

中華民國 112 年度  
( 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日 )

## 臺中市總決算

臺中市政府農業局主管

臺中市動物福利基金附屬單位決算

(非營業部分)



臺中市動物保護防疫處 編

# 臺中市動物福利基金112年度附屬單位決算

## 目

## 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	5
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	10
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	11
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	14
十、用人費用彙計表.....	15
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	20
十三、各項費用彙計表.....	22
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
十七、市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審 議意見辦理情形報告表.....	25
十八、市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表 審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	26

## 丙、會計報表

一、平衡表.....	28
二、收入支出表.....	30
三、現金流量表.....	31

## 丁、參考表

一、決算與會計收支對表.....	33
------------------	----

# 甲、總說明

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金預算為提升本市動物福利，營造本市對待動物友善之具國際化的文明城市，達到增加收容犬貓認養率及落實動物保護立法精神。

#### (一)動物福利管理計畫：

本年度預算編列 5,278,000 元，決算數 4,816,997 元。

1. 辦理各項動物福利業務，以流浪動物認養網頁、廣播、報章雜誌等文案行銷宣導，並製作影片介紹動物之家后里園區及推廣正確對待動物之方式；聘請專業美容師為動物美容，辦理流浪動物愛心認養及宣導活動，以增加本市動物認養率(112 年度認養 1,169 頭，領回 408 頭)。
2. 聘僱專業人員辦理訓練本處收容犬服從基本指令及動作、本處訓犬人員養成訓練，以期完成犬隻行為訓練矯治，藉由增加接觸互動，重新回歸對人類信任感及社會化行為。
3. 辦理動物保護校園宣導活動、飼主犬隻行為課程、一般民眾課程講座，宣導如何與動物互動及照顧動物，尊重生命愛護動物觀念為主，達到潛移默化的效果；辦理踹踹市集提升動物之家后里園區知名度及宣導動物保護的觀念；於臺中市寵物植存紀念園區辦理寵物植存追思會，以回歸自然及永續利用的方式，表達對生命及環境的尊重。
4. 辦理志工教育訓練以期招募動保志工從事動物保護教育宣導、協助稽查案件及照護園區內犬貓等工作。
5. 補助及獎勵各學校、民間團體辦理動物福利宣導業務。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 4,402,000 元，決算數 4,011,648 元。

辦理基金行政業務所需經費，依計畫執行完成。

#### (三)一般建築及設備計畫：

本年度預算編列 320,000 元，決算數 319,000 元。

購置動物稽查、救援醫療器材及業務所需事務設備，依計畫執行完成。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 112 年度

### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 3,996,043 元，較預算數 3,573,000 元，增加 423,043 元，計增 11.84%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元，係廠商履約不完全而收取罰款，因發生未能預期，嗣後將注意預算編列。
2. 利息收入：決算數 39,972 元，較預算數 3,000 元，增加 36,972 元，計增 1,232.40%，係因動物福利基金專戶利息收入較預期增加所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 3,500,000 元，較預算數 3,500,000 元，增減數為 0 元。
4. 受贈收入：決算數 450,071 元，較預算數 70,000 元，增加 380,071 元，計增 542.96%，係因愛心人士捐款較預期增加所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,147,645 元，較預算數 10,000,000 元，減少 852,355 元，計減 8.52%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 動物福利管理計畫：決算數 4,816,997 元，較預算數 5,278,000 元，減少 461,003 元，計減 8.73%，主要係民眾認養流浪犬貓之寵物保險補助案與民間動物保護團體高齡動物收容處所改善計畫補助案申請數量不如預期，爰依實際申請核撥結餘。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,011,648 元，較預算數 4,402,000 元，減少 390,352 元，計減 8.87%，主要係人員異動致計時與計件人員酬金結餘及擲節開支。
3. 一般建築及設備計畫：決算數 319,000 元，較預算數 320,000 元，減少 1,000 元，計減 0.31%，主要係擲節開支結餘。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 5,151,602 元，較預算短絀數 6,427,000 元，減少短

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 112 年度

絀 1,275,398 元，計減 19.84%。

### 三、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨減少 5,151,602 元，由下列各項計算而成：

(一)業務活動之淨現金流出 4,832,602 元，包括本年度短絀 5,226,273 元，加計調整非現金項目為折舊、折耗及攤銷 387,088 元、處理資產損失 6,583 元。

(二)投資活動之淨現金流出 319,000 元，係增加固定資產 319,000 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產本年度決算數 3,763,615 元，較上年度決算數 8,989,888 元，減少 5,226,273 元，計減 58.14%，主要係銀行存款減少所致。

(二)淨資產為累積餘額 3,763,615 元。

### 五、其他

無。

本 頁 空 白

## 乙、決算報表

# 壹、主要表

臺中市動物福利基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>基金來源</b>	3,573,000	100.00	3,996,043	100.00	423,043	11.84	8,503,108	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>			6,000	0.15	6,000	--		
違規罰款收入			6,000	0.15	6,000	--		
<b>財產收入</b>	3,000	0.08	39,972	1.00	36,972	1,232.40	17,483	0.21
利息收入	3,000	0.08	39,972	1.00	36,972	1,232.40	17,483	0.21
<b>政府撥入收入</b>	3,500,000	97.96	3,500,000	87.59			8,000,000	94.08
公庫撥款收入	3,500,000	97.96	3,500,000	87.59			8,000,000	94.08
<b>其他收入</b>	70,000	1.96	450,071	11.26	380,071	542.96	485,625	5.71
受贈收入	70,000	1.96	450,071	11.26	380,071	542.96	485,625	5.71
雜項收入								
<b>基金用途</b>	10,000,000	279.88	9,147,645	228.92	-852,355	-8.52	8,929,841	105.02
<b>動物福利管理計畫</b>	5,278,000	147.72	4,816,997	120.54	-461,003	-8.73	5,162,375	60.71
其他	5,278,000	147.72	4,816,997	120.54	-461,003	-8.73	5,162,375	60.71
<b>一般行政管理計畫</b>	4,402,000	123.20	4,011,648	100.39	-390,352	-8.87	3,443,566	40.50
其他	4,402,000	123.20	4,011,648	100.39	-390,352	-8.87	3,443,566	40.50
<b>一般建築及設備計畫</b>	320,000	8.96	319,000	7.98	-1,000	-0.31	323,900	3.81
購建固定資產	320,000	8.96	319,000	7.98	-1,000	-0.31	323,900	3.81
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-6,427,000	-179.88	-5,151,602	-128.92	1,275,398	-19.84	-426,733	-5.02
<b>期初基金餘額</b>	6,517,000	182.40	8,016,814	200.62	1,499,814	23.01	8,443,547	99.30
<b>期末基金餘額</b>	90,000	2.52	2,865,212	71.70	2,775,212	3,083.57	8,016,814	94.28

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本 頁 空 白

## 貳、附屬表

## 臺中市動物福利基金

**基金來源明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>3,573,000</b>	<b>3,996,043</b>	<b>423,043</b>	<b>11.84</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>		<b>6,000</b>	<b>6,000</b>	--	
違規罰款收入		6,000	6,000	--	係廠商違約罰款，依實際情形收繳。
<b>財產收入</b>	<b>3,000</b>	<b>39,972</b>	<b>36,972</b>	<b>1,232.40</b>	
利息收入	3,000	39,972	36,972	1,232.40	係基金專戶存款利息，依實際情形收繳。
<b>政府撥入收入</b>	<b>3,500,000</b>	<b>3,500,000</b>			
公庫撥款收入	3,500,000	3,500,000			
<b>其他收入</b>	<b>70,000</b>	<b>450,071</b>	<b>380,071</b>	<b>542.96</b>	
受贈收入	70,000	450,071	380,071	542.96	係愛心人士捐款，依實際情形收繳。

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>10,000,000</b>	<b>9,147,645</b>	<b>-852,355</b>	<b>-8.52</b>	
<b>動物福利管理計畫</b>	<b>5,278,000</b>	<b>4,816,997</b>	<b>-461,003</b>	<b>-8.73</b>	依實際辦理場次核實核銷。
<b>服務費用</b>	<b>4,011,000</b>	<b>3,819,417</b>	<b>-191,583</b>	<b>-4.78</b>	
郵電費	56,000	56,000			
郵費	56,000	56,000			
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	2,032,947	-34,053	-1.65	
印刷及裝訂費	167,000	166,718	-282	-0.17	
業務宣導費	1,900,000	1,866,229	-33,771	-1.78	
一般服務費	350,000	342,481	-7,519	-2.15	
代理(辦)費	210,000	210,000			
義(志)工服務費	140,000	132,481	-7,519	-5.37	
專業服務費	1,538,000	1,387,989	-150,011	-9.75	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	328,000	303,211	-24,789	-7.56	
電腦軟體服務費	300,000	292,828	-7,172	-2.39	
其他專業服務費	910,000	791,950	-118,050	-12.97	
<b>材料及用品費</b>	<b>657,000</b>	<b>656,938</b>	<b>-62</b>	<b>-0.01</b>	
用品消耗	657,000	656,938	-62	-0.01	
其他用品消耗	657,000	656,938	-62	-0.01	
<b>會費、捐助、補助、分攤、     照護、救濟與交流活動費</b>	<b>610,000</b>	<b>340,642</b>	<b>-269,358</b>	<b>-44.16</b>	
捐助、補助與獎助	420,000	279,982	-140,018	-33.34	
補(協)助政府機關 (構)	40,000	40,000			
捐助國內團體	300,000	199,982	-100,018	-33.34	
捐助私校	80,000	40,000	-40,000	-50.00	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	190,000	60,660	-129,340	-68.07	
獎勵費用	90,000	60,000	-30,000	-33.33	
其他補貼、獎勵、慰問 、照護與救濟	100,000	660	-99,340	-99.34	
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>4,402,000</b>	<b>4,011,648</b>	<b>-390,352</b>	<b>-8.87</b>	主要係人員異動致計時與 計件人員酬金結餘及擲節 開支。
<b>用人費用</b>	<b>30,000</b>	<b>29,075</b>	<b>-925</b>	<b>-3.08</b>	
超時工作報酬	30,000	29,075	-925	-3.08	

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
加班費	30,000	29,075	-925	-3.08	
<b>服務費用</b>	<b>4,230,000</b>	<b>3,932,712</b>	<b>-297,288</b>	<b>-7.03</b>	
旅運費	100,000	98,857	-1,143	-1.14	
國內旅費	100,000	98,857	-1,143	-1.14	
修理保養及保固費	127,000	94,338	-32,662	-25.72	
機械及設備修護費	25,000	24,570	-430	-1.72	
交通及運輸設備修護費	102,000	69,768	-32,232	-31.60	
保險費	6,000	6,000			
交通及運輸設備保險費	6,000	6,000			
一般服務費	3,997,000	3,733,517	-263,483	-6.59	
計時與計件人員酬金	3,983,000	3,720,657	-262,343	-6.59	1.約用人員預算編列6名、預算數3,525,000元，實際僱用6名、決算數3,296,928元。 2.行政助理預算編列1名、預算數458,000元，實際僱用1名、決算數423,729元。
體育活動費	14,000	12,860	-1,140	-8.14	
<b>材料及用品費</b>	<b>104,000</b>	<b>13,841</b>	<b>-90,159</b>	<b>-86.69</b>	
使用材料費	104,000	13,841	-90,159	-86.69	
油脂	104,000	13,841	-90,159	-86.69	
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>38,000</b>	<b>36,020</b>	<b>-1,980</b>	<b>-5.21</b>	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
使用牌照稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	15,000	13,560	-1,440	-9.60	
行政規費與強制費	2,000	1,200	-800	-40.00	
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92	
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>320,000</b>	<b>319,000</b>	<b>-1,000</b>	<b>-0.31</b>	係撙節開支結餘。
<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	<b>320,000</b>	<b>319,000</b>	<b>-1,000</b>	<b>-0.31</b>	
購建固定資產	320,000	319,000	-1,000	-0.31	
購置機械及設備	120,000	220,000	100,000	83.33	
購置雜項設備	200,000	99,000	-101,000	-50.50	

臺中市動物福利基金  
資本資產明細表

中華民國112年度

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			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
<b>資產</b>	5,358,686	-4,385,612	320,000	319,000		658,279	264,608	898,403
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備	2,778,954	-2,213,286	120,000	220,000		585,585	295,140	495,223
交通及運輸設備	1,080,000	-1,069,200						10,800
雜項設備	1,499,732	-1,103,126	200,000	99,000		72,694	-30,532	392,380
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：1.機械及設備變動增加原因,係購置增加220,000元。

2.雜項設備變動增加原因,係購置增加99,000元。

# 固定資產建設 改良擴充明細表

臺中市動物  
**固定資產建設**

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫		320,000	
機械及設備		120,000	
機械及設備		120,000	
雜項設備		200,000	
雜項設備		200,000	
合 計		<b>320,000</b>	

福利基金  
改良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	320,000	319,000	-1,000	
100,000	220,000	220,000		
100,000	220,000	220,000		
-100,000	100,000	99,000	-1,000	
-100,000	100,000	99,000	-1,000	
	<b>320,000</b>	<b>319,000</b>	<b>-1,000</b>	



# 用人費用彙計表

臺中市動物  
用 人 費 用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			30,000		
正式人員			30,000		
聘僱人員					
合 計			30,000		



臺中市動物  
用 人 費 用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			29,075		
正式人員			26,055		
聘僱人員			3,020		
<b>合 計</b>			<b>29,075</b>		

註：1.約用人員預算編列6名、預算數3,525,000元，實際僱用6名、決算數3,296,928元。  
2.行政助理預算編列1名、預算數458,000元，實際僱用1名、決算數423,729元。

福利基金  
彙計表

112年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				29,075		29,075
				26,055		26,055
				3,020		3,020
				<b>29,075</b>		<b>29,075</b>

臺中市動物  
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
動物福利管理計畫	元	5,278,000.00	5,278,000	4,816,997.00	4,816,997
一般行政管理計畫	元	4,402,000.00	4,402,000	4,011,648.00	4,011,648
一般建築及設備計畫	元	320,000.00	320,000	319,000.00	319,000

福利基金  
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-461,003.00	-8.73	-461,003	-8.73	
-390,352.00	-8.87	-390,352	-8.87	
-1,000.00	-0.31	-1,000	-0.31	

臺中市動物福利基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>30,000</b>	<b>29,075</b>	<b>-925</b>	<b>-3.08</b>
超時工作報酬	30,000	29,075	-925	-3.08
加班費	30,000	29,075	-925	-3.08
<b>服務費用</b>	<b>8,241,000</b>	<b>7,752,129</b>	<b>-488,871</b>	<b>-5.93</b>
郵電費	56,000	56,000		
郵費	56,000	56,000		
旅運費	100,000	98,857	-1,143	-1.14
國內旅費	100,000	98,857	-1,143	-1.14
印刷裝訂與廣告費	2,067,000	2,032,947	-34,053	-1.65
印刷及裝訂費	167,000	166,718	-282	-0.17
業務宣導費	1,900,000	1,866,229	-33,771	-1.78
修理保養及保固費	127,000	94,338	-32,662	-25.72
機械及設備修護費	25,000	24,570	-430	-1.72
交通及運輸設備修護費	102,000	69,768	-32,232	-31.60
保險費	6,000	6,000		
交通及運輸設備保險費	6,000	6,000		
一般服務費	4,347,000	4,075,998	-271,002	-6.23
代理（辦）費	210,000	210,000		
義（志）工服務費	140,000	132,481	-7,519	-5.37
計時與計件人員酬金	3,983,000	3,720,657	-262,343	-6.59
體育活動費	14,000	12,860	-1,140	-8.14
專業服務費	1,538,000	1,387,989	-150,011	-9.75
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	303,211	-24,789	-7.56
電腦軟體服務費	300,000	292,828	-7,172	-2.39
其他專業服務費	910,000	791,950	-118,050	-12.97
<b>材料及用品費</b>	<b>761,000</b>	<b>670,779</b>	<b>-90,221</b>	<b>-11.86</b>
使用材料費	104,000	13,841	-90,159	-86.69
油脂	104,000	13,841	-90,159	-86.69
用品消耗	657,000	656,938	-62	-0.01
其他用品消耗	657,000	656,938	-62	-0.01

臺中市動物福利基金  
各項費用彙計表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出</b>	<b>320,000</b>	<b>319,000</b>	<b>-1,000</b>	<b>-0.31</b>
購建固定資產	320,000	319,000	-1,000	-0.31
購置機械及設備	120,000	220,000	100,000	83.33
購置雜項設備	200,000	99,000	-101,000	-50.50
<b>稅捐及規費（強制費）</b>	<b>38,000</b>	<b>36,020</b>	<b>-1,980</b>	<b>-5.21</b>
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
使用牌照稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	15,000	13,560	-1,440	-9.60
行政規費與強制費	2,000	1,200	-800	-40.00
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>610,000</b>	<b>340,642</b>	<b>-269,358</b>	<b>-44.16</b>
捐助、補助與獎助	420,000	279,982	-140,018	-33.34
補（協）助政府機關（構）	40,000	40,000		
捐助國內團體	300,000	199,982	-100,018	-33.34
捐助私校	80,000	40,000	-40,000	-50.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000	60,660	-129,340	-68.07
獎勵費用	90,000	60,000	-30,000	-33.33
其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	660	-99,340	-99.34
<b>合 計</b>	<b>10,000,000</b>	<b>9,147,645</b>	<b>-852,355</b>	<b>-8.52</b>

臺中市動物福利基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
國外旅費					
廣告費					
業務宣導費	1,900,000	1,866,229	-33,771	-1.78	
<b>統計所需項目</b>					
義（志）工服務費	140,000	132,481	-7,519	-5.37	
計時與計件人員酬金	3,983,000	3,720,657	-262,343	-6.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	303,211	-24,789	-7.56	
補（協）助政府機關（構）	40,000	40,000			
捐助國內團體	300,000	199,982	-100,018	-33.34	
捐助私校	80,000	40,000	-40,000	-50.00	

臺中市動物福利基金  
市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提  
審議意見辦理情形報告表

中華民國112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。	遵照辦理。
2	支出：照案通過。	遵照辦理。

臺中市動物福利基金

市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照審定數通過。	無。

# 丙、會計報表

# 平 衡 表

臺中市動物  
**平 衡**  
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	<b>3,763,615</b>	<b>100.00</b>	<b>8,989,888</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,226,273</b>	<b>-58.14</b>
<b>流動資產</b>	<b>2,865,212</b>	<b>76.13</b>	<b>8,016,814</b>	<b>89.18</b>	<b>-5,151,602</b>	<b>-64.26</b>
<b>現金</b>	<b>2,865,212</b>	<b>76.13</b>	<b>8,016,814</b>	<b>89.18</b>	<b>-5,151,602</b>	<b>-64.26</b>
銀行存款	2,865,212	76.13	8,016,814	89.18	-5,151,602	-64.26
<b>固定資產</b>	<b>898,403</b>	<b>23.87</b>	<b>973,074</b>	<b>10.82</b>	<b>-74,671</b>	<b>-7.67</b>
<b>機械及設備</b>	<b>495,223</b>	<b>13.16</b>	<b>565,668</b>	<b>6.29</b>	<b>-70,445</b>	<b>-12.45</b>
機械及設備	2,413,369	64.12	2,778,954	30.91	-365,585	-13.16
累計折舊 - 機械及設備	-1,918,146	-50.97	-2,213,286	-24.62	295,140	-13.33
<b>交通及運輸設備</b>	<b>10,800</b>	<b>0.29</b>	<b>10,800</b>	<b>0.12</b>		
交通及運輸設備	1,080,000	28.70	1,080,000	12.01		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-28.41	-1,069,200	-11.89		
<b>雜項設備</b>	<b>392,380</b>	<b>10.43</b>	<b>396,606</b>	<b>4.41</b>	<b>-4,226</b>	<b>-1.07</b>
雜項設備	1,526,038	40.55	1,499,732	16.68	26,306	1.75
累計折舊 - 雜項設備	-1,133,658	-30.12	-1,103,126	-12.27	-30,532	2.77
<b>合 計</b>	<b>3,763,615</b>	<b>100.00</b>	<b>8,989,888</b>	<b>100.00</b>	<b>-5,226,273</b>	<b>-58.14</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



臺中市動物福利基金  
**收入支出表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>收入</b>	<b>3,996,043</b>	<b>100.00</b>	<b>8,503,108</b>	<b>100.00</b>	<b>-4,507,065</b>	<b>-53.00</b>
徵收及依法分配收入	6,000	0.15	-	-	6,000	--
違規罰款收入	6,000	0.15	-	-	6,000	--
財產收益	39,972	1.00	17,483	0.21	22,489	128.63
財產孳息收入	39,972	1.00	17,483	0.21	22,489	128.63
政府撥入收入	3,500,000	87.59	8,000,000	94.08	-4,500,000	-56.25
公庫撥款收入	3,500,000	87.59	8,000,000	94.08	-4,500,000	-56.25
其他收入	450,071	11.26	485,625	5.71	-35,554	-7.32
受贈收入	450,071	11.26	485,625	5.71	-35,554	-7.32
<b>支出</b>	<b>9,222,316</b>	<b>230.79</b>	<b>9,061,214</b>	<b>106.56</b>	<b>161,102</b>	<b>1.78</b>
人事支出	29,075	0.73	29,897	0.35	-822	-2.75
人事支出	29,075	0.73	29,897	0.35	-822	-2.75
業務支出	8,519,588	213.20	8,312,965	97.76	206,623	2.49
業務支出	8,519,588	213.20	8,312,965	97.76	206,623	2.49
獎補助支出	279,982	7.01	263,079	3.09	16,903	6.43
補（協）助政府機關（構）	40,000	1.00	40,000	0.47	-	-
捐助國內團體	199,982	5.00	145,879	1.72	54,103	37.09
捐助私校	40,000	1.00	77,200	0.91	-37,200	-48.19
財產損失	6,583	0.16	-	-	6,583	--
財產交易損失	6,583	0.16	-	-	6,583	--
折舊、折耗及攤銷	387,088	9.69	455,273	5.35	-68,185	-14.98
固定資產折舊	387,088	9.69	455,273	5.35	-68,185	-14.98
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-5,226,273</b>	<b>-130.79</b>	<b>-558,106</b>	<b>-6.56</b>	<b>-4,668,167</b>	<b>836.43</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>8,989,888</b>	<b>224.97</b>	<b>9,547,994</b>	<b>112.29</b>	<b>-558,106</b>	<b>-5.85</b>
<b>解繳公庫</b>	-	-	-	-	-	-
<b>期末淨資產</b>	<b>3,763,615</b>	<b>94.18</b>	<b>8,989,888</b>	<b>105.72</b>	<b>-5,226,273</b>	<b>-58.14</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺中市動物福利基金

**現金流量表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-5,226,273
本期短絀	-5,226,273
調整非現金項目	393,671
折舊、折耗及攤銷	387,088
處理資產損失（利益）	6,583
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-4,832,602</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-319,000
增加固定資產	-319,000
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-319,000</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-5,151,602</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>8,016,814</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,865,212</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

## 丁、參考表

**臺中市動物福利基金  
決算與會計收支對照表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	3,996,043		3,996,043	收入
徵收及依法分配收入	6,000		6,000	徵收及依法分配收入
財產收入	39,972		39,972	財產收益
政府撥入收入	3,500,000		3,500,000	政府撥入收入
其他收入	450,071		450,071	其他收入
基金用途	9,147,645	74,671	9,222,316	支出
用人費用	29,075		29,075	人事支出
服務費用	7,752,129	767,459	8,519,588	業務支出
材料及用品費	670,779	-670,779		
稅捐及規費（強制費）	36,020	-36,020		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,660	-60,660		
捐助、補助與獎助	279,982		279,982	獎補助支出
		6,583	6,583	財產損失
		387,088	387,088	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	319,000	-319,000		
本期賸餘(短絀)	-5,151,602	-74,671	-5,226,273	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	8,016,814	973,074	8,989,888	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,865,212	898,403	3,763,615	期末淨資產

註：

- 1.業務支出調整數767,459元=材料及用品費調減數670,779元、稅捐及規費(強制費)調減數36,020元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數60,660元。
- 2.購建固定資產調整數319,000元，係本年度購置機械及設備220,000元、購置雜項設備99,000元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數387,088元，係固定資產提列折舊數。
- 4.財產損失調整數6,583元，係固定資產報廢損失數
- 5.初淨資產調整數973,074元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

會計室主任 王春梅

基金主持人：

臺中市動物保護防疫處 處長 林儒良