

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

# 會計月報

中華民國 115 年 5 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05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			0400000000-2	353,000	353,000	145,000	30,000	0	204,662	
				罰款及賠償收入	0			349,662			
				0423320000-3	353,000	353,000	145,000	30,000	0	204,662	
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			349,662			
				01	0423320100-8	351,000	351,000	145,000	6,000	0	-89,000
					罰金罰鍰及息金	0			56,000		
				01	0423320101-0	351,000	351,000	145,000	6,000	0	-89,000
					罰金罰鍰	0			56,000		
				02	0423320200-2	0	0	0	24,000	0	293,662
					沒入及沒收財物	0			293,662		
	01	0423320201-5	0	0	0	24,000	0	293,662			
		沒入金	0			293,662					
	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05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	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	0	0	0	20
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	9,000	0	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	0	-386
				0723320100-4 財產孳息	9,000	9,000	9,000	0	0	0	-386
				0723320103-2 租金收入	9,000	9,000	9,000	0	0	0	-386
07	115	01	02	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	95,000	16,237	0	0	-13,815
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	231,000	231,000	95,000	16,237	0	0	-13,815
			01	1223320200-8 雜項收入	231,000	231,000	95,000	16,237	0	0	-13,815
					0			81,185			
					0			81,185			

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05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	231,000	231,000	16,237	0	-13,815	
					0		81,185			
				合計	603,000	603,000	46,237	0	190,481	
					0		439,481			

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05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)	
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	77,058,000	9,113,937	9,569,863
		01		3423320100-7 一般行政	0	0	0	67,488,137	0	7,153,396
					139,098,000	0	139,098,000	76,078,000	8,728,675	9,416,103
					0	0	0	66,661,897	0	7,138,646
				10 人事費	133,916,000	0	133,916,000	74,284,000	8,494,892	8,802,851
					0	0	0	65,481,149	0	6,954,380
				20 業務費	5,110,000	0	5,110,000	1,770,000	233,783	613,252
					0	0	0	1,156,748	0	184,266
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	0
					0	0	0	24,000	0	0
		02		3423321000-8 檢察業務	2,624,000	0	2,624,000	800,000	238,262	133,760
					0	0	0	666,240	0	14,750
				20 業務費	2,624,000	0	2,624,000	800,000	238,262	133,760
					0	0	0	666,240	0	14,750
					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05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)=(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		(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	02			3423321000-8*	525,000	0	525,000	180,000	147,000	20,000	
				檢察業務	0	0	0	160,000	0		
					0	0	0	0			
				30	525,000	0	525,000	180,000	147,000	20,000	
				設備及投資	0	0	0	160,000	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		
					60	109,000	0	109,000	0	0	0
					預備金	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0		
02				8903304500-4	969,700	0	969,700	969,700	203,800	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	969,700	0		
					0	0	0	0			
				10	969,700	0	969,700	969,700	203,800	0	
				人事費	0	0	0	969,700	0		
					0	0	0	0			
05				7606205300-6	8,965,557	0	8,965,557	8,965,557	1,571,969	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	8,965,557	0		
					0	0	0	0			
				10	8,965,557	0	8,965,557	8,965,557	1,571,969	0	
				人事費	0	0	0	8,965,557	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05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)	
				統籌科目小計	9,935,257	0	9,935,257	1,775,769	0	
					0	0		9,935,257	0	
					0	0		0		
				合計	152,291,257	0	152,291,257	86,993,257	10,889,706	9,569,863
					0	0		77,423,394	7,153,396	
					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05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	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	65,481,149	0	8,965,557	969,700	75,416,406
1015 法定編制人員待遇	40,251,096	0	0	0	40,251,096
1020 約聘僱人員待遇	143,228	0	0	0	143,228
1025 技工及工友待遇	1,364,040	0	0	0	1,364,040
1030 獎金	16,442,553	0	0	0	16,442,553
1035 其他給與	240,850	0	0	969,700	1,210,550
1040 加班費	1,465,734	0	0	0	1,465,734
1045 退休退職給付	0	0	8,965,557	0	8,965,557
1050 退休離職儲金	2,797,010	0	0	0	2,797,010
1055 保險	2,776,638	0	0	0	2,776,638
20 業務費	1,156,748	666,240	0	0	1,822,988
2003 教育訓練費	13,406	0	0	0	13,406
2006 水電費	423,957	0	0	0	423,957
2009 通訊費	0	258,677	0	0	258,677
2018 資訊服務費	80,960	0	0	0	80,960
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	56,014	336,903	0	0	392,917
2054 一般事務費	425,790	68,660	0	0	494,450
2066 車輛及辦公器具養護費	27,510	0	0	0	27,510
2069 設施及機械設備養護費	69,878	0	0	0	69,878

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05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	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	27,382	0	0	0	27,382
30 設備及投資*	0	160,000	0	0	160,000
3035 雜項設備費*	0	160,000	0	0	160,000
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	66,661,897	826,240	8,965,557	969,700	77,423,394

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05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					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	439,481	0	0	0	0	0	0	0	439,481
本年度	439,481	0	0	0	0	0	0	0	439,481
0423320101 罰金罰鍰	56,000	0	0	0	0	0	0	0	56,000
0423320201 沒入金	293,662	0	0	0	0	0	0	0	293,662
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	81,185	0	0	0	0	0	0	0	81,185
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05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					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	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115年01月01日至115年05月31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	77,423,394	7,153,396	0	0	120,000	0	0	0	84,696,790	2,296,467
本年度	77,423,394	7,153,396	0	0	120,000	0	0	0	84,696,790	2,296,467
一、本年度經費	67,488,137	7,153,396	0	0	120,000	0	0	0	74,761,533	2,296,467
3423320100 一般行政	66,661,897	7,138,646	0	0	120,000	0	0	0	73,920,543	2,157,457
3423321000 檢察業務	826,240	14,750	0	0	0	0	0	0	840,990	139,010
二、統籌科目	9,935,257	0	0	0	0	0	0	0	9,935,257	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,965,557	0	0	0	0	0	0	0	8,965,557	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	969,700	0	0	0	0	0	0	0	969,700	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	236,516,610	2 負債	341,819
11 流動資產	7,615,215	21 流動負債	174,019
110103 專戶存款	341,819	210302 應付代收款	174,019
110104 零用金	120,000	28 其他負債	167,800
110901 預付款	7,153,396	280301 存入保證金	157,800
14 固定資產	228,877,744	280401 應付保管款	10,000
140101 土地	179,834,323	3 淨資產	236,174,791
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	236,174,791
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,141,085	310101 資產負債淨額	236,174,791
140501 機械及設備	18,419,329		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,231,014		
140601 交通及運輸設備	10,233,229		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,729,703		
140701 雜項設備	18,218,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,666,691		
16 無形資產	23,651		
160102 電腦軟體	23,651		
合 計	236,516,610	合 計	236,516,610

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,009,565	85,136,271
公庫撥入數	10,963,328	84,696,790
罰款及賠償收入	30,000	349,662
規費收入	0	20
財產收益	0	8,614
其他收入	16,237	81,185
支出	11,183,073	79,679,063
繳付公庫數	46,237	439,481
人事支出	10,270,661	75,416,406
業務支出	472,045	1,822,988
獎補助支出	0	24,000
折舊、折耗及攤銷	394,130	1,976,188
收支餘絀	-173,508	5,457,208

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05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	178,410,057	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	-574,562	34,799,582
機械及設備	18,272,329	-13,714,112	147,000	0	-516,902	4,188,315
交通及運輸設備	10,233,229	-5,317,267	0	0	-412,436	4,503,526
雜項設備	18,205,689	-12,197,387	13,000	0	-469,304	5,551,998
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	1,584,266	0	-1,973,204	228,877,744
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	2,984	0	23,651
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	2,984	0	23,651
合計	300,088,606	-70,795,289	1,584,266	2,984	-1,973,204	228,901,395

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數1,584,266元＝預算採購增加金額160,000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160,000元＝本年度預算執行金額160,000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05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	439,481	84,696,790	85,136,271	收入
	0	84,696,790	84,696,790	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	349,662	0	349,662	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	81,185	0	81,185	其他收入
歲出	77,423,394	2,255,669	79,679,063	支出
	0	439,481	439,481	繳付公庫數
人事費	75,416,406	0	75,416,406	人事支出
業務費	1,822,988	0	1,822,988	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	160,000	-160,000	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	1,976,188	1,976,188	其他支出
	0	0	0	
歲計餘絀	-76,983,913	82,441,121	5,457,208	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至5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5月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至5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5月底止折舊、折耗及攤銷數。