

臺中市政府農業局主管

臺中市動物福利基金

會 計 月 報

中華民國112年10月份

主辦會計人員

基金主持人

臺中市動物福利基金

目 次

中華民國 112 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	第 3 頁
二、基金用途明細表	第 4 至 7 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
四、資本資產明細表	第 9 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 頁
乙、會計報表	
主要表	
一、平衡表	第 11 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 至 16 頁
二、預付費用明細表	第 17 頁
三、公庫存款差額解釋表	第 18 頁
四、財產分類量值統計表	第 19 頁

臺中市動物福利基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	3,573,000	21,740	7,000	14,740	210.57	3,909,217	3,558,000	351,217	9.87
財產收入	3,000					21,486	2,000	19,486	974.30
利息收入	3,000					21,486	2,000	19,486	974.30
政府撥入收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
公庫撥款收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
其他收入	70,000	21,740	7,000	14,740	210.57	387,731	56,000	331,731	592.38
受贈收入	70,000	21,740	7,000	14,740	210.57	387,731	56,000	331,731	592.38
基金用途	10,000,000	594,983	596,000	-1,017	-0.17	6,252,514	7,969,000	-1,716,486	-21.54
動物福利管理計畫	5,278,000	251,214	286,000	-34,786	-12.16	2,896,418	4,040,000	-1,143,582	-28.31
其他	5,278,000	251,214	286,000	-34,786	-12.16	2,896,418	4,040,000	-1,143,582	-28.31
一般行政管理計畫	4,402,000	343,769	310,000	33,769	10.89	3,037,096	3,609,000	-571,904	-15.85
其他	4,402,000	343,769	310,000	33,769	10.89	3,037,096	3,609,000	-571,904	-15.85
一般建築及設備計畫	320,000					319,000	320,000	-1,000	-0.31
購建固定資產	320,000					319,000	320,000	-1,000	-0.31
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	-573,243	-589,000	15,757	-2.68	-2,343,297	-4,411,000	2,067,703	-46.88
期初基金餘額	6,517,000					8,016,814	6,517,000	1,499,814	23.01
解繳公庫									
期末基金餘額	90,000					5,673,517	2,106,000	3,567,517	169.40

臺中市動物福利基金

112年10月份-預算執行差異原因說明附表

一、基金來源、用途及餘絀表

本月份及本年度截至本月份累計數實際數較預算數差異超過10%以上之增減原因說明：

一、本年度截至本月份累計數實際數較可用預算數差異超過10%科目以上，其增減原因說明如下：

- | | |
|---------------|----------------------|
| (一)利息收入： | 係專戶利息收入，依實際情形收繳。 |
| (二)公庫撥款收入： | 無需說明。 |
| (三)受贈收入： | 係愛心人士捐款，依實際情形收繳。 |
| (四)動物福利管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| (五)一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| (六)一般建築及設備計畫： | 無。 |
| (七)本期賸餘(短絀)： | 主要係各計畫執行結餘，嗣後詳實估列分配。 |

二、備註：無

二、主要業務計畫執行明細表

實際數與預算數差異超過10%以上之差異原因說明：

一、累計實際數較預算數差異超過10%項目，其差異原因說明如下：

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| (一)數量差異超過10%以上，其差異原因說明如下：無 | |
| (二)金額差異超過10%以上，其差異原因說明如下： | |
| 1. 動物福利管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| 2. 一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| 3. 一般建築及設備計畫： | 無。 |

二、備註：無

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表

實際執行數與累計預算分配數之差距、累計工程進度實際與預估之差距超過10%以上之落後原因說明及改進措施：

一、實際執行數與累計預算分配數之差距超過10%以上，其差異或落後原因說明及改進措施如下：

- | | |
|-----------|----|
| (一)機械及設備： | 無。 |
| (二)雜項設備： | 無。 |

二、累計工程進度實際與預估之差距超過10%以上，其差異或落後原因說明及改進措施如下：無

三、備註：無

臺中市動物福利基金

基金來源明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
財產收入	3,000					21,486	2,000	19,486	974.30
利息收入	3,000					21,486	2,000	19,486	974.30
政府撥入收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
公庫撥款收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
其他收入	70,000	21,740	7,000	14,740	210.57	387,731	56,000	331,731	592.38
受贈收入	70,000	21,740	7,000	14,740	210.57	387,731	56,000	331,731	592.38
合 計	3,573,000	21,740	7,000	14,740	210.57	3,909,217	3,558,000	351,217	9.87

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
動物福利管理計畫	5,278,000	251,214	286,000	-34,786	-12.16	2,896,418	4,040,000	-1,143,582	-28.31
服務費用	4,011,000	221,214	171,000	50,214	29.36	1,993,838	2,903,000	-909,162	-31.32
郵電費	56,000					56,000	56,000		
郵費	56,000					56,000	56,000		
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	68,390	120,000	-51,610	-43.01	625,451	1,097,000	-471,549	-42.99
印刷及裝訂費	167,000	43,390	10,000	33,390	333.90	147,000	147,000		
業務宣導費	1,900,000	25,000	110,000	-85,000	-77.27	478,451	950,000	-471,549	-49.64
一般服務費	350,000	37,780	25,000	12,780	51.12	259,053	293,000	-33,947	-11.59
代理（辦）費	210,000	25,050	20,000	5,050	25.25	176,050	180,000	-3,950	-2.19
義（志）工服務費	140,000	12,730	5,000	7,730	154.60	83,003	113,000	-29,997	-26.55
專業服務費	1,538,000	115,044	26,000	89,044	342.48	1,053,334	1,457,000	-403,666	-27.71
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	46,044	10,000	36,044	360.44	173,347	261,000	-87,653	-33.58
電腦軟體服務費	300,000		16,000	-16,000	-100.00	143,237	286,000	-142,763	-49.92
其他專業服務費	910,000	69,000		69,000		736,750	910,000	-173,250	-19.04
材料及用品費	657,000					656,938	657,000	-62	-0.01

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
用品消耗	657,000					656,938	657,000	-62	-0.01
其他用品消耗	657,000					656,938	657,000	-62	-0.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000	30,000	115,000	-85,000	-73.91	245,642	480,000	-234,358	-48.82
捐助、補助與獎助	420,000	30,000	55,000	-25,000	-45.45	244,982	380,000	-135,018	-35.53
補（協）助政府機關（構）	40,000	10,000	15,000	-5,000	-33.33	25,000	40,000	-15,000	-37.50
捐助國內團體	300,000					199,982	300,000	-100,018	-33.34
捐助私校	80,000	20,000	40,000	-20,000	-50.00	20,000	40,000	-20,000	-50.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000		60,000	-60,000	-100.00	660	100,000	-99,340	-99.34
獎勵費用	90,000								
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000		60,000	-60,000	-100.00	660	100,000	-99,340	-99.34
一般行政管理計畫	4,402,000	343,769	310,000	33,769	10.89	3,037,096	3,609,000	-571,904	-15.85
用人費用	30,000					22,095	30,000	-7,905	-26.35
超時工作報酬	30,000					22,095	30,000	-7,905	-26.35
加班費	30,000					22,095	30,000	-7,905	-26.35
服務費用	4,230,000	341,716	300,000	41,716	13.91	2,965,140	3,447,000	-481,860	-13.98

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
旅運費	100,000	7,185		7,185		88,957	100,000	-11,043	-11.04
國內旅費	100,000	7,185		7,185		88,957	100,000	-11,043	-11.04
修理保養及保固費	127,000	27,445		27,445		44,060	127,000	-82,940	-65.31
機械及設備修護費	25,000	7,350		7,350		7,350	25,000	-17,650	-70.60
交通及運輸設備修護費	102,000	20,095		20,095		36,710	102,000	-65,290	-64.01
保險費	6,000	6,000		6,000		6,000	6,000		
交通及運輸設備保險費	6,000	6,000		6,000		6,000	6,000		
一般服務費	3,997,000	301,086	300,000	1,086	0.36	2,826,123	3,214,000	-387,877	-12.07
計時與計件人員酬金	3,983,000	297,726	300,000	-2,274	-0.76	2,816,763	3,200,000	-383,237	-11.98
體育活動費	14,000	3,360		3,360		9,360	14,000	-4,640	-33.14
材料及用品費	104,000	1,753	10,000	-8,247	-82.47	13,841	94,000	-80,159	-85.28
使用材料費	104,000	1,753	10,000	-8,247	-82.47	13,841	94,000	-80,159	-85.28
油脂	104,000	1,753	10,000	-8,247	-82.47	13,841	94,000	-80,159	-85.28
稅捐及規費（強制費）	38,000	300		300		36,020	38,000	-1,980	-5.21
消費與行為稅	23,000					22,460	23,000	-540	-2.35
使用牌照稅	23,000					22,460	23,000	-540	-2.35

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
規費	15,000	300		300		13,560	15,000	-1,440	-9.60
行政規費與強制費	2,000	300		300		1,200	2,000	-800	-40.00
汽車燃料使用費	13,000					12,360	13,000	-640	-4.92
一般建築及設備計畫	320,000					319,000	320,000	-1,000	-0.31
購建固定資產、無形資產、非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	320,000					319,000	320,000	-1,000	-0.31
購建固定資產	320,000					319,000	320,000	-1,000	-0.31
購置機械及設備	120,000					220,000	120,000	100,000	83.33
購置雜項設備	200,000					99,000	200,000	-101,000	-50.50
合 計	10,000,000	594,983	596,000	-1,017	-0.17	6,252,514	7,969,000	-1,716,486	-21.54

臺中市動物福利基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
動物福利管理計畫	千元	本月數				251,214	286,000	-34,786	-12.16
		累計數				2,896,418	4,040,000	-1,143,582	-28.31
一般行政管理計畫	千元	本月數				343,769	310,000	33,769	10.89
		累計數				3,037,096	3,609,000	-571,904	-15.85
一般建築及設備計畫	千元	本月數							
		累計數				319,000	320,000	-1,000	-0.31
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

臺中市動物福利基金

資本資產明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	5,358,686	-4,385,612	319,000	658,279	323,934	957,729
機械及設備	2,778,954	-2,213,286	220,000	585,585	336,869	536,952
交通及運輸設備	1,080,000	-1,069,200				10,800
雜項設備	1,499,732	-1,103,126	99,000	72,694	-12,935	409,977

臺中市動物福利基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫		320,000			320,000	320,000	319,000		319,000	99.69	-1,000	-0.31		
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	220,000		220,000	100.00				
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	220,000		220,000	100.00				
雜項設備		200,000		-100,000	100,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	-1.00		
雜項設備		200,000		-100,000	100,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	-1.00		
總計		320,000			320,000	320,000	319,000		319,000	99.69	-1,000	-0.31		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,631,246	100.00	淨資產	6,631,246	100.00
流動資產	5,673,517	85.56	淨資產	6,631,246	100.00
現金	5,633,517	84.95	淨資產	6,631,246	100.00
銀行存款	5,633,517	84.95	累積餘額	8,989,888	135.57
預付款項	40,000	0.60	本期短絀	-2,358,642	-35.57
預付費用	40,000	0.60			
固定資產	957,729	14.44			
機械及設備	536,952	8.10			
機械及設備	2,413,369	36.39			
累計折舊 - 機械及設備	-1,876,417	-28.30			
交通及運輸設備	10,800	0.16			
交通及運輸設備	1,080,000	16.29			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-16.12			
雜項設備	409,977	6.18			
雜項設備	1,526,038	23.01			
累計折舊 - 雜項設備	-1,116,061	-16.83			

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	6,631,246	100.00	合 計	6,631,246	100.00

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,740	3,909,217
財產收益		21,486
財產孳息收入		21,486
政府撥入收入		3,500,000
公庫撥款收入		3,500,000
其他收入	21,740	387,731
受贈收入	21,740	387,731
支出	631,478	6,267,859
人事支出		22,095
人事支出		22,095
業務支出	564,983	5,666,437
業務支出	564,983	5,666,437
獎補助支出	30,000	244,982
補(協)助政府機關(構)	10,000	25,000
捐助國內團體		199,982
捐助私校	20,000	20,000
財產損失	5,446	6,583
財產交易損失	5,446	6,583
折舊、折耗及攤銷	31,049	327,762

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	31,049	327,762
本期賸餘(短絀)	-609,738	-2,358,642
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		6,631,246

臺中市動物福利基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	3,909,217		3,909,217	收入
財產收入	21,486		21,486	財產收益
政府撥入收入	3,500,000		3,500,000	政府撥入收入
其他收入	387,731		387,731	其他收入
基金用途	6,252,514	15,345	6,267,859	支出
用人費用	22,095		22,095	人事支出
服務費用	4,958,978	707,459	5,666,437	業務支出
材料及用品費	670,779	-670,779		
稅捐及規費(強制費)	36,020	-36,020		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660	-660		
捐助、補助與獎助	244,982		244,982	獎補助支出
		6,583	6,583	財產損失
		327,762	327,762	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	319,000	-319,000		
本期賸餘(短絀)	-2,343,297	-15,345	-2,358,642	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,016,814	973,074	8,989,888	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫

臺中市動物福利基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年10月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
期末基金餘額	5,673,517	957,729	6,631,246	期末淨資產

臺中市動物福利基金

預付費用明細表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
112	02	01	110804 預付費用 200006 序號:2 支出傳票 112年幸福毛孩生活課程	40,000	40,000	