

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6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 林儒良 處長

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6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	1,562,496	7,000	1,555,496	22,221.37	3,684,184	2,032,000	1,652,184	81.31
財產收入	3,000	21,486	2,000	19,486	974.30	21,486	2,000	19,486	974.30
利息收入	3,000	21,486	2,000	19,486	974.30	21,486	2,000	19,486	974.30
政府撥入收入	3,500,000	1,500,000		1,500,000		3,500,000	2,000,000	1,500,000	75.00
公庫撥款收入	3,500,000	1,500,000		1,500,000		3,500,000	2,000,000	1,500,000	75.00
其他收入	70,000	41,010	5,000	36,010	720.20	162,698	30,000	132,698	442.33
受贈收入	70,000	41,010	5,000	36,010	720.20	162,698	30,000	132,698	442.33
基金用途	10,000,000	1,372,501	882,000	490,501	55.61	3,698,012	4,900,000	-1,201,988	24.53
動物福利管理計畫	5,278,000	919,551	540,000	379,551	70.29	1,682,358	2,429,000	-746,642	30.74
其他	5,278,000	919,551	540,000	379,551	70.29	1,682,358	2,429,000	-746,642	30.74
一般行政管理計畫	4,402,000	332,950	342,000	-9,050	2.65	1,796,654	2,251,000	-454,346	20.18
其他	4,402,000	332,950	342,000	-9,050	2.65	1,796,654	2,251,000	-454,346	20.18
一般建築及設備計畫	320,000	120,000		120,000		219,000	220,000	-1,000	0.45
購建固定資產	320,000	120,000		120,000		219,000	220,000	-1,000	0.45
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	189,995	-875,000	1,064,995	121.71	-13,828	-2,868,000	2,854,172	99.52
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					8,002,986	3,649,000	4,353,986	119.32

臺中市動物福利基金

112年06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： | 係公庫撥款收入，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)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： | 無需說明。 |
| (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： | 無需說明。 |

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6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	21,486	2,000	19,486	974.30
利息收入	3,000	21,486	2,000	19,486	974.30	21,486	2,000	19,486	974.30
政府撥入收入	3,500,000	1,500,000		1,500,000		3,500,000	2,000,000	1,500,000	75.00
公庫撥款收入	3,500,000	1,500,000		1,500,000		3,500,000	2,000,000	1,500,000	75.00
其他收入	70,000	41,010	5,000	36,010	720.20	162,698	30,000	132,698	442.33
受贈收入	70,000	41,010	5,000	36,010	720.20	162,698	30,000	132,698	442.33
合 計	3,573,000	1,562,496	7,000	1,555,496	22,221.37	3,684,184	2,032,000	1,652,184	81.31

臺中市動物福利基金 基金用途明細表

中華民國112年6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	919,551	540,000	379,551	70.29	1,682,358	2,429,000	-746,642	30.74
服務費用	4,011,000	387,065	400,000	-12,935	3.23	1,107,542	1,462,000	-354,458	24.24
郵電費	56,000	20,000		20,000		20,000	20,000	0	0.00
郵費	56,000	20,000		20,000		20,000	20,000	0	0.00
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	137,185	250,000	-112,815	45.13	484,960	770,000	-285,040	37.02
印刷及裝訂費	167,000	24,445	10,000	14,445	144.45	80,000	80,000	0	0.00
業務宣導費	1,900,000	112,740	240,000	-127,260	53.03	404,960	690,000	-285,040	41.31
一般服務費	350,000	880	35,000	-34,120	97.49	108,637	160,000	-51,363	32.10
代理（辦）費	210,000		20,000	-20,000	100.00	79,050	100,000	-20,950	20.95
義（志）工服務費	140,000	880	15,000	-14,120	94.13	29,587	60,000	-30,413	50.69
專業服務費	1,538,000	229,000	115,000	114,000	99.13	493,945	512,000	-18,055	3.53
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	328,000	17,500	58,000	-40,500	69.83	37,540	105,000	-67,460	64.25
電腦軟體服務費	300,000		7,000	-7,000	100.00	126,155	137,000	-10,845	7.92
其他專業服務費	910,000	211,500	50,000	161,500	323.00	330,250	270,000	60,250	22.31
材料及用品費	657,000	531,826	40,000	491,826	1,229.57	574,156	627,000	-52,844	8.43

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年6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	531,826	40,000	491,826	1,229.57	574,156	627,000	-52,844	8.43
其他用品消耗	657,000	531,826	40,000	491,826	1,229.57	574,156	627,000	-52,844	8.43
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000	660	100,000	-99,340	99.34	660	340,000	-339,340	99.81
捐助、補助與獎助	420,000		100,000	-100,000	100.00		300,000	-300,000	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		300,000	-300,000	100.00
捐助私校	80,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000	660		660		660	40,000	-39,340	98.35
獎勵費用	90,000								
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	660		660		660	40,000	-39,340	98.35
一般行政管理計畫	4,402,000	332,950	342,000	-9,050	2.65	1,796,654	2,251,000	-454,346	20.18
用人費用	30,000	8,937		8,937		19,090	20,000	-910	4.55
超時工作報酬	30,000	8,937		8,937		19,090	20,000	-910	4.55
加班費	30,000	8,937		8,937		19,090	20,000	-910	4.55
服務費用	4,230,000	324,013	332,000	-7,987	2.41	1,749,654	2,151,000	-401,346	18.66

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年6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	16,472	25,000	-8,528	34.11	53,562	70,000	-16,438	23.48
國內旅費	100,000	16,472	25,000	-8,528	34.11	53,562	70,000	-16,438	23.48
修理保養及保固費	127,000					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					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	307,541	307,000	541	0.18	1,688,077	2,011,000	-322,923	16.06
計時與計件人員酬金	3,983,000	305,541	300,000	5,541	1.85	1,682,077	2,000,000	-317,923	15.90
體育活動費	14,000	2,000	7,000	-5,000	71.43	6,000	11,000	-5,000	45.45
材料及用品費	104,000		10,000	-10,000	100.00	4,550	56,000	-51,450	91.88
使用材料費	104,000		10,000	-10,000	100.00	4,550	56,000	-51,450	91.88
油脂	104,000		10,000	-10,000	100.00	4,550	56,000	-51,450	91.88
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6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	120,000		120,000		219,000	220,000	-1,000	0.45
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	120,000		120,000		219,000	220,000	-1,000	0.45
購建固定資產	320,000	120,000		120,000		219,000	220,000	-1,000	0.45
購置機械及設備	120,000	120,000		120,000		120,000	120,000	0	0.00
購置雜項設備	200,000					99,000	100,000	-1,000	1.00
合 計	10,000,000	1,372,501	882,000	490,501	55.61	3,698,012	4,900,000	-1,201,988	24.53

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6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				919,551	540,000	379,551	70.29
		累計數				1,682,358	2,429,000	-746,642	30.74
一般行政管理計畫		本月數				332,950	342,000	-9,050	2.65
		累計數				1,796,654	2,251,000	-454,346	20.18
一般建築及設備計畫		本月數				120,000		120,000	
		累計數				219,000	220,000	-1,000	0.45
		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6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	219,000		-194,710	997,364
機械及設備	2,778,954	-2,213,286	120,000		-145,728	539,940
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		-48,982	446,624

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6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	219,000		219,000	99.55	-1,000	0.45	依實際需求辦理採購。	已積極辦理中。
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	120,000		120,000	54.55	-100,000	45.45		
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	120,000		120,000	54.55	-100,000	45.45		
雜項設備		200,000		-100,000	100,000		99,000		99,000		99,000			
雜項設備		200,000		-100,000	100,000		99,000		99,000		99,000			
總 計		320,000			320,000	220,000	219,000		219,000	99.55	-1,000	0.45		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	9,000,350	100.00	淨資產	9,000,350	100.00
流動資產	8,002,986	88.92	淨資產	9,000,350	100.00
現金	7,922,696	88.03	淨資產	9,000,350	100.00
銀行存款	7,922,696	88.03	累積餘額	8,989,888	99.88
預付款項	80,290	0.89	本期賸餘	10,462	0.12
預付費用	80,290	0.89			
固定資產	997,364	11.08			
機械及設備	539,940	6.00			
機械及設備	2,898,954	32.21			
累計折舊 - 機械及設備	-2,359,014	-26.21			
交通及運輸設備	10,800	0.12			
交通及運輸設備	1,080,000	12.00			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-11.88			
雜項設備	446,624	4.96			
雜項設備	1,598,732	17.76			
累計折舊 - 雜項設備	-1,152,108	-12.80			

**臺中市動物福利基金
平衡表**

中華民國112年6月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	9,000,350	100.00	合 計	9,000,350	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,562,496	3,684,184
財產收益	21,486	21,486
財產孳息收入	21,486	21,486
政府撥入收入	1,500,000	3,500,000
公庫撥款收入	1,500,000	3,500,000
其他收入	41,010	162,698
受贈收入	41,010	162,698
支出	1,285,763	3,673,722
人事支出	8,937	19,090
人事支出	8,937	19,090
業務支出	1,243,564	3,459,922
業務支出	1,243,564	3,459,922
折舊、折耗及攤銷	33,262	194,710
固定資產折舊	33,262	194,710
本期賸餘 (短絀)	276,733	10,462
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		9,000,350

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6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	3,684,184		3,684,184	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	162,698		162,698	其他收入
基金用途	3,698,012	-24,290	3,673,722	支出
用人費用	19,090		19,090	人事支出
服務費用	2,857,196	602,726	3,459,922	業務支出
材料及用品費	578,706	-578,706		
稅捐及規費 (強制費)	23,360	-23,360		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	660	-660		
		194,710	194,710	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	219,000	-219,000		
本期賸餘(短絀)	-13,828	24,290	10,462	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	8,002,986	997,364	9,000,350	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數194,710元=固定資產提列折舊數194,710元+無形資產攤銷數0元。

2.購建固定資產調整數-219,000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6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			80,290	
			200006 序號:2 支出傳票	40,000			清理期間:
			112年幸福毛孩生活課程				02/01-11/30
112	05	26	200057 序號:2 支出傳票	10,290			清理期間:
			支付「112年招募動物保護志工隊訂製之志工榮譽布章/徽章」				05/26-11/30
112	06	27	200069 序號:2 支出傳票	30,000			清理期間:
			預借辦理-112年第1次臺中市動物保護諮詢委員會委員出席費				06/27-11/30