

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會計月報

中華民國 114 年 9 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09月30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	288,000	78,000	0	801,594	
				罰款及賠償收入	0			1,089,594			
				0423320000-3	391,000	391,000	288,000	78,000	0	801,594	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			1,089,594			
				01	0423320100-8	389,000	389,000	288,000	30,000	0	-14,000
					罰金罰鍰及怠金	0			274,000		
				01	0423320101-0	389,000	389,000	288,000	30,000	0	-14,000
					罰金罰鍰	0			274,000		
				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	48,000	0	815,594
					沒入及沒收財物	0			815,594		
03	108			0423320201-5	0	0	0	48,000	0	815,594	
				沒入金	0			815,594			
				0500000000-8	0	0	0	0	0	364	
				規費收入	0			364			
				0523320000-9	0	0	0	0	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09月30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	0	0	364
				0		364				
				0523320303-0 資料使用費	0	0	0	0	364	
				0		364				
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	14,000	0	0	-4,928
				0		9,072				
				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
				0		9,072				
				0723320100-4 財產孳息	9,000	9,000	9,000	0	0	-448
				0		8,552				
07	116	01	01	0723320103-2 租金收入	9,000	9,000	9,000	0	0	-448
				0		8,552				
				0723320500-2 廢舊物資售價	10,000	10,000	5,000	0	0	-4,480
				0		520				
				1200000000-8 其他收入	253,000	253,000	189,000	14,291	0	-29,374
				0		159,626				
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	253,000	253,000	189,000	14,291	0	-29,374
				0		159,626				
				1223320200-8 雜項收入	253,000	253,000	189,000	14,291	0	-29,374
				0		159,626				

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09月30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 0	253,000	189,000	13,580 158,915	0	-30,085
			02	1223320201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0	711 711	0	711
				合計	663,000 0	663,000	491,000	92,291 1,258,656	0	767,656

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09月30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	131,382,000	108,102,000	8,460,193	850,523	
					84,000	0			107,251,477	159,404	
					0	0			0		
		01		3423320100-7 一般行政	127,382,000	0	127,424,000	105,300,000	8,275,997	703,191	
					42,000	0			104,596,809	91,952	
					0	0			0		
				10 人事費	122,700,000	0	122,700,000	101,920,000	7,991,765	291,720	
					0	0			101,628,280	91,952	
					0	0			0		
				20 業務費	4,616,000	0	4,658,000	3,332,000	284,232	411,471	
					42,000	0			2,920,529	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	2,528,000	1,657,000	170,756	141,695	
					42,000	0			1,515,305	67,452	
					0	0			0		
				20 業務費	2,486,000	0	2,528,000	1,657,000	170,756	141,695	
					42,000	0			1,515,305	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09月30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	13,440	4,827
					0	0		290,173	0		
					0	0		0			
					30	471,000	0	471,000	295,000	13,440	4,827
					設備及投資	0	0		290,173	0	
						0	0		0		
				03	3423329000-1 一般建築及設備	850,000	0	850,000	850,000	0	810
						0	0		849,190	0	
						0	0		0		
					3423329011-8* 交通及運輸設備	850,000	0	850,000	850,000	0	810
						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 第一預備金	109,000	0	109,000	0	0	0
						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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,002,400	0	1,002,400	1,002,400	388,200	0
						0	0		1,002,400	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09月30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	1,002,400	0	1,002,400	1,002,400	388,200	0	
					0	0			1,002,400	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,268,283	0	16,268,283	16,268,283	1,588,974	0	
					0	0			16,268,283	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	16,268,283	0	16,268,283	16,268,283	1,588,974	0	
					0	0			16,268,283	0	
					0	0			0		
					16,268,283	0	16,268,283	16,268,283	1,588,974	0	
					0	0			16,268,283	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,565,649	0	2,565,649	2,565,649	226,542	0	
					0	0			2,565,649	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,565,649	0	2,565,649	2,565,649	226,542	0	
					0	0			2,565,649	0	
					0	0			0		
				合計	151,134,332	0	151,218,332	127,938,332	10,663,909	850,523	
					84,000	0			127,087,809	159,404	
					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09月30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	101,628,280	0	0	2,565,649	16,268,283
1015 法定編制人員待遇	64,259,202	0	0	1,943,046	0
1025 技工及工友待遇	2,199,556	0	0	66,988	0
1030 獎金	21,896,301	0	0	348,043	0
1035 其他給與	624,910	0	0	0	0
1040 加班費	3,433,447	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	16,268,283
1050 退休離職儲金	4,849,155	0	0	148,629	0
1055 保險	4,365,709	0	0	58,943	0
20 業務費	2,920,529	1,515,305	0	0	0
2003 教育訓練費	56,126	0	0	0	0
2006 水電費	1,181,029	0	0	0	0
2009 通訊費	0	572,398	0	0	0
2018 資訊服務費	191,713	0	0	0	0
2021 其他業務租金	46,985	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,630	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	214,595	491,374	0	0	0
2054 一般事務費	815,236	282,477	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	171,553	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09月30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	1,002,400	121,464,612			
1015 法定編制人員待遇	0	66,202,248			
1025 技工及工友待遇	0	2,266,544			
1030 獎金	0	22,244,344			
1035 其他給與	1,002,400	1,627,310			
1040 加班費	0	3,433,447			
1045 退休退職給付	0	16,268,283			
1050 退休離職儲金	0	4,997,784			
1055 保險	0	4,424,652			
20 業務費	0	4,435,834			
2003 教育訓練費	0	56,126			
2006 水電費	0	1,181,029			
2009 通訊費	0	572,398			
2018 資訊服務費	0	191,713			
2021 其他業務租金	0	46,985			
2024 稅捐及規費	0	18,630			
2027 保險費	0	30,893			
2036 按日按件計資酬金	0	26,000			
2051 物品	0	705,969			
2054 一般事務費	0	1,097,713			
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	171,553			

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09月30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	147,056	0	0	0
2093 特別費	39,160	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	290,173	849,190	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	849,190	0	0
3035 雜項設備費*	0	290,173	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	104,596,809	1,805,478	849,190	2,565,649	16,268,283

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09月30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	174,345			
2093 特別費	0	39,160			
30 設備及投資*	0	1,139,363			
3025 運輸設備費*	0	849,190			
3035 雜項設備費*	0	290,173			
40 獎補助費	0	48,000			
4085 獎勵及慰問	0	48,000			
合計	1,002,400	127,087,809			

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09月30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	1,258,656	0	0	0	0	0	0	0	1,258,656
本年度	1,258,656	0	0	0	0	0	0	0	1,258,656
0423320101 罰金罰鍰	274,000	0	0	0	0	0	0	0	274,000
0423320201 沒入金	815,594	0	0	0	0	0	0	0	815,594
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
1223320201 收回以前年度歲出	711	0	0	0	0	0	0	0	711
1223320210 其他雜項收入	158,915	0	0	0	0	0	0	0	158,915
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

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09月30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)			
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09月30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	127,087,809	159,404	0	0	120,000	0	0	0	127,367,213	571,119
本年度	127,087,809	159,404	0	0	120,000	0	0	0	127,367,213	571,119
一、本年度經費	107,251,477	159,404	0	0	120,000	0	0	0	107,530,881	571,119
3423320100 一般行政	104,596,809	91,952	0	0	120,000	0	0	0	104,808,761	491,239
3423321000 檢察業務	1,805,478	67,452	0	0	0	0	0	0	1,872,930	79,070
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	19,836,332	0	0	0	0	0	0	0	19,836,332	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,565,649	0	0	0	0	0	0	0	2,565,649	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,268,283	0	0	0	0	0	0	0	16,268,283	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,002,400	0	0	0	0	0	0	0	1,002,400	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

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	229,764,272	2 負債	759,572
11 流動資產	1,038,976	21 流動負債	411,772
110103 專戶存款	759,572	210302 應付代收款	411,772
110104 零用金	120,000	28 其他負債	347,800
110901 預付款	159,404	280301 存入保證金	247,800
14 固定資產	228,696,873	280401 應付保管款	100,000
140101 土地	178,410,057	3 淨資產	229,004,700
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	229,004,700
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,221,785	310101 資產負債淨額	229,004,700
140501 機械及設備	16,855,149		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,651,907		
140601 交通及運輸設備	10,315,955		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,151,473		
140701 雜項設備	18,308,926		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,108,716		
16 無形資產	28,423		
160102 電腦軟體	28,423		
合 計	229,764,272	合 計	229,764,272

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,915,604	128,625,869
公庫撥入數	10,823,313	127,367,213
罰款及賠償收入	78,000	1,089,594
規費收入	0	364
財產收益	0	9,072
其他收入	14,291	159,626
支出	11,126,908	130,680,699
繳付公庫數	92,291	1,258,656
人事支出	10,195,481	121,464,612
業務支出	454,988	4,435,834
獎補助支出	0	48,000
折舊、折耗及攤銷	384,148	3,473,597
收支餘絀	-211,304	-2,054,830

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09月30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	-1,112,919	35,718,882
機械及設備	16,812,817	-12,852,523	42,332	0	-799,384	3,203,242
交通及運輸設備	10,062,165	-5,067,598	882,790	629,000	-83,875	5,164,482
雜項設備	17,865,793	-11,259,379	443,133	0	-849,337	6,200,210
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	4,363,475	3,623,600	-2,845,515	228,696,873
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	5,372	0	28,423
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	5,372	0	28,423
合計	298,124,674	-67,288,366	4,363,475	3,628,972	-2,845,515	228,725,296
備註： (1)本年度資本資產成本變動增加數4,363,475元＝預算採購增加金額1,139,363元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,224,112元。 (2)設備及投資預算執行增加金額1,139,363元＝本年度預算執行金額1,139,363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09月30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	1,258,656	127,367,213	128,625,869	收入
	0	127,367,213	127,367,213	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,089,594	0	1,089,594	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	159,626	0	159,626	其他收入
歲出	127,087,809	3,592,890	130,680,699	支出
	0	1,258,656	1,258,656	繳付公庫數
人事費	121,464,612	0	121,464,612	人事支出
業務費	4,435,834	0	4,435,834	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,139,363	-1,139,363	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	3,473,597	3,473,597	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-125,829,153	123,774,323	-2,054,830	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至9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9月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至9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9月底止折舊、折耗及攤銷數。