

最高檢察署

會計月報

中華民國 112 年 6 月份

主辦會計人員 陳美香

機關長官 邢泰釗

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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
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

最高檢察署
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	101			0400000000-2	0	0	0	0	500	
				罰款及賠償收入	0		500			
				0423200000-8	0	0	0	0	500	500
				最高檢察署	0		500			
	01			0423200300-1	0	0	0	0	500	
				賠償收入	0		500			
				0423200301-4	0	0	0	0	500	500
				一般賠償收入	0		500			
03	86			0500000000-8	9,000	9,000	2,000	92	0	-1,908
				規費收入	0		92			
				0523200000-3	9,000	9,000	2,000	92	0	-1,908
				最高檢察署	0		92			
	01			0523200300-7	9,000	9,000	2,000	92	0	-1,908
				使用規費收入	0		92			
				0523200303-5	9,000	9,000	2,000	92	0	-1,908
				資料使用費	0		92			
04	115			0700000000-9	12,000	12,000	0	0	0	0
				財產收入	0		0			
				0723200000-4	12,000	12,000	0	0	0	0
				最高檢察署	0		0			

最高檢察署
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)			
07	114	01		0723200500-7 廢舊物資售價	12,000	12,000	0	0	0	0	
					0			0			
				1200000000-8 其他收入	321,000	321,000	162,000	26,227	0	-2,521	
					0			159,479			
				1223200000-3 最高檢察署	321,000	321,000	162,000	26,227	0	-2,521	
					0			159,479			
				1223200200-2 雜項收入	321,000	321,000	162,000	26,227	0	-2,521	
	0			159,479							
		02		1223200210-6 其他雜項收入	321,000	321,000	162,000	26,227	0	-2,521	
					0			159,479			
				合計	342,000	342,000	164,000	26,319	0	-3,929	
					0			160,071			

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)	
								本月實現數	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			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					
12				002300000-0 法務部主管							
	07			002320000-6 最高檢察署	196,715,000	0	196,715,000	105,561,000	15,134,368	24,366,405	
					0	0		81,194,595	380,000		
					0	0		0			
		01		3423200100-1 一般行政	154,200,000	0	154,200,000	92,988,000	14,326,809	14,969,194	
					0	0		78,018,806	30,000		
					0	0		0			
				10 人事費	142,611,000	0	142,611,000	86,732,000	13,450,837	13,223,886	
					0	0		73,508,114	0		
					0	0		0			
				20 業務費	11,505,000	0	11,505,000	6,200,000	847,972	1,745,308	
					0	0		4,454,692	30,000		
					0	0		0			
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	56,000	28,000	0	
					0	0		56,000	0		
					0	0		0			
		02		3423201000-2 檢察業務	41,863,000	0	41,863,000	12,303,000	760,504	9,365,318	
					0	0		2,937,682	350,000		
					0	0		0			
				10 人事費	16,317,000	0	16,317,000	3,263,000	0	3,263,000	
					0	0		0	100,000		
					0	0		0			

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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)	
								本月實現數	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			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					
				20 業務費	25,546,000	0	25,546,000	9,040,000	760,504	6,102,318	
					0	0			2,937,682	250,000	
					0	0			0		
		02		3423201000-2* 檢察業務	492,000	0	492,000	270,000	47,055	31,893	
					0	0			238,107	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	492,000	0	492,000	270,000	47,055	31,893	
					0	0			238,107	0	
					0	0			0		
		04		3423209800-2 第一預備金	160,000	0	160,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	160,000	0	160,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	431,000	0	431,000	431,000	0	0	
					0	0			431,000	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	431,000	0	431,000	431,000	0	0	
					0	0			431,000	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,529,700	0	17,529,700	17,529,700	2,794,301	0	
					0	0			17,529,700	0	
					0	0			0	0	

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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	17,529,700	0	17,529,700	2,794,301	0	
					0	0		17,529,700	0	
					0	0		0		
				合計	214,675,700	0	214,675,700	123,521,700	17,928,669	24,366,405
					0	0		99,155,295	380,000	
					0	0		0	0	

最高檢察署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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					合計
	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		
10 人事費	73,508,114	0	17,529,700	431,000		91,468,814
1010 政務人員待遇	2,152,640	0	0	0		2,152,640
1015 法定編制人員待遇	42,049,422	0	0	0		42,049,422
1025 技工及工友待遇	983,500	0	0	0		983,500
1030 獎金	20,023,662	0	0	0		20,023,662
1035 其他給與	234,842	0	0	431,000		665,842
1040 加班值班費	2,314,412	0	0	0		2,314,412
1045 退休退職給付	0	0	17,529,700	0		17,529,700
1050 退休離職儲金	3,114,434	0	0	0		3,114,434
1055 保險	2,635,202	0	0	0		2,635,202
20 業務費	4,454,692	2,937,682	0	0		7,392,374
2003 教育訓練費	2,000	0	0	0		2,000
2006 水電費	703,555	0	0	0		703,555
2009 通訊費	0	577,152	0	0		577,152
2018 資訊服務費	258,683	0	0	0		258,683
2024 稅捐及規費	17,020	0	0	0		17,020
2027 保險費	17,671	0	0	0		17,671
2036 按日按件計資酬金	4,000	183,466	0	0		187,466
2051 物品	177,485	667,636	0	0		845,121
2054 一般事務費	1,961,982	1,423,459	0	0		3,385,441
2063 房屋建築養護費	542,211	0	0	0		542,211
2066 車輛及辦公器具養護費	120,731	0	0	0		120,731
2069 設施及機械設備養護費	412,772	0	0	0		412,772

最高檢察署
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年06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
2072 國內旅費	19,185	85,969	0	0	105,154
2093 特別費	217,397	0	0	0	217,397
30 設備及投資*	0	238,107	0	0	238,107
3035 雜項設備費*	0	238,107	0	0	238,107
40 獎補助費	56,000	0	0	0	56,000
4085 獎勵及慰問	56,000	0	0	0	56,000
合計	78,018,806	3,175,789	17,529,700	431,000	99,155,295

最高檢察署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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	160,071	0	0	0	0	0	0	0	160,071
本年度	160,071	0	0	0	0	0	0	0	160,071
0423200301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0523200303 資料使用費	92	0	0	0	0	0	0	0	92
1223200210 其他雜項收入	159,479	0	0	0	0	0	0	0	159,479
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
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

最高檢察署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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)			
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

最高檢察署
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年06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	99,155,295	380,000	0	0	170,000	0	0	0	99,705,295	23,816,405
本年度	99,155,295	380,000	0	0	170,000	0	0	0	99,705,295	23,816,405
一、本年度經費	81,194,595	380,000	0	0	170,000	0	0	0	81,744,595	23,816,405
3423200100 一般行政	78,018,806	30,000	0	0	170,000	0	0	0	78,218,806	14,769,194
3423201000 檢察業務	3,175,789	350,000	0	0	0	0	0	0	3,525,789	9,047,211
二、統籌科目	17,960,700	0	0	0	0	0	0	0	17,960,700	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,529,700	0	0	0	0	0	0	0	17,529,700	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	431,000	0	0	0	0	0	0	0	431,000	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

最高檢察署 平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	520,962,288	2 負債	231,804,961
11 流動資產	232,354,961	21 流動負債	359,481
110103 專戶存款	231,804,961	210302 應付代收款	359,481
110104 零用金	170,000	28 其他負債	231,445,480
110901 預付款	380,000	280301 存入保證金	228,330,250
14 固定資產	287,373,502	280401 應付保管款	3,115,230
140101 土地	159,110,653	3 淨資產	289,157,327
140401 房屋建築及設備	186,483,431	31 資產負債淨額	289,157,327
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-65,879,797	310101 資產負債淨額	289,157,327
140501 機械及設備	22,938,106		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,493,544		
140601 交通及運輸設備	17,066,634		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,435,743		
140701 雜項設備	25,818,445		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,234,683		
16 無形資產	1,233,425		
160102 電腦軟體	1,233,425		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	520,962,288	合 計	520,962,288

附註：保證品(應付保證品) 70,000元

最高檢察署
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,528,588	99,865,366
公庫撥入數	12,502,269	99,705,295
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	92	92
其他收入	26,227	159,479
支出	18,398,483	102,017,190
繳付公庫數	26,319	160,071
人事支出	16,245,138	91,468,814
業務支出	1,608,476	7,392,374
獎補助支出	28,000	56,000
財產損失	0	3,820
折舊、折耗及攤銷	490,550	2,936,111
收支餘絀	-5,869,895	-2,151,824

最高檢察署

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年06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	159,110,653	0	0	0	0	159,110,653
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	186,483,431	-64,321,258	0	0	-1,558,539	120,603,634
機械及設備	22,882,483	-19,938,531	55,623	0	-555,013	2,444,562
交通及運輸設備	17,011,963	-13,164,188	54,671	0	-271,555	3,630,891
雜項設備	26,072,301	-24,362,556	128,079	381,935	127,873	1,583,762
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	411,560,831	-121,786,533	238,373	381,935	-2,257,234	287,373,502
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	1,534,187	0	0	300,762	0	1,233,425
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	1,534,187	0	0	300,762	0	1,233,425
合計	413,095,018	-121,786,533	238,373	682,697	-2,257,234	288,606,927
備註： 資本資產成本增加數238,373元=屬預算執行增加數238,107元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數266元。						

最高檢察署
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年06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	160,071	99,705,295	99,865,366	收入
	0	99,705,295	99,705,295	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	92	0	92	規費收入
財產收入	0	0	0	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	159,479	0	159,479	其他收入
歲出	99,155,295	2,861,895	102,017,190	支出
	0	160,071	160,071	繳付公庫數
人事費	91,468,814	0	91,468,814	人事支出
業務費	7,392,374	0	7,392,374	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	238,107	-238,107	0	
	0	3,820	3,820	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	2,936,111	2,936,111	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-98,995,224	96,843,400	-2,151,824	收支餘絀

備註：

- (1)公庫撥入數調整數：係本年度截至6月底歲出實現數(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6月底歲入實現數。
- (3)設備及投資調整數：係本年度截至6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6月底止折舊、折耗及攤銷數。