32,003		
160102 電腦軟體	32,003		
合 計	241,732,217	合 計	241,732,217

附註：

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,197,457	61,108,214
公庫撥入數	10,878,327	60,663,360
罰款及賠償收入	299,794	378,594
規費收入	150	150
財產收益	0	8,552
其他收入	19,186	57,558
支出	11,504,010	51,158,695
繳付公庫數	319,130	444,854
人事支出	10,415,771	48,565,139
業務支出	395,104	926,004
獎補助支出	0	22,000
折舊、折耗及攤銷	374,005	1,200,698
收支餘絀	-306,553	9,949,519

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114年01月01日至114年03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	178,409,437	0	2,995,220	2,994,600	0	178,410,057
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	74,940,667	-38,108,866	0	0	-423,444	36,408,357
機械及設備	16,812,817	-12,852,523	0	0	-267,576	3,692,718
交通及運輸設備	10,062,165	-5,067,598	0	0	-228,604	4,765,963
雜項設備	17,865,793	-11,259,379	0	0	-279,282	6,327,132
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	298,090,879	-67,288,366	2,995,220	2,994,600	-1,198,906	229,604,227
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	33,795	0	0	1,792	0	32,003
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	33,795	0	0	1,792	0	32,003
合計	298,124,674	-67,288,366	2,995,220	2,996,392	-1,198,906	229,636,230

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數2,995,220元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,995,220元。(2)設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0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114年01月01日至114年03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	444,854	60,663,360	61,108,214	收入
	0	60,663,360	60,663,360	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	378,594	0	378,594	罰款及賠償收入
規費收入	150	0	150	規費收入
財產收入	8,552	0	8,552	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	57,558	0	57,558	其他收入
歲出	49,513,143	1,645,552	51,158,695	支出
	0	444,854	444,854	繳付公庫數
人事費	48,565,139	0	48,565,139	人事支出
業務費	926,004	0	926,004	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	1,200,698	1,200,698	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-49,068,289	59,017,808	9,949,519	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至3月底止歲出實現數（含統籌科目）+零用金+預付款。(2)繳付公庫數調整數：係本年度截至3月底止歲入實現數。(3)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至3月底止折舊、折耗及攤銷數。