

自存

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9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 9 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 9 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9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	1,182,800	1,177,000	5,800	0.49	7,171,607	6,875,000	296,607	4.31
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	1,172,000	1,172,000	0	0.00	6,828,000	6,828,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	1,172,000	1,172,000	0	0.00	6,828,000	6,828,000	0	0.00
其他收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	340,601	45,000	295,601	656.89
受贈收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	340,601	45,000	295,601	656.89
基金用途	10,000,000	818,951	856,000	-37,049	4.33	4,603,011	7,191,000	-2,587,989	35.99
動物福利管理計畫	5,469,000	463,623	523,000	-59,377	11.35	2,171,541	3,638,000	-1,466,459	40.31
其他	5,469,000	463,623	523,000	-59,377	11.35	2,171,541	3,638,000	-1,466,459	40.31
一般行政管理計畫	4,206,000	323,178	333,000	-9,822	2.95	2,156,470	3,258,000	-1,101,530	33.81
其他	4,206,000	323,178	333,000	-9,822	2.95	2,156,470	3,258,000	-1,101,530	33.81
一般建築及設備計畫	325,000	32,150		32,150		275,000	295,000	-20,000	6.78
購建固定資產	325,000	32,150		32,150		275,000	295,000	-20,000	6.78
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	363,849	321,000	42,849	13.35	2,568,596	-316,000	2,884,596	912.85
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					11,012,143	4,231,000	6,781,143	160.27

臺中市動物福利基金

111年9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： | 無需說明。 |
| (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： 無需說明。 |

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： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |

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9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	1,172,000	1,172,000	0	0.00	6,828,000	6,828,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	1,172,000	1,172,000	0	0.00	6,828,000	6,828,000	0	0.00
其他收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	340,601	45,000	295,601	656.89
受贈收入	70,000	10,800	5,000	5,800	116.00	340,601	45,000	295,601	656.89
合 計	8,073,000	1,182,800	1,177,000	5,800	0.49	7,171,607	6,875,000	296,607	4.31

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年9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	463,623	523,000	-59,377	11.35	2,171,541	3,638,000	-1,466,459	40.31
服務費用	4,349,000	463,623	513,000	-49,377	9.63	1,512,137	2,896,000	-1,383,863	47.79
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	230,463	170,000	60,463	35.57	671,843	1,120,000	-448,157	40.01
印刷及裝訂費	300,000	21,896	40,000	-18,104	45.26	125,084	220,000	-94,916	43.14
業務宣導費	1,900,000	208,567	130,000	78,567	60.44	546,759	900,000	-353,241	39.25
一般服務費	455,000	74,360	22,000	52,360	238.00	201,561	349,000	-147,439	42.25
代理(辦)費	250,000	73,800	20,000	53,800	269.00	127,050	210,000	-82,950	39.50
義(志)工服務費	205,000	560	2,000	-1,440	72.00	74,511	139,000	-64,489	46.39
專業服務費	1,638,000	158,800	321,000	-162,200	50.53	582,733	1,371,000	-788,267	57.50
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	108,000	110,000	-2,000	1.82	356,894	304,000	52,894	17.40
電腦軟體服務費	300,000		16,000	-16,000	100.00	79,039	277,000	-197,961	71.47
其他專業服務費	1,010,000	50,800	195,000	-144,200	73.95	146,800	790,000	-643,200	81.42
材料及用品費	610,000		10,000	-10,000	100.00	513,525	592,000	-78,475	13.26

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年9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		10,000	-10,000	100.00	513,525	592,000	-78,475	13.26
其他用品消耗	610,000		10,000	-10,000	100.00	513,525	592,000	-78,475	13.26
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000					145,879	150,000	-4,121	2.75
捐助、補助與獎助	420,000					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	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	323,178	333,000	-9,822	2.95	2,156,470	3,258,000	-1,101,530	33.81
用人費用	30,000	10,092	7,000	3,092	44.17	28,707	30,000	-1,293	4.31
超時工作報酬	30,000	10,092	7,000	3,092	44.17	28,707	30,000	-1,293	4.31
加班費	30,000	10,092	7,000	3,092	44.17	28,707	30,000	-1,293	4.31
服務費用	4,048,000	307,385	316,000	-8,615	2.73	2,055,364	3,116,000	-1,060,636	34.04
旅運費	100,000	10,100	20,000	-9,900	49.50	57,200	80,000	-22,800	28.50

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年9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	10,100	20,000	-9,900	49.50	57,200	80,000	-22,800	28.50
修理保養及保固費	139,000	8,320		8,320		8,320	118,000	-109,680	92.95
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	8,320		8,320		8,320	90,000	-81,680	90.76
保險費	6,000		6,000	-6,000	100.00		6,000	-6,000	100.00
交通及運輸設備保險費	6,000		6,000	-6,000	100.00		6,000	-6,000	100.00
一般服務費	3,803,000	288,965	290,000	-1,035	0.36	1,989,844	2,912,000	-922,156	31.67
計時與計件人員酬金	3,789,000	288,965	290,000	-1,035	0.36	1,980,351	2,900,000	-919,649	31.71
體育活動費	14,000					9,493	12,000	-2,507	20.89
材料及用品費	91,000	5,251	9,000	-3,749	41.66	37,129	75,000	-37,871	50.49
使用材料費	91,000	5,251	9,000	-3,749	41.66	37,129	75,000	-37,871	50.49
油脂	91,000	5,251	9,000	-3,749	41.66	37,129	75,000	-37,871	50.49
稅捐及規費 (強制費)	37,000	450	1,000	-550	55.00	35,270	37,000	-1,730	4.68
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	450	1,000	-550	55.00	12,810	14,000	-1,190	8.50

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年9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	450	1,000	-550	55.00	450	1,000	-550	55.00
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	32,150		32,150		275,000	295,000	-20,000	6.78
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	325,000	32,150		32,150		275,000	295,000	-20,000	6.78
購建固定資產	325,000	32,150		32,150		275,000	295,000	-20,000	6.78
購置機械及設備	275,000	32,150		32,150		109,850	275,000	-165,150	60.05
購置雜項設備	50,000					165,150	20,000	145,150	725.75
合 計	10,000,000	818,951	856,000	-37,049	4.33	4,603,011	7,191,000	-2,587,989	35.99

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9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		本月數				463,623	523,000	-59,377	11.35
		累計數				2,171,541	3,638,000	-1,466,459	40.31
一般行政管理計畫		本月數				323,178	333,000	-9,822	2.95
		累計數				2,156,470	3,258,000	-1,101,530	33.81
一般建築及設備計畫		本月數				32,150		32,150	
		累計數				275,000	295,000	-20,000	6.78
		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9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	275,000		-351,537	1,027,910
機械及設備	2,669,104	-1,912,858	109,850		-226,635	639,461
交通及運輸設備	1,080,000	-980,100			-80,190	19,710
雜項設備	1,285,682	-1,037,381	165,150		-44,712	368,739

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9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	275,000		275,000	93.22	-20,000	6.78		
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	109,850		109,850	100.00	0	0.00		
機械及設備		275,000		-165,150	109,850	109,850	109,850		109,850	100.00	0	0.00		
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 計畫實施進 度，覈實估 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	275,000		275,000	93.22	-20,000	6.78		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,040,053	100.00	淨資產	12,040,053	100.00
流動資產	11,012,143	91.46	淨資產	12,040,053	100.00
現金	10,950,365	90.95	淨資產	12,040,053	100.00
銀行存款	10,950,365	90.95	累積餘額	9,547,994	79.30
預付款項	61,778	0.51	本期賸餘	2,492,059	20.70
預付費用	61,778	0.51			
固定資產	1,027,910	8.54			
機械及設備	639,461	5.31			
機械及設備	2,778,954	23.08			
累計折舊 - 機械及設備	-2,139,493	-17.77			
交通及運輸設備	19,710	0.16			
交通及運輸設備	1,080,000	8.97			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,060,290	-8.81			
雜項設備	368,739	3.06			
雜項設備	1,450,832	12.05			
累計折舊 - 雜項設備	-1,082,093	-8.99			

臺中市動物福利基金 平衡表

中華民國111年9月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	12,040,053	100.00	合 計	12,040,053	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,182,800	7,171,607
財產收益		3,006
財產孳息收入		3,006
政府撥入收入	1,172,000	6,828,000
公庫撥款收入	1,172,000	6,828,000
其他收入	10,800	340,601
受贈收入	10,800	340,601
支出	827,043	4,679,548
人事支出	10,092	28,707
人事支出	10,092	28,707
業務支出	776,709	4,153,425
業務支出	776,709	4,153,425
獎補助支出		145,879
捐助國內團體		145,879
折舊、折耗及攤銷	40,242	351,537
固定資產折舊	40,242	351,537
本期賸餘(短絀)	355,757	2,492,059
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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產		12,040,053

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9月30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	7,171,607		7,171,607	收入
財產收入	3,006		3,006	財產收益
政府撥入收入	6,828,000		6,828,000	政府撥入收入
其他收入	340,601		340,601	其他收入
基金用途	4,603,011	76,537	4,679,548	支出
用人費用	28,707		28,707	人事支出
服務費用	3,567,501	585,924	4,153,425	業務支出
材料及用品費	550,654	-550,654		
稅捐及規費 (強制費)	35,270	-35,270		
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	275,000	-275,000	351,537	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,568,596	-76,537	2,492,059	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	11,012,143	1,027,910	12,040,053	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數351,537元=固定資產提列折舊數351,537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-275,000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111年9月30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		61,778	
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	12,130		清理期間: 02/11-11/30
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	9,930		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	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		清理期間: 08/18-11/30