

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會計報告

中華民國 114 年 10 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.....1-3

二、經費累計表.....4-7

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....8-11

二、繳付公庫數分析表.....12-13

三、公庫撥入數分析表.....14

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....15

二、收入支出表.....16

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.....17

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....18

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10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	01	01	0400000000-2	391,000	391,000	320,000	18,000	0	787,594
				罰款及賠償收入	0			1,107,594		
				0423320000-3	391,000	391,000	320,000	18,000	0	787,594
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			1,107,594		
				0423320100-8	389,000	389,000	320,000	0	0	-46,000
				罰金罰鍰及怠金	0			274,000		
				0423320101-0	389,000	389,000	320,000	0	0	-46,000
				罰金罰鍰	0			274,000		
				0423320300-7	2,000	2,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
				0423320301-0	2,000	2,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
03	108	01	01	0423320200-2	0	0	0	18,000	0	833,594
				沒入及沒收財物	0			833,594		
				0423320201-5	0	0	0	18,000	0	833,594
				沒入金	0			833,594		
				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10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	0	0	0	0	0	364	
				使用規費收入	0			364			
				0523320303-0	0	0	0	0	0	0	364
				資料使用費	0			364			
				0700000000-9	19,000	19,000	14,000	0	0	-4,928	
				財產收入	0			9,072			
				0723320000-0	19,000	19,000	14,000	0	0	-4,928	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			9,072			
				0723320100-4	9,000	9,000	9,000	0	0	-448	
				財產孳息	0			8,552			
07	116	01	01	0723320103-2	9,000	9,000	9,000	0	0	-448	
				租金收入	0			8,552			
				0723320500-2	10,000	10,000	5,000	0	0	-4,480	
				廢舊物資售價	0			520			
				1200000000-8	253,000	253,000	210,000	16,824	0	-33,550	
				其他收入	0			176,450			
				1223320000-9	253,000	253,000	210,000	16,824	0	-33,550	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			176,450			
				1223320200-8	253,000	253,000	210,000	16,824	0	-33,550	
				雜項收入	0			176,450			

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10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	16,824	0	-34,261	
					0		175,739			
			02	1223320201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	711	
					0		711			
				合計	663,000	663,000	544,000	34,824	0	749,480
					0		1,293,480			

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10月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				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	116,979,000	9,130,581	596,942	
					84,000	0			116,382,058	206,780	
					0	0			0		
		01		3423320100-7 一般行政	127,382,000	0	127,424,000	113,851,000	8,698,730	555,461	
					42,000	0			113,295,539	206,780	
					0	0			0		
				10 人事費	122,700,000	0	122,700,000	109,960,000	8,277,918	53,802	
					0	0			109,906,198	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,616,000	0	4,658,000	3,825,000	402,812	501,659	
					42,000	0			3,323,341	206,780	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	18,000	0	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423321000-8 檢察業務	2,486,000	0	2,528,000	1,807,000	251,588	40,107	
					42,000	0			1,766,893	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10月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				20 業務費	2,486,000	0	2,528,000	1,807,000	251,588	40,107	
					42,000	0			1,766,893	0	
					0	0			0		
		02		3423321000-8* 檢察業務	471,000	0	471,000	471,000	180,263	564	
					0	0			470,436	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	471,000	0	471,000	471,000	180,263	564	
					0	0			470,436	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		
			01	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 設備及投資	850,000	0	850,000	850,000	0	810	
					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	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10月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
				60 預備金	109,000	0	109,000	0	0	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	1,002,400	0	1,002,400	1,002,400	0	0	
					0	0		1,002,400	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	1,002,400	0	1,002,400	1,002,400	0	0	
					0	0		1,002,400	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,052,539	0	18,052,539	18,052,539	1,784,256	0	
					0	0		18,052,539	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	18,052,539	0	18,052,539	18,052,539	1,784,256	0	
					0	0		18,052,539	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,804,012	0	2,804,012	2,804,012	238,363	0	
					0	0		2,804,012	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	2,804,012	0	2,804,012	2,804,012	238,363	0	
					0	0		2,804,012	0	0	
					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10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)	備註 (預付款)
				合計	153,156,951	0	153,240,951	138,837,951	11,153,200	596,942
					84,000	0			138,241,009	206,780
					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10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	109,906,198	0	0	2,804,012	18,052,539
1015 法定編制人員待遇	70,809,762	0	0	2,141,136	0
1025 技工及工友待遇	2,420,176	0	0	73,708	0
1030 獎金	21,896,301	0	0	348,043	0
1035 其他給與	694,706	0	0	0	0
1040 加班費	3,782,114	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	18,052,539
1050 退休離職儲金	5,394,654	0	0	165,477	0
1055 保險	4,908,485	0	0	75,648	0
20 業務費	3,323,341	1,766,893	0	0	0
2003 教育訓練費	70,470	0	0	0	0
2006 水電費	1,351,849	0	0	0	0
2009 通訊費	0	712,403	0	0	0
2018 資訊服務費	259,063	0	0	0	0
2021 其他業務租金	46,985	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,080	0	0	0	0
2027 保險費	33,690	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	31,000	0	0	0
2051 物品	220,498	539,351	0	0	0
2054 一般事務費	943,280	310,539	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10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	1,002,400	131,765,149		
1015 法定編制人員待遇	0	72,950,898		
1025 技工及工友待遇	0	2,493,884		
1030 獎金	0	22,244,344		
1035 其他給與	1,002,400	1,697,106		
1040 加班費	0	3,782,114		
1045 退休退職給付	0	18,052,539		
1050 退休離職儲金	0	5,560,131		
1055 保險	0	4,984,133		
20 業務費	0	5,090,234		
2003 教育訓練費	0	70,470		
2006 水電費	0	1,351,849		
2009 通訊費	0	712,403		
2018 資訊服務費	0	259,063		
2021 其他業務租金	0	46,985		
2024 稅捐及規費	0	19,080		
2027 保險費	0	33,690		
2036 按日按件計資酬金	0	35,000		
2051 物品	0	759,849		
2054 一般事務費	0	1,253,819		

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10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
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	67,020	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	182,457	0	0	0	0
2072 國內旅費	27,289	173,600	0	0	0
2093 特別費	39,160	0	0	0	0
30 設備及投資*	0	470,436	849,190	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	849,190	0	0
3035 雜項設備費*	0	470,436	0	0	0
40 獎補助費	66,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	0
合計	113,295,539	2,237,329	849,190	2,804,012	18,052,539

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10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		
2063 房屋建築養護費	0	58,500		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	67,020		
2069 設施及機械設備養護費	0	182,457		
2072 國內旅費	0	200,889		
2093 特別費	0	39,160		
30 設備及投資*	0	1,319,626		
3025 運輸設備費*	0	849,190		
3035 雜項設備費*	0	470,436		
40 獎補助費	0	66,000		
4085 獎勵及慰問	0	66,000		
合計	1,002,400	138,241,009		

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10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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	1,293,480	0	0	0	0	0	0	0	1,293,480	
本年度	1,293,480	0	0	0	0	0	0	0	1,293,480	
0423320101 罰金罰鍰	274,000	0	0	0	0	0	0	0	274,000	
0423320201 沒入金	833,594	0	0	0	0	0	0	0	833,594	
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	175,739	0	0	0	0	0	0	0	175,739	
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10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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				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	

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
公庫撥入數分析表

中華民國114年01月01日至114年10月31日

經資門併計

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	138,241,009	206,780	0	0	120,000	0	0	0	138,567,789	270,162
本年度	138,241,009	206,780	0	0	120,000	0	0	0	138,567,789	270,162
一、本年度經費	116,382,058	206,780	0	0	120,000	0	0	0	116,708,838	270,162
3423320100 一般行政	113,295,539	206,780	0	0	120,000	0	0	0	113,622,319	228,681
3423321000 檢察業務	2,237,329	0	0	0	0	0	0	0	2,237,329	40,671
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	21,858,951	0	0	0	0	0	0	0	21,858,951	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,804,012	0	0	0	0	0	0	0	2,804,012	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,052,539	0	0	0	0	0	0	0	18,052,539	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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	229,788,510	2 負債	759,334
11 流動資產	1,086,114	21 流動負債	411,534
110103 專戶存款	759,334	210302 應付代收款	411,534
110104 零用金	120,000	28 其他負債	347,800
110901 預付款	206,780	280301 存入保證金	247,800
14 固定資產	228,674,569	280401 應付保管款	100,000
140101 土地	178,410,057	3 淨資產	229,029,176
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	229,029,176
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,336,698	310101 資產負債淨額	229,029,176
140501 機械及設備	16,884,584		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,509,470		
140601 交通及運輸設備	10,233,229		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,152,138		
140701 雜項設備	18,205,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,001,351		
16 無形資產	27,827		
160102 電腦軟體	27,827		
合 計	229,788,510	合 計	229,788,510

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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,235,400	139,861,269
公庫撥入數	11,200,576	138,567,789
罰款及賠償收入	18,000	1,107,594
規費收入	0	364
財產收益	0	9,072
其他收入	16,824	176,450
支出	11,392,465	142,073,164
繳付公庫數	34,824	1,293,480
人事支出	10,300,537	131,765,149
業務支出	654,400	5,090,234
獎補助支出	18,000	66,000
財產損失	5,044	5,044
折舊、折耗及攤銷	379,660	3,853,257
收支餘絀	-157,065	-2,211,895

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10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	-1,227,832	35,603,969
機械及設備	16,812,817	-12,852,523	302,715	230,948	-656,947	3,375,114
交通及運輸設備	10,062,165	-5,067,598	882,790	711,726	-84,540	5,081,091
雜項設備	17,865,793	-11,259,379	548,396	208,500	-741,972	6,204,338
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	4,729,121	4,145,774	-2,711,291	228,674,569
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	5,968	0	27,827
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	5,968	0	27,827
合計	298,124,674	-67,288,366	4,729,121	4,151,742	-2,711,291	228,702,396

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數4,729,121元＝預算採購增加金額1,319,626元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,409,495元。(2)設備及投資預算執行增加金額1,319,626元＝本年度預算執行金額1,319,626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10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	1,293,480	138,567,789	139,861,269	收入
	-	138,567,789	138,567,789	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	1,107,594	-	1,107,594	罰款及賠償收入
規費收入	364	-	364	規費收入
財產收入	9,072	-	9,072	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	176,450	-	176,450	其他收入
歲出	138,241,009	3,832,155	142,073,164	支出
	-	1,293,480	1,293,480	繳付公庫數
人事費	131,765,149	-	131,765,149	人事支出
業務費	5,090,234	-	5,090,234	業務支出
獎補助費	66,000	-	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,319,626	-1,319,626	-	
	-	5,044	5,044	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,853,257	3,853,257	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-136,947,529	134,735,634	-2,211,895	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至10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10月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至10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10月底止折舊、折耗及攤銷數。