

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

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04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	353,000	353,000	116,000	76,000	0	203,662	
				罰款及賠償收入	0			319,662			
				0423320000-3	353,000	353,000	116,000	76,000	0	203,662	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			319,662			
				01	0423320100-8	351,000	351,000	116,000	50,000	0	-66,000
					罰金罰鍰及息金	0			50,000		
				01	0423320101-0	351,000	351,000	116,000	50,000	0	-66,000
					罰金罰鍰	0			50,000		
				02	0423320200-2	0	0	0	26,000	0	269,662
					沒入及沒收財物	0			269,662		
	01	0423320201-5	0	0	0	26,000	0	269,662			
		沒入金	0			269,662					
	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	0	0	20	
				規費收入	0			20			
				0523320000-9	0	0	0	0	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04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	117	01	01	0523320300-2 使用規費收入	0	0	0	0	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	8,614	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	8,614	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	76,000	16,237	0	-11,052
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	231,000	231,000	76,000	16,237	0	-11,052
				1223320200-8 雜項收入	231,000	231,000	76,000	16,237	0	-11,052
							64,948			

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04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	231,000	231,000	16,237	0	-11,052	
					0		64,948			
				合計	603,000	603,000	92,237	0	192,244	
					0		393,244			

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04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		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			備註 (預付款)		
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	67,677,000	14,094,174	9,302,800	
		01		3423320100-7 一般行政	0	0	0	0	58,374,200	7,079,774	
					0	0	0	0	0	0	
				10 人事費	139,098,000	0	139,098,000	66,897,000	13,918,646	8,963,778	
					0	0	0	0	57,933,222	7,012,322	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	133,916,000	0	133,916,000	65,513,000	13,510,168	8,526,743	
					0	0	0	0	56,986,257	7,012,322	
					0	0	0	0	0	0	
				40 獎補助費	5,110,000	0	5,110,000	1,360,000	408,478	437,035	
					0	0	0	0	922,965	0	
					0	0	0	0	0	0	
				02	72,000	0	72,000	24,000	0	0	
					0	0	0	0	24,000	0	
					0	0	0	0	0	0	
				3423321000-8 檢察業務	2,624,000	0	2,624,000	600,000	162,528	172,022	
					0	0	0	0	427,978	67,452	
					0	0	0	0	0	0	
				20 業務費	2,624,000	0	2,624,000	600,000	162,528	172,022	
					0	0	0	0	427,978	67,452	
					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04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)  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	180,000	13,000	167,000	
				檢察業務	0	0	0	13,000	0		
					0	0	0	0	0		
				30	525,000	0	525,000	180,000	13,000	167,000	
				設備及投資	0	0	0	13,000	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	
					60	109,000	0	109,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
02				8903304500-4	765,900	0	765,900	765,900	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	765,900	0		
					0	0	0	0	0		
				10	765,900	0	765,900	765,900	0	0	
				人事費	0	0	0	765,900	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	7,393,588	0	7,393,588	7,393,588	1,470,609	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	7,393,588	0		
					0	0	0	0	0		
				10	7,393,588	0	7,393,588	7,393,588	1,470,609	0	
				人事費	0	0	0	7,393,588	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04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)	備註 (預付款)
				統籌科目小計	8,159,488	0	8,159,488	1,470,609	0	
					0	0		8,159,488	0	
					0	0		0		
				合計	150,515,488	0	150,515,488	15,564,783	9,302,800	
					0	0		66,533,688	7,079,774	
					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04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	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	56,986,257	0	7,393,588	765,900	65,145,745
1015 法定編制人員待遇	33,598,540	0	0	0	33,598,540
1020 約聘僱人員待遇	104,280	0	0	0	104,280
1025 技工及工友待遇	1,136,700	0	0	0	1,136,700
1030 獎金	16,442,553	0	0	0	16,442,553
1035 其他給與	192,850	0	0	765,900	958,750
1040 加班費	1,093,156	0	0	0	1,093,156
1045 退休退職給付	0	0	7,393,588	0	7,393,588
1050 退休離職儲金	2,214,312	0	0	0	2,214,312
1055 保險	2,203,866	0	0	0	2,203,866
20 業務費	922,965	427,978	0	0	1,350,943
2003 教育訓練費	13,406	0	0	0	13,406
2006 水電費	317,162	0	0	0	317,162
2009 通訊費	0	121,815	0	0	121,815
2018 資訊服務費	76,010	0	0	0	76,010
2021 其他業務租金	14,100	0	0	0	14,100
2024 稅捐及規費	8,170	0	0	0	8,170
2027 保險費	3,581	0	0	0	3,581
2036 按日按件計資酬金	6,000	2,000	0	0	8,000
2051 物品	45,611	244,303	0	0	289,914
2054 一般事務費	347,838	59,860	0	0	407,698
2066 車輛及辦公器具養護費	20,134	0	0	0	20,134
2069 設施及機械設備養護費	48,721	0	0	0	48,721

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04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	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
2093 特別費	22,232	0	0	0	22,232
30 設備及投資*	0	13,000	0	0	13,000
3035 雜項設備費*	0	13,000	0	0	13,000
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	57,933,222	440,978	7,393,588	765,900	66,533,688

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04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	393,244	0	0	0	0	0	0	0	393,244
本年度	393,244	0	0	0	0	0	0	0	393,244
0423320101 罰金罰鍰	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0423320201 沒入金	269,662	0	0	0	0	0	0	0	269,662
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	64,948	0	0	0	0	0	0	0	64,948
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

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04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)			
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115年01月01日至115年04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	66,533,688	7,079,774	0	0	120,000	0	0	0	73,733,462	2,103,026
本年度	66,533,688	7,079,774	0	0	120,000	0	0	0	73,733,462	2,103,026
一、本年度經費	58,374,200	7,079,774	0	0	120,000	0	0	0	65,573,974	2,103,026
3423320100 一般行政	57,933,222	7,012,322	0	0	120,000	0	0	0	65,065,544	1,831,456
3423321000 檢察業務	440,978	67,452	0	0	0	0	0	0	508,430	271,570
二、統籌科目	8,159,488	0	0	0	0	0	0	0	8,159,488	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,393,588	0	0	0	0	0	0	0	7,393,588	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	765,900	0	0	0	0	0	0	0	765,900	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	236,707,075	2 負債	358,776
11 流動資產	7,558,550	21 流動負債	190,976
110103 專戶存款	358,776	210302 應付代收款	190,976
110104 零用金	120,000	28 其他負債	167,800
110901 預付款	7,079,774	280301 存入保證金	157,800
14 固定資產	229,124,278	280401 應付保管款	10,000
140101 土地	179,834,323	3 淨資產	236,348,299
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	236,348,299
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,026,173	310101 資產負債淨額	236,348,299
140501 機械及設備	18,272,329		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,127,617		
140601 交通及運輸設備	10,233,229		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,647,525		
140701 雜項設備	18,218,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,573,644		
16 無形資產	24,247		
160102 電腦軟體	24,247		
合 計	236,707,075	合 計	236,707,075

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,897,222	74,126,706
公庫撥入數	10,804,985	73,733,462
罰款及賠償收入	76,000	319,662
規費收入	0	20
財產收益	0	8,614
其他收入	16,237	64,948
支出	16,039,506	68,495,990
繳付公庫數	92,237	393,244
人事支出	14,980,777	65,145,745
業務支出	571,006	1,350,943
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	395,486	1,582,058
收支餘絀	-5,142,284	5,630,716

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04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	178,410,057	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	-459,650	34,914,494
機械及設備	18,272,329	-13,714,112	0	0	-413,505	4,144,712
交通及運輸設備	10,233,229	-5,317,267	0	0	-330,258	4,585,704
雜項設備	18,205,689	-12,197,387	13,000	0	-376,257	5,645,045
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	1,437,266	0	-1,579,670	229,124,278
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	2,388	0	24,247
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	2,388	0	24,247
合計	300,088,606	-70,795,289	1,437,266	2,388	-1,579,670	229,148,525

備註：

1)本年度資本資產成本變動增加數1,437,266元＝預算採購增加金額13,000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13,000元＝本年度預算執行金額13,000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04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	393,244	73,733,462	74,126,706	收入
	0	73,733,462	73,733,462	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	319,662	0	319,662	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	64,948	0	64,948	其他收入
歲出	66,533,688	1,962,302	68,495,990	支出
	0	393,244	393,244	繳付公庫數
人事費	65,145,745	0	65,145,745	人事支出
業務費	1,350,943	0	1,350,943	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	13,000	-13,000	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	1,582,058	1,582,058	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-66,140,444	71,771,160	5,630,716	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至4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4月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至4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4月底止折舊、折耗及攤銷數。