

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7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7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	34,900	1,506,000	-1,471,100	97.68	3,719,084	3,538,000	181,084	5.12
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		1,500,000	-1,500,000	100.00	3,500,000	3,500,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000		1,500,000	-1,500,000	100.00	3,500,000	3,500,000	0	0.00
其他收入	70,000	34,900	6,000	28,900	481.67	197,598	36,000	161,598	448.88
受贈收入	70,000	34,900	6,000	28,900	481.67	197,598	36,000	161,598	448.88
基金用途	10,000,000	713,334	1,058,000	-344,666	32.58	4,411,346	5,958,000	-1,546,654	25.96
動物福利管理計畫	5,278,000	454,795	573,000	-118,205	20.63	2,137,153	3,002,000	-864,847	28.81
其他	5,278,000	454,795	573,000	-118,205	20.63	2,137,153	3,002,000	-864,847	28.81
一般行政管理計畫	4,402,000	258,539	385,000	-126,461	32.85	2,055,193	2,636,000	-580,807	22.03
其他	4,402,000	258,539	385,000	-126,461	32.85	2,055,193	2,636,000	-580,807	22.03
一般建築及設備計畫	320,000		100,000	-100,000	100.00	219,000	320,000	-101,000	31.56
購建固定資產	320,000		100,000	-100,000	100.00	219,000	320,000	-101,000	31.56
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	-678,434	448,000	-1,126,434	251.44	-692,262	-2,420,000	1,727,738	71.39
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					7,324,552	4,097,000	3,227,552	78.78

臺中市動物福利基金

112年07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： | 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7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		1,500,000	-1,500,000	100.00	3,500,000	3,500,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000		1,500,000	-1,500,000	100.00	3,500,000	3,500,000	0	0.00
其他收入	70,000	34,900	6,000	28,900	481.67	197,598	36,000	161,598	448.88
受贈收入	70,000	34,900	6,000	28,900	481.67	197,598	36,000	161,598	448.88
合 計	3,573,000	34,900	1,506,000	-1,471,100	97.68	3,719,084	3,538,000	181,084	5.12

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年7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	454,795	573,000	-118,205	20.63	2,137,153	3,002,000	-864,847	28.81
服務費用	4,011,000	265,671	528,000	-262,329	49.68	1,373,213	1,990,000	-616,787	30.99
郵電費	56,000	36,000	36,000	0	0.00	56,000	56,000	0	0.00
郵費	56,000	36,000	36,000	0	0.00	56,000	56,000	0	0.00
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	33,560	40,000	-6,440	16.10	518,520	810,000	-291,480	35.99
印刷及裝訂費	167,000	6,110	20,000	-13,890	69.45	86,110	100,000	-13,890	13.89
業務宣導費	1,900,000	27,450	20,000	7,450	37.25	432,410	710,000	-277,590	39.10
一般服務費	350,000	55,105	25,000	30,105	120.42	163,742	185,000	-21,258	11.49
代理（辦）費	210,000	29,950	20,000	9,950	49.75	109,000	120,000	-11,000	9.17
義（志）工服務費	140,000	25,155	5,000	20,155	403.10	54,742	65,000	-10,258	15.78
專業服務費	1,538,000	141,006	427,000	-285,994	66.98	634,951	939,000	-304,049	32.38
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	13,715	20,000	-6,285	31.43	51,255	125,000	-73,745	59.00
電腦軟體服務費	300,000	8,541	117,000	-108,459	92.70	134,696	254,000	-119,304	46.97
其他專業服務費	910,000	118,750	290,000	-171,250	59.05	449,000	560,000	-111,000	19.82
材料及用品費	657,000	74,142	30,000	44,142	147.14	648,298	657,000	-8,702	1.32

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年7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	74,142	30,000	44,142	147.14	648,298	657,000	-8,702	1.32
其他用品消耗	657,000	74,142	30,000	44,142	147.14	648,298	657,000	-8,702	1.32
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000	114,982	15,000	99,982	666.55	115,642	355,000	-239,358	67.42
捐助、補助與獎助	420,000	114,982	15,000	99,982	666.55	114,982	315,000	-200,018	63.50
補（協）助政府機關（構）	40,000	15,000	15,000	0	0.00	15,000	15,000	0	0.00
捐助國內團體	300,000	99,982		99,982		99,982	300,000	-200,018	66.67
捐助私校	80,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000					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	40,000	-39,340	98.35
一般行政管理計畫	4,402,000	258,539	385,000	-126,461	32.85	2,055,193	2,636,000	-580,807	22.03
用人費用	30,000	2,475	5,000	-2,525	50.50	21,565	25,000	-3,435	13.74
超時工作報酬	30,000	2,475	5,000	-2,525	50.50	21,565	25,000	-3,435	13.74
加班費	30,000	2,475	5,000	-2,525	50.50	21,565	25,000	-3,435	13.74
服務費用	4,230,000	251,704	358,000	-106,296	29.69	2,001,358	2,509,000	-507,642	20.23

臺中市動物福利基金 基金用途明細表

中華民國112年7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		10,000	-10,000	100.00	53,562	80,000	-26,438	33.05
國內旅費	100,000		10,000	-10,000	100.00	53,562	80,000	-26,438	33.05
修理保養及保固費	127,000	200	45,000	-44,800	99.56	8,215	115,000	-106,785	92.86
機械及設備修護費	25,000		15,000	-15,000	100.00		25,000	-25,000	100.00
交通及運輸設備修護費	102,000	200	30,000	-29,800	99.33	8,215	90,000	-81,785	90.87
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	251,504	303,000	-51,496	17.00	1,939,581	2,314,000	-374,419	16.18
計時與計件人員酬金	3,983,000	251,504	300,000	-48,496	16.17	1,933,581	2,300,000	-366,419	15.93
體育活動費	14,000		3,000	-3,000	100.00	6,000	14,000	-8,000	57.14
材料及用品費	104,000	4,360	9,000	-4,640	51.56	8,910	65,000	-56,090	86.29
使用材料費	104,000	4,360	9,000	-4,640	51.56	8,910	65,000	-56,090	86.29
油脂	104,000	4,360	9,000	-4,640	51.56	8,910	65,000	-56,090	86.29
稅捐及規費（強制費）	38,000		13,000	-13,000	100.00	23,360	37,000	-13,640	36.86
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7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		13,000	-13,000	100.00	900	14,000	-13,100	93.57
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		13,000	-13,000	100.00		13,000	-13,000	100.00
一般建築及設備計畫	320,000		100,000	-100,000	100.00	219,000	320,000	-101,000	31.56
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		100,000	-100,000	100.00	219,000	320,000	-101,000	31.56
購建固定資產	320,000		100,000	-100,000	100.00	219,000	320,000	-101,000	31.56
購置機械及設備	120,000					120,000	120,000	0	0.00
購置雜項設備	200,000		100,000	-100,000	100.00	99,000	200,000	-101,000	50.50
合 計	10,000,000	713,334	1,058,000	-344,666	32.58	4,411,346	5,958,000	-1,546,654	25.96

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7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	千元	本月數				454,795	573,000	-118,205	20.63
		累計數				2,137,153	3,002,000	-864,847	28.81
一般行政管理計畫	千元	本月數				258,539	385,000	-126,461	32.85
		累計數				2,055,193	2,636,000	-580,807	22.03
一般建築及設備計畫	千元	本月數					100,000	-100,000	100.00
		累計數				219,000	320,000	-101,000	31.56
		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7月31日

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		-229,964	962,110
機械及設備	2,778,954	-2,213,286	120,000		-172,001	513,667
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		-57,963	437,643

備註：

1.機械設備：資產期末帳面513,667元較財產帳612,957元少99,290元，係因公務用電腦主機4台採購案尚未列支100,000元及財產報廢淨損710元(成本71,032元-累計折舊70,322元)尚未列帳，固定資產已登帳。

2.雜項設備：資產期末帳面437,643元較財產帳437,216元多427元，係財產報廢淨損427元(成本42,694元-累計折舊42,267元)尚未列帳，固定資產已登帳。

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7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	219,000		219,000	68.44	-101,000	31.56	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	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	219,000		219,000	68.44	-101,000	31.56		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	8,286,662	100.00	淨資產	8,286,662	100.00
流動資產	7,324,552	88.39	淨資產	8,286,662	100.00
現金	7,225,594	87.20	淨資產	8,286,662	100.00
銀行存款	7,225,594	87.20	累積餘額	8,989,888	108.49
預付款項	98,958	1.19	本期短絀	-703,226	-8.49
預付費用	98,958	1.19			
固定資產	962,110	11.61			
機械及設備	513,667	6.20			
機械及設備	2,898,954	34.98			
累計折舊－機械及設備	-2,385,287	-28.78			
交通及運輸設備	10,800	0.13			
交通及運輸設備	1,080,000	13.03			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,069,200	-12.90			
雜項設備	437,643	5.28			
雜項設備	1,598,732	19.29			
累計折舊－雜項設備	-1,161,089	-14.01			
合 計	8,286,662	100.00	合 計	8,286,662	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	34,900	3,719,084
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	34,900	197,598
受贈收入	34,900	197,598
支出	748,588	4,422,310
人事支出	2,475	21,565
人事支出	2,475	21,565
業務支出	595,877	4,055,799
業務支出	595,877	4,055,799
獎補助支出	114,982	114,982
補(協)助政府機關(構)	15,000	15,000
捐助國內團體	99,982	99,982
折舊、折耗及攤銷	35,254	229,964
固定資產折舊	35,254	229,964
本期賸餘(短絀)	-713,688	-703,226
期初淨資產		8,989,888

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 期末淨資產		8,286,662

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7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	3,719,084		3,719,084	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	197,598		197,598	其他收入
基金用途	4,411,346	10,964	4,422,310	支出
用人費用	21,565		21,565	人事支出
服務費用	3,374,571	681,228	4,055,799	業務支出
材料及用品費	657,208	-657,208		
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		
捐助、補助與獎助	114,982		114,982	獎補助支出
		229,964	229,964	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	219,000	-219,000		
本期賸餘(短絀)	-692,262	-10,964	-703,226	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	7,324,552	962,110	8,286,662	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數229,964元=固定資產提列折舊數229,964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7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			98,958	
			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
112	07	10	200084 序號:2 支出傳票	12,360			清理期間:
			預借辦理-112年度公務車7563-U3及7565-U3燃料稅				07/10-08/31
112	07	27	200097 序號:2 支出傳票	6,308			清理期間:
			預借辦理-動物運送人員職前及在職講習講師費及講師交通費				07/27-11/30