

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8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 8 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 至 14 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 15 頁
二、預付費用明細表	第 16 頁

臺中市動物福利基金

目 次

中華民國 111 年 8 月份

名 稱	頁 次
三、公庫存款差額解釋表	第 17 頁
四、財產分類量值統計表	第 18 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	8,073,000	869,570	853,000	16,570	1.94	5,988,807	5,698,000	290,807	5.10
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	848,000	848,000	0	0.00	5,656,000	5,656,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	848,000	848,000	0	0.00	5,656,000	5,656,000	0	0.00
其他收入	70,000	21,570	5,000	16,570	331.40	329,801	40,000	289,801	724.50
受贈收入	70,000	21,570	5,000	16,570	331.40	329,801	40,000	289,801	724.50
基金用途	10,000,000	1,063,089	1,064,000	-911	0.09	3,784,060	6,335,000	-2,550,940	40.27
動物福利管理計畫	5,469,000	593,994	715,000	-121,006	16.92	1,707,918	3,115,000	-1,407,082	45.17
其他	5,469,000	593,994	715,000	-121,006	16.92	1,707,918	3,115,000	-1,407,082	45.17
一般行政管理計畫	4,206,000	278,045	349,000	-70,955	20.33	1,833,292	2,925,000	-1,091,708	37.32
其他	4,206,000	278,045	349,000	-70,955	20.33	1,833,292	2,925,000	-1,091,708	37.32
一般建築及設備計畫	325,000	191,050		191,050		242,850	295,000	-52,150	17.68
購建固定資產	325,000	191,050		191,050		242,850	295,000	-52,150	17.68
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	-193,519	-211,000	17,481	--	2,204,747	-637,000	2,841,747	--
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					10,648,294	3,910,000	6,738,294	172.33

臺中市動物福利基金

111年8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					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	848,000	848,000	0	0.00	5,656,000	5,656,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	848,000	848,000	0	0.00	5,656,000	5,656,000	0	0.00
其他收入	70,000	21,570	5,000	16,570	331.40	329,801	40,000	289,801	724.50
受贈收入	70,000	21,570	5,000	16,570	331.40	329,801	40,000	289,801	724.50
合 計	8,073,000	869,570	853,000	16,570	1.94	5,988,807	5,698,000	290,807	5.10

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	5,469,000	593,994	715,000	-121,006	16.92	1,707,918	3,115,000	-1,407,082	45.17
服務費用	4,349,000	214,115	483,000	-268,885	55.67	1,048,514	2,383,000	-1,334,486	56.00
郵電費	56,000					56,000	56,000	0	0.00
郵費	56,000					56,000	56,000	0	0.00
印刷裝訂與廣告費	2,200,000	78,393	170,000	-91,607	53.89	441,380	950,000	-508,620	53.54
印刷及裝訂費	300,000	29,828	40,000	-10,172	25.43	103,188	180,000	-76,812	42.67
業務宣導費	1,900,000	48,565	130,000	-81,435	62.64	338,192	770,000	-431,808	56.08
一般服務費	455,000	49,590	40,000	9,590	23.98	127,201	327,000	-199,799	61.10
代理(辦)費	250,000		20,000	-20,000	100.00	53,250	190,000	-136,750	71.97
義(志)工服務費	205,000	49,590	20,000	29,590	147.95	73,951	137,000	-63,049	46.02
專業服務費	1,638,000	86,132	273,000	-186,868	68.45	423,933	1,050,000	-626,067	59.63
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	328,000	86,132	20,000	66,132	330.66	248,894	194,000	54,894	28.30
電腦軟體服務費	300,000		8,000	-8,000	100.00	79,039	261,000	-181,961	69.72
其他專業服務費	1,010,000		245,000	-245,000	100.00	96,000	595,000	-499,000	83.87
材料及用品費	610,000	234,000	232,000	2,000	0.86	513,525	582,000	-68,475	11.77

臺中市動物福利基金 基金用途明細表

中華民國111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	610,000	234,000	232,000	2,000	0.86	513,525	582,000	-68,475	11.77
其他用品消耗	610,000	234,000	232,000	2,000	0.86	513,525	582,000	-68,475	11.77
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	145,879		145,879		145,879	150,000	-4,121	2.75
捐助、補助與獎助	420,000	145,879		145,879		145,879	150,000	-4,121	2.75
補（協）助政府機關（構）	40,000								
捐助國內團體	300,000	145,879		145,879		145,879	150,000	-4,121	2.75
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	278,045	349,000	-70,955	20.33	1,833,292	2,925,000	-1,091,708	37.32
用人費用	30,000	2,961	7,000	-4,039	57.70	18,615	23,000	-4,385	19.07
超時工作報酬	30,000	2,961	7,000	-4,039	57.70	18,615	23,000	-4,385	19.07
加班費	30,000	2,961	7,000	-4,039	57.70	18,615	23,000	-4,385	19.07
服務費用	4,048,000	268,771	334,000	-65,229	19.53	1,747,979	2,800,000	-1,052,021	37.57
旅運費	100,000	9,800	10,000	-200	2.00	47,100	60,000	-12,900	21.50

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	%
國內旅費	100,000	9,800	10,000	-200	2.00	47,100	60,000	-12,900	21.50
修理保養及保固費	139,000		30,000	-30,000	100.00		118,000	-118,000	100.00
機械及設備修護費	37,000						28,000	-28,000	100.00
交通及運輸設備修護費	102,000		30,000	-30,000	100.00		90,000	-90,000	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	258,971	294,000	-35,029	11.91	1,700,879	2,622,000	-921,121	35.13
計時與計件人員酬金	3,789,000	249,478	290,000	-40,522	13.97	1,691,386	2,610,000	-918,614	35.20
體育活動費	14,000	9,493	4,000	5,493	137.33	9,493	12,000	-2,507	20.89
材料及用品費	91,000	6,313	8,000	-1,687	21.09	31,878	66,000	-34,122	51.70
使用材料費	91,000	6,313	8,000	-1,687	21.09	31,878	66,000	-34,122	51.70
油脂	91,000	6,313	8,000	-1,687	21.09	31,878	66,000	-34,122	51.70
稅捐及規費（強制費）	37,000					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

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111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	%
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
一般建築及設備計畫	325,000	191,050		191,050		242,850	295,000	-52,150	17.68
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	325,000	191,050		191,050		242,850	295,000	-52,150	17.68
購建固定資產	325,000	191,050		191,050		242,850	295,000	-52,150	17.68
購置機械及設備	275,000	25,900		25,900		77,700	275,000	-197,300	71.75
購置雜項設備	50,000	165,150		165,150		165,150	20,000	145,150	725.75
合 計	10,000,000	1,063,089	1,064,000	-911	0.09	3,784,060	6,335,000	-2,550,940	40.27

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			
			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				593,994	715,000	-121,006	16.92
		累計數				1,707,918	3,115,000	-1,407,082	45.17
一般行政管理計畫		本月數				278,045	349,000	-70,955	20.33
		累計數				1,833,292	2,925,000	-1,091,708	37.32
一般建築及設備計畫		本月數				191,050		191,050	
		累計數				242,850	295,000	-52,150	17.68
		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8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	242,850		-311,295	1,036,002
機械及設備	2,669,104	-1,912,858	77,700		-202,146	631,800
交通及運輸設備	1,080,000	-980,100			-71,280	28,620
雜項設備	1,285,682	-1,037,381	165,150		-37,869	375,582

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		325,000			325,000	295,000	242,850		242,850	82.32	-52,150	17.68		
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	77,700		77,700	70.73	-32,150	29.27		
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	77,700		77,700	70.73	-32,150	29.27	依業務實際需 要支用，並本 摺節原則開 支。	嗣後確實依 計畫實施進 度，覈實估 列分配。
雜項設備		50,000		165,150	215,150	185,150	165,150		165,150	89.20	-20,000	10.80		
雜項設備		50,000		165,150	215,150	185,150	165,150		165,150	89.20	-20,000	10.80	依業務實際需 要支用，並本 摺節原則開 支。	嗣後確實依 計畫實施進 度，覈實估 列分配。
總計		325,000			325,000	295,000	242,850		242,850	82.32	-52,150	17.68		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年8月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,684,296	100.00	淨資產	11,684,296	100.00
流動資產	10,648,294	91.13	淨資產	11,684,296	100.00
現金	10,560,716	90.38	淨資產	11,684,296	100.00
銀行存款	10,560,716	90.38	累積餘額	9,547,994	81.72
預付款項	87,578	0.75	本期賸餘	2,136,302	18.28
預付費用	87,578	0.75			
固定資產	1,036,002	8.87			
機械及設備	631,800	5.41			
機械及設備	2,746,804	23.51			
累計折舊—機械及設備	-2,115,004	-18.10			
交通及運輸設備	28,620	0.24			
交通及運輸設備	1,080,000	9.24			
累計折舊—交通及運輸設備	-1,051,380	-9.00			
雜項設備	375,582	3.21			
雜項設備	1,450,832	12.42			
累計折舊—雜項設備	-1,075,250	-9.20			

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	869,570	5,988,807
財產收益		3,006
財產孳息收入		3,006
政府撥入收入	848,000	5,656,000
公庫撥款收入	848,000	5,656,000
其他收入	21,570	329,801
受贈收入	21,570	329,801
支出	911,690	3,852,505
人事支出	2,961	18,615
人事支出	2,961	18,615
業務支出	723,199	3,376,716
業務支出	723,199	3,376,716
獎補助支出	145,879	145,879
捐助國內團體	145,879	145,879
折舊、折耗及攤銷	39,651	311,295
固定資產折舊	39,651	311,295
本期賸餘(短絀)	-42,120	2,136,302
期初淨資產		9,547,994
解繳公庫		

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年8月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		11,684,296

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	5,988,807		5,988,807	收入
財產收入	3,006		3,006	財產收益
政府撥入收入	5,656,000		5,656,000	政府撥入收入
其他收入	329,801		329,801	其他收入
基金用途	3,784,060	68,445	3,852,505	支出
用人費用	18,615		18,615	人事支出
服務費用	2,796,493	580,223	3,376,716	業務支出
材料及用品費	545,403	-545,403		
稅捐及規費(強制費)	34,820	-34,820		
捐助、補助與獎助	145,879		145,879	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	242,850	-242,850	311,295	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,204,747	-68,445	2,136,302	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	10,648,294	1,036,002	11,684,296	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數311,295元=固定資產提列折舊數311,295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-242,850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	
111	02	11	110804 預付費用 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	13,930	87,578	清理期間: 02/11-11/30 清理期間: 03/08-11/30 清理期間: 04/08-11/30 清理期間: 04/08-11/30 清理期間: 04/08-11/30 清理期間: 08/18-11/30
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	16,000		
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	17,930		
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		
111	08	18	200081 序號:2 支出傳票 預借辦理111年動物相關從業人員教育訓練課程講師費	22,800		