

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11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 11 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 11 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11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	254,330	235,000	19,330	8.23	8,461,961	8,057,000	404,961	5.03
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	230,000	230,000	0	0.00	8,000,000	8,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	230,000	230,000	0	0.00	8,000,000	8,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	24,330	5,000	19,330	386.60	458,955	55,000	403,955	734.46
受贈收入	70,000	24,330	5,000	19,330	386.60	458,955	55,000	403,955	734.46
基金用途	10,000,000	962,400	1,430,000	-467,600	32.70	6,377,142	9,422,000	-3,044,858	32.32
動物福利管理計畫	5,469,000	567,564	1,132,000	-564,436	49.86	3,250,471	5,200,000	-1,949,529	37.49
其他	5,469,000	567,564	1,132,000	-564,436	49.86	3,250,471	5,200,000	-1,949,529	37.49
一般行政管理計畫	4,206,000	345,936	298,000	47,936	16.09	2,802,771	3,897,000	-1,094,229	28.08
其他	4,206,000	345,936	298,000	47,936	16.09	2,802,771	3,897,000	-1,094,229	28.08
一般建築及設備計畫	325,000	48,900		48,900		323,900	325,000	-1,100	0.34
購建固定資產	325,000	48,900		48,900		323,900	325,000	-1,100	0.34
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	-708,070	-1,195,000	486,930	40.75	2,084,819	-1,365,000	3,449,819	252.73
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					10,528,366	3,182,000	7,346,366	230.87

臺中市動物福利基金

111年11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： | 依業務實際需要支用，並本摶節原則開支。 |
| (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11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	230,000	230,000	0	0.00	8,000,000	8,000,000	0	0.00
公庫撥款收入	8,000,000	230,000	230,000	0	0.00	8,000,000	8,000,000	0	0.00
其他收入	70,000	24,330	5,000	19,330	386.60	458,955	55,000	403,955	734.46
受贈收入	70,000	24,330	5,000	19,330	386.60	458,955	55,000	403,955	734.46
合 計	8,073,000	254,330	235,000	19,330	8.23	8,461,961	8,057,000	404,961	5.03

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年11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	567,564	1,132,000	-564,436	49.86	3,250,471	5,200,000	-1,949,529	37.49
服務費用	4,349,000	531,634	1,034,000	-502,366	48.58	2,457,187	4,320,000	-1,862,813	43.12
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	92,693	830,000	-737,307	88.83	955,497	2,180,000	-1,224,503	56.17
印刷及裝訂費	300,000	7,248	30,000	-22,752	75.84	227,332	280,000	-52,668	18.81
業務宣導費	1,900,000	85,445	800,000	-714,555	89.32	728,165	1,900,000	-1,171,835	61.68
一般服務費	455,000	111,362	82,000	29,362	35.81	421,261	453,000	-31,739	7.01
代理(辦)費	250,000	20,000	20,000	0	0.00	249,900	250,000	-100	0.04
義(志)工服務費	205,000	91,362	62,000	29,362	47.36	171,361	203,000	-31,639	15.59
專業服務費	1,638,000	327,579	122,000	205,579	168.51	1,024,429	1,631,000	-606,571	37.19
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	38,246	14,000	24,246	173.19	497,089	328,000	169,089	51.55
電腦軟體服務費	300,000	3,333	8,000	-4,667	58.34	94,540	293,000	-198,460	67.73
其他專業服務費	1,010,000	286,000	100,000	186,000	186.00	432,800	1,010,000	-577,200	57.15
材料及用品費	610,000	5,930	8,000	-2,070	25.88	598,205	610,000	-11,795	1.93

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年11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	5,930	8,000	-2,070	25.88	598,205	610,000	-11,795	1.93
其他用品消耗	610,000	5,930	8,000	-2,070	25.88	598,205	610,000	-11,795	1.93
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	30,000	90,000	-60,000	66.67	195,079	270,000	-74,921	27.75
捐助、補助與獎助	420,000	30,000	90,000	-60,000	66.67	195,079	270,000	-74,921	27.75
補（協）助政府機關（構）	40,000	10,000	30,000	-20,000	66.67	10,000	40,000	-30,000	75.00
捐助國內團體	300,000					145,879	150,000	-4,121	2.75
捐助私校	80,000	20,000	60,000	-40,000	66.67	39,200	80,000	-40,800	51.00
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	345,936	298,000	47,936	16.09	2,802,771	3,897,000	-1,094,229	28.08
用人費用	30,000					29,897	30,000	-103	0.34
超時工作報酬	30,000					29,897	30,000	-103	0.34
加班費	30,000					29,897	30,000	-103	0.34
服務費用	4,048,000	339,455	290,000	49,455	17.05	2,688,129	3,739,000	-1,050,871	28.11
旅運費	100,000	19,134		19,134		87,794	100,000	-12,206	12.21

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國111年11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	19,134		19,134		87,794	100,000	-12,206	12.21
修理保養及保固費	139,000	37,800		37,800		49,459	139,000	-89,541	64.42
機械及設備修護費	37,000	37,800		37,800		37,800	37,000	800	2.16
交通及運輸設備修護費	102,000					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	282,521	290,000	-7,479	2.58	2,550,876	3,494,000	-943,124	26.99
計時與計件人員酬金	3,789,000	281,121	290,000	-8,879	3.06	2,536,983	3,480,000	-943,017	27.10
體育活動費	14,000	1,400		1,400		13,893	14,000	-107	0.76
材料及用品費	91,000	6,481	8,000	-1,519	18.99	49,025	91,000	-41,975	46.13
使用材料費	91,000	6,481	8,000	-1,519	18.99	49,025	91,000	-41,975	46.13
油脂	91,000	6,481	8,000	-1,519	18.99	49,025	91,000	-41,975	46.13
稅捐及規費 (強制費)	37,000					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					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11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					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	48,900		48,900		323,900	325,000	-1,100	0.34
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	325,000	48,900		48,900		323,900	325,000	-1,100	0.34
購建固定資產	325,000	48,900		48,900		323,900	325,000	-1,100	0.34
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	48,900		48,900		214,050	50,000	164,050	328.10
合 計	10,000,000	962,400	1,430,000	-467,600	32.70	6,377,142	9,422,000	-3,044,858	32.32

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11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				567,564	1,132,000	-564,436	49.86
		累計數				3,250,471	5,200,000	-1,949,529	37.49
一般行政管理計畫		本月數				345,936	298,000	47,936	16.09
		累計數				2,802,771	3,897,000	-1,094,229	28.08
一般建築及設備計畫		本月數				48,900		48,900	
		累計數				323,900	325,000	-1,100	0.34
		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11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	323,900		-423,332	1,005,015
機械及設備	2,669,104	-1,912,858	109,850		-275,834	590,262
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	214,050		-58,398	403,953

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11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	323,900		323,900	99.66	-1,100	0.34		
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	214,050		214,050	99.49	-1,100	0.51		
雜項設備		50,000		165,150	215,150	215,150	214,050		214,050	99.49	-1,100	0.51	依業務實際需 要支用，並本 計畫實施進 度，覈實估 列分配。	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	323,900		323,900	99.66	-1,100	0.34		

臺中市動物福利基金

平衡表

中華民國111年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	11,533,381	100.00	淨資產	11,533,381	100.00
流動資產	10,528,366	91.29	淨資產	11,533,381	100.00
現金	10,503,206	91.07	淨資產	11,533,381	100.00
銀行存款	10,503,206	91.07	累積餘額	9,547,994	82.79
預付款項	25,160	0.22	本期賸餘	1,985,387	17.21
預付費用	25,160	0.22			
固定資產	1,005,015	8.71			
機械及設備	590,262	5.12			
機械及設備	2,778,954	24.09			
累計折舊 - 機械及設備	-2,188,692	-18.98			
交通及運輸設備	10,800	0.09			
交通及運輸設備	1,080,000	9.36			
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-9.27			
雜項設備	403,953	3.50			
雜項設備	1,499,732	13.00			
累計折舊 - 雜項設備	-1,095,779	-9.50			

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	254,330	8,461,961
財產收益		3,006
財產孳息收入		3,006
政府撥入收入	230,000	8,000,000
公庫撥款收入	230,000	8,000,000
其他收入	24,330	458,955
受贈收入	24,330	458,955
支出	944,948	6,476,574
人事支出		29,897
人事支出		29,897
業務支出	883,500	5,828,266
業務支出	883,500	5,828,266
獎補助支出	30,000	195,079
補(協)助政府機關(構)	10,000	10,000
捐助國內團體		145,879
捐助私校	20,000	39,200
折舊、折耗及攤銷	31,448	423,332
固定資產折舊	31,448	423,332
本期賸餘(短絀)	-690,618	1,985,387

臺中市動物福利基金

收入支出表

中華民國111年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期初淨資產		9,547,994
解繳公庫		
期末淨資產		11,533,381

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11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	8,461,961		8,461,961	收入
財產收入	3,006		3,006	財產收益
政府撥入收入	8,000,000		8,000,000	政府撥入收入
其他收入	458,955		458,955	其他收入
基金用途	6,377,142	99,432	6,476,574	支出
用人費用	29,897		29,897	人事支出
服務費用	5,145,316	682,950	5,828,266	業務支出
材料及用品費	647,230	-647,230		
稅捐及規費(強制費)	35,720	-35,720		
捐助、補助與獎助	195,079		195,079	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	323,900	-323,900		
本期賸餘(短絀)	2,084,819	-99,432	1,985,387	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	10,528,366	1,005,015	11,533,381	期末淨資產

註: 1.折舊、折耗及攤銷調整數423,332元=固定資產提列折舊數423,332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-323,900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11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	
111	10	21	110804 預付費用 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)	13,902		25,160	清理期間: 10/21-11/30 清理期間: 11/10-12/10
111	11	10	200135 序號:2 支出傳票 預借辦理-111年臺中市動物展演評鑑, 研商及行前會議委員出席費及交通費	11,258			