

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5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5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	31,978	5,000	26,978	539.56	2,121,688	2,025,000	96,688	4.77
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	31,978	5,000	26,978	539.56	121,688	25,000	96,688	386.75
受贈收入	70,000	31,978	5,000	26,978	539.56	121,688	25,000	96,688	386.75
基金用途	10,000,000	608,412	658,000	-49,588	7.54	2,325,511	4,018,000	-1,692,489	42.12
動物福利管理計畫	5,278,000	295,997	314,000	-18,003	5.73	762,807	1,889,000	-1,126,193	59.62
其他	5,278,000	295,997	314,000	-18,003	5.73	762,807	1,889,000	-1,126,193	59.62
一般行政管理計畫	4,402,000	312,415	344,000	-31,585	9.18	1,463,704	1,909,000	-445,296	23.33
其他	4,402,000	312,415	344,000	-31,585	9.18	1,463,704	1,909,000	-445,296	23.33
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	320,000					99,000	220,000	-121,000	55.00
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	-576,434	-653,000	76,566	11.73	-203,823	-1,993,000	1,789,177	89.77
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					7,812,991	4,524,000	3,288,991	72.70

臺中市動物福利基金

112年05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5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	31,978	5,000	26,978	539.56	121,688	25,000	96,688	386.75
受贈收入	70,000	31,978	5,000	26,978	539.56	121,688	25,000	96,688	386.75
合 計	3,573,000	31,978	5,000	26,978	539.56	2,121,688	2,025,000	96,688	4.77

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年5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	295,997	314,000	-18,003	5.73	762,807	1,889,000	-1,126,193	59.62
服務費用	4,011,000	295,997	144,000	151,997	105.55	720,477	1,062,000	-341,523	32.16
郵電費	56,000						20,000	-20,000	100.00
郵費	56,000						20,000	-20,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	24,210	30,000	-5,790	19.30	347,775	520,000	-172,225	33.12
印刷及裝訂費	167,000	12,090	10,000	2,090	20.90	55,555	70,000	-14,445	20.64
業務宣導費	1,900,000	12,120	20,000	-7,880	39.40	292,220	450,000	-157,780	35.06
一般服務費	350,000	32,437	35,000	-2,563	7.32	107,757	125,000	-17,243	13.79
代理（辦）費	210,000	28,600	20,000	8,600	43.00	79,050	80,000	-950	1.19
義（志）工服務費	140,000	3,837	15,000	-11,163	74.42	28,707	45,000	-16,293	36.21
專業服務費	1,538,000	239,350	79,000	160,350	202.97	264,945	397,000	-132,055	33.26
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	10,000	20,000	-10,000	50.00	20,040	47,000	-26,960	57.36
電腦軟體服務費	300,000	110,600	59,000	51,600	87.46	126,155	130,000	-3,845	2.96
其他專業服務費	910,000	118,750		118,750		118,750	220,000	-101,250	46.02
材料及用品費	657,000		50,000	-50,000	100.00	42,330	587,000	-544,670	92.79

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年5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		50,000	-50,000	100.00	42,330	587,000	-544,670	92.79
其他用品消耗	657,000		50,000	-50,000	100.00	42,330	587,000	-544,670	92.79
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000		120,000	-120,000	100.00		240,000	-240,000	100.00
捐助、補助與獎助	420,000		100,000	-100,000	100.00		200,000	-200,000	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		200,000	-200,000	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		40,000	-40,000	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		40,000	-40,000	100.00
一般行政管理計畫	4,402,000	312,415	344,000	-31,585	9.18	1,463,704	1,909,000	-445,296	23.33
用人費用	30,000		5,000	-5,000	100.00	10,153	20,000	-9,847	49.24
超時工作報酬	30,000		5,000	-5,000	100.00	10,153	20,000	-9,847	49.24
加班費	30,000		5,000	-5,000	100.00	10,153	20,000	-9,847	49.24
服務費用	4,230,000	311,040	330,000	-18,960	5.75	1,425,641	1,819,000	-393,359	21.63

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年5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	15,000	10,000	5,000	50.00	37,090	45,000	-7,910	17.58
國內旅費	100,000	15,000	10,000	5,000	50.00	37,090	45,000	-7,910	17.58
修理保養及保固費	127,000		20,000	-20,000	100.00	8,015	70,000	-61,985	88.55
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		20,000	-20,000	100.00	8,015	60,000	-51,985	86.64
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	296,040	300,000	-3,960	1.32	1,380,536	1,704,000	-323,464	18.98
計時與計件人員酬金	3,983,000	294,040	300,000	-5,960	1.99	1,376,536	1,700,000	-323,464	19.03
體育活動費	14,000	2,000		2,000		4,000	4,000	0	0.00
材料及用品費	104,000	1,375	9,000	-7,625	84.72	4,550	46,000	-41,450	90.11
使用材料費	104,000	1,375	9,000	-7,625	84.72	4,550	46,000	-41,450	90.11
油脂	104,000	1,375	9,000	-7,625	84.72	4,550	46,000	-41,450	90.11
稅捐及規費（強制費）	38,000					23,360	24,000	-640	2.67
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5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					900	1,000	-100	10.00
行政規費與強制費	2,000					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	608,412	658,000	-49,588	7.54	2,325,511	4,018,000	-1,692,489	42.12

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5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		本月數				295,997	314,000	-18,003	5.73
		累計數				762,807	1,889,000	-1,126,193	59.62
一般行政管理計畫		本月數				312,415	344,000	-31,585	9.18
		累計數				1,463,704	1,909,000	-445,296	23.33
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5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		-161,448	910,626
機械及設備	2,778,954	-2,213,286			-121,445	444,223
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		-40,003	455,603

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5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	220,000	99,000		99,000	45.00	-121,000	55.00	依實際需求辦理採購。	已積極辦理中。
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5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,723,617	100.00	淨資產	8,723,617	100.00
流動資產	7,812,991	89.56	淨資產	8,723,617	100.00
現金	7,762,701	88.98	淨資產	8,723,617	100.00
銀行存款	7,762,701	88.98	累積餘額	8,989,888	103.05
預付款項	50,290	0.58	本期短絀	-266,271	-3.05
預付費用	50,290	0.58			
固定資產	910,626	10.44			
機械及設備	444,223	5.09			
機械及設備	2,778,954	31.86			
累計折舊 - 機械及設備	-2,334,731	-26.76			
交通及運輸設備	10,800	0.12			
交通及運輸設備	1,080,000	12.38			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-12.26			
雜項設備	455,603	5.22			
雜項設備	1,598,732	18.33			
累計折舊 - 雜項設備	-1,143,129	-13.10			

臺中市動物福利基金
平衡表

中華民國112年5月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	8,723,617	100.00	合 計	8,723,617	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年5月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	31,978	2,121,688
政府撥入收入		2,000,000
公庫撥款收入		2,000,000
其他收入	31,978	121,688
受贈收入	31,978	121,688
支出	641,686	2,387,959
人事支出		10,153
人事支出		10,153
業務支出	608,412	2,216,358
業務支出	608,412	2,216,358
折舊、折耗及攤銷	33,274	161,448
固定資產折舊	33,274	161,448
本期賸餘（短絀）	-609,708	-266,271
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		8,723,617

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5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	2,121,688		2,121,688	收入
政府撥入收入	2,000,000		2,000,000	政府撥入收入
其他收入	121,688		121,688	其他收入
基金用途	2,325,511	62,448	2,387,959	支出
用人費用	10,153		10,153	人事支出
服務費用	2,146,118	70,240	2,216,358	業務支出
材料及用品費	46,880	-46,880		
稅捐及規費（強制費）	23,360	-23,360		
		161,448	161,448	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	99,000	-99,000		
本期賸餘(短絀)	-203,823	-62,448	-266,271	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	7,812,991	910,626	8,723,617	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數161,448元=固定資產提列折舊數161,448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5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	50,290	清理期間: 02/01-11/30 清理期間: 05/26-11/30
112	05	26	200057 序號:2 支出傳票 支付「112年招募動物保護志工隊訂製之志工榮譽布章/徽章」	10,290		