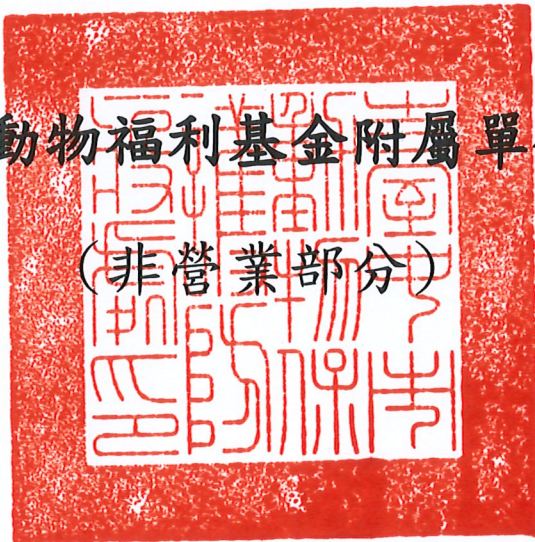


中華民國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日)

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113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.....	21
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	22
十三、各項費用彙計表.....	24
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	26
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113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.....	27
十八、市議會審議通過112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.....	28

丙、會計報表

一、平衡表.....	29
二、收入支出表.....	32
三、現金流量表.....	33

丁、參考表

一、決算與會計收支對照表.....	35
-------------------	----

甲、總說明

臺中市動物福利基金

總說明

中華民國 113 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 5,239,000 元，決算數 4,620,329 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(113 年度認養 946 頭，領回 417 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；辦理踴躍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 4,392,000 元，決算數 4,188,141 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 369,000 元，決算數 363,065 元。

購置動物醫療器材及業務所需電腦事務設備，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 113 年度

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 10,483,160 元，較預算數 10,073,000 元，增加 410,160 元，計增 4.07%。

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 111,646 元，較預算數 0 元，增加 111,646 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 60,728 元，較預算數 3,000 元，增加 57,728 元，計增 1,924.27%，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 10,000,000 元，較預算數 10,000,000 元，增減數為 0 元。
4. 受贈收入：決算數 310,786 元，較預算數 70,000 元，增加 240,786 元，計增 343.98%，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 9,171,535 元，較預算數 10,000,000 元，減少 828,465 元，計減 8.28%。

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 4,620,329 元，較預算數 5,239,000 元，減少 618,671 元，計減 11.81%，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 4,188,141 元，較預算數 4,392,000 元，減少 203,859 元，計減 4.64%。
3. 一般建築及設備計畫：決算數 363,065 元，較預算數 369,000 元，減少 5,935 元，計減 1.61%。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,311,625 元，較預算賸餘數 73,000 元，增加賸餘

臺中市動物福利基金

總說明

中華民國 113 年度

1,238,625 元，計增 1,696.75%。

三、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨增加 1,311,625 元，由下列各項計算而成：

(一)業務活動之淨現金流入 1,674,690 元，包括本年度賸餘 1,347,774 元，加計調整非現金項目為折舊、折耗及攤銷 318,332 元、處理資產損失 8,584 元。

(二)投資活動之淨現金流出 363,065 元，係增加固定資產 363,065 元。

四、資產負債情況

(一)資產本年度決算數 5,111,389 元，較上年度決算數 3,763,615 元，增加 1,347,774 元，計增 35.81%，主要係銀行存款增加所致。

(二)淨資產為累積餘額 5,111,389 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113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	%
基金來源	10,073,000	100.00	10,483,160	100.00	410,160	4.07	3,996,043	100.00
徵收及依法分配收入			111,646	1.07	111,646	--	6,000	0.15
違規罰款收入			111,646	1.07	111,646	--	6,000	0.15
財產收入	3,000	0.03	60,728	0.58	57,728	1,924.27	39,972	1.00
利息收入	3,000	0.03	60,728	0.58	57,728	1,924.27	39,972	1.00
政府撥入收入	10,000,000	99.28	10,000,000	95.39			3,500,000	87.59
公庫撥款收入	10,000,000	99.28	10,000,000	95.39			3,500,000	87.59
其他收入	70,000	0.69	310,786	2.96	240,786	343.98	450,071	11.26
受贈收入	70,000	0.69	310,786	2.96	240,786	343.98	450,071	11.26
基金用途	10,000,000	99.28	9,171,535	87.49	-828,465	-8.28	9,147,645	228.92
動物福利管理計畫	5,239,000	52.01	4,620,329	44.07	-618,671	-11.81	4,816,997	120.54
其他	5,239,000	52.01	4,620,329	44.07	-618,671	-11.81	4,816,997	120.54
一般行政管理計畫	4,392,000	43.60	4,188,141	39.95	-203,859	-4.64	4,011,648	100.39
其他	4,392,000	43.60	4,188,141	39.95	-203,859	-4.64	4,011,648	100.39
一般建築及設備計畫	369,000	3.66	363,065	3.46	-5,935	-1.61	319,000	7.98
購建固定資產	369,000	3.66	363,065	3.46	-5,935	-1.61	319,000	7.98
本期賸餘(短絀)	73,000	0.72	1,311,625	12.51	1,238,625	1,696.75	-5,151,602	-128.92
期初基金餘額	1,590,000	15.78	2,865,212	27.33	1,275,212	80.20	8,016,814	200.62
期末基金餘額	1,663,000	16.51	4,176,837	39.84	2,513,837	151.16	2,865,212	71.70

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113年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	10,073,000	10,483,160	410,160	4.07	
徵收及依法分配收入		111,646	111,646	--	
違規罰款收入		111,646	111,646	--	係廠商違約罰款，依實際情形收繳。
財產收入	3,000	60,728	57,728	1,924.27	
利息收入	3,000	60,728	57,728	1,924.27	係基金專戶存款利息，依實際情形收繳。
政府撥入收入	10,000,000	10,000,000			
公庫撥款收入	10,000,000	10,000,000			
其他收入	70,000	310,786	240,786	343.98	
受贈收入	70,000	310,786	240,786	343.98	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113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	%	
基金用途	10,000,000	9,171,535	-828,465	-8.28	
動物福利管理計畫	5,239,000	4,620,329	-618,671	-11.81	依實際辦理場次核實核銷。
服務費用	4,049,000	3,497,017	-551,983	-13.63	
郵電費	56,000	56,000			
郵費	56,000	56,000			
印刷裝訂與廣告費	2,063,000	1,902,050	-160,950	-7.80	
印刷及裝訂費	163,000	163,000			
業務宣導費	1,900,000	1,739,050	-160,950	-8.47	
一般服務費	350,000	342,047	-7,953	-2.27	
代理（辦）費	210,000	209,050	-950	-0.45	
義（志）工服務費	140,000	132,997	-7,003	-5.00	
專業服務費	1,580,000	1,196,920	-383,080	-24.25	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	475,000	508,835	33,835	7.12	主要係動物醫院劇增致評鑑委員出席費經費不足，故由其他專業服務費項下調整容納支用。
電腦軟體服務費	265,000	263,760	-1,240	-0.47	
其他專業服務費	840,000	424,325	-415,675	-49.49	
材料及用品費	680,000	845,519	165,519	24.34	主要係委外課程改為自辦所致。
用品消耗	680,000	845,519	165,519	24.34	
其他用品消耗	680,000	845,519	165,519	24.34	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	510,000	277,793	-232,207	-45.53	主要係晶片需求大增致經費不足，由其他專業服務費項下調整容納支用。
捐助、補助與獎助	320,000	184,832	-135,168	-42.24	
補（協）助政府機關 （構）	40,000	14,844	-25,156	-62.89	
捐助國內團體	200,000	149,988	-50,012	-25.01	
捐助私校	80,000	20,000	-60,000	-75.00	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	190,000	92,961	-97,039	-51.07	
獎勵費用	90,000	90,000			
其他補貼、獎勵、慰問 、照護及救濟	100,000	2,961	-97,039	-97.04	
一般行政管理計畫	4,392,000	4,188,141	-203,859	-4.64	
用人費用	30,000	29,770	-230	-0.77	

臺中市動物福利基金

基金用途明細表

中華民國113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（夜）班費	30,000	29,770	-230	-0.77	1.約用人員預算編列6名、預算數3,509,000元，實際僱用6名、決算數3,413,560元。 2.行政助理預算編列1名、預算數462,000元，實際僱用1名、決算數450,192元。
延長工時加班費	30,000	29,770	-230	-0.77	
服務費用	4,220,000	4,076,573	-143,427	-3.40	
旅運費	100,000	97,646	-2,354	-2.35	
國內旅費	100,000	97,646	-2,354	-2.35	
修理保養及保固費	122,000	90,329	-31,671	-25.96	
機械及設備修護費	20,000	9,825	-10,175	-50.88	
交通及運輸設備修護費	102,000	80,504	-21,496	-21.07	
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	3,992,000	3,882,598	-109,402	-2.74	
計時與計件人員酬金	3,971,000	3,863,752	-107,248	-2.70	
體育活動費	21,000	18,846	-2,154	-10.26	
材料及用品費	104,000	46,328	-57,672	-55.45	
使用材料費	104,000	46,328	-57,672	-55.45	係撙節開支結餘。
油脂	104,000	46,328	-57,672	-55.45	
稅捐及規費（強制費）	38,000	35,470	-2,530	-6.66	
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	13,010	-1,990	-13.27	
行政規費與強制費	2,000	650	-1,350	-67.50	
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92	
一般建築及設備計畫	369,000	363,065	-5,935	-1.61	
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	369,000	363,065	-5,935	-1.61	
購建固定資產	369,000	363,065	-5,935	-1.61	
購置機械及設備	249,000	244,940	-4,060	-1.63	
購置雜項設備	120,000	118,125	-1,875	-1.56	

中華民國113年度

[illegible]

10

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		369,000	
機械及設備		249,000	
機械及設備		249,000	
雜項設備		120,000	
雜項設備		120,000	
合 計		369,000	

113年度

單位：新臺幣元

13

中華民國113年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比較増減	備 註
總 計				

14

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	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			30,000		
正式人員			30,000		
合 計			30,000		

113年度

單位：新臺幣元

17

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	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			29,770		
正式人員			29,770		
合 計			29,770		

註：1.約用人員預算編列6名、預算數3,509,000元，實際僱用6名、決算數3,413,560元。
2.行政助理預算編列1名、預算數462,000元，實際僱用1名、決算數450,192元。

113年度

單位：新臺幣元

19

本 頁 空 白

臺中市動物福利基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：113年度無增購及汰舊換新車輛預算，截至本年度車輛種類及數量：
(1)管理用車輛：共計小客貨兩用車2輛。

臺中市動物
主要業務計畫

中華民國

[illegible]

113年度

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-618,671.00	-11.81	-618,671	-11.81	依實際辦理場次核實核銷。
-203,859.00	-4.64	-203,859	-4.64	
-5,935.00	-1.61	-5,935	-1.61	

臺中市動物福利基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	30,000	29,770	-230	-0.77
加（夜）班費	30,000	29,770	-230	-0.77
延長工時加班費	30,000	29,770	-230	-0.77
服務費用	8,269,000	7,573,590	-695,410	-8.41
郵電費	56,000	56,000		
郵費	56,000	56,000		
旅運費	100,000	97,646	-2,354	-2.35
國內旅費	100,000	97,646	-2,354	-2.35
印刷裝訂與廣告費	2,063,000	1,902,050	-160,950	-7.80
印刷及裝訂費	163,000	163,000		
業務宣導費	1,900,000	1,739,050	-160,950	-8.47
修理保養及保固費	122,000	90,329	-31,671	-25.96
機械及設備修護費	20,000	9,825	-10,175	-50.88
交通及運輸設備修護費	102,000	80,504	-21,496	-21.07
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	4,342,000	4,224,645	-117,355	-2.70
代理（辦）費	210,000	209,050	-950	-0.45
義（志）工服務費	140,000	132,997	-7,003	-5.00
計時與計件人員酬金	3,971,000	3,863,752	-107,248	-2.70
體育活動費	21,000	18,846	-2,154	-10.26
專業服務費	1,580,000	1,196,920	-383,080	-24.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	475,000	508,835	33,835	7.12
電腦軟體服務費	265,000	263,760	-1,240	-0.47
其他專業服務費	840,000	424,325	-415,675	-49.49
材料及用品費	784,000	891,847	107,847	13.76
使用材料費	104,000	46,328	-57,672	-55.45
油脂	104,000	46,328	-57,672	-55.45
用品消耗	680,000	845,519	165,519	24.34
其他用品消耗	680,000	845,519	165,519	24.34

臺中市動物福利基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
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	369,000	363,065	-5,935	-1.61
購建固定資產	369,000	363,065	-5,935	-1.61
購置機械及設備	249,000	244,940	-4,060	-1.63
購置雜項設備	120,000	118,125	-1,875	-1.56
稅捐及規費（強制費）	38,000	35,470	-2,530	-6.66
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	13,010	-1,990	-13.27
行政規費與強制費	2,000	650	-1,350	-67.50
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	277,793	-232,207	-45.53
捐助、補助與獎助	320,000	184,832	-135,168	-42.24
補（協）助政府機關（構）	40,000	14,844	-25,156	-62.89
捐助國內團體	200,000	149,988	-50,012	-25.01
捐助私校	80,000	20,000	-60,000	-75.00
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	190,000	92,961	-97,039	-51.07
獎勵費用	90,000	90,000		
其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	100,000	2,961	-97,039	-97.04
合 計	10,000,000	9,171,535	-828,465	-8.28

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	1,900,000	1,739,050	-160,950	-8.47	
統計所需項目					
義（志）工服務費	140,000	132,997	-7,003	-5.00	
計時與計件人員酬金	3,971,000	3,863,752	-107,248	-2.70	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	475,000	508,835	33,835	7.12	
補（協）助政府機關（構）	40,000	14,844	-25,156	-62.89	
捐助國內團體	200,000	149,988	-50,012	-25.01	
捐助私校	80,000	20,000	-60,000	-75.00	

臺中市動物福利基金
113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113年度

[illegible]

臺中市動物福利基金

市議會審議通過112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113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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81
流動資產	4,176,837	81.72	2,865,212	76.13	1,311,625	45.78
現金	4,176,837	81.72	2,865,212	76.13	1,311,625	45.78
銀行存款	4,176,837	81.72	2,865,212	76.13	1,311,625	45.78
固定資產	934,552	18.28	898,403	23.87	36,149	4.02
機械及設備	532,502	10.42	495,223	13.16	37,279	7.53
機械及設備	1,836,459	35.93	2,413,369	64.12	-576,910	-23.90
累計折舊－機械及設備	-1,303,957	-25.51	-1,918,146	-50.97	614,189	-32.02
交通及運輸設備	10,800	0.21	10,800	0.29		
交通及運輸設備	1,080,000	21.13	1,080,000	28.70		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,069,200	-20.92	-1,069,200	-28.41		
雜項設備	391,250	7.65	392,380	10.43	-1,130	-0.29
雜項設備	1,607,663	31.45	1,526,038	40.55	81,625	5.35
累計折舊－雜項設備	-1,216,413	-23.80	-1,133,658	-30.12	-82,755	7.30
合 計	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81

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。

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81
淨資產	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81
淨資產	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81
累積餘額	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81
合 計	5,111,389	100.00	3,763,615	100.00	1,347,774	35.81

臺中市動物福利基金
收 入 支 出 表
中華民國113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	%
收入	10,483,160	100.00	3,996,043	100.00	6,487,117	162.34
徵收及依法分配收入	111,646	1.07	6,000	0.15	105,646	1,760.77
違規罰款收入	111,646	1.07	6,000	0.15	105,646	1,760.77
財產收益	60,728	0.58	39,972	1.00	20,756	51.93
財產孳息收入	60,728	0.58	39,972	1.00	20,756	51.93
政府撥入收入	10,000,000	95.39	3,500,000	87.59	6,500,000	185.71
公庫撥款收入	10,000,000	95.39	3,500,000	87.59	6,500,000	185.71
其他收入	310,786	2.96	450,071	11.26	-139,285	-30.95
受贈收入	310,786	2.96	450,071	11.26	-139,285	-30.95
支出	9,135,386	87.14	9,222,316	230.79	-86,930	-0.94
人事支出	29,770	0.28	29,075	0.73	695	2.39
人事支出	29,770	0.28	29,075	0.73	695	2.39
業務支出	8,593,868	81.98	8,519,588	213.20	74,280	0.87
業務支出	8,593,868	81.98	8,519,588	213.20	74,280	0.87
獎補助支出	184,832	1.76	279,982	7.01	-95,150	-33.98
補（協）助政府機關（構）	14,844	0.14	40,000	1.00	-25,156	-62.89
捐助國內團體	149,988	1.43	199,982	5.00	-49,994	-25.00
捐助私校	20,000	0.19	40,000	1.00	-20,000	-50.00
財產損失	8,584	0.08	6,583	0.16	2,001	30.40
財產交易損失	8,584	0.08	6,583	0.16	2,001	30.40
折舊、折耗及攤銷	318,332	3.04	387,088	9.69	-68,756	-17.76
固定資產折舊	318,332	3.04	387,088	9.69	-68,756	-17.76
本期賸餘（短絀）	1,347,774	12.86	-5,226,273	-130.79	6,574,047	--
期初淨資產	3,763,615	35.90	8,989,888	224.97	-5,226,273	-58.14
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	5,111,389	48.76	3,763,615	94.18	1,347,774	35.81

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	1,347,774
本期賸餘	1,347,774
調整非現金項目	326,916
折舊、折耗及攤銷	318,332
處理資產損失（利益）	8,584
業務活動之淨現金流入（流出）	1,674,690
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-363,065
增加固定資產	-363,065
投資活動之淨現金流入（流出）	-363,065
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,311,625
期初現金及約當現金	2,865,212
期末現金及約當現金	4,176,837

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113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,483,160		10,483,160	收入
徵收及依法分配收入	111,646		111,646	徵收及依法分配收入
財產收入	60,728		60,728	財產收益
政府撥入收入	10,000,000		10,000,000	政府撥入收入
其他收入	310,786		310,786	其他收入
基金用途	9,171,535	-36,149	9,135,386	支出
用人費用	29,770		29,770	人事支出
服務費用	7,573,590	1,020,278	8,593,868	業務支出
材料及用品費	891,847	-891,847		
稅捐及規費（強制費）	35,470	-35,470		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,961	-92,961		
捐助、補助與獎助	184,832		184,832	獎補助支出
		8,584	8,584	財產損失
		318,332	318,332	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	363,065	-363,065		
本期賸餘(短絀)	1,311,625	36,149	1,347,774	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	2,865,212	898,403	3,763,615	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,176,837	934,552	5,111,389	期末淨資產

註：

- 1.業務支出調整數1,020,278元=材料及用品費調減數891,847元、稅捐及規費(強制費)調減數35,470元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數92,961元。
- 2.購建固定資產調整數363,065元，係本年度購置機械及設備244,940元、購置雜項設備118,125元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數318,332元，係固定資產提列折舊數。
- 4.財產損失調整數8,584元，係固定資產報廢損失數
- 5.初淨資產調整數898,403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 林儒良 處長