

臺中市動物福利基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年8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	10,103,000	5,059,970	9,000	5,050,970	56,121.89	10,376,564	10,068,000	308,564	3.06
財產收入	3,000					20,660	2,000	18,660	933.00
利息收入	3,000					20,660	2,000	18,660	933.00
政府撥入收入	10,000,000	5,000,000		5,000,000		10,000,000	10,000,000		
公庫撥款收入	10,000,000	5,000,000		5,000,000		10,000,000	10,000,000		
其他收入	100,000	59,970	9,000	50,970	566.33	355,904	66,000	289,904	439.25
受贈收入	100,000	59,970	9,000	50,970	566.33	339,854	66,000	273,854	414.93
雜項收入						16,050		16,050	
基金用途	10,000,000	564,638	753,000	-188,362	-25.01	5,119,202	6,457,000	-1,337,798	-20.72
動物福利管理計畫	5,072,000	210,192	375,000	-164,808	-43.95	2,126,419	2,931,000	-804,581	-27.45
其他	5,072,000	210,192	375,000	-164,808	-43.95	2,126,419	2,931,000	-804,581	-27.45
一般行政管理計畫	4,538,000	354,446	378,000	-23,554	-6.23	2,637,328	3,136,000	-498,672	-15.90
其他	4,538,000	354,446	378,000	-23,554	-6.23	2,637,328	3,136,000	-498,672	-15.90
一般建築及設備計畫	390,000					355,455	390,000	-34,545	-8.86
購建固定資產	390,000					355,455	390,000	-34,545	-8.86
本期賸餘（短絀）	103,000	4,495,332	-744,000	5,239,332	--	5,257,362	3,611,000	1,646,362	45.59

臺中市動物福利基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年8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	%
期初基金餘額	2,938,000					4,176,837	2,938,000	1,238,837	42.17
解繳公庫									
期末基金餘額	3,041,000					9,434,199	6,549,000	2,885,199	44.06

臺中市動物福利基金

114年08月份-預算執行差異原因說明附表

壹、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20%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20%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： | 依實際情形收繳。 |
| (三)受贈收入： | 係愛心人士捐款，依實際情形收繳。 |
| (四)雜項收入： | 收回支出。 |
| (五)動物福利管理計畫： | 2025年臺中市民野餐日、動保案件行政委託及寵物專區先期規劃等刻正辦理中，餘依業務需要擲節開支。 |
| (六)一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本擲節原則開支。 |
| (七)一般建築及設備計畫： | 依業務需要擲節開支。 |
| (八)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

貳、主要業務計畫執行明細表

實際數與預算數差異超過20%以上之差異原因說明：

一、累計實際數較預算數差異超過20%項目，其差異原因說明如下：

- | | |
|----------------------------|--|
| (一)數量差異超過20%以上，其差異原因說明如下：無 | |
| (二)金額差異超過20%以上，其差異原因說明如下： | |
| 1. 動物福利管理計畫： | 2025年臺中市民野餐日、動保案件行政委託及寵物專區先期規劃等刻正辦理中，餘依業務需要擲節開支。 |
| 2. 一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本擲節原則開支。 |
| 3. 一般建築及設備計畫： | 依業務需要擲節開支。 |

二、備註：無

參、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20%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20%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： | 依業務需要擲節開支。 |

二、累計工程進度實際與預估之差距超過20%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114年8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					20,660	2,000	18,660	933.00
利息收入	3,000					20,660	2,000	18,660	933.00
政府撥入收入	10,000,000	5,000,000		5,000,000		10,000,000	10,000,000		
公庫撥款收入	10,000,000	5,000,000		5,000,000		10,000,000	10,000,000		
其他收入	100,000	59,970	9,000	50,970	566.33	355,904	66,000	289,904	439.25
受贈收入	100,000	59,970	9,000	50,970	566.33	339,854	66,000	273,854	414.93
雜項收入						16,050		16,050	
合 計	10,103,000	5,059,970	9,000	5,050,970	56,121.89	10,376,564	10,068,000	308,564	3.06

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國114年8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	5,072,000	210,192	375,000	-164,808	-43.95	2,126,419	2,931,000	-804,581	-27.45
服務費用	3,967,000	160,192	360,000	-199,808	-55.50	1,226,914	1,994,000	-767,086	-38.47
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	2,063,000		328,000	-328,000	-100.00	573,911	908,000	-334,089	-36.79
印刷及裝訂費	163,000		8,000	-8,000	-100.00	47,686	83,000	-35,314	-42.55
業務宣導費	1,900,000		320,000	-320,000	-100.00	526,225	825,000	-298,775	-36.22
一般服務費	370,000	1,455	12,000	-10,545	-87.88	53,209	220,000	-166,791	-75.81
代理(辦)費	210,000						100,000	-100,000	-100.00
義(志)工服務費	160,000	1,455	12,000	-10,545	-87.88	53,209	120,000	-66,791	-55.66
專業服務費	1,478,000	158,737	20,000	138,737	693.69	543,794	810,000	-266,206	-32.86
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	335,000	18,946		18,946		128,212	168,000	-39,788	-23.68
電腦軟體服務費	265,000	8,541		8,541		78,682	105,000	-26,318	-25.06
其他專業服務費	878,000	131,250	20,000	111,250	556.25	336,900	537,000	-200,100	-37.26
材料及用品費	680,000					679,515	680,000	-485	-0.07

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國114年8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	680,000					679,515	680,000	-485	-0.07
其他用品消耗	680,000					679,515	680,000	-485	-0.07
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	425,000	50,000	15,000	35,000	233.33	219,990	257,000	-37,010	-14.40
捐助、補助與獎助	320,000	50,000	15,000	35,000	233.33	219,990	250,000	-30,010	-12.00
補（協）助政府機關（構）	40,000		15,000	-15,000	-100.00		30,000	-30,000	-100.00
捐助國內團體	200,000	50,000		50,000		199,990	200,000	-10	-0.01
捐助私校	80,000					20,000	20,000		
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,000						7,000	-7,000	-100.00
獎勵費用	90,000								
其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	15,000						7,000	-7,000	-100.00
一般行政管理計畫	4,538,000	354,446	378,000	-23,554	-6.23	2,637,328	3,136,000	-498,672	-15.90
用人費用	30,000	4,943	5,000	-57	-1.14	9,647	20,000	-10,353	-51.77
加（夜）班費	30,000	4,943	5,000	-57	-1.14	9,647	20,000	-10,353	-51.77
延長工時加班費	30,000	4,943	5,000	-57	-1.14	9,647	20,000	-10,353	-51.77
服務費用	4,366,000	337,143	358,000	-20,857	-5.83	2,579,163	3,008,000	-428,837	-14.26

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國114年8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	1,500	10,000	-8,500	-85.00	29,630	45,000	-15,370	-34.16
國內旅費	100,000	1,500	10,000	-8,500	-85.00	29,630	45,000	-15,370	-34.16
修理保養及保固費	122,000	21,041	28,000	-6,959	-24.85	33,081	112,000	-78,919	-70.46
機械及設備修護費	20,000						10,000	-10,000	-100.00
交通及運輸設備修護費	102,000	21,041	28,000	-6,959	-24.85	33,081	102,000	-68,919	-67.57
保險費	6,000								
交通及運輸設備保險費	6,000								
一般服務費	4,138,000	314,602	320,000	-5,398	-1.69	2,516,452	2,851,000	-334,548	-11.73
計時與計件人員酬金	4,117,000	314,602	320,000	-5,398	-1.69	2,509,472	2,830,000	-320,528	-11.33
體育活動費	21,000					6,980	21,000	-14,020	-66.76
材料及用品費	104,000		15,000	-15,000	-100.00	13,248	70,000	-56,752	-81.07
使用材料費	104,000		15,000	-15,000	-100.00	13,248	70,000	-56,752	-81.07
油脂	104,000		15,000	-15,000	-100.00	13,248	70,000	-56,752	-81.07
稅捐及規費（強制費）	38,000	12,360		12,360		35,270	38,000	-2,730	-7.18
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114年8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	12,360		12,360		12,810	15,000	-2,190	-14.60
行政規費與強制費	2,000					450	2,000	-1,550	-77.50
汽車燃料使用費	13,000	12,360		12,360		12,360	13,000	-640	-4.92
一般建築及設備計畫	390,000					355,455	390,000	-34,545	-8.86
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	390,000					355,455	390,000	-34,545	-8.86
購建固定資產	390,000					355,455	390,000	-34,545	-8.86
購置機械及設備	290,000					266,205	290,000	-23,795	-8.21
購置雜項設備	100,000					89,250	100,000	-10,750	-10.75
合 計	10,000,000	564,638	753,000	-188,362	-25.01	5,119,202	6,457,000	-1,337,798	-20.72

臺中市動物福利基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年8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			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
動物福利管理計畫	元	本月數			--	210,192	846,000	-635,808	-75.15
		累計數			--	2,126,419	2,533,000	-406,581	-16.05
一般行政管理計畫	元	本月數			--	354,446	360,000	-5,554	-1.54
		累計數			--	2,637,328	3,078,000	-440,672	-14.32
一般建築及設備計畫	元	本月數			--				
		累計數			--	355,455	390,000	-34,545	-8.86
		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114年8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		
機械及設備	1,836,459	-1,303,957	266,205		-173,457	625,250
交通及運輸設備	1,080,000	-1,069,200				10,800
雜項設備	1,607,663	-1,216,413	89,250	219,297	129,364	390,567
合 計	4,524,122	-3,589,570	355,455	219,297	-44,093	1,026,617

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114年8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		390,000			390,000	390,000	355,455		355,455	91.14	-34,545	-8.86		
機械及設備		290,000			290,000	290,000	266,205		266,205	91.79	-23,795	-8.21		
機械及設備		290,000			290,000	290,000	266,205		266,205	91.79	-23,795	-8.21		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	89,250		89,250	89.25	-10,750	-10.75		
雜項設備		100,000			100,000	100,000	89,250		89,250	89.25	-10,750	-10.75		
總計		390,000			390,000	390,000	355,455		355,455	91.14	-34,545	-8.86		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國114年8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,460,816	100.00	淨資產	10,460,816	100.00
流動資產	9,434,199	90.19	淨資產	10,460,816	100.00
現金	9,418,199	90.03	淨資產	10,460,816	100.00
銀行存款	9,418,199	90.03	累積餘額	5,111,389	48.86
預付款項	16,000	0.15	本期賸餘	5,349,427	51.14
預付費用	16,000	0.15			
固定資產	1,026,617	9.81			
機械及設備	625,250	5.98			
機械及設備	2,102,664	20.10			
累計折舊－機械及設備	-1,477,414	--			
交通及運輸設備	10,800	0.10			
交通及運輸設備	1,080,000	10.32			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,069,200	--			
雜項設備	390,567	3.73			
雜項設備	1,477,616	14.13			
累計折舊－雜項設備	-1,087,049	--			
合 計	10,460,816	100.00	合 計	10,460,816	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，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114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,059,970	10,376,564
財產收益		20,660
財產孳息收入		20,660
政府撥入收入	5,000,000	10,000,000
公庫撥款收入	5,000,000	10,000,000
其他收入	59,970	355,904
受贈收入	59,970	339,854
雜項收入		16,050
支出	602,391	5,027,137
人事支出	4,943	9,647
人事支出	4,943	9,647
業務支出	509,695	4,534,110
業務支出	509,695	4,534,110
獎補助支出	50,000	219,990
捐助國內團體	50,000	199,990
捐助私校		20,000
財產損失	2,193	2,193
財產交易損失	2,193	2,193
折舊、折耗及攤銷	35,560	261,197

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國114年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
固定資產折舊	35,560	261,197
本期賸餘(短絀)	4,457,579	5,349,427
期初淨資產		5,111,389
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		10,460,816

註:本表編製基礎係依會計法刪除第29條後,平衡表已納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

臺中市動物福利基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年8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	10,376,564		10,376,564	收入
財產收入	20,660		20,660	財產收益
政府撥入收入	10,000,000		10,000,000	政府撥入收入
其他收入	355,904		355,904	其他收入
基金用途	5,119,202	-92,065	5,027,137	支出
用人費用	9,647		9,647	人事支出
服務費用	3,806,077	728,033	4,534,110	業務支出
材料及用品費	692,763	-692,763		
稅捐及規費(強制費)	35,270	-35,270		
捐助、補助與獎助	219,990		219,990	獎補助支出
資產短絀		2,193	2,193	財產損失
		261,197	261,197	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	355,455	-355,455		
本期賸餘(短絀)	5,257,362	92,065	5,349,427	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,176,837	934,552	5,111,389	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	9,434,199	1,026,617	10,460,816	期末淨資產

臺中市動物福利基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國114年1月1日至114年8月31日

1. 業務支出調整數728,033元，係服務費用、材料及用品費、稅捐及規費(強制費)。
2. 資產短絀2,193元，係財產損失。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數261,197元，係固定資產提列折舊數攤銷數。
4. 購建固定資產調整數355,455元，係本年度預算內購置財產。
5. 期初淨資產調整數934,552元，係上年度決算數-固定資產期末帳面金額。