

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10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

自存

臺中市動物福利基金

目 次

中華民國 111 年 10 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	
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 10 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10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	1,036,024	947,000	89,024	9.40	8,207,631	7,822,000	385,631	4.93
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	942,000	942,000	0	0.00	7,770,000	7,770,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	942,000	942,000	0	0.00	7,770,000	7,770,000	0	0.00
其他收入	70,000	94,024	5,000	89,024	1,780.48	434,625	50,000	384,625	769.25
受贈收入	70,000	94,024	5,000	89,024	1,780.48	434,625	50,000	384,625	769.25
基金用途	10,000,000	811,731	801,000	10,731	1.34	5,414,742	7,992,000	-2,577,258	32.25
動物福利管理計畫	5,469,000	511,366	430,000	81,366	18.92	2,682,907	4,068,000	-1,385,093	34.05
其他	5,469,000	511,366	430,000	81,366	18.92	2,682,907	4,068,000	-1,385,093	34.05
一般行政管理計畫	4,206,000	300,365	341,000	-40,635	11.92	2,456,835	3,599,000	-1,142,165	31.74
其他	4,206,000	300,365	341,000	-40,635	11.92	2,456,835	3,599,000	-1,142,165	31.74
一般建築及設備計畫	325,000		30,000	-30,000	100.00	275,000	325,000	-50,000	15.38
購建固定資產	325,000		30,000	-30,000	100.00	275,000	325,000	-50,000	15.38
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	224,293	146,000	78,293	53.63	2,792,889	-170,000	2,962,889	1,742.88
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					11,236,436	4,377,000	6,859,436	156.72

臺中市動物福利基金

111年10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： | 無。 |
| (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10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	942,000	942,000	0	0.00	7,770,000	7,770,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	942,000	942,000	0	0.00	7,770,000	7,770,000	0	0.00
其他收入	70,000	94,024	5,000	89,024	1,780.48	434,625	50,000	384,625	769.25
受贈收入	70,000	94,024	5,000	89,024	1,780.48	434,625	50,000	384,625	769.25
合 計	8,073,000	1,036,024	947,000	89,024	9.40	8,207,631	7,822,000	385,631	4.93

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年10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	511,366	430,000	81,366	18.92	2,682,907	4,068,000	-1,385,093	34.05
服務費用	4,349,000	413,416	390,000	23,416	6.00	1,925,553	3,286,000	-1,360,447	41.40
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	190,961	230,000	-39,039	16.97	862,804	1,350,000	-487,196	36.09
印刷及裝訂費	300,000	95,000	30,000	65,000	216.67	220,084	250,000	-29,916	11.97
業務宣導費	1,900,000	95,961	200,000	-104,039	52.02	642,720	1,100,000	-457,280	41.57
一般服務費	455,000	108,338	22,000	86,338	392.45	309,899	371,000	-61,101	16.47
代理(辦)費	250,000	102,850	20,000	82,850	414.25	229,900	230,000	-100	0.04
義(志)工服務費	205,000	5,488	2,000	3,488	174.40	79,999	141,000	-61,001	43.26
專業服務費	1,638,000	114,117	138,000	-23,883	17.31	696,850	1,509,000	-812,150	53.82
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	328,000	101,949	10,000	91,949	919.49	458,843	314,000	144,843	46.13
電腦軟體服務費	300,000	12,168	8,000	4,168	52.10	91,207	285,000	-193,793	68.00
其他專業服務費	1,010,000		120,000	-120,000	100.00	146,800	910,000	-763,200	83.87
材料及用品費	610,000	78,750	10,000	68,750	687.50	592,275	602,000	-9,725	1.62

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年10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	78,750	10,000	68,750	687.50	592,275	602,000	-9,725	1.62
其他用品消耗	610,000	78,750	10,000	68,750	687.50	592,275	602,000	-9,725	1.62
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	19,200	30,000	-10,800	36.00	165,079	180,000	-14,921	8.29
捐助、補助與獎助	420,000	19,200	30,000	-10,800	36.00	165,079	180,000	-14,921	8.29
補（協）助政府機關（構）	40,000		10,000	-10,000	100.00		10,000	-10,000	100.00
捐助國內團體	300,000					145,879	150,000	-4,121	2.75
捐助私校	80,000	19,200	20,000	-800	4.00	19,200	20,000	-800	4.00
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	300,365	341,000	-40,635	11.92	2,456,835	3,599,000	-1,142,165	31.74
用人費用	30,000	1,190		1,190		29,897	30,000	-103	0.34
超時工作報酬	30,000	1,190		1,190		29,897	30,000	-103	0.34
加班費	30,000	1,190		1,190		29,897	30,000	-103	0.34
服務費用	4,048,000	293,310	333,000	-39,690	11.92	2,348,674	3,449,000	-1,100,326	31.90
旅運費	100,000	11,460	20,000	-8,540	42.70	68,660	100,000	-31,340	31.34

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年10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	11,460	20,000	-8,540	42.70	68,660	100,000	-31,340	31.34
修理保養及保固費	139,000	3,339	21,000	-17,661	84.10	11,659	139,000	-127,341	91.61
機械及設備修護費	37,000		9,000	-9,000	100.00		37,000	-37,000	100.00
交通及運輸設備修護費	102,000	3,339	12,000	-8,661	72.18	11,659	102,000	-90,341	88.57
保險費	6,000						6,000	-6,000	100.00
交通及運輸設備保險費	6,000						6,000	-6,000	100.00
一般服務費	3,803,000	278,511	292,000	-13,489	4.62	2,268,355	3,204,000	-935,645	29.20
計時與計件人員酬金	3,789,000	275,511	290,000	-14,489	5.00	2,255,862	3,190,000	-934,138	29.28
體育活動費	14,000	3,000	2,000	1,000	50.00	12,493	14,000	-1,507	10.76
材料及用品費	91,000	5,415	8,000	-2,585	32.31	42,544	83,000	-40,456	48.74
使用材料費	91,000	5,415	8,000	-2,585	32.31	42,544	83,000	-40,456	48.74
油脂	91,000	5,415	8,000	-2,585	32.31	42,544	83,000	-40,456	48.74
稅捐及規費（強制費）	37,000	450		450		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
規費	14,000	450		450		13,260	14,000	-740	5.29

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年10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		450		900	1,000	-100	10.00
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		30,000	-30,000	100.00	275,000	325,000	-50,000	15.38
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	325,000		30,000	-30,000	100.00	275,000	325,000	-50,000	15.38
購建固定資產	325,000		30,000	-30,000	100.00	275,000	325,000	-50,000	15.38
購置機械及設備	275,000					109,850	275,000	-165,150	60.05
購置雜項設備	50,000		30,000	-30,000	100.00	165,150	50,000	115,150	230.30
合 計	10,000,000	811,731	801,000	10,731	1.34	5,414,742	7,992,000	-2,577,258	32.25

臺中市動物福利基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國111年10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				511,366	430,000	81,366	18.92
		累計數				2,682,907	4,068,000	-1,385,093	34.05
一般行政管理計畫		本月數				300,365	341,000	-40,635	11.92
		累計數				2,456,835	3,599,000	-1,142,165	31.74
一般建築及設備計畫		本月數					30,000	-30,000	100.00
		累計數				275,000	325,000	-50,000	15.38
		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10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		-391,884	987,563
機械及設備	2,669,104	-1,912,858	109,850		-251,229	614,867
交通及運輸設備	1,080,000	-980,100			-89,100	10,800
雜項設備	1,285,682	-1,037,381	165,150		-51,555	361,896

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10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	325,000	275,000		275,000	84.62	-50,000	15.38		
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	215,150	165,150		165,150	76.76	-50,000	23.24		
雜項設備		50,000		165,150	215,150	215,150	165,150		165,150	76.76	-50,000	23.24	依業務實際需 要支用，並本 撥節原則開 支。	嗣後確實依 計畫實施進 度，覈實估 列分配。
總計		325,000			325,000	325,000	275,000		275,000	84.62	-50,000	15.38		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	12,223,999	100.00	淨資產	12,223,999	100.00
流動資產	11,236,436	91.92	淨資產	12,223,999	100.00
現金	11,152,858	91.24	淨資產	12,223,999	100.00
銀行存款	11,152,858	91.24	累積餘額	9,547,994	78.11
預付款項	83,578	0.68	本期賸餘	2,676,005	21.89
預付費用	83,578	0.68			
固定資產	987,563	8.08			
機械及設備	614,867	5.03			
機械及設備	2,778,954	22.73			
累計折舊 - 機械及設備	-2,164,087	-17.70			
交通及運輸設備	10,800	0.09			
交通及運輸設備	1,080,000	8.84			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-8.75			
雜項設備	361,896	2.96			
雜項設備	1,450,832	11.87			
累計折舊 - 雜項設備	-1,088,936	-8.91			

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	12,223,999	100.00	合 計	12,223,999	100.00

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,036,024	8,207,631
財產收益		3,006
財產孳息收入		3,006
政府撥入收入	942,000	7,770,000
公庫撥款收入	942,000	7,770,000
其他收入	94,024	434,625
受贈收入	94,024	434,625
支出	852,078	5,531,626
人事支出	1,190	29,897
人事支出	1,190	29,897
業務支出	791,341	4,944,766
業務支出	791,341	4,944,766
獎補助支出	19,200	165,079
捐助國內團體		145,879
捐助私校	19,200	19,200
折舊、折耗及攤銷	40,347	391,884
固定資產折舊	40,347	391,884
本期賸餘(短絀)	183,946	2,676,005
期初淨資產		9,547,994

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
解繳公庫 期末淨資產		12,223,999

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10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	8,207,631		8,207,631	收入
財產收入	3,006		3,006	財產收益
政府撥入收入	7,770,000		7,770,000	政府撥入收入
其他收入	434,625		434,625	其他收入
基金用途	5,414,742	116,884	5,531,626	支出
用人費用	29,897		29,897	人事支出
服務費用	4,274,227	670,539	4,944,766	業務支出
材料及用品費	634,819	-634,819		
稅捐及規費(強制費)	35,720	-35,720		
捐助、補助與獎助	165,079		165,079	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		
本期賸餘(短絀)	2,792,889	-116,884	2,676,005	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	11,236,436	987,563	12,223,999	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數391,884元=固定資產提列折舊數391,884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10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	04	08	110804 預付費用 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	9,518	83,578	清理期間: 04/08-11/30
111	10	14	200114 序號:2 支出傳票 預借辦理-購置辦理動物保護宣導課程及活動影像紀錄所需錄影機	48,900		清理期間: 10/14-11/30
111	10	21	200120 序號:2 支出傳票 預借辦理-111年臺中市動物展演評鑑(委員出席費及交通費)	25,160		清理期間: 10/21-11/30