

動物保護防疫所

會 計 月 報

中華民國115年07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7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	9,000	286,000	104,000	14,527	27,290
					-10,000	-			76,710	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	28,564,000	1,851,000	35,665,000	19,823,000	3,471,107	6,128,205
					5,250,000	-			13,694,795	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	220,000	-	220,000	200,000	-	200
					-	-			199,800	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	38,613,000	1,860,000	45,713,000	26,198,000	4,076,084	7,574,581
					5,240,000	-			18,623,419	
					-	-			-	-
					-	-				
90				5605030900000 一般建築及設備	1,280,000	-	1,280,000	200,000	-	152,225
					-	-			47,775	
					-	-			-	-
					-	-				
	21			5605030902100 建築及設備*	1,280,000	-	1,280,000	200,000	-	152,225
					-	-			47,775	
					-	-			-	-
					-	-				

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7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
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	70,000	-	2,202,249
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,272,249	-	10,000	70,000	-	2,202,249
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,272,249	-	10,000	70,000	-	2,202,249
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,272,249	-	10,000	70,000	-	2,202,249
						-	-	-	-	-	-
107	03				罰款及賠償收入	1,277,011	-	8,000	56,000	-	1,221,011
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,277,011	-	8,000	56,000	-	1,221,011
						-	-	-	-	-	-

中華民國115年1月1日至115年7月31日

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	56,000	-	1,221,011
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,277,011	-	8,000	56,000	-	1,221,011
						-	-	-	-	-	-
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	-	-	35,720	-	839,348
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	875,068	-	-	35,720	-	839,348
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	875,068	-	-	35,720	-	839,348
						-	-	-	-	-	-
					小計	875,068	-	-	35,720	-	839,348
						-	-	-	-	-	-

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7月31日

頁數：第9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
111	04				罰款及賠償收入	1,462,952	-	-	2,846	-	1,460,106
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,462,952	-	-	2,846	-	1,460,106
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,462,952	-	-	2,846	-	1,460,106
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,462,952	-	-	2,846	-	1,460,106
						-	-	-	-	-	-
112	04				罰款及賠償收入	2,416,231	-	-	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,416,231	-	-	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	2,416,231	-	-	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,416,231	-	-	1,390	-	2,414,841
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	1,831,473	-	-	30,000	-	1,801,473
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	1,831,473	-	-	30,000	-	1,801,473
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	1,831,473	-	-	30,000	-	1,801,473
						-	-	-	-	-	-
					小計	1,831,473	-	-	30,000	-	1,801,473
						-	-	-	-	-	-
114	04				罰款及賠償收入	2,971,108	-	235,582	241,863	-	2,729,245
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	2,971,108	-	235,582	241,863	-	2,729,245
						-	-	-	-	-	-

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7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	-	235,582	241,863	-	2,729,245
						-	-	-	-	-	-
					小計	2,971,108	-	235,582	241,863	-	2,729,245
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	16,805,486	-	253,582	437,819	-	16,367,667
						-	-	-	-	-	-
					總計	16,805,486	-	253,582	437,819	-	16,367,667
						-	-	-	-	-	-

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7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7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	4,018,658	76,710		500
1015 法定編制人員待遇	2,994,999			
1030 獎金	594,719			
1035 其他給與				500
1040 加班費		76,710		
1050 退休離職儲金	202,328			
1055 保險	226,612			
2000 業務費	633,456	13,694,795		
2006 水電費	35,168	384,761		
2009 通訊費	44,573	39,998		
2018 資訊服務費	43,500			
2021 其他業務租金	56,260			
2024 稅捐及規費	75,870			
2027 保險費	7,636			
2030 兼職費	53,750			
2033 約用人員酬金		4,445,465		
2036 按日按件計資酬金		1,543,200		
2039 委辦費		5,273,463		
2045 國內組織會費	16,030			
2051 物品	105,978	909,698		
2054 一般事務費	79,559	541,259		
2063 房屋建築養護費		377,042		
2066 車輛及辦公器具養護費	78,070	7,500		
2069 設施及機械設備養護費		62,300		

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7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
2072 國內旅費		109,909		
2081 運費		200		
2093 特別費	37,062			
3000 設備及投資			47,775	
3035 雜項設備費			47,775	
4000 獎補助費		199,800		
4090 其他補助及捐助		199,800		
合計	4,652,114	13,971,305	47,775	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7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	4,095,868			
1015 法定編制人員待遇	2,994,999			
1030 獎金	594,719			
1035 其他給與	500			
1040 加班費	76,710			
1050 退休離職儲金	202,328			
1055 保險	226,612			
2000 業務費	14,328,251			
2006 水電費	419,929			
2009 通訊費	84,571			
2018 資訊服務費	43,500			
2021 其他業務租金	56,260			
2024 稅捐及規費	75,870			
2027 保險費	7,636			
2030 兼職費	53,750			
2033 約用人員酬金	4,445,465			
2036 按日按件計資酬金	1,543,200			
2039 委辦費	5,273,463			
2045 國內組織會費	16,030			
2051 物品	1,015,676			
2054 一般事務費	620,818			
2063 房屋建築養護費	377,042			
2066 車輛及辦公器具養護費	85,570			
2069 設施及機械設備養護費	62,300			

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7月31日

頁數：第15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			
2072 國內旅費	109,909			
2081 運費	200			
2093 特別費	37,062			
3000 設備及投資	47,775			
3035 雜項設備費	47,775			
4000 獎補助費	199,800			
4090 其他補助及捐助	199,800			
合計	18,671,694			

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7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	796,071	0	0	0	0	0	0	0	796,071
本年度	358,252	0	0	0	0	0	0	0	358,252
04010100 罰金罰鍰	243,000	0	0	0	0	0	0	0	243,000
05010200 證照費	9,500	0	0	0	0	0	0	0	9,500
05030500 供應費	95,550	0	0	0	0	0	0	0	95,550
05030600 場地設施使用費	4,800	0	0	0	0	0	0	0	4,800
07010100 利息收入	2,761	0	0	0	0	0	0	0	2,761
07010300 租金收入	2,365	0	0	0	0	0	0	0	2,365
12021000 其他雜項收入	276	0	0	0	0	0	0	0	276
以前年度	437,819	0	0	0	0	0	0	0	437,819
一、以前年度應收(保留) 數	437,819	0	0	0	0	0	0	0	437,819

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7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)			
106年度 03010100 罰金罰鍰	70,000	0	0	0	0	0	0	0	70,000
107年度 03010100 罰金罰鍰	56,000	0	0	0	0	0	0	0	56,000
110年度 04010100 罰金罰鍰	35,720	0	0	0	0	0	0	0	35,720
111年度 04010100 罰金罰鍰	2,846	0	0	0	0	0	0	0	2,846
112年度 04010100 罰金罰鍰	1,390	0	0	0	0	0	0	0	1,390
113年度 04010100 罰金罰鍰	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
114年度 04010100 罰金罰鍰	241,863	0	0	0	0	0	0	0	241,863
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

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7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)			
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7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	18,671,694	0	0	0	30,000	0	0	0	0	1,400,000	17,301,694	7,696,806
本年度	18,671,694	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	18,701,694	7,696,806
一、本年度經費	18,671,194	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	18,701,194	7,696,806
0356010100 行政管理	4,652,114	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,652,114	1,418,886
0356060100 畜禽水產動物保育及疾病防治	13,971,305	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	14,001,305	6,125,695
0356902100* 建築及設備	47,775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,775	152,225
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7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

平衡表

中華民國115年7月31日

頁數:第 21 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	150,050,215	負債	702,318
流動資產	17,099,985	流動負債	207,189
專戶存款	702,318	應付代收款	207,189
零用金	30,000	其他負債	495,129
應收帳款	16,367,667	存入保證金	495,129
固定資產	132,950,230	淨資產	149,347,897
土地	6,871,200	資產負債淨額	149,347,897
房屋建築及設備	131,067,609	資產負債淨額	149,347,897
累計折舊－房屋建築及設備	-11,902,337		
機械及設備	6,837,353		
累計折舊－機械及設備	-4,689,903		
交通及運輸設備	6,051,493		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,474,885		
雜項設備	2,706,381		
累計折舊－雜項設備	-2,304,934		
購建中固定資產	2,788,253		
合 計	150,050,215	合 計	150,050,215
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	-	應付保證品	-
債權憑證	158	待抵銷債權憑證	158

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7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	4,085,326	17,659,946
公庫撥入數	4,076,084	17,301,694
罰款及賠償收入	3,000	243,000
規費收入	6,150	109,850
財產收益	0	5,126
其他收入	92	276
支出	4,626,193	20,080,244
繳付公庫數	262,824	796,071
人事支出	437,157	4,095,868
業務支出	3,638,927	12,928,251
獎補助支出	0	199,800
財產損失	203	203
折舊、折耗及攤銷	287,082	2,060,051
收支餘絀	-540,867	-2,420,298

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 23 頁

單位:新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年7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	-1,282,587	119,165,272
機械及設備	6,789,578	-4,281,646	47,775	0	-408,257	2,147,450
交通及運輸設備	6,051,493	-4,232,924	0	0	-241,961	1,576,608
雜項設備	2,726,686	-2,197,790	0	20,305	-107,144	401,447
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	47,775	102,105	-2,039,949	130,161,977
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	47,775	102,105	-2,039,949	132,950,230

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7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47,775元=預算採購增加金額47,775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102,105元=土地公告地價減值81,800元+財產報廢20,305元。

(2)設備及投資預算執行增加金額47,775元=本年度預算執行金額47,775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7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	358,252	17,301,694	17,659,946	收入
		17,301,694	17,301,694	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	243,000		243,000	罰款及賠償收入
規費收入	109,850		109,850	規費收入
信託管理收入				
財產收入	5,126		5,126	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	276		276	其他收入
歲出	18,671,694	1,408,550	20,080,244	支出
		796,071	796,071	繳付公庫數
人事費	4,095,868		4,095,868	人事支出
業務費	14,328,251	-1,400,000	12,928,251	業務支出
獎補助費	199,800		199,800	獎補助支出
設備及投資	47,775	-47,775		
		203	203	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,060,051	2,060,051	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-18,313,442	15,893,144	-2,420,298	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7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17,301,694元=本年度及以前年度歲出累計實現數(含統籌科目)18,671,694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796,071元=本年度歲入累計實現數358,252元及以前年度歲入累計實現數437,819元。
3. 設備及投資調整數47,775元=本年度設備及投資預算執行數47,775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203元=財產報廢之損失203元。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數2,060,051元=提列固定資產折舊費用2,060,051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。