

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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115年01月01日至115年02月28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	353,000	353,000	58,000	198,000	0	167,662	
				罰款及賠償收入	0			225,662			
				0423320000-3	353,000	353,000	58,000	198,000	0	167,662	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			225,662			
				01	0423320100-8	351,000	351,000	58,000	0	0	-58,000
				罰金罰鍰及息金	0			0			
				01	0423320101-0	351,000	351,000	58,000	0	0	-58,000
				罰金罰鍰	0			0			
				02	0423320200-2	0	0	0	198,000	0	225,662
				沒入及沒收財物	0			225,662			
01	0423320201-5	0	0	0	198,000	0	225,662				
沒入金	0			225,662							
03	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	01			0500000000-8	0	0	0	20	0	20	
				規費收入	0			20			
				0523320000-9	0	0	0	20	0	20	
臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			20							

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115年01月01日至115年02月28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	117	01	01	0523320300-2 使用規費收入	0	0	0	20	0	20
				0523320303-0 資料使用費	0	0	0	20	0	20
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	9,000	0	0	-386
				0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	19,000	19,000	9,000	0	0	-386
				0723320100-4 財產孳息	9,000	9,000	9,000	0	0	-386
				0723320103-2 租金收入	9,000	9,000	9,000	0	0	-386
				0723320500-2 廢舊物資售價	10,000	10,000	0	0	0	0
				1200000000-8 其他收入	231,000	231,000	38,000	16,237	0	-5,526
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	231,000	231,000	38,000	16,237	0	-5,526
				1223320200-8 雜項收入	231,000	231,000	38,000	16,237	0	-5,526
							32,474			

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115年01月01日至115年02月28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	231,000	231,000	16,237	0	-5,526	
					0		32,474			
				合計	603,000	603,000	214,257	0	161,770	
					0		266,770			

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115年01月01日至115年02月28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	142,356,000	0	142,356,000	48,079,000	20,288,095	13,147,954
		01		3423320100-7 一般行政	0	0	0	34,931,046	11,772,120	
					0	0	0	0	0	
				3423320100-7 一般行政	139,098,000	0	139,098,000	47,919,000	20,204,753	13,125,430
					0	0	0	34,793,570	11,772,120	
					0	0	0	0	0	
				10 人事費	133,916,000	0	133,916,000	47,495,000	20,036,962	12,971,351
					0	0	0	34,523,649	11,772,120	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	5,110,000	0	5,110,000	400,000	143,791	154,079
					0	0	0	245,921	0	
					0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	24,000	0
					0	0	0	24,000	0	
					0	0	0	0	0	
		02		3423321000-8 檢察業務	2,624,000	0	2,624,000	160,000	83,342	22,524
					0	0	0	137,476	0	
					0	0	0	0	0	
				20 業務費	2,624,000	0	2,624,000	160,000	83,342	22,524
					0	0	0	137,476	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115年01月01日至115年02月28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					
02	02			3423321000-8*	525,000	0	525,000	0	0	0	
				檢察業務	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				30	525,000	0	525,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					0	0	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	0	0	0	0	0
					60	109,000	0	109,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
05				8903304500-4	399,900	0	399,900	399,900	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	399,900	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	399,900	0	399,900	399,900	0	0	
				人事費	0	0	0	399,900	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
05				7606205300-6	4,452,370	0	4,452,370	4,452,370	1,470,609	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,452,370	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	4,452,370	0	4,452,370	4,452,370	1,470,609	0	
				人事費	0	0	0	4,452,370	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115年01月01日至115年02月28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)	
				統籌科目小計	4,852,270	0	4,852,270	1,470,609	0	
					0	0		4,852,270	0	
					0	0		0		
				合計	147,208,270	0	147,208,270	21,758,704	13,147,954	
					0	0		39,783,316	11,772,120	
					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115年01月01日至115年02月28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	34,523,649	0	4,452,370	399,900	39,375,919
1015 法定編制人員待遇	20,015,430	0	0	0	20,015,430
1025 技工及工友待遇	682,020	0	0	0	682,020
1030 獎金	11,622,413	0	0	0	11,622,413
1035 其他給與	46,694	0	0	399,900	446,594
1040 加班費	362,285	0	0	0	362,285
1045 退休退職給付	0	0	4,452,370	0	4,452,370
1050 退休離職儲金	1,107,156	0	0	0	1,107,156
1055 保險	687,651	0	0	0	687,651
20 業務費	245,921	137,476	0	0	383,397
2006 水電費	157,398	0	0	0	157,398
2009 通訊費	0	40,751	0	0	40,751
2051 物品	32,222	75,390	0	0	107,612
2054 一般事務費	24,900	21,335	0	0	46,235
2066 車輛及辦公器具養護費	7,044	0	0	0	7,044
2069 設施及機械設備養護費	13,657	0	0	0	13,657
2093 特別費	10,700	0	0	0	10,700
40 獎補助費	24,000	0	0	0	24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0	24,000
合計	34,793,570	137,476	4,452,370	399,900	39,783,316

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115年01月01日至115年02月28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	266,770	0	0	0	0	0	0	0	266,770
本年度	266,770	0	0	0	0	0	0	0	266,770
0423320201 沒入金	225,662	0	0	0	0	0	0	0	225,662
0523320303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723320103 租金收入	8,614	0	0	0	0	0	0	0	8,614
1223320210 其他雜項收入	32,474	0	0	0	0	0	0	0	32,474
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
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

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115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	39,783,316	11,772,120	0	0	120,000	0	0	0	51,675,436	1,255,834
本年度	39,783,316	11,772,120	0	0	120,000	0	0	0	51,675,436	1,255,834
一、本年度經費	34,931,046	11,772,120	0	0	120,000	0	0	0	46,823,166	1,255,834
3423320100 一般行政	34,793,570	11,772,120	0	0	120,000	0	0	0	46,685,690	1,233,310
3423321000 檢察業務	137,476	0	0	0	0	0	0	0	137,476	22,524
二、統籌科目	4,852,270	0	0	0	0	0	0	0	4,852,270	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,452,370	0	0	0	0	0	0	0	4,452,370	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	399,900	0	0	0	0	0	0	0	399,900	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	242,159,151	2 負債	340,479
11 流動資產	12,232,599	21 流動負債	172,679
110103 專戶存款	340,479	210302 應付代收款	172,679
110104 零用金	120,000	28 其他負債	167,800
110901 預付款	11,772,120	280301 存入保證金	157,800
14 固定資產	229,901,113	280401 應付保管款	10,000
140101 土地	179,834,323	3 淨資產	241,818,672
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	241,818,672
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-39,796,348	310101 資產負債淨額	241,818,672
140501 機械及設備	18,272,329		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-13,920,865		
140601 交通及運輸設備	10,233,229		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,482,396		
140701 雜項設備	18,205,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,385,515		
16 無形資產	25,439		
160102 電腦軟體	25,439		
合 計	242,159,151	合 計	242,159,151

附註：

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	33,745,081	51,942,206
公庫撥入數	33,530,824	51,675,436
罰款及賠償收入	198,000	225,662
規費收入	20	20
財產收益	0	8,614
其他收入	16,237	32,474
支出	22,368,447	40,841,117
繳付公庫數	214,257	266,770
人事支出	21,507,571	39,375,919
業務支出	227,133	383,397
獎補助支出	24,000	24,000
折舊、折耗及攤銷	395,486	791,031
收支餘絀	11,376,634	11,101,089

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115年01月01日至115年02月28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	178,410,057	0	1,424,266	0	0	179,834,323
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	74,940,667	-39,566,523	0	0	-229,825	35,144,319
機械及設備	18,272,329	-13,714,112	0	0	-206,753	4,351,464
交通及運輸設備	10,233,229	-5,317,267	0	0	-165,129	4,750,833
雜項設備	18,205,689	-12,197,387	0	0	-188,128	5,820,174
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	300,061,971	-70,795,289	1,424,266	0	-789,835	229,901,113
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	26,635	0	0	1,196	0	25,439
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	26,635	0	0	1,196	0	25,439
合計	300,088,606	-70,795,289	1,424,266	1,196	-789,835	229,926,552

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數1,424,266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1,424,266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115年01月01日至115年02月28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	266,770	51,675,436	51,942,206	收入
	0	51,675,436	51,675,436	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	225,662	0	225,662	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	規費收入
財產收入	8,614	0	8,614	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	32,474	0	32,474	其他收入
歲出	39,783,316	1,057,801	40,841,117	支出
	0	266,770	266,770	繳付公庫數
人事費	39,375,919	0	39,375,919	人事支出
業務費	383,397	0	383,397	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	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	791,031	791,031	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,516,546	50,617,635	11,101,089	收支餘絀

備註：

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