

動物保護防疫所

會 計 月 報

中華民國115年03月份

主辦會計人員 吳佩瑜

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 6 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7 頁至第 10 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 11 頁至第 11 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 12 頁至第 15 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 16 頁至第 18 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 19 頁至第 20 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 21 頁至第 21 頁
二、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 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 23 頁至第 24 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 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3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	3,526,000	817,930	1,010,566
					-	-			2,515,434	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5605030010100 行政管理	9,542,000	-	9,542,000	3,526,000	817,930	1,010,566
					-	-			2,515,434	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	8,458,000	-	8,458,000	3,297,000	673,842	1,003,515
					-	-			2,293,485	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	1,084,000	-	1,084,000	229,000	144,088	7,051
					-	-			221,949	
					-	-			-	-
					-	-				
06				5605030060000 動物保護防疫	29,071,000	-	29,071,000	9,651,000	1,818,665	4,860,589
					-	-			4,790,411	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5605030060100 畜禽水產動物保育及疾病防治	29,071,000	-	29,071,000	9,651,000	1,818,665	4,860,589
					-	-			4,790,411	
					-	-			-	-
					-	-				

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3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	9,561,000	1,784,465	4,848,689	
					-	-			4,712,311		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
			40	400000 獎補助費	220,000	-	220,000	90,000	34,200	11,900	
					-	-			78,100		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
				經常門合計	38,613,000	-	38,613,000	13,177,000	2,636,595	5,871,155	
					-	-			7,305,845		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
90				5605030900000 一般建築及設備	1,280,000	-	1,280,000	200,000	33,600	166,400	
					-	-			33,600		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	
	21			5605030902100 建築及設備*	1,280,000	-	1,280,000	200,000	33,600	166,400	
					-	-			33,600		
					-	-			-	-	
					-	-			-	-	

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3月31日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

年	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)
度	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	30,000	-	2,242,249
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,272,249	-	10,000	30,000	-	2,242,249
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,272,249	-	10,000	30,000	-	2,242,249
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,272,249	-	10,000	30,000	-	2,242,249
						-	-	-	-	-	-
107	03				罰款及賠償收入	1,277,011	-	8,000	16,000	-	1,261,011
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,277,011	-	8,000	16,000	-	1,261,011
						-	-	-	-	-	-

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3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
			01		罰金罰鍰	1,277,011	-	8,000	16,000	-	1,261,011
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,277,011	-	8,000	16,000	-	1,261,011
						-	-	-	-	-	-
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	-	3,809	3,809	-	871,259
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	875,068	-	3,809	3,809	-	871,259
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	875,068	-	3,809	3,809	-	871,259
						-	-	-	-	-	-
					小計	875,068	-	3,809	3,809	-	871,259
						-	-	-	-	-	-

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3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
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	-	1,390	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,416,231	-	1,390	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,416,231	-	1,390	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,416,231	-	1,390	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	1,831,473	-	5,000	10,000	-	1,821,473
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,831,473	-	5,000	10,000	-	1,821,473
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,831,473	-	5,000	10,000	-	1,821,473
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,831,473	-	5,000	10,000	-	1,821,473
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	2,971,108	-	-	3,000	-	2,968,108
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,971,108	-	-	3,000	-	2,968,108
						-	-	-	-	-	-

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3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)
	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	-	-	3,000	-	2,968,108
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,971,108	-	-	3,000	-	2,968,108
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	16,805,486	-	28,199	64,199	-	16,741,287
						-	-	-	-	-	-
					總計	16,805,486	-	28,199	64,199	-	16,741,287
						-	-	-	-	-	-

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3月31日

頁數：第11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	831,996	-	-	-	-	831,996	-
		21			建築及設備*	831,996	-	-	-	-	831,996	-
				30	設備及投資*	831,996	-	-	-	-	831,996	-
					小計	831,996	-	-	-	-	831,996	-
					資本門合計*	831,996	-	-	-	-	831,996	-
					總計	831,996	-	-	-	-	831,996	-

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3月31日

頁數: 第12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	建築及設備	公務人員各項補助
1000 人事費	2,293,485			500
1015 法定編制人員待遇	1,516,599			
1030 獎金	594,719			
1035 其他給與				500
1050 退休離職儲金	101,164			
1055 保險	81,003			
2000 業務費	221,949	4,712,311		
2006 水電費	17,205	135,817		
2009 通訊費	19,762	17,399		
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	24,220			
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	6,614			
2030 兼職費	24,000			
2033 約用人員酬金		1,739,363		
2036 按日按件計資酬金		1,484,572		
2039 委辦費		558,357		
2045 國內組織會費	16,030			
2051 物品	25,978	379,696		
2054 一般事務費	65,359	368,349		
2066 車輛及辦公器具養護費	4,060			
2072 國內旅費		28,558		
2081 運費		200		
2093 特別費	4,821			

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3月31日

頁數：第13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	建築及設備	公務人員各項補助
3000 設備及投資			33,600	
3035 雜項設備費			33,600	
4000 獎補助費		78,100		
4090 其他補助及捐助		78,100		
合計	2,515,434	4,790,411	33,600	500

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3月31日

頁數: 第14頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	2,293,985			
1015 法定編制人員待遇	1,516,599			
1030 獎金	594,719			
1035 其他給與	500			
1050 退休離職儲金	101,164			
1055 保險	81,003			
2000 業務費	4,934,260			
2006 水電費	153,022			
2009 通訊費	37,161			
2018 資訊服務費	13,000			
2021 其他業務租金	24,220			
2024 稅捐及規費	900			
2027 保險費	6,614			
2030 兼職費	24,000			
2033 約用人員酬金	1,739,363			
2036 按日按件計資酬金	1,484,572			
2039 委辦費	558,357			
2045 國內組織會費	16,030			
2051 物品	405,674			
2054 一般事務費	433,708			
2066 車輛及辦公器具養護費	4,060			
2072 國內旅費	28,558			
2081 運費	200			
2093 特別費	4,821			

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
3000 設備及投資	33,600			
3035 雜項設備費	33,600			
4000 獎補助費	78,100			
4090 其他補助及捐助	78,100			
合計	7,339,945			

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3月31日

頁數：第16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	312,249	0	0	0	0	0	0	0	312,249
本年度	248,050	0	0	0	0	0	0	0	248,050
04010100 罰金罰鍰	170,000	0	0	0	0	0	0	0	170,000
05030500 供應費	76,250	0	0	0	0	0	0	0	76,250
05030600 場地設施使用費	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
以前年度	64,199	0	0	0	0	0	0	0	64,199
一、以前年度應收(保留) 數	64,199	0	0	0	0	0	0	0	64,199
106年度 03010100 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
107年度 03010100 罰金罰鍰	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
110年度 04010100 罰金罰鍰	3,809	0	0	0	0	0	0	0	3,809
112年度 04010100 罰金罰鍰	1,390	0	0	0	0	0	0	0	1,390

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3月31日

頁數：第17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)			
113年度 04010100 罰金罰鍰	10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000
114年度 04010100 罰金罰鍰	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
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
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

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3月31日

頁數：第18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)				
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3月31日

頁數：第19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	7,339,945	0	0	0	30,000	0	0	0	0	1,400,000	5,969,945	6,007,555
本年度	7,339,945	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	7,369,945	6,007,555
一、本年度經費	7,339,445	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	7,369,445	6,007,555
0356010100 行政管理	2,515,434	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,515,434	1,010,566
0356060100 畜禽水產動物保育及疾病防治	4,790,411	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	4,820,411	4,830,589
0356902100* 建築及設備	33,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,600	166,400
二、統籌科目	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0
0989740100 公務人員各項補助	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0
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

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3月31日

頁數：第20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)		
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
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3月31日

單位：新臺幣元

報表編號：arf30 列印日期:115/4/14

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3月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,878,445	6,217,995
公庫撥入數	2,670,695	5,969,945
罰款及賠償收入	170,000	170,000
規費收入	37,750	78,050
支出	3,161,688	7,125,926
繳付公庫數	235,949	312,249
人事支出	674,342	2,293,985
業務支出	1,928,553	3,534,260
獎補助支出	34,200	78,100
折舊、折耗及攤銷	288,644	907,332
收支餘絀	-283,243	-907,931

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3月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

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	-549,681	119,898,178
機械及設備	6,789,578	-4,281,646	33,600	0	-174,666	2,366,866
交通及運輸設備	6,051,493	-4,232,924	0	0	-127,364	1,691,205
雜項設備	2,726,686	-2,197,790	0	0	-55,621	473,275
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	33,600	81,800	-907,332	131,300,724
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	33,600	81,800	-907,332	134,088,977

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3月31日

頁數:第 24 頁

單位:新臺幣元

備註:有關表列本年度成本變動增加數勾稽原則如下

(1) (A)本年度成本變動增加33,600元=預算採購增加金額33,600元+墊付案轉正0元+清查補登本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33,600元=本年度預算執行金額33,600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。

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3月31日

頁數:第 25 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	248,050	5,969,945	6,217,995	收入
		5,969,945	5,969,945	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	170,000		170,000	罰款及賠償收入
規費收入	78,050		78,050	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	7,339,945	-214,019	7,125,926	支出
		312,249	312,249	繳付公庫數
人事費	2,293,985		2,293,985	人事支出
業務費	4,934,260	-1,400,000	3,534,260	業務支出
獎補助費	78,100		78,100	獎補助支出
設備及投資	33,600	-33,600		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		907,332	907,332	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,091,895	6,183,964	-907,931	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3月31日

頁數:第 26 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5,969,945元=本年度及以前年度歲出累計實現數(含統籌科目)7,339,945元+預付款0元+零用金30,000元+退還收入款0元-墊付款轉正1,400,000元。
2. 繳付公庫調整數312,249元=本年度歲入累計實現數248,050元及以前年度歲入累計實現數64,199元。
3. 設備及投資調整數33,600元=本年度設備及投資預算執行數33,600元，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907,332元=提列固定資產折舊費用及無形資產攤銷費用907,332元。
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。