

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2月份

主辦會計人員

會計室主任 李芬芳

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

目 次

中華民國 112 年 02 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	第 3 頁
二、基金用途明細表	第 4 至 7 頁
三、主要業務計畫執行明細表	第 8 頁
四、資本資產明細表	第 9 頁
五、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 10 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 11 至 12 頁
二、收入支出表	第 13 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 14 頁

臺中市動物福利基金

目次

中華民國 112 年 02 月份

名	稱	頁	次
二、預付費用明細表		第 15	頁
二、公庫存款差額解釋表		第 16	頁
三、財產分類量值統計表		第 17	頁

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2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	2,034,240	5,000	2,029,240	40,584.80	2,064,440	2,010,000	54,440	2.71
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		2,000,000	2,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000	2,000,000		2,000,000		2,000,000	2,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	34,240	5,000	29,240	584.80	64,440	10,000	54,440	544.40
受贈收入	70,000	34,240	5,000	29,240	584.80	64,440	10,000	54,440	544.40
基金用途	10,000,000	242,552	725,000	-482,448	66.54	525,866	1,393,000	-867,134	62.25
動物福利管理計畫	5,278,000	19,827	179,000	-159,173	88.92	27,506	303,000	-275,494	90.92
其他	5,278,000	19,827	179,000	-159,173	88.92	27,506	303,000	-275,494	90.92
一般行政管理計畫	4,402,000	222,725	326,000	-103,275	31.68	498,360	870,000	-371,640	42.72
其他	4,402,000	222,725	326,000	-103,275	31.68	498,360	870,000	-371,640	42.72
一般建築及設備計畫	320,000		220,000	-220,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
購建固定資產	320,000		220,000	-220,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
本期賸餘(短絀)	-6,427,000	1,791,688	-720,000	2,511,688	348.85	1,538,574	617,000	921,574	149.36
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					9,555,388	7,134,000	2,421,388	33.94

臺中市動物福利基金

112年02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：依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。
- (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：依實際需求辦理採購，已研議積極辦理中。
- (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：依實際需求辦理採購，已研議積極辦理中。

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：依實際需求辦理採購，已研議積極辦理中。

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2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		2,000,000	2,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	3,500,000	2,000,000		2,000,000		2,000,000	2,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	34,240	5,000	29,240	584.80	64,440	10,000	54,440	544.40
受贈收入	70,000	34,240	5,000	29,240	584.80	64,440	10,000	54,440	544.40
合 計	3,573,000	2,034,240	5,000	2,029,240	40,584.80	2,064,440	2,010,000	54,440	2.71

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年2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	19,827	179,000	-159,173	88.92	27,506	303,000	-275,494	90.92
服務費用	4,011,000	16,857	89,000	-72,143	81.06	24,536	213,000	-188,464	88.48
郵電費	56,000						10,000	-10,000	100.00
郵費	56,000						10,000	-10,000	100.00
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	14,465	60,000	-45,535	75.89	17,965	100,000	-82,035	82.04
印刷及裝訂費	167,000	14,465	10,000	4,465	44.65	17,965	30,000	-12,035	40.12
業務宣導費	1,900,000		50,000	-50,000	100.00		70,000	-70,000	100.00
一般服務費	350,000		22,000	-22,000	100.00	1,685	38,000	-36,315	95.57
代理（辦）費	210,000		20,000	-20,000	100.00		20,000	-20,000	100.00
義（志）工服務費	140,000		2,000	-2,000	100.00	1,685	18,000	-16,315	90.64
專業服務費	1,538,000	2,392	7,000	-4,608	65.83	4,886	65,000	-60,114	92.48
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000						17,000	-17,000	100.00
電腦軟體服務費	300,000	2,392	7,000	-4,608	65.83	4,886	48,000	-43,114	89.82
其他專業服務費	910,000								
材料及用品費	657,000	2,970	90,000	-87,030	96.70	2,970	90,000	-87,030	96.70

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年2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	2,970	90,000	-87,030	96.70	2,970	90,000	-87,030	96.70
其他用品消耗	657,000	2,970	90,000	-87,030	96.70	2,970	90,000	-87,030	96.70
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	610,000								
捐助、補助與獎助	420,000								
補（協）助政府機關（構）	40,000								
捐助國內團體	300,000								
捐助私校	80,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000								
獎勵費用	90,000								
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000								
一般行政管理計畫	4,402,000	222,725	326,000	-103,275	31.68	498,360	870,000	-371,640	42.72
用人費用	30,000	4,400	5,000	-600	12.00	4,400	5,000	-600	12.00
超時工作報酬	30,000	4,400	5,000	-600	12.00	4,400	5,000	-600	12.00
加班費	30,000	4,400	5,000	-600	12.00	4,400	5,000	-600	12.00
服務費用	4,230,000	218,325	312,000	-93,675	30.02	493,960	847,000	-353,040	41.68

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年2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	2,700	10,000	-7,300	73.00	2,700	15,000	-12,300	82.00
國內旅費	100,000	2,700	10,000	-7,300	73.00	2,700	15,000	-12,300	82.00
修理保養及保固費	127,000						30,000	-30,000	100.00
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
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	215,625	302,000	-86,375	28.60	491,260	802,000	-310,740	38.75
計時與計件人員酬金	3,983,000	215,625	300,000	-84,375	28.13	491,260	800,000	-308,740	38.59
體育活動費	14,000		2,000	-2,000	100.00		2,000	-2,000	100.00
材料及用品費	104,000		9,000	-9,000	100.00		18,000	-18,000	100.00
使用材料費	104,000		9,000	-9,000	100.00		18,000	-18,000	100.00
油脂	104,000		9,000	-9,000	100.00		18,000	-18,000	100.00
稅捐及規費（強制費）	38,000								
消費與行為稅	23,000								
使用牌照稅	23,000								

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國112年2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								
行政規費與強制費	2,000								
汽車燃料使用費	13,000								
一般建築及設備計畫	320,000		220,000	-220,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
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		220,000	-220,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
購建固定資產	320,000		220,000	-220,000	100.00		220,000	-220,000	100.00
購置機械及設備	120,000		120,000	-120,000	100.00		120,000	-120,000	100.00
購置雜項設備	200,000		100,000	-100,000	100.00		100,000	-100,000	100.00
合 計	10,000,000	242,552	725,000	-482,448	66.54	525,866	1,393,000	-867,134	62.25

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2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				19,827	179,000	-159,173 88.92
		累計數				27,506	303,000	-275,494 90.92
一般行政管理計畫		本月數				222,725	326,000	-103,275 31.68
		累計數				498,360	870,000	-371,640 42.72
一般建築及設備計畫		本月數					220,000	-220,000 100.00
		累計數					220,000	-220,000 100.00
		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2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			-63,270	909,804
機械及設備	2,778,954	-2,213,286			-48,576	517,092
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			-14,694	381,912

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2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					-220,000	100.00		
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	依實際需求辦理採購。	已研議積極辦理中。
雜項設備		200,000			200,000	100,000					-100,000	100.00		
雜項設備		200,000			200,000	100,000					-100,000	100.00	依實際需求辦理採購。	已研議積極辦理中。
總 計		320,000			320,000	220,000					-220,000	100.00		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國112年2月28日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	10,465,192	100.00	淨資產	10,465,192	100.00
流動資產	9,555,388	91.31	淨資產	10,465,192	100.00
現金	9,490,388	90.69	淨資產	10,465,192	100.00
銀行存款	9,490,388	90.69	累積餘額	8,989,888	85.90
預付款項	65,000	0.62	本期賸餘	1,475,304	14.10
預付費用	65,000	0.62			
固定資產	909,804	8.69			
機械及設備	517,092	4.94			
機械及設備	2,778,954	26.55			
累計折舊 - 機械及設備	-2,261,862	-21.61			
交通及運輸設備	10,800	0.10			
交通及運輸設備	1,080,000	10.32			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-10.22			
雜項設備	381,912	3.65			
雜項設備	1,499,732	14.33			
累計折舊 - 雜項設備	-1,117,820	-10.68			

平衡表

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	10,465,192	100.00	合 計	10,465,192	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國112年2月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,034,240	2,064,440
政府撥入收入	2,000,000	2,000,000
公庫撥款收入	2,000,000	2,000,000
其他收入	34,240	64,440
受贈收入	34,240	64,440
支出	274,182	589,136
人事支出	4,400	4,400
人事支出	4,400	4,400
業務支出	238,152	521,466
業務支出	238,152	521,466
折舊、折耗及攤銷	31,630	63,270
固定資產折舊	31,630	63,270
本期賸餘(短絀)	1,760,058	1,475,304
期初淨資產		8,989,888
解繳公庫		
期末淨資產		10,465,192