

公
告

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

會 計 月 報

中華民國 110 年 4 月份（110 年度）

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	1-2
二、經費累計表.....	3-5

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	6-11
二、繳付公庫數分析表.....	12-13
三、公庫撥入數分析表.....	14-15

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	17-18

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.....	19
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	20
---------------------	----

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲入累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	104	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	360,000 0	360,000	120,000	30,000 30,000	0	-90,000			
0423320000-3 臺灣高等檢察署臺南檢察分署				360,000 0	360,000	120,000	30,000 30,000	0	-90,000				
0423320100-8 罰金罰鍰及怠金				360,000 0	360,000	120,000	30,000 30,000	0	-90,000				
0423320101-0 罰金罰鍰				360,000 0	360,000	120,000	30,000 30,000	0	-90,000				
01 違法罰金				360,000 0	360,000	120,000	30,000 30,000	0	-90,000				
04				118	01	01	0700000000-9 財產收入	22,000 0	22,000	19,000	0 15,015	0	-3,985
0723320000-0 臺灣高等檢察署臺南檢察分署							22,000 0	22,000	19,000	0 15,015	0	-3,985	
0723320100-4 財產孳息							9,000 0	9,000	9,000	0 8,515	0	-485	
0723320103-2 租金收入							9,000 0	9,000	9,000	0 8,515	0	-485	
03 提款機及販賣機租金收入							9,000 0	9,000	9,000	0 8,515	0	-485	

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲入累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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)		
07	116	02	01	0723320500-2 廢舊物資售價	13,000	13,000	10,000	0	0	-3,500
				0		6,500				
				01 廢舊物資售價	13,000	13,000	10,000	0	0	-3,500
				0		6,500				
				1200000000-8 其他收入	180,000	180,000	60,000	15,538	0	1,955
				0		61,955				
				1223320000-9 臺灣高等檢察署臺南檢察分署	180,000	180,000	60,000	15,538	0	1,955
				0		61,955				
				1223320200-8 雜項收入	180,000	180,000	60,000	15,538	0	1,955
				0		61,955				
				1223320210-1 其他雜項收入	180,000	180,000	60,000	15,538	0	1,955
				0		61,955				
				04 員工宿舍費	80,000	80,000	27,000	6,700	0	-200
				0		26,800				
				05 宿舍管理費	100,000	100,000	33,000	8,558	0	1,232
				0		34,232				
				10 其他	0	0	0	280	0	923
				0		923				
				合計	562,000	562,000	199,000	45,538	0	-92,030
				0		106,970				

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
經費累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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		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	129,863,000	0	129,863,000	61,658,000	11,004,210
					0	0		50,653,790	9,528,734
					0	0		0	
		01		3423320100-7 一般行政	125,519,000	0	125,519,000	60,863,000	10,959,929
					0	0		49,903,071	9,528,734
					0	0		0	
			10	人事費	120,464,000	0	120,464,000	59,664,000	10,825,202
					0	0		48,838,798	9,528,734
					0	0		0	
			20	業務費	5,001,000	0	5,001,000	1,181,000	134,727
					0	0		1,046,273	0
					0	0		0	
			40	獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0
					0	0		18,000	0
					0	0		0	
		02		3423321000-8 檢察業務	3,415,000	0	3,415,000	795,000	44,281
					0	0		750,719	0
					0	0		0	

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
經費累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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		
					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)	
				20 業務費	2,965,000	0	2,965,000	645,000	316,232	1,202,768	
					0	0			643,798	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	450,000	0	450,000	150,000	106,921	43,079	
					0	0			106,921	0	
					0	0			0		
		03		3423329000-1 一般建築及設備	820,000	0	820,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			01	3423329011-8 交通及運輸設備	820,000	0	820,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	820,000	0	820,000	0	0	0	
					0	0			0	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		

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
經費累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	備註	
					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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	612,775	0	612,775	612,775	141,325	0	
					0	0			612,775	0	
					0	0			0		
				10	612,775	0	612,775	612,775	141,325	0	
				人事費	0	0			612,775	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,804,455	0	7,804,455	7,804,455	1,560,891	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,804,455	0	
					0	0			0		
				10	7,804,455	0	7,804,455	7,804,455	1,560,891	0	
				人事費	0	0			7,804,455	0	
					0	0			0		
				合計	138,280,230	0	138,280,230	70,075,230	11,233,241	11,004,210	
					0	0			59,071,020	9,528,734	
					0	0			0		

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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	48,838,798	0	7,804,455	612,775	57,256,028
1015 法定編制人員待遇	31,101,883	0	0	0	31,101,883
101505 職員待遇	31,101,883	0	0	0	31,101,883
1025 技工及工友待遇	994,050	0	0	0	994,050
102505 技工及工友待遇	994,050	0	0	0	994,050
1030 獎金	11,419,072	0	0	0	11,419,072
103005 考績獎金	1,499,480	0	0	0	1,499,480
103015 年終工作獎金	9,919,592	0	0	0	9,919,592
1035 其他給與	235,075	0	0	612,775	847,850
103513 喪葬補助	0	0	0	308,375	308,375
103520 子女教育補助	0	0	0	304,400	304,400
103525 休假補助	235,075	0	0	0	235,075

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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
1040 加班值班費	1,231,161	0	0	0	1,231,161
104005 超時加班費	1,231,161	0	0	0	1,231,161
1045 退休退職給付	0	0	7,804,455	0	7,804,455
104505 退休退職給付	0	0	7,804,455	0	7,804,455
1050 退休離職儲金	1,778,940	0	0	0	1,778,940
105010 公務人員提撥金	1,778,940	0	0	0	1,778,940
1055 保險	2,078,617	0	0	0	2,078,617
105505 健保保險補助	1,449,458	0	0	0	1,449,458
105510 公保保險補助	573,272	0	0	0	573,272
105515 勞保保險補助	55,887	0	0	0	55,887
20 業務費	1,046,273	643,798	0	0	1,690,071
2003 教育訓練費	18,476	0	0	0	18,476

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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
200310 訓練費	18,476	0	0	0	18,476
2006 水電費	249,942	0	0	0	249,942
200605 水費	10,517	0	0	0	10,517
200610 電費	237,948	0	0	0	237,948
200615 其他動力費	1,477	0	0	0	1,477
2009 通訊費	38,144	206,526	0	0	244,670
200905 數據通訊費	16,920	124,062	0	0	140,982
200910 一般通訊費	21,224	82,464	0	0	103,688
2018 資訊服務費	55,988	0	0	0	55,988
201805 資訊操作維護費	55,988	0	0	0	55,988
2021 其他業務租金	23,250	0	0	0	23,250
202105 其他業務租金	23,250	0	0	0	23,250

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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
2024 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
202405 稅捐	11,230	0	0	0	11,230
2027 保險費	8,495	0	0	0	8,495
202705 法定責任保險	8,495	0	0	0	8,495
2030 兼職費	0	6,000	0	0	6,000
203005 兼職費	0	6,000	0	0	6,000
2036 按日按件計資酬金	0	2,000	0	0	2,000
203615 講座鐘點費	0	2,000	0	0	2,000
2051 物品	47,040	240,272	0	0	287,312
205105 消耗品	17,695	221,440	0	0	239,135
205110 油料	19,947	0	0	0	19,947
205115 非消耗品	9,398	18,832	0	0	28,230

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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
2054 一般事務費	350,748	51,016	0	0	401,764
205415 一般事務費	350,748	51,016	0	0	401,764
2063 房屋建築養護費	7,550	0	0	0	7,550
206305 房屋建築養護費	7,550	0	0	0	7,550
2066 車輛及辦公器具養護費	34,940	0	0	0	34,940
206605 車輛及辦公器具養護費	34,940	0	0	0	34,940
2069 設施及機械設備養護費	141,542	0	0	0	141,542
206905 設施及機械設備養護費	141,542	0	0	0	141,542
2072 國內旅費	19,841	137,984	0	0	157,825
207205 國內旅費	19,841	137,984	0	0	157,825
2093 特別費	39,087	0	0	0	39,087
209305 特別費	39,087	0	0	0	39,087

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
歲出用途別累計表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110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
30 設備及投資	0	106,921	0	0	106,921
3035 雜項設備費	0	106,921	0	0	106,921
303505 雜項設備費	0	106,921	0	0	106,921
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
408510 慰問金	18,000	0	0	0	18,000
合計	49,903,071	750,719	7,804,455	612,775	59,071,020

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110年01月01日至110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	106,970	0	0	0	0	0	0	0	106,970
本年度	106,970	0	0	0	0	0	0	0	106,970
0423320101 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
0723320103 租金收入	8,515	0	0	0	0	0	0	0	8,515
0723320500 廢舊物資售價	6,500	0	0	0	0	0	0	0	6,500
1223320210 其他雜項收入	61,955	0	0	0	0	0	0	0	61,955
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110年01月01日至110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110年01月01日至110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	59,071,020	9,528,734	0	0	120,000	0	0	0	68,719,754	1,355,476
本年度	59,071,020	9,528,734	0	0	120,000	0	0	0	68,719,754	1,355,476
一、本年度經費	50,653,790	9,528,734	0	0	120,000	0	0	0	60,302,524	1,355,476
3423320100 一般行政	49,903,071	9,528,734	0	0	120,000	0	0	0	59,551,805	1,311,195
10 人事費	48,838,798	9,528,734	0	0	0	0	0	0	58,367,532	1,296,468
20 業務費	1,046,273	0	0	0	120,000	0	0	0	1,166,273	14,727
40 獎補助費	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000	0
3423321000 檢察業務	750,719	0	0	0	0	0	0	0	750,719	44,281
20 業務費	643,798	0	0	0	0	0	0	0	643,798	1,202
30 設備及投資	106,921	0	0	0	0	0	0	0	106,921	43,079
二、統籌科目	8,417,230	0	0	0	0	0	0	0	8,417,230	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,804,455	0	0	0	0	0	0	0	7,804,455	0
10 人事費	7,804,455	0	0	0	0	0	0	0	7,804,455	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	612,775	0	0	0	0	0	0	0	612,775	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110年01月01日至110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)			
10 人事費	612,775	0	0	0	0	0	0	0	612,775	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110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	260,312,613	2 負債	277,524
11 流動資產	9,926,258	21 流動負債	201,724
110103 專戶存款	277,524	210302 應付代收款	201,724
110104 零用金	120,000	28 其他負債	75,800
110901 預付款	9,528,734	280301 存入保證金	75,800
14 固定資產	250,353,205	3 淨資產	260,035,089
140101 土地	198,359,820	31 資產負債淨額	260,035,089
140401 房屋建築及設備	73,227,680	310101 資產負債淨額	260,035,089
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-30,804,606		
140501 機械及設備	14,682,965		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,418,500		
140601 交通及運輸設備	9,762,969		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,956,191		
140701 雜項設備	11,397,623		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-9,898,555		
16 無形資產	33,150		
160102 電腦軟體	33,150		
合 計	260,312,613	合 計	260,312,613

附註：

臺灣高等檢察署臺南檢察分署

收入支出表

中華民國110年01月01日至110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	11,171,637	68,826,724
公庫撥入數	11,126,099	68,719,754
罰款及賠償收入	30,000	30,000
罰款及賠償收入	30,000	30,000
財產收益	0	15,015
財產孳息收入	0	8,515
廢舊物品售價收入	0	600
財產交易利益	0	5,900
其他收入	15,538	61,955
其他收入	15,538	61,955
支出	11,543,832	60,563,107
繳付公庫數	45,538	106,970
人事支出	10,249,926	57,256,028
人事支出	10,249,926	57,256,028
業務支出	876,394	1,690,071
業務支出	876,394	1,690,071
獎補助支出	0	18,000

臺灣高等檢察署臺南檢察分署
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年04月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
其他獎補捐助	0	18,000
財產損失	0	4,099
財產交易損失	0	4,099
折舊、折耗及攤銷	371,974	1,487,939
固定資產折舊	370,365	1,481,504
無形資產攤銷	1,609	6,435
收支餘絀	-372,195	8,263,617

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110年01月01日至110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	198,359,820	0	0	0	0	198,359,820
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	73,227,680	-30,175,318	0	0	-629,288	42,423,074
機械及設備	14,682,579	-9,925,269	40,000	39,614	-493,231	4,264,465
交通及運輸設備	9,435,051	-5,790,782	348,500	20,582	-165,409	3,806,778
雜項設備	11,694,252	-10,101,126	43,421	340,050	202,571	1,499,068
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	307,399,382	-55,992,495	431,921	400,246	-1,085,357	250,353,205
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	39,585	0	0	6,435	0	33,150
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	39,585	0	0	6,435	0	33,150
合計	307,438,967	-55,992,495	431,921	406,681	-1,085,357	250,386,355

備註 (1)本年度資本資產成本變動增加數431,921元＝預算採購增加金額106,921元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額325,000元。(2)設備及投資預算執行增加金額106,921元＝本年度預算執行金額106,921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110年01月01日至110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	106,970	68,719,754	68,826,724	收入
	-	68,719,754	68,719,754	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	30,000	-	30,000	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	15,015	-	15,015	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	61,955	-	61,955	其他收入
歲出	59,071,020	1,492,087	60,563,107	支出
	-	106,970	106,970	繳付公庫數
人事費	57,256,028	-	57,256,028	人事支出
業務費	1,690,071	-	1,690,071	業務支出
獎補助費	18,000	-	18,000	獎補助支出
設備及投資	106,921	-106,921	-	
	-	4,099	4,099	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,487,939	1,487,939	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-58,964,050	67,227,667	8,263,617	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）+預付款+零用金。(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)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4月底止折舊、折耗及攤銷數。