

動物保護防疫所

會 計 月 報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 劉俊妤

機關長官 陳柏廷

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 5 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 10 頁至第 10 頁

貳、附屬表

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

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 頁

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.....	第 18 頁至第 19 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 20 頁至第 21 頁
---------------------	---------------

動物保護防疫所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁

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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5605030010000 一般行政	9,542,000	-	9,542,000	1,728,000	1,258,815	469,185
					-	-			1,258,815	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5605030010100 行政管理	9,542,000	-	9,542,000	1,728,000	1,258,815	469,185
					-	-			1,258,815	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	8,458,000	-	8,458,000	1,628,000	1,218,708	409,292
					-	-			1,218,708	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,084,000	-	1,084,000	100,000	40,107	59,893
					-	-			40,107	
					-	-			-	-
					-	-				
06				5605030060000 動物保護防疫	29,071,000	-	29,071,000	5,198,000	2,097,613	3,100,387
					-	-			2,097,613	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5605030060100 畜禽水產動物保育及疾病防治	29,071,000	-	29,071,000	5,198,000	2,097,613	3,100,387
					-	-			2,097,613	
					-	-			-	-
					-	-				

動物保護防疫所

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4頁

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	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			10	100000 人事費	287,000	-	287,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	28,564,000	-	28,564,000	5,168,000	2,086,813	3,081,187
					-	-			2,086,813	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			40	400000 獎補助費	220,000	-	220,000	30,000	10,800	19,200
					-	-			10,800	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	38,613,000	-	38,613,000	6,926,000	3,356,428	3,569,572
					-	-			3,356,428	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				5605030900000 一般建築及設備	1,280,000	-	1,280,000	80,000	-	80,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	21			5605030902100 建築及設備*	1,280,000	-	1,280,000	80,000	-	80,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

動物保護防疫所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
104	03				罰款及賠償收入	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	30,000	-	-	-	-	30,000
						-	-	-	-	-	-
105	03				罰款及賠償收入	1,635,865	-	-	-	-	1,635,865
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,635,865	-	-	-	-	1,635,865
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,635,865	-	-	-	-	1,635,865
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,635,865	-	-	-	-	1,635,865
						-	-	-	-	-	-
106	03				罰款及賠償收入	2,272,249	-	10,000	10,000	-	2,262,249
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,272,249	-	10,000	10,000	-	2,262,249
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,272,249	-	10,000	10,000	-	2,262,249
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,272,249	-	10,000	10,000	-	2,262,249
						-	-	-	-	-	-
107	03				罰款及賠償收入	1,277,011	-	8,000	8,000	-	1,269,011
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,277,011	-	8,000	8,000	-	1,269,011
						-	-	-	-	-	-

動物保護防疫所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	1,277,011	-	8,000	8,000	-	1,269,011
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,277,011	-	8,000	8,000	-	1,269,011
						-	-	-	-	-	-
108	03				罰款及賠償收入	1,686,378	-	-	-	-	1,686,378
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,686,378	-	-	-	-	1,686,378
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,686,378	-	-	-	-	1,686,378
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,686,378	-	-	-	-	1,686,378
						-	-	-	-	-	-
109	04				罰款及賠償收入	347,151	-	-	-	-	347,151
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	347,151	-	-	-	-	347,151
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	347,151	-	-	-	-	347,151
						-	-	-	-	-	-
					小計	347,151	-	-	-	-	347,151
						-	-	-	-	-	-
110	04				罰款及賠償收入	875,068	-	-	-	-	875,068
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	875,068	-	-	-	-	875,068
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	875,068	-	-	-	-	875,068
						-	-	-	-	-	-
					小計	875,068	-	-	-	-	875,068
						-	-	-	-	-	-

動物保護防疫所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	04				罰款及賠償收入	1,462,952	-	-	-	-	1,462,952
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,462,952	-	-	-	-	1,462,952
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,462,952	-	-	-	-	1,462,952
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,462,952	-	-	-	-	1,462,952
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	2,416,231	-	-	-	-	2,416,231
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,416,231	-	-	-	-	2,416,231
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,416,231	-	-	-	-	2,416,231
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,416,231	-	-	-	-	2,416,231
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	1,831,473	-	-	-	-	1,831,473
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,831,473	-	-	-	-	1,831,473
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,831,473	-	-	-	-	1,831,473
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,831,473	-	-	-	-	1,831,473
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	2,971,108	-	-	-	-	2,971,108
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,971,108	-	-	-	-	2,971,108
						-	-	-	-	-	-

動物保護防疫所

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		罰金罰鍰	2,971,108	-	-	-	-	2,971,108
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,971,108	-	-	-	-	2,971,108
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	16,805,486	-	18,000	18,000	-	16,787,486
						-	-	-	-	-	-
					總計	16,805,486	-	18,000	18,000	-	16,787,486
						-	-	-	-	-	-

動物保護防疫所

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		21			建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
				03	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		21			建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
114	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
		21			建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-

動物保護防疫所

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數: 第11頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	畜禽水產動物保育及疾病防治	合計	
1000 人事費	1,218,708		1,218,708	
1015 法定編制人員待遇	770,499		770,499	
1030 獎金	376,424		376,424	
1050 退休離職儲金	49,238		49,238	
1055 保險	22,547		22,547	
2000 業務費	40,107	2,086,813	2,126,920	
2006 水電費	7,307	45,874	53,181	
2009 通訊費	9,019	6,016	15,035	
2024 稅捐及規費	450		450	
2027 保險費	5,081		5,081	
2030 兼職費	12,000		12,000	
2033 約用人員酬金		351,066	351,066	
2036 按日按件計資酬金		1,398,900	1,398,900	
2051 物品		66,710	66,710	
2054 一般事務費	6,250	200,231	206,481	
2072 國內旅費		17,816	17,816	
2081 運費		200	200	
4000 獎補助費		10,800	10,800	
4090 其他補助及捐助		10,800	10,800	
合計	1,258,815	2,097,613	3,356,428	

動物保護防疫所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第12頁

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	53,050	0	0	0	0	0	0	0	53,050
本年度	35,050	0	0	0	0	0	0	0	35,050
05030500 供應費	34,450	0	0	0	0	0	0	0	34,450
05030600 場地設施使用費	600	0	0	0	0	0	0	0	600
以前年度	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
一、以前年度應收(保留) 數	18,000	0	0	0	0	0	0	0	18,000
106年度 03010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
107年度 03010100 罰金罰鍰	8,000	0	0	0	0	0	0	0	8,000
二、以前年度收入納庫款	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

動物保護防疫所

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第13頁

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)			
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關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

動物保護防疫所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	3,356,428	0	0	0	30,000	0	0	0	0	1,400,000	1,986,428	3,619,572
本年度	3,356,428	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	3,386,428	3,619,572
一、本年度經費	3,356,428	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	3,386,428	3,619,572
0356010100 行政管理	1,258,815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,258,815	469,185
0356060100 畜禽水產動物保育及疾病防治	2,097,613	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	2,127,613	3,070,387
0356902100* 建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	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	0	0
墊付款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,400,000	-1,400,000	0
114456030060100 遊蕩犬管理精進措施計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,398,900	-1,398,900	0

動物保護防疫所

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
114456030060100 遊蕩犬管理精進措施計畫	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100	-1,100	0

中華民國115年1月31日

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:115/2/10

動物保護防疫所

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,021,478	2,021,478
公庫撥入數	1,986,428	1,986,428
規費收入	35,050	35,050
支出	2,318,830	2,318,830
繳付公庫數	53,050	53,050
人事支出	1,218,708	1,218,708
業務支出	726,920	726,920
獎補助支出	10,800	10,800
折舊、折耗及攤銷	309,352	309,352
收支餘絀	-297,352	-297,352

動物保護防疫所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年1月31日

科 目	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	6,953,000	0	0	81,800	0	6,871,200
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	131,067,609	-10,619,750	0	0	-183,228	120,264,631
機械及設備	6,789,578	-4,281,646	0	0	-58,222	2,449,710
交通及運輸設備	6,051,493	-4,232,924	0	0	-49,358	1,769,211
雜項設備	2,726,686	-2,197,790	0	0	-18,544	510,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	153,588,366	-21,332,110	0	81,800	-309,352	131,865,104
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	2,788,253	0	0	0	0	2,788,253
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	2,788,253	0	0	0	0	2,788,253
合 計	156,376,619	-21,332,110	0	81,800	-309,352	134,653,357

動物保護防疫所

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1月1日至115年1月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

備註:備註:有關表列本年度成本變動增加數勾稽原則如下,請逐項查填:

- (1) (A)本年度成本變動增加0元=預算採購增加金額0元+墊付案轉正0元+清查補登114年度固定資產之金額0元。(B)本年度成本變動減少81,800元=土地公告地價減值81,800元。
- (2)設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。(預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額)
- (3) (A)預算採購增加金額及(B)設備及投資預算執行增加金額兩者無差異。
- (4)敘明清查補登114年度固定資產之明細:房屋建築及設備-增加數0元,減少數0元。

動物保護防疫所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 20 頁

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	35,050	1,986,428	2,021,478	收入
		1,986,428	1,986,428	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	35,050		35,050	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	3,356,428	-1,037,598	2,318,830	支出
		53,050	53,050	繳付公庫數
人事費	1,218,708		1,218,708	人事支出
業務費	2,126,920	-1,400,000	726,920	業務支出
獎補助費	10,800		10,800	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		309,352	309,352	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,321,378	3,024,026	-297,352	收支餘絀

動物保護防疫所

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數1,986,428元=本年度及以前年度歲出累計實現數(含統籌科目)3,356,428元+預付款+零用金30,000元+退還收入款-墊付款轉正1,400,000元。
2. 繳付公庫調整數53,050元=本年度歲入累計實現數35,050元及以前年度歲入累計實現數18,000元。
3. 設備及投資調整數=本年度設備及投資預算執行數，屬資產者已列入資產科目，未達登載財產標準已列入其他支出，爰予調減。
4. 財產損失調整數=財產減損淨額。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數=提列固定資產折舊費用及無形資產攤銷費用。
6. 其他支出調整數=設備及投資預算執行數未達登載財產標準者。