

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會計月報

中華民國 115 年 8 月份

主辦會計人員 錢美蘭

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08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	232,000	111,000	0	479,662
				罰款及賠償收入	0			711,662		
				0423320000-3	353,000	353,000	232,000	111,000	0	479,662
				臺灣高等檢察署臺南檢察分署	0			711,662		
				0423320100-8	351,000	351,000	232,000	111,000	0	30,000
				罰金罰鍰及怠金	0			262,000		
				0423320101-0	351,000	351,000	232,000	111,000	0	30,000
				罰金罰鍰	0			262,000		
				0423320200-2	0	0	0	0	0	449,662
				沒入及沒收財物	0			449,662		
				0423320201-5	0	0	0	0	0	449,662
				沒入金	0			449,662		
				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	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08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	20	20
				0700000000-9 財產收入	19,000	19,000	14,000	0	0	-5,386
				0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	19,000	19,000	14,000	0	0	-5,386
				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	5,000	0	0	-5,000
				1200000000-8 其他收入	231,000	231,000	152,000	14,066	0	-25,395
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	231,000	231,000	152,000	14,066	0	-25,395
				1223320200-8 雜項收入	231,000	231,000	152,000	14,066	0	-25,395

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08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	152,000	14,066	0	-25,395
					0			126,605		
				合計	603,000	603,000	398,000	125,066	0	448,901
					0			846,901		

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08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)
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		
					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)	
12				0023000000-0 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	105,819,000	8,695,760	3,886,863	
					0	0			101,932,137	140,856	
					0	0			0		
		01		3423320100-7 一般行政	139,098,000	0	139,098,000	103,904,000	8,502,228	3,595,585	
					0	0			100,308,415	58,654	
					0	0			0		
				10 人事費	133,916,000	0	133,916,000	100,686,000	7,943,806	3,198,467	
					0	0			97,487,533	58,654	
					0	0			0		
				20 業務費	5,110,000	0	5,110,000	3,170,000	558,422	397,118	
					0	0			2,772,882	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	0	
					0	0			48,000	0	
					0	0			0		
		02		3423321000-8 檢察業務	2,624,000	0	2,624,000	1,565,000	193,532	225,055	
					0	0			1,339,945	82,202	
					0	0			0		
				20 業務費	2,624,000	0	2,624,000	1,565,000	193,532	225,055	
					0	0			1,339,945	82,202	
					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08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)
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		
					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)	
02		02		3423321000-8* 檢察業務	525,000	0	525,000	350,000	0	66,223	
				0	0		283,777	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	525,000	0	525,000	350,000	0	66,223	
				0	0		283,777	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			
					60 預備金	109,000	0	109,000	0	0	0
					0	0		0	0		
					0	0		0			
					8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	969,700	0	969,700	969,700	0	0
					0	0		969,700	0		
					0	0		0			
					10 人事費	969,700	0	969,700	969,700	0	0
					0	0		969,700	0		
					0	0		0			
				05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,543,005	0	15,543,005	15,543,005	1,726,001	0
					0	0		15,543,005	0		
					0	0		0			
					10 人事費	15,543,005	0	15,543,005	15,543,005	1,726,001	0
					0	0		15,543,005	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08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)
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		
					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	16,512,705	0	16,512,705	16,512,705	1,726,001	0	
					0	0			16,512,705	0	
					0	0			0		
				合計	158,868,705	0	158,868,705	122,331,705	10,421,761	3,886,863	
					0	0			118,444,842	140,856	
					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08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	97,487,533	0	15,543,005	969,700	114,000,238
1015 法定編制人員待遇	59,475,624	0	0	0	59,475,624
1020 約聘僱人員待遇	225,019	0	0	0	225,019
1025 技工及工友待遇	2,046,060	0	0	0	2,046,060
1030 獎金	23,668,893	0	0	0	23,668,893
1035 其他給與	454,850	0	0	969,700	1,424,550
1040 加班費	2,743,343	0	0	0	2,743,343
1045 退休退職給付	0	0	15,543,005	0	15,543,005
1050 退休離職儲金	4,433,251	0	0	0	4,433,251
1055 保險	4,440,493	0	0	0	4,440,493
20 業務費	2,772,882	1,339,945	0	0	4,112,827
2003 教育訓練費	57,856	0	0	0	57,856
2006 水電費	903,447	0	0	0	903,447
2009 通訊費	0	472,165	0	0	472,165
2018 資訊服務費	190,753	0	0	0	190,753
2021 其他業務租金	37,980	0	0	0	37,980
2024 稅捐及規費	17,620	0	0	0	17,620
2027 保險費	30,293	0	0	0	30,293
2036 按日按件計資酬金	71,000	22,000	0	0	93,000
2051 物品	143,513	585,151	0	0	728,664
2054 一般事務費	806,196	116,002	0	0	922,198
2063 房屋建築養護費	156,000	0	0	0	156,000
2066 車輛及辦公器具養護費	127,712	0	0	0	127,712

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08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
2069 設施及機械設備養護費	166,989	0	0	0	166,989
2072 國內旅費	27,141	144,627	0	0	171,768
2093 特別費	36,382	0	0	0	36,382
30 設備及投資*	0	283,777	0	0	283,777
3030 資訊軟硬體設備費*	0	32,206	0	0	32,206
3035 雜項設備費*	0	251,571	0	0	251,571
40 獎補助費	48,000	0	0	0	48,000
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	48,000
合計	100,308,415	1,623,722	15,543,005	969,700	118,444,842

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08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	846,901	0	0	0	0	0	0	0	846,901
本年度	846,901	0	0	0	0	0	0	0	846,901
0423320101 罰金罰鍰	262,000	0	0	0	0	0	0	0	262,000
0423320201 沒入金	449,662	0	0	0	0	0	0	0	449,662
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	126,605	0	0	0	0	0	0	0	126,605
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08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08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	118,444,842	140,856	0	0	120,000	0	0	0	118,705,698	3,626,007
本年度	118,444,842	140,856	0	0	120,000	0	0	0	118,705,698	3,626,007
一、本年度經費	101,932,137	140,856	0	0	120,000	0	0	0	102,192,993	3,626,007
3423320100 一般行政	100,308,415	58,654	0	0	120,000	0	0	0	100,487,069	3,416,931
3423321000 檢察業務	1,623,722	82,202	0	0	0	0	0	0	1,705,924	209,076
二、統籌科目	16,512,705	0	0	0	0	0	0	0	16,512,705	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,543,005	0	0	0	0	0	0	0	15,543,005	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	228,453,608	2 負債	310,914
11 流動資產	571,770	21 流動負債	173,114
110103 專戶存款	310,914	210302 應付代收款	173,114
110104 零用金	120,000	28 其他負債	137,800
110901 預付款	140,856	280301 存入保證金	127,800
14 固定資產	227,859,979	280401 應付保管款	10,000
140101 土地	179,834,323	3 淨資產	228,142,694
140401 房屋建築及設備	74,940,667	31 資產負債淨額	228,142,694
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,485,823	310101 資產負債淨額	228,142,694
140501 機械及設備	18,482,706		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-14,531,466		
140601 交通及運輸設備	10,287,829		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,976,798		
140701 雜項設備	18,254,489		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,945,948		
16 無形資產	21,859		
160102 電腦軟體	21,859		
合 計	228,453,608	合 計	228,453,608

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,605,481	119,552,599
公庫撥入數	10,480,415	118,705,698
罰款及賠償收入	111,000	711,662
規費收入	0	20
財產收益	0	8,614
其他收入	14,066	126,605
支出	10,933,418	122,157,488
繳付公庫數	125,066	846,901
人事支出	9,669,807	114,000,238
業務支出	751,954	4,112,827
獎補助支出	0	48,000
折舊、折耗及攤銷	386,591	3,149,522
收支餘絀	-327,937	-2,604,889

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08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	-919,300	34,454,844
機械及設備	18,272,329	-13,714,112	210,377	0	-817,354	3,951,240
交通及運輸設備	10,233,229	-5,317,267	54,600	0	-659,531	4,311,031
雜項設備	18,205,689	-12,197,387	48,800	0	-748,561	5,308,541
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	1,738,043	0	-3,144,746	227,859,979
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	4,776	0	21,859
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	4,776	0	21,859
合計	300,088,606	-70,795,289	1,738,043	4,776	-3,144,746	227,881,838

備註：

(1)本年度資本資產成本變動增加數1,738,043元＝預算採購增加金額283,777元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,454,266元。(2)設備及投資預算執行增加金額283,777元＝本年度預算執行金額283,777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08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	846,901	118,705,698	119,552,599	收入
	0	118,705,698	118,705,698	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	711,662	0	711,662	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	126,605	0	126,605	其他收入
歲出	118,444,842	3,712,646	122,157,488	支出
	0	846,901	846,901	繳付公庫數
人事費	114,000,238	0	114,000,238	人事支出
業務費	4,112,827	0	4,112,827	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	283,777	-283,777	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	3,149,522	3,149,522	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-117,597,941	114,993,052	-2,604,889	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至8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8月底止歲入實現數。(3)設備及投資調整數：係本年度截至8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8月底止折舊、折耗及攤銷數。