

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

# 會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	352,000	505,736	0	1,261,330	
				罰款及賠償收入	0			1,613,330			
				0423320000-3	391,000	391,000	352,000	505,736	0	1,261,330	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			1,613,330			
				01	0423320100-8	389,000	389,000	352,000	40,000	0	-38,000
				罰金罰鍰及息金	0			314,000			
				01	0423320101-0	389,000	389,000	352,000	40,000	0	-38,000
				罰金罰鍰	0			314,000			
				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	465,736	0	1,299,330
沒入及沒收財物	0			1,299,330							
01	0423320201-5	0	0	0	465,736	0	1,299,330				
沒入金	0			1,299,330							
03	108			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11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
				0523320303-0 資料使用費	0	0	0	364	0	364
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	14,000	2,550	0	-2,378
				0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	19,000	19,000	14,000	2,550	0	-2,378
				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
07	116	02	01	0723320500-2 廢舊物資售價	10,000	10,000	5,000	2,550	0	-1,930
				1200000000-8 其他收入	253,000	253,000	231,000	16,208	0	-38,342
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	253,000	253,000	231,000	16,208	0	-38,342
		01		1223320200-8 雜項收入	253,000	253,000	231,000	16,208	0	-38,342
					0			192,658		
					0			192,658		

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11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	231,000 16,208 191,947	0	-39,053	
			02	1223320201-0 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0 711	0	711	
			合計		663,000 0	663,000	597,000 524,494 1,817,974	0	1,220,974	

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11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		
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	131,382,000	125,502,000	8,547,685	572,257
					84,000	0			124,929,743	164,808
					0	0			0	
		01		3423320100-7 一般行政	127,382,000	0	127,533,000	122,224,000	8,416,719	511,742
					42,000	0			121,712,258	164,808
					109,000	0			0	
				10 人事費	122,700,000	0	122,700,000	118,000,000	7,969,252	124,550
					0	0			117,875,450	76,988
					0	0			0	
				20 業務費	4,616,000	0	4,767,000	4,158,000	447,467	387,192
					42,000	0			3,770,808	87,820
					109,000	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	0	0
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
		02		3423321000-8 檢察業務	2,486,000	0	2,528,000	1,957,000	130,966	59,141
					42,000	0			1,897,859	0
					0	0			0	
				20 業務費	2,486,000	0	2,528,000	1,957,000	130,966	59,141
					42,000	0			1,897,859	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11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		
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	471,000	0	471,000	0	564	
					0	0		470,436	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	471,000	0	471,000	0	564	
					0	0		470,436	0	
					0	0		0		
		03		3423329000-1 一般建築及設備	850,000	0	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	0	810	
					0	0		849,190	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	850,000	0	850,000	0	810	
					0	0		849,190	0	
					0	0		0		
		04		3423329800-8 第一預備金	109,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-109,000	0		0		
				60 預備金	109,000	0	0	0	0	
					0	0		0	0	
					-109,000	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	0	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11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		
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)	
				10 人事費	1,002,400	0	1,002,400	0	0	
					0	0		1,002,400	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,628,595	0	19,628,595	19,628,595	1,576,056	0
					0	0		19,628,595	0	
					0	0		0		
				10 人事費	19,628,595	0	19,628,595	19,628,595	1,576,056	0
					0	0		19,628,595	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,054,705	0	3,054,705	3,054,705	250,693	0
					0	0		3,054,705	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,054,705	0	3,054,705	3,054,705	250,693	0
					0	0		3,054,705	0	
					0	0		0		
				合計	154,983,700	0	155,067,700	149,187,700	10,374,434	572,257
					84,000	0			148,615,443	164,808
					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11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	117,875,450	0	0	3,054,705	19,628,595
1015 法定編制人員待遇	76,654,146	0	0	2,339,156	0
1025 技工及工友待遇	2,620,597	0	0	80,428	0
1030 獎金	22,304,701	0	0	360,443	0
1035 其他給與	767,433	0	0	0	0
1040 加班費	4,137,159	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	19,628,595
1050 退休離職儲金	5,940,153	0	0	182,325	0
1055 保險	5,451,261	0	0	92,353	0
20 業務費	3,770,808	1,897,859	0	0	0
2003 教育訓練費	72,506	0	0	0	0
2006 水電費	1,487,145	0	0	0	0
2009 通訊費	0	785,509	0	0	0
2018 資訊服務費	266,053	0	0	0	0
2021 其他業務租金	56,385	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,530	0	0	0	0
2027 保險費	35,488	2,142	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	4,000	31,000	0	0	0
2051 物品	237,324	570,264	0	0	0
2054 一般事務費	1,127,358	326,287	0	0	0
2063 房屋建築養護費	106,800	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	90,295	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	194,265	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

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

經資門分列

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	141,561,150			
1015 法定編制人員待遇	0	78,993,302			
1025 技工及工友待遇	0	2,701,025			
1030 獎金	0	22,665,144			
1035 其他給與	1,002,400	1,769,833			
1040 加班費	0	4,137,159			
1045 退休退職給付	0	19,628,595			
1050 退休離職儲金	0	6,122,478			
1055 保險	0	5,543,614			
20 業務費	0	5,668,667			
2003 教育訓練費	0	72,506			
2006 水電費	0	1,487,145			
2009 通訊費	0	785,509			
2018 資訊服務費	0	266,053			
2021 其他業務租金	0	56,385			
2024 稅捐及規費	0	19,530			
2027 保險費	0	37,630			
2036 按日按件計資酬金	0	35,000			
2051 物品	0	807,588			
2054 一般事務費	0	1,453,645			
2063 房屋建築養護費	0	106,800			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	90,295			
2069 設施及機械設備養護費	0	194,265			

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11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	182,657	0	0	0
2093 特別費	46,370	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	121,712,258	2,368,295	849,190	3,054,705	19,628,595

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11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	209,946			
2093 特別費	0	46,370			
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	148,615,443			

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11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	1,817,974	0	0	0	0	0	0	0	1,817,974
本年度	1,817,974	0	0	0	0	0	0	0	1,817,974
0423320101 罰金罰鍰	314,000	0	0	0	0	0	0	0	314,000
0423320201 沒入金	1,299,330	0	0	0	0	0	0	0	1,299,330
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	3,070	0	0	0	0	0	0	0	3,070
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	191,947	0	0	0	0	0	0	0	191,947
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11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	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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11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	148,615,443	164,808	0	0	120,000	0	0	0	148,900,251	287,449
本年度	148,615,443	164,808	0	0	120,000	0	0	0	148,900,251	287,449
一、本年度經費	124,929,743	164,808	0	0	120,000	0	0	0	125,214,551	287,449
3423320100 一般行政	121,712,258	164,808	0	0	120,000	0	0	0	121,997,066	226,934
3423321000 檢察業務	2,368,295	0	0	0	0	0	0	0	2,368,295	59,705
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	23,685,700	0	0	0	0	0	0	0	23,685,700	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,054,705	0	0	0	0	0	0	0	3,054,705	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,628,595	0	0	0	0	0	0	0	19,628,595	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	230,612,261	2 負債	620,184
11 流動資產	904,992	21 流動負債	362,384
110103 專戶存款	620,184	210302 應付代收款	362,384
110104 零用金	120,000	28 其他負債	257,800
110901 預付款	164,808	280301 存入保證金	247,800
14 固定資產	229,680,038	280401 應付保管款	10,000
140101 土地	178,410,057	3 淨資產	229,992,077
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	229,992,077
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,451,610	310101 資產負債淨額	229,992,077
140501 機械及設備	18,272,329		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,593,536		
140601 交通及運輸設備	10,233,229		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,234,703		
140701 雜項設備	18,205,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,102,084		
16 無形資產	27,231		
160102 電腦軟體	27,231		
合 計	230,612,261	合 計	230,612,261

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,856,956	150,718,225
公庫撥入數	10,332,462	148,900,251
罰款及賠償收入	505,736	1,613,330
規費收入	0	364
財產收益	2,550	11,622
其他收入	16,208	192,658
支出	11,281,800	153,354,964
繳付公庫數	524,494	1,817,974
人事支出	9,796,001	141,561,150
業務支出	578,433	5,668,667
獎補助支出	0	66,000
財產損失	0	5,044
折舊、折耗及攤銷	382,872	4,236,129
收支餘絀	-424,844	-2,636,739

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11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	-1,342,744	35,489,057
機械及設備	16,812,817	-12,852,523	1,690,460	230,948	-741,013	4,678,793
交通及運輸設備	10,062,165	-5,067,598	882,790	711,726	-167,105	4,998,526
雜項設備	17,865,793	-11,259,379	548,396	208,500	-842,705	6,103,605
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	6,116,866	4,145,774	-3,093,567	229,680,038
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	6,564	0	27,231
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	6,564	0	27,231
合計	298,124,674	-67,288,366	6,116,866	4,152,338	-3,093,567	229,707,269

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數6,116,866 = 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4,797,240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11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	1,817,974	148,900,251	150,718,225	收入
	0	148,900,251	148,900,251	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,613,330	0	1,613,330	罰款及賠償收入
規費收入	364	0	364	規費收入
財產收入	11,622	0	11,622	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	192,658	0	192,658	其他收入
歲出	148,615,443	4,739,521	153,354,964	支出
	0	1,817,974	1,817,974	繳付公庫數
人事費	141,561,150	0	141,561,150	人事支出
業務費	5,668,667	0	5,668,667	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,319,626	-1,319,626	0	
	0	5,044	5,044	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	4,236,129	4,236,129	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-146,797,469	144,160,730	-2,636,739	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至11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11月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至11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11月底止折舊、折耗及攤銷數。