

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111年7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 111 年 7 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行表	
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	
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
二、預付費用明細表	第 15 頁

臺中市動物福利基金

目 次

中華民國 111 年 7 月份

名 稱	頁	次
三、公庫存款差額解釋表	第 16	頁
四、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111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	8,073,000	1,152,800	1,147,000	5,800	0.51	5,119,237	4,845,000	274,237	5.66
財產收入	3,000					3,006	2,000	1,006	50.30
利息收入	3,000					3,006	2,000	1,006	50.30
政府撥入收入	8,000,000	1,142,000	1,142,000	0	0.00	4,808,000	4,808,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	1,142,000	1,142,000	0	0.00	4,808,000	4,808,000	0	0.00
其他收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	308,231	35,000	273,231	780.66
受贈收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	308,231	35,000	273,231	780.66
基金用途	10,000,000	694,849	1,605,000	-910,151	56.71	2,720,971	5,271,000	-2,550,029	48.38
動物福利管理計畫	5,469,000	385,200	1,123,000	-737,800	65.70	1,113,924	2,400,000	-1,286,076	53.59
其他	5,469,000	385,200	1,123,000	-737,800	65.70	1,113,924	2,400,000	-1,286,076	53.59
一般行政管理計畫	4,206,000	309,649	337,000	-27,351	8.12	1,555,247	2,576,000	-1,020,753	39.63
其他	4,206,000	309,649	337,000	-27,351	8.12	1,555,247	2,576,000	-1,020,753	39.63
一般建築及設備計畫	325,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	295,000	-243,200	82.44
購建固定資產	325,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	295,000	-243,200	82.44
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	457,951	-458,000	915,951	--	2,398,266	-426,000	2,824,266	--
期初基金餘額	4,547,000					8,443,547	4,547,000	3,896,547	85.69
解繳公庫									
期末基金餘額	2,620,000					10,841,813	4,121,000	6,720,813	163.09

臺中市動物福利基金

111年7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： | 依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。 |
| (二)雜項設備： | 依業務實際需要支用，並本樽節原則開支。 |

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111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					3,006	2,000	1,006	50.30
利息收入	3,000					3,006	2,000	1,006	50.30
政府撥入收入	8,000,000	1,142,000	1,142,000	0	0.00	4,808,000	4,808,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	1,142,000	1,142,000	0	0.00	4,808,000	4,808,000	0	0.00
其他收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	308,231	35,000	273,231	780.66
受贈收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	308,231	35,000	273,231	780.66
合 計	8,073,000	1,152,800	1,147,000	5,800	0.51	5,119,237	4,845,000	274,237	5.66

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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		%	
				金額	%			金額	%		
動物福利管理計畫	5,469,000	385,200	1,123,000	-737,800	65.70	1,113,924	2,400,000	-1,286,076	53.59		
服務費用	4,349,000	268,441	883,000	-614,559	69.60	834,399	1,900,000	-1,065,601	56.08		
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	2,200,000	34,608	240,000	-205,392	85.58	362,987	780,000	-417,013	53.46		
印刷及裝訂費	300,000	12,500	40,000	-27,500	68.75	73,360	140,000	-66,640	47.60		
業務宣導費	1,900,000	22,108	200,000	-177,892	88.95	289,627	640,000	-350,373	54.75		
一般服務費	455,000	53,810	127,000	-73,190	57.63	77,611	287,000	-209,389	72.96		
代理(辦)費	250,000	53,250	70,000	-16,750	23.93	53,250	170,000	-116,750	68.68		
義(志)工服務費	205,000	560	57,000	-56,440	99.02	24,361	117,000	-92,639	79.18		
專業服務費	1,638,000	144,023	480,000	-335,977	70.00	337,801	777,000	-439,199	56.52		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	83,962	20,000	63,962	319.81	162,762	174,000	-11,238	6.46		
電腦軟體服務費	300,000	60,061	160,000	-99,939	62.46	79,039	253,000	-173,961	68.76		
其他專業服務費	1,010,000		300,000	-300,000	100.00	96,000	350,000	-254,000	72.57		
材料及用品費	610,000	116,759	90,000	26,759	29.73	279,525	350,000	-70,475	20.14		

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	610,000	116,759	90,000	26,759	29.73	279,525	350,000	-70,475	20.14
其他用品消耗	610,000	116,759	90,000	26,759	29.73	279,525	350,000	-70,475	20.14
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000		150,000	-150,000	100.00		150,000	-150,000	100.00
捐助、補助與獎助	420,000		150,000	-150,000	100.00		150,000	-150,000	100.00
補（協）助政府機關（構）	40,000								
捐助國內團體	300,000		150,000	-150,000	100.00		150,000	-150,000	100.00
捐助私校	80,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000								
獎勵費用	90,000								
一般行政管理計畫	4,206,000	309,649	337,000	-27,351	8.12	1,555,247	2,576,000	-1,020,753	39.63
用人費用	30,000	15,654	7,000	8,654	123.63	15,654	16,000	-346	2.16
超時工作報酬	30,000	15,654	7,000	8,654	123.63	15,654	16,000	-346	2.16
加班費	30,000	15,654	7,000	8,654	123.63	15,654	16,000	-346	2.16
服務費用	4,048,000	275,389	309,000	-33,611	10.88	1,479,208	2,466,000	-986,792	40.02
旅運費	100,000	6,200	10,000	-3,800	38.00	37,300	50,000	-12,700	25.40

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	%
國內旅費	100,000	6,200	10,000	-3,800	38.00	37,300	50,000	-12,700	25.40
修理保養及保固費	139,000		9,000	-9,000	100.00		88,000	-88,000	100.00
機械及設備修護費	37,000		9,000	-9,000	100.00		28,000	-28,000	100.00
交通及運輸設備修護費	102,000						60,000	-60,000	100.00
保險費	6,000								
交通及運輸設備保險費	6,000								
一般服務費	3,803,000	269,189	290,000	-20,811	7.18	1,441,908	2,328,000	-886,092	38.06
計時與計件人員酬金	3,789,000	269,189	290,000	-20,811	7.18	1,441,908	2,320,000	-878,092	37.85
體育活動費	14,000						8,000	-8,000	100.00
材料及用品費	91,000	6,246	8,000	-1,754	21.93	25,565	58,000	-32,435	55.92
使用材料費	91,000	6,246	8,000	-1,754	21.93	25,565	58,000	-32,435	55.92
油脂	91,000	6,246	8,000	-1,754	21.93	25,565	58,000	-32,435	55.92
稅捐及規費（強制費）	37,000	12,360	13,000	-640	4.92	34,820	36,000	-1,180	3.28
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
規費	14,000	12,360	13,000	-640	4.92	12,360	13,000	-640	4.92

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	%
行政規費與強制費	1,000								
汽車燃料使用費	13,000	12,360	13,000	-640	4.92	12,360	13,000	-640	4.92
一般建築及設備計畫	325,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	295,000	-243,200	82.44
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	325,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	295,000	-243,200	82.44
購建固定資產	325,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	295,000	-243,200	82.44
購置機械及設備	275,000		145,000	-145,000	100.00	51,800	275,000	-223,200	81.16
購置雜項設備	50,000						20,000	-20,000	100.00
合 計	10,000,000	694,849	1,605,000	-910,151	56.71	2,720,971	5,271,000	-2,550,029	48.38

臺中市動物福利基金
主要業務計畫執行明細表

中華民國111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			
			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				385,200	1,123,000	-737,800	65.70
		累計數				1,113,924	2,400,000	-1,286,076	53.59
一般行政管理計畫		本月數				309,649	337,000	-27,351	8.12
		累計數				1,555,247	2,576,000	-1,020,753	39.63
一般建築及設備計畫		本月數					145,000	-145,000	100.00
		累計數				51,800	295,000	-243,200	82.44
		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111年7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	5,034,786	-3,930,339	51,800		-271,644	884,603
機械及設備	2,669,104	-1,912,858	51,800		-176,616	631,430
交通及運輸設備	1,080,000	-980,100			-62,370	37,530
雜項設備	1,285,682	-1,037,381			-32,658	215,643

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111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		325,000			325,000	295,000	51,800		51,800	17.56	-243,200	82.44	依業務實際需要支用，並本 度，覈實估 列分配。 嗣後確實依 計畫實施進 度，覈實估 列分配。	
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	51,800		51,800	47.16	-58,050	52.84		
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	51,800		51,800	47.16	-58,050	52.84		
雜項設備		50,000		165,150	215,150	185,150					-185,150	100.00		
雜項設備		50,000		165,150	215,150	185,150					-185,150	100.00		
總計		325,000			325,000	295,000	51,800		51,800	17.56	-243,200	82.44		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,726,416	100.00	淨資產	11,726,416	100.00
流動資產	10,841,813	92.46	淨資產	11,726,416	100.00
現金	10,733,705	91.53	淨資產	11,726,416	100.00
銀行存款	10,733,705	91.53	累積餘額	9,547,994	81.42
預付款項	108,108	0.92	本期賸餘	2,178,422	18.58
預付費用	108,108	0.92			
固定資產	884,603	7.54			
機械及設備	631,430	5.38			
機械及設備	2,720,904	23.20			
累計折舊－機械及設備	-2,089,474	-17.82			
交通及運輸設備	37,530	0.32			
交通及運輸設備	1,080,000	9.21			
累計折舊－交通及運輸設備	-1,042,470	-8.89			
雜項設備	215,643	1.84			
雜項設備	1,285,682	10.96			
累計折舊－雜項設備	-1,070,039	-9.13			

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年7月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	11,726,416	100.00	合 計	11,726,416	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年7月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,152,800	5,119,237
財產收益		3,006
財產孳息收入		3,006
政府撥入收入	1,142,000	4,808,000
公庫撥款收入	1,142,000	4,808,000
其他收入	10,800	308,231
受贈收入	10,800	308,231
支出	733,963	2,940,815
人事支出	15,654	15,654
人事支出	15,654	15,654
業務支出	679,195	2,653,517
業務支出	679,195	2,653,517
折舊、折耗及攤銷	39,114	271,644
固定資產折舊	39,114	271,644
本期賸餘(短絀)	418,837	2,178,422
期初淨資產		9,547,994
解繳公庫		
期末淨資產		11,726,416

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111年1月1日至111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	5,119,237		5,119,237	收入
財產收入	3,006		3,006	財產收益
政府撥入收入	4,808,000		4,808,000	政府撥入收入
其他收入	308,231		308,231	其他收入
基金用途	2,720,971	219,844	2,940,815	支出
用人費用	15,654		15,654	人事支出
服務費用	2,313,607	339,910	2,653,517	業務支出
材料及用品費	305,090	-305,090		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
		271,644	271,644	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	51,800	-51,800		
本期賸餘(短絀)	2,398,266	-219,844	2,178,422	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,443,547	1,104,447	9,547,994	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,841,813	884,603	11,726,416	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數271,644元=固定資產提列折舊數271,644元+無形資產攤銷數0元。
2.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調整數-51,800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111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	
			110804 預付費用		108,108	
111	02	11	200005 序號:2 支出傳票 預借辦理「111年幸福毛孩生活課程」租借場地費	19,600		清理期間: 02/11-11/30
111	03	08	200015 序號:2 支出傳票 預借辦理111年特定寵物業評鑑講師費	22,000		清理期間: 03/08-11/30
111	04	08	200022 序號:2 支出傳票 預借辦理「111年幸福毛孩生活課程」講師費及交通費共10場	38,062		清理期間: 04/08-11/30
111	04	08	200025 序號:2 支出傳票 預借辦理「111年浪愛有家關懷動物講座」講師費及交通費共5場	16,918		清理期間: 04/08-11/30
111	07	29	200069 序號:2 支出傳票 預借辦理「印製111年度臺中市動物保護專家學者候選名單審核資料」	11,528		清理期間: 07/29-11/30

