

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 8 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.....	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	107			0400000000-2	391,000	391,000	256,000	160,000	0	755,594	
				罰款及賠償收入	0			1,011,594			
				0423320000-3	391,000	391,000	256,000	160,000	0	755,594	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			1,011,594			
				01	0423320100-8	389,000	389,000	256,000	0	0	-12,000
					罰金罰鍰及怠金	0			244,000		
				01	0423320101-0	389,000	389,000	256,000	0	0	-12,000
					罰金罰鍰	0			244,000		
				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	160,000	0	767,594
					沒入及沒收財物	0			767,594		
03	108			0423320201-5	0	0	0	160,000	0	767,594	
				沒入金	0			767,594			
				0500000000-8	0	0	0	94	0	364	
				規費收入	0			364			
				0523320000-9	0	0	0	94	0	364	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			364			

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)		
04	118	01	01	0523320300-2 使用規費收入	0	0	0	94	0	364
				0523320303-0 資料使用費	0	0	0	94	0	364
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	14,000	0	0	-4,928
				0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	19,000	19,000	14,000	0	0	-4,928
				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	5,000	0	0	-4,480
				1200000000-8 其他收入	253,000	253,000	168,000	16,582	0	-22,665
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	253,000	253,000	168,000	16,582	0	-22,665
				1223320200-8 雜項收入	253,000	253,000	168,000	16,582	0	-22,665

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)		
			01	1223320210-1 其他雜項收入	253,000	253,000	168,000	16,582	0	-22,665
					0			145,335		
				合計	663,000	663,000	438,000	176,676	0	728,365
					0			1,166,365		

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)=(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							
	10			0023320000-1 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	131,298,000	0	131,298,000	99,228,000	9,311,489	436,716	
					0	0			98,791,284	0	
					0	0			0		
		01		3423320100-7 一般行政	127,382,000	0	127,382,000	96,698,000	9,060,707	377,188	
					0	0			96,320,812	0	
					0	0			0		
				10 人事費	122,700,000	0	122,700,000	93,660,000	8,656,540	23,485	
					0	0			93,636,515	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,616,000	0	4,616,000	2,990,000	404,167	353,703	
					0	0			2,636,297	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	48,000	0	0	
					0	0			48,000	0	
					0	0			0		
		02		3423321000-8 檢察業務	2,486,000	0	2,486,000	1,385,000	214,792	40,451	
					0	0			1,344,549	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,486,000	0	2,486,000	1,385,000	214,792	40,451	
					0	0			1,344,549	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)=(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	3423321000-8* 檢察業務	471,000	0	471,000	295,000	35,990	18,267	
					0	0		276,733	0			
					0	0		0				
					30	471,000	0	471,000	295,000	35,990	18,267	
					設備及投資	0	0		276,733	0		
						0	0		0			
				03	3423329000-1	850,000	0	850,000	850,000	0	810	
					一般建築及設備	0	0		849,190	0		
						0	0		0			
						3423329011-8*	850,000	0	850,000	850,000	0	810
					交通及運輸設備	0	0		849,190	0		
						0	0		0			
					30	850,000	0	850,000	850,000	0	810	
					設備及投資	0	0		849,190	0		
						0	0		0			
				04	3423329800-8	109,000	0	109,000	0	0	0	
					第一預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
						60	109,000	0	109,000	0	0	0
					預備金	0	0		0	0		
						0	0		0			
					8903304500-4	614,200	0	614,200	614,200	0	0	
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		614,200	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)=(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	614,200	0	614,200	614,200	0	0	
					0	0			614,200	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,679,309	0	14,679,309	14,679,309	1,987,845	0	
					0	0			14,679,309	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	14,679,309	0	14,679,309	14,679,309	1,987,845	0	
					0	0			14,679,309	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,339,107	0	2,339,107	2,339,107	238,049	0	
					0	0			2,339,107	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,339,107	0	2,339,107	2,339,107	238,049	0	
					0	0			2,339,107	0	
					0	0			0		
				合計	148,930,616	0	148,930,616	116,860,616	11,537,383	436,716	
					0	0			116,423,900	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114年01月01日至114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	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	93,636,515	0	0	2,339,107	14,679,309
1015 法定編制人員待遇	57,682,293	0	0	1,744,157	0
1025 技工及工友待遇	1,978,936	0	0	60,268	0
1030 獎金	21,826,301	0	0	348,043	0
1035 其他給與	531,877	0	0	0	0
1040 加班費	3,080,135	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	14,679,309
1050 退休離職儲金	4,305,208	0	0	131,829	0
1055 保險	4,231,765	0	0	54,810	0
20 業務費	2,636,297	1,344,549	0	0	0
2003 教育訓練費	53,386	0	0	0	0
2006 水電費	1,011,692	0	0	0	0
2009 通訊費	0	506,024	0	0	0
2018 資訊服務費	186,763	0	0	0	0
2021 其他業務租金	42,285	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	17,730	0	0	0	0
2027 保險費	30,893	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	22,000	0	0	0
2051 物品	206,906	451,660	0	0	0
2054 一般事務費	741,920	225,584	0	0	0
2063 房屋建築養護費	58,500	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	64,820	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	153,753	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114年01月01日至114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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	614,200	111,269,131			
1015 法定編制人員待遇	0	59,426,450			
1025 技工及工友待遇	0	2,039,204			
1030 獎金	0	22,174,344			
1035 其他給與	614,200	1,146,077			
1040 加班費	0	3,080,135			
1045 退休退職給付	0	14,679,309			
1050 退休離職儲金	0	4,437,037			
1055 保險	0	4,286,575			
20 業務費	0	3,980,846			
2003 教育訓練費	0	53,386			
2006 水電費	0	1,011,692			
2009 通訊費	0	506,024			
2018 資訊服務費	0	186,763			
2021 其他業務租金	0	42,285			
2024 稅捐及規費	0	17,730			
2027 保險費	0	30,893			
2036 按日按件計資酬金	0	26,000			
2051 物品	0	658,566			
2054 一般事務費	0	967,504			
2063 房屋建築養護費	0	58,500			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	64,820			
2069 設施及機械設備養護費	0	153,753			

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	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	27,289	139,281	0	0	0
2093 特別費	36,360	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	276,733	849,190	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	849,190	0	0
3035 雜項設備費*	0	276,733	0	0	0
40 獎補助費	48,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0
合計	96,320,812	1,621,282	849,190	2,339,107	14,679,309

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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2072 國內旅費	0	166,570			
2093 特別費	0	36,360			
30 設備及投資*	0	1,125,923			
3025 運輸設備費*	0	849,190			
3035 雜項設備費*	0	276,733			
40 獎補助費	0	48,000			
4085 獎勵及慰問	0	48,000			
合計	614,200	116,423,900			

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	1,166,365	0	0	0	0	0	0	0	1,166,365
本年度	1,166,365	0	0	0	0	0	0	0	1,166,365
0423320101 罰金罰鍰	244,000	0	0	0	0	0	0	0	244,000
0423320201 沒入金	767,594	0	0	0	0	0	0	0	767,594
0523320303 資料使用費	364	0	0	0	0	0	0	0	364
0723320103 租金收入	8,552	0	0	0	0	0	0	0	8,552
0723320500 廢舊物資售價	520	0	0	0	0	0	0	0	520
1223320210 其他雜項收入	145,335	0	0	0	0	0	0	0	145,335
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

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)			
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	116,423,900	0	0	0	120,000	0	0	0	116,543,900	316,716
本年度	116,423,900	0	0	0	120,000	0	0	0	116,543,900	316,716
一、本年度經費	98,791,284	0	0	0	120,000	0	0	0	98,911,284	316,716
3423320100 一般行政	96,320,812	0	0	0	120,000	0	0	0	96,440,812	257,188
3423321000 檢察業務	1,621,282	0	0	0	0	0	0	0	1,621,282	58,718
3423329011 交通及運輸設備	849,190	0	0	0	0	0	0	0	849,190	810
二、統籌科目	17,632,616	0	0	0	0	0	0	0	17,632,616	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,339,107	0	0	0	0	0	0	0	2,339,107	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,679,309	0	0	0	0	0	0	0	14,679,309	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	614,200	0	0	0	0	0	0	0	614,200	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	229,703,820	2 負債	505,078
11 流動資產	625,078	21 流動負債	157,278
110103 專戶存款	505,078	210302 應付代收款	157,278
110104 零用金	120,000	28 其他負債	347,800
14 固定資產	229,049,723	280301 存入保證金	247,800
140101 土地	178,410,057	280401 應付保管款	100,000
140401 房屋建築及設備	74,940,667	3 淨資產	229,198,742
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,106,873	31 資產負債淨額	229,198,742
140501 機械及設備	16,818,157	310101 資產負債淨額	229,198,742
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,564,897		
140601 交通及運輸設備	10,944,955		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,691,618		
140701 雜項設備	18,308,926		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,009,651		
16 無形資產	29,019		
160102 電腦軟體	29,019		
合 計	229,703,820	合 計	229,703,820

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,638,767	117,710,265
公庫撥入數	11,462,091	116,543,900
罰款及賠償收入	160,000	1,011,594
規費收入	94	364
財產收益	0	9,072
其他收入	16,582	145,335
支出	12,060,838	119,553,791
繳付公庫數	176,676	1,166,365
人事支出	10,882,434	111,269,131
業務支出	618,959	3,980,846
獎補助支出	0	48,000
折舊、折耗及攤銷	382,769	3,089,449
收支餘絀	-422,071	-1,843,526

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	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	-998,007	35,833,794
機械及設備	16,812,817	-12,852,523	5,340	0	-712,374	3,253,260
交通及運輸設備	10,062,165	-5,067,598	882,790	0	-624,020	5,253,337
雜項設備	17,865,793	-11,259,379	443,133	0	-750,272	6,299,275
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	4,326,483	2,994,600	-3,084,673	229,049,723
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	4,776	0	29,019
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	4,776	0	29,019
合計	298,124,674	-67,288,366	4,326,483	2,999,376	-3,084,673	229,078,742
備註： (1)本年度資本資產成本變動增加數4,326,483元＝預算採購增加金額1,125,923元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,200,560元。(2)設備及投資預算執行增加金額1,125,923元＝本年度預算執行金額1,125,923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	1,166,365	116,543,900	117,710,265	收入
	0	116,543,900	116,543,900	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,011,594	0	1,011,594	罰款及賠償收入
規費收入	364	0	364	規費收入
財產收入	9,072	0	9,072	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	145,335	0	145,335	其他收入
歲出	116,423,900	3,129,891	119,553,791	支出
	0	1,166,365	1,166,365	繳付公庫數
人事費	111,269,131	0	111,269,131	人事支出
業務費	3,980,846	0	3,980,846	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,125,923	-1,125,923	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	3,089,449	3,089,449	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-115,257,535	113,414,009	-1,843,526	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)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。