

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4月份

主辦會計人員

會計室主任 王春梅

基金主持人

臺中市動物保護防疫處 處長 林儒良

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4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	11,500	5,000	6,500	130.00	2,089,710	2,020,000	69,710	3.45
財產收入	3,000								
利息收入	3,000								
政府撥入收入	3,500,000					2,000,000	2,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000					2,000,000	2,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	11,500	5,000	6,500	130.00	89,710	20,000	69,710	348.55
受贈收入	70,000	11,500	5,000	6,500	130.00	89,710	20,000	69,710	348.55
基金用途	10,000,000	650,213	882,000	-231,787	26.28	1,717,099	3,360,000	-1,642,901	48.90
動物福利管理計畫 ✓	5,278,000	✓ 310,794	556,000	-245,206	44.10	466,810	✓ 1,575,000	✓ -1,108,190	70.36
其他	5,278,000	310,794	556,000	-245,206	44.10	466,810	1,575,000	-1,108,190	70.36
一般行政管理計畫 ✓	4,402,000	✓ 339,419	326,000	13,419	4.12	1,151,289	✓ 1,565,000	✓ -413,711	26.44
其他	4,402,000	339,419	326,000	13,419	4.12	1,151,289	1,565,000	-413,711	26.44
一般建築及設備計畫 ✓	320,000	✓ 320,000				99,000	✓ 220,000	✓ -121,000	55.00
購建固定資產	320,000	320,000				99,000	220,000	-121,000	55.00
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	-638,713	-877,000	238,287	27.17	372,611	-1,340,000	1,712,611	127.81
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					8,389,425	5,177,000	3,212,425	62.05

臺中市動物福利基金

112年04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：無需說明。
- (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，並本樽節原則開支。
- (五)一般行政管理計畫：依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。
- (六)一般建築及設備計畫：依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。
- (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，並本樽節原則開支。
 - 2. 一般行政管理計畫：依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。
 - 3. 一般建築及設備計畫：依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。

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：依實際需求辦理採購，已研議積極辦理中。
- (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4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								
利息收入	3,000								
政府撥入收入	3,500,000					2,000,000	2,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000					2,000,000	2,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	11,500	5,000	6,500	130.00	89,710	20,000	69,710	348.55
受贈收入	70,000	11,500	5,000	6,500	130.00	89,710	20,000	69,710	348.55
合 計	3,573,000	11,500	5,000	6,500	130.00	2,089,710	2,020,000	69,710	3.45

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年4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	310,794	556,000	-245,206	44.10	466,810	1,575,000	-1,108,190	70.36
服務費用	4,011,000	310,794	456,000	-145,206	31.84	424,480	918,000	-493,520	53.76
郵電費	56,000		10,000	-10,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
郵費	56,000		10,000	-10,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	234,600	220,000	14,600	6.64	323,565	490,000	-166,435	33.97
印刷及裝訂費	167,000	4,500	10,000	-5,500	55.00	43,465	60,000	-16,535	27.56
業務宣導費	1,900,000	230,100	210,000	20,100	9.57	280,100	430,000	-149,900	34.86
一般服務費	350,000	55,485	30,000	25,485	84.95	75,320	90,000	-14,680	16.31
代理（辦）費	210,000	50,450	20,000	30,450	152.25	50,450	60,000	-9,550	15.92
義（志）工服務費	140,000	5,035	10,000	-4,965	49.65	24,870	30,000	-5,130	17.10
專業服務費	1,538,000	20,709	196,000	-175,291	89.43	25,595	318,000	-292,405	91.95
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	10,040	10,000	40	0.40	10,040	27,000	-16,960	62.81
電腦軟體服務費	300,000	10,669	16,000	-5,331	33.32	15,555	71,000	-55,445	78.09
其他專業服務費	910,000		170,000	-170,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
材料及用品費	657,000					42,330	537,000	-494,670	92.12

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年4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					42,330	537,000	-494,670	92.12
其他用品消耗	657,000					42,330	537,000	-494,670	92.12
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000		100,000	-100,000	100.00		120,000	-120,000	100.00
捐助、補助與獎助	420,000		100,000	-100,000	100.00		100,000	-100,000	100.00
補（協）助政府機關（構）	40,000								
捐助國內團體	300,000		100,000	-100,000	100.00		100,000	-100,000	100.00
捐助私校	80,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000						20,000	-20,000	100.00
獎勵費用	90,000								
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000						20,000	-20,000	100.00
一般行政管理計畫	4,402,000	339,419	326,000	13,419	4.12	1,151,289	1,565,000	-413,711	26.44
用人費用	30,000	5,753	5,000	753	15.06	10,153	15,000	-4,847	32.31
超時工作報酬	30,000	5,753	5,000	753	15.06	10,153	15,000	-4,847	32.31
加班費	30,000	5,753	5,000	753	15.06	10,153	15,000	-4,847	32.31
服務費用	4,230,000	307,581	312,000	-4,419	1.42	1,114,601	1,489,000	-374,399	25.14

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年4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	11,900	10,000	1,900	19.00	22,090	35,000	-12,910	36.89
國內旅費	100,000	11,900	10,000	1,900	19.00	22,090	35,000	-12,910	36.89
修理保養及保固費	127,000					8,015	50,000	-41,985	83.97
機械及設備修護費	25,000						10,000	-10,000	100.00
交通及運輸設備修護費	102,000					8,015	40,000	-31,985	79.96
保險費	6,000								
交通及運輸設備保險費	6,000								
一般服務費	3,997,000	295,681	302,000	-6,319	2.09	1,084,496	1,404,000	-319,504	22.76
計時與計件人員酬金	3,983,000	293,681	300,000	-6,319	2.11	1,082,496	1,400,000	-317,504	22.68
體育活動費	14,000	2,000	2,000	0	0.00	2,000	4,000	-2,000	50.00
材料及用品費	104,000	3,175	9,000	-5,825	64.72	3,175	37,000	-33,825	91.42
使用材料費	104,000	3,175	9,000	-5,825	64.72	3,175	37,000	-33,825	91.42
油脂	104,000	3,175	9,000	-5,825	64.72	3,175	37,000	-33,825	91.42
稅捐及規費（強制費）	38,000	22,910		22,910		23,360	24,000	-640	2.67
消費與行為稅	23,000	22,460		22,460		22,460	23,000	-540	2.35
使用牌照稅	23,000	22,460		22,460		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4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	450		450		900	1,000	-100	10.00
行政規費與強制費	2,000	450		450		900	1,000	-100	10.00
汽車燃料使用費	13,000								
一般建築及設備計畫	320,000					99,000	220,000	-121,000	55.00
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					99,000	220,000	-121,000	55.00
購建固定資產	320,000					99,000	220,000	-121,000	55.00
購置機械及設備	120,000						120,000	-120,000	100.00
購置雜項設備	200,000					99,000	100,000	-1,000	1.00
合 計	10,000,000	650,213	882,000	-231,787	26.28	1,717,099	3,360,000	-1,642,901	48.90

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4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		本月數				310,794	556,000	-245,206	44.10
		累計數				466,810	1,575,000	-1,108,190	70.36
一般行政管理計畫		本月數				339,419	326,000	13,419	4.12
		累計數				1,151,289	1,565,000	-413,711	26.44
一般建築及設備計畫		本月數							
		累計數				99,000	220,000	-121,000	55.00
		本月數							
		累計數							
		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4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	99,000		-128,174	943,900
機械及設備	2,778,954	-2,213,286			-97,152	468,516
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		-31,022	464,584

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4月份

單位：新臺幣元

中華民國112年4月份															單位：新臺幣千元	
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	220,000	99,000		99,000	45.00	-121,000	55.00	依實際需求辦理採購。	已研議積極辦理中。		
機械及設備		120,000			120,000	120,000					-120,000	100.00				
機械及設備		120,000			120,000	120,000					-120,000	100.00				
雜項設備		200,000			200,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	1.00				
雜項設備		200,000			200,000	100,000	99,000		99,000	99.00	-1,000	1.00				
總 計		320,000			320,000	220,000	99,000		99,000	45.00	-121,000	55.00				

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,333,325	100.00	淨資產	9,333,325	100.00
流動資產	8,389,425	89.89	淨資產	9,333,325	100.00
現金	8,349,425	89.46	淨資產	9,333,325	100.00
銀行存款	8,349,425	89.46	累積餘額	8,989,888	96.32
預付款項	40,000	0.43	本期賸餘	343,437	3.68
預付費用	40,000	0.43			
固定資產	943,900	10.11			
機械及設備	468,516	5.02			
機械及設備	2,778,954	29.77			
累計折舊 - 機械及設備	-2,310,438	-24.75			
交通及運輸設備	10,800	0.12			
交通及運輸設備	1,080,000	11.57			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-11.46			
雜項設備	464,584	4.98			
雜項設備	1,598,732	17.13			
累計折舊 - 雜項設備	-1,134,148	-12.15			

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年4月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	9,333,325	100.00	合 計	9,333,325	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,500	2,089,710
政府撥入收入		2,000,000
公庫撥款收入		2,000,000
其他收入	11,500	89,710
受贈收入	11,500	89,710
支出	683,475	1,746,273
人事支出	5,753	10,153
人事支出	5,753	10,153
業務支出	644,460	1,607,946
業務支出	644,460	1,607,946
折舊、折耗及攤銷	33,262	128,174
固定資產折舊	33,262	128,174
本期賸餘 (短絀)	-671,975	343,437
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		9,333,325

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4月30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	2,089,710		2,089,710	收入
政府撥入收入	2,000,000		2,000,000	政府撥入收入
其他收入	89,710		89,710	其他收入
基金用途	1,717,099	29,174	1,746,273	支出
用人費用	10,153		10,153	人事支出
服務費用	1,539,081	68,865	1,607,946	業務支出
材料及用品費	45,505	-45,505		
稅捐及規費 (強制費)	23,360	-23,360		
購建固定資產	99,000	-99,000	128,174	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	372,611	-29,174	343,437	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
期末基金餘額	8,389,425	943,900	9,333,325	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數128,174元=固定資產提列折舊數128,174元+無形資產攤銷數0元。
 2.購建固定資產調整數-99,000元, 詳基金用途明細表。

臺中市動物福利基金

預付費用明細表

中華民國112年4月30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	清理期間: 02/01-11/30