

最高檢察署

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 黃婷瑜

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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11

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.....	12
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	13
---------------------	----

最高檢察署
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)				
03	86	01	01	0500000000-8 規費收入	2,000	2,000	0	80	0	80		
				0523200000-3 最高檢察署	0	2,000	0	80	0	80		
				0523200300-7 使用規費收入	2,000	2,000	0	80	0	80		
				0523200303-5 資料使用費	0	2,000	0	80	0	80		
				0700000000-9 財產收入	2,000	2,000	0	80	0	80		
	114	01	01	0723200000-4 最高檢察署	0	8,000	0	0	0	0		
				0723200500-7 廢舊物資售價	0	8,000	0	0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	404,000	404,000	30,000	23,874	0	-6,126		
				1223200000-3 最高檢察署	0	404,000	0	23,874	0	-6,126		
				1223200200-2 雜項收入	404,000	404,000	30,000	23,874	0	-6,126		

最高檢察署
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	1223200210-6 其他雜項收入	404,000 0	404,000	30,000	23,874 23,874	0	-6,126		
				合計	414,000 0	414,000	30,000	23,954 23,954	0	-6,046		

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	07			0023200000-6 最高檢察署	214,844,000 0 0	0	214,844,000	17,517,000	13,493,630 13,493,630 0	
		01		3423200100-1 一般行政	152,791,000 0 0	0	152,791,000	16,540,000	13,175,726 13,175,726 0	
				10 人事費	135,812,000 0 0	0	135,812,000	16,000,000	13,057,334 13,057,334 0	
				20 業務費	16,865,000 0 0	0	16,865,000	540,000	118,392 118,392 0	
				40 獎補助費	114,000 0 0	0	114,000	0	0 0 0	
		02		3423201000-2 檢察業務	57,146,000 0 0	0	57,146,000	927,000	317,904 317,904 0	
				10 人事費	21,094,000 0 0	0	21,094,000	100,000	0 0 0	

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
				20 業務費	36,052,000 0 0	0	36,052,000	827,000	317,904 317,904 0	
		02		3423201000-2* 檢察業務	3,147,000 0 0	0	3,147,000	50,000	0 0 0	
		03		30 設備及投資	3,147,000 0 0	0	3,147,000	50,000	0 0 0	
		01		3423209000-6 一般建築及設備	1,600,000 0 0	0	1,600,000	0	0 0 0	
		04		3423209011-2* 交通及運輸設備	1,600,000 0 0	0	1,600,000	0	0 0 0	
				30 設備及投資	1,600,000 0 0	0	1,600,000	0	0 0 0	
				3423209800-2 第一預備金	160,000 0 0	0	160,000	0	0 0 0	
				60 預備金	160,000 0 0	0	160,000	0	0 0 0	

最高檢察署
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,723,004 0 0	0	4,723,004	4,723,004	4,723,004 4,723,004 0	
				10 人事費	4,723,004 0 0	0	4,723,004	4,723,004	4,723,004 4,723,004 0	
				統籌科目小計	4,723,004 0 0	0	4,723,004	4,723,004	4,723,004 4,723,004 0	
				合計	219,567,004 0 0	0	219,567,004	22,240,004	18,216,634 18,216,634 0	
									4,023,370 200,380	

最高檢察署
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01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	合計	
10 人事費	13,057,334	0	4,723,004	17,780,338	
1010 政務人員待遇	658,480	0	0	658,480	
1015 法定編制人員待遇	11,433,700	0	0	11,433,700	
1025 技工及工友待遇	226,460	0	0	226,460	
1030 獎金	30,000	0	0	30,000	
1040 加班費	70,125	0	0	70,125	
1045 退休退職給付	0	0	4,723,004	4,723,004	
1050 退休離職儲金	515,339	0	0	515,339	
1055 保險	123,230	0	0	123,230	
20 業務費	118,392	317,904	0	436,296	
2006 水電費	46,267	0	0	46,267	
2009 通訊費	0	53,640	0	53,640	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2036 按日按件計資酬金	0	37,000	0	37,000	
2051 物品	240	3,726	0	3,966	
2054 一般事務費	35,935	210,578	0	246,513	
2069 設施及機械設備養護費	27,500	0	0	27,500	
2072 國內旅費	0	12,960	0	12,960	
2093 特別費	8,000	0	0	8,000	
合計	13,175,726	317,904	4,723,004	18,216,634	

最高檢察署
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01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	23,954	0	0	0	0	0	0	0	23,954
本年度	23,954	0	0	0	0	0	0	0	23,954
0523200303 資料使用費	80	0	0	0	0	0	0	0	80
1223200210 其他雜項收入	23,874	0	0	0	0	0	0	0	23,874
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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)			
合計	18,216,634	200,380	0	0	170,000	0	0	18,587,014	3,652,990
本年度	18,216,634	200,380	0	0	170,000	0	0	18,587,014	3,652,990
一、本年度經費	13,493,630	200,380	0	0	170,000	0	0	13,864,010	3,652,990
3423200100 一般行政	13,175,726	136,620	0	0	170,000	0	0	13,482,346	3,057,654
3423201000 檢察業務	317,904	63,760	0	0	0	0	0	381,664	595,336
二、統籌科目	4,723,004	0	0	0	0	0	0	4,723,004	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,723,004	0	0	0	0	0	0	4,723,004	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

最高檢察署

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	409,281,675	2 負債	111,806,279
11 流動資產	112,176,659	21 流動負債	180,691
110103 專戶存款	111,806,279	210302 應付代收款	180,691
110104 零用金	170,000	28 其他負債	111,625,588
110901 預付款	200,380	280301 存入保證金	107,682,606
14 固定資產	296,812,136	280401 應付保管款	3,942,982
140101 土地	165,168,115	3 淨資產	297,475,396
140401 房屋建築及設備	195,691,475	31 資產負債淨額	297,475,396
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,170,804	310101 資產負債淨額	297,475,396
140501 機械及設備	20,018,802		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,456,135		
140601 交通及運輸設備	18,362,701		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,454,377		
140701 雜項設備	27,299,230		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,646,871		
16 無形資產	292,480		
160102 電腦軟體	292,480		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400	合 計	409,281,675
合 計	409,281,675		409,281,675

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,610,968	18,610,968
公庫撥入數	18,587,014	18,587,014
規費收入	80	80
其他收入	23,874	23,874
支出	18,746,138	18,746,138
繳付公庫數	23,954	23,954
人事支出	17,780,338	17,780,338
業務支出	436,296	436,296
財產損失	694	694
折舊、折耗及攤銷	504,856	504,856
收支餘绌	-135,170	-135,170

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115年01月01日至115年01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	165,168,115	0	0	0	0	165,168,115
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	195,691,475	-73,891,317	0	0	-279,487	121,520,671
機械及設備	20,055,356	-18,429,487	0	36,554	-26,648	1,562,667
交通及運輸設備	18,362,701	-14,393,084	0	0	-61,293	3,908,324
雜項設備	27,332,030	-22,587,246	0	32,800	-59,625	4,652,359
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	426,609,677	-129,301,134	0	69,354	-427,053	296,812,136
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	301,623	0	0	9,143	0	292,480
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	301,623	0	0	9,143	0	292,480
合計	426,911,300	-129,301,134	0	78,497	-427,053	297,104,616

備註：

資本資產成本增加數0元=屬預算執行增加數0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0元。

最高檢察署
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01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	23,954	18,587,014	18,610,968	收入
	0	18,587,014	18,587,014	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	80	0	80	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	23,874	0	23,874	其他收入
歲出	18,216,634	529,504	18,746,138	支出
	0	23,954	23,954	繳付公庫數
人事費	17,780,338	0	17,780,338	人事支出
業務費	436,296	0	436,296	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	694	694	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	504,856	504,856	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-18,192,680	18,057,510	-135,170	收支餘绌

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度截至1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1月底歲入實現數。

(3)財產損失調整數：係本年度截至1月底止報廢財產殘值。

(4)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度截至1月底止折舊、折耗及攤銷數。