

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8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	3,573,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	3,826,877	3,544,000	282,877	7.98
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					3,500,000	3,500,000		
公庫撥款收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
其他收入	70,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	305,391	42,000	263,391	627.12
受贈收入	70,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	305,391	42,000	263,391	627.12
基金用途	10,000,000	698,846	792,000	-93,154	-11.76	5,110,192	6,750,000	-1,639,808	-24.29
動物福利管理計畫	5,278,000	261,299	467,000	-205,701	-44.05	2,398,452	3,469,000	-1,070,548	-30.86
其他	5,278,000	261,299	467,000	-205,701	-44.05	2,398,452	3,469,000	-1,070,548	-30.86
一般行政管理計畫	4,402,000	337,547	325,000	12,547	3.86	2,392,740	2,961,000	-568,260	-19.19
其他	4,402,000	337,547	325,000	12,547	3.86	2,392,740	2,961,000	-568,260	-19.19
一般建築及設備計畫	320,000	100,000		100,000		319,000	320,000	-1,000	-0.31
購建固定資產	320,000	100,000		100,000		319,000	320,000	-1,000	-0.31
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	-591,053	-786,000	194,947	-24.80	-1,283,315	-3,206,000	1,922,685	-59.97
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					6,733,499	3,311,000	3,422,499	103.37

臺中市動物福利基金

112年08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： | 無。 |
| (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，並本摶節原則開支。 |
| (五)一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| (六)一般建築及設備計畫： | 無。 |
| (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，並本摶節原則開支。 |
| 2. 一般行政管理計畫： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| 3. 一般建築及設備計畫： | 無。 |

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： | 無。 |
| (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					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					3,500,000	3,500,000		
公庫撥款收入	3,500,000					3,500,000	3,500,000		
其他收入	70,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	305,391	42,000	263,391	627.12
受贈收入	70,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	305,391	42,000	263,391	627.12
合 計	3,573,000	107,793	6,000	101,793	1,696.55	3,826,877	3,544,000	282,877	7.98

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112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	5,278,000	261,299	467,000	-205,701	-44.05	2,398,452	3,469,000	-1,070,548	-30.86
服務費用	4,011,000	202,659	457,000	-254,341	-55.65	1,575,872	2,447,000	-871,128	-35.60
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	2,067,000	23,541	30,000	-6,459	-21.53	542,061	840,000	-297,939	-35.47
印刷及裝訂費	167,000	17,500	20,000	-2,500	-12.50	103,610	120,000	-16,390	-13.66
業務宣導費	1,900,000	6,041	10,000	-3,959	-39.59	438,451	720,000	-281,549	-39.10
一般服務費	350,000	1,120	33,000	-31,880	-96.61	164,862	218,000	-53,138	-24.38
代理（辦）費	210,000		20,000	-20,000	-100.00	109,000	140,000	-31,000	-22.14
義（志）工服務費	140,000	1,120	13,000	-11,880	-91.38	55,862	78,000	-22,138	-28.38
專業服務費	1,538,000	177,998	394,000	-216,002	-54.82	812,949	1,333,000	-520,051	-39.01
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	59,248	36,000	23,248	64.58	110,503	161,000	-50,497	-31.36
電腦軟體服務費	300,000		8,000	-8,000	-100.00	134,696	262,000	-127,304	-48.59
其他專業服務費	910,000	118,750	350,000	-231,250	-66.07	567,750	910,000	-342,250	-37.61
材料及用品費	657,000	8,640		8,640		656,938	657,000	-62	-0.01

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112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	657,000	8,640		8,640		656,938	657,000	-62	-0.01
其他用品消耗	657,000	8,640		8,640		656,938	657,000	-62	-0.01
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000	50,000	10,000	40,000	400.00	165,642	365,000	-199,358	-54.62
捐助、補助與獎助	420,000	50,000	10,000	40,000	400.00	164,982	325,000	-160,018	-49.24
補（協）助政府機關（構）	40,000		10,000	-10,000	-100.00	15,000	25,000	-10,000	-40.00
捐助國內團體	300,000	50,000		50,000		149,982	300,000	-150,018	-50.01
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	337,547	325,000	12,547	3.86	2,392,740	2,961,000	-568,260	-19.19
用人費用	30,000	530	5,000	-4,470	-89.40	22,095	30,000	-7,905	-26.35
超時工作報酬	30,000	530	5,000	-4,470	-89.40	22,095	30,000	-7,905	-26.35
加班費	30,000	530	5,000	-4,470	-89.40	22,095	30,000	-7,905	-26.35
服務費用	4,230,000	321,479	310,000	11,479	3.70	2,322,837	2,819,000	-496,163	-17.60

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112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	23,010	10,000	13,010	130.10	76,572	90,000	-13,428	-14.92
國內旅費	100,000	23,010	10,000	13,010	130.10	76,572	90,000	-13,428	-14.92
修理保養及保固費	127,000	8,400		8,400		16,615	115,000	-98,385	-85.55
機械及設備修護費	25,000						25,000	-25,000	-100.00
交通及運輸設備修護費	102,000	8,400		8,400		16,615	90,000	-73,385	-81.54
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	290,069	300,000	-9,931	-3.31	2,229,650	2,614,000	-384,350	-14.70
計時與計件人員酬金	3,983,000	290,069	300,000	-9,931	-3.31	2,223,650	2,600,000	-376,350	-14.48
體育活動費	14,000					6,000	14,000	-8,000	-57.14
材料及用品費	104,000	3,178	10,000	-6,822	-68.22	12,088	75,000	-62,912	-83.88
使用材料費	104,000	3,178	10,000	-6,822	-68.22	12,088	75,000	-62,912	-83.88
油脂	104,000	3,178	10,000	-6,822	-68.22	12,088	75,000	-62,912	-83.88
稅捐及規費（強制費）	38,000	12,360		12,360		35,720	37,000	-1,280	-3.46
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		13,260	14,000	-740	-5.29
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	12,360		12,360		12,360	13,000	-640	-4.92
一般建築及設備計畫	320,000	100,000		100,000		319,000	320,000	-1,000	-0.31
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		319,000	320,000	-1,000	-0.31
購建固定資產	320,000	100,000		100,000		319,000	320,000	-1,000	-0.31
購置機械及設備	120,000	100,000		100,000		220,000	120,000	100,000	83.33
購置雜項設備	200,000					99,000	200,000	-101,000	-50.50
合 計	10,000,000	698,846	792,000	-93,154	-11.76	5,110,192	6,750,000	-1,639,808	-24.29

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	千元	本月數				261,299	467,000	-205,701	-44.05
		累計數				2,398,452	3,469,000	-1,070,548	-30.86
一般行政管理計畫	千元	本月數				337,547	325,000	12,547	3.86
		累計數				2,392,740	2,961,000	-568,260	-19.19
一般建築及設備計畫	千元	本月數				100,000		100,000	
		累計數				319,000	320,000	-1,000	-0.31
		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8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	319,000	113,726	-153,064	1,025,284
機械及設備	2,778,954	-2,213,286	220,000	71,032	-128,389	586,247
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	42,694	-24,675	428,237

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		320,000			320,000	320,000	319,000		319,000	99.69	-1,000	-0.31		
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	220,000		220,000	100.00				
機械及設備		120,000		100,000	220,000	220,000	220,000		220,000	100.00				
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		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	7,758,783	100.00	淨資產	7,758,783	100.00
流動資產	6,733,499	86.79	淨資產	7,758,783	100.00
現金	6,683,209	86.14	淨資產	7,758,783	100.00
銀行存款	6,683,209	86.14	累積餘額	8,989,888	115.87
預付款項	50,290	0.65	本期短絀	-1,231,105	-15.87
預付費用	50,290	0.65			
固定資產	1,025,284	13.21			
機械及設備	586,247	7.56			
機械及設備	2,927,922	37.74			
累計折舊 - 機械及設備	-2,341,675	-30.18			
交通及運輸設備	10,800	0.14			
交通及運輸設備	1,080,000	13.92			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-13.78			
雜項設備	428,237	5.52			
雜項設備	1,556,038	20.06			
累計折舊 - 雜項設備	-1,127,801	-14.54			

平衡表

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	7,758,783	100.00	合 計	7,758,783	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	107,793	3,826,877
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	107,793	305,391
受贈收入	107,793	305,391
支出	635,672	5,057,982
人事支出	530	22,095
人事支出	530	22,095
業務支出	548,316	4,604,115
業務支出	548,316	4,604,115
獎補助支出	50,000	164,982
補(協)助政府機關(構)		15,000
捐助國內團體	50,000	149,982
財產損失	1,137	1,137
財產交易損失	1,137	1,137
折舊、折耗及攤銷	35,689	265,653
固定資產折舊	35,689	265,653

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
本期賸餘 (短絀)	-527,879	-1,231,105
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		7,758,783

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	3,826,877		3,826,877	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	305,391		305,391	其他收入
基金用途	5,110,192	-52,210	5,057,982	支出
用人費用	22,095		22,095	人事支出
服務費用	3,898,709	705,406	4,604,115	業務支出
材料及用品費	669,026	-669,026		
稅捐及規費 (強制費)	35,720	-35,720		
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	164,982		164,982	獎補助支出
		1,137	1,137	財產損失
		265,653	265,653	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	319,000	-319,000		
本期賸餘(短絀)	-1,283,315	52,210	-1,231,105	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

中華民國112年1月1日至112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
期末基金餘額	6,733,499	1,025,284	7,758,783	期末淨資產

註：1.折舊、折耗及攤銷調整數265,653元=固定資產提列折舊數265,653元+無形資產攤銷數0元。

2.購建固定資產調整數-319,000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8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			50,290	
			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