

中華民國 101年度

307

(101年01月01日 至 101年12月31日)

# 臺中市地方總決算

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

# 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

### 目 次

中華民國 101 年度

甲、總說明	第 307-01 頁
乙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀決算表	第 307-05 頁
二、現金流量決算表	第 307-06 頁
三、平衡表	第 307-07 頁
丙、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 307-09 頁
二、基金用途明細表	第 307-10 頁
三、固定項目增減情形表	第 307-13 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 307-14 頁
五、無形資產明細表	第 307-15 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 307-17 頁
二、用人費用彙計表	第 307-18 頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 307-20 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 307-21 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 --- 頁
六、各項費用彙計表	第 307-22 頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 --- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表	第 --- 頁
九、市議會審議臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 307-24 頁

# 甲、總說明

## 乙、決算主要表

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度可用預算數		本年度決算數		比較增減(一)		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>基金來源</b>	<b>3,842,000</b>	<b>100.00</b>	<b>3,844,196</b>	<b>100.00</b>	<b>2,196</b>	<b>0.06</b>	-	-
財產收入	-	-	2,196	0.06	2,196	-	-	-
利息收入	-	-	2,196	0.06	2,196	-	-	-
政府撥入收入	3,842,000	100.00	3,842,000	99.94	-	-	-	-
縣(市)庫撥款收入	3,842,000	100.00	3,842,000	99.94	-	-	-	-
<b>基金用途</b>	<b>3,842,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2,493,790</b>	<b>64.87</b>	<b>-1,348,210</b>	<b>-35.09</b>	-	-
一般行政管理計畫	1,349,000	35.11	372,196	9.68	-976,804	-72.41	-	-
一般行政管理	1,349,000	35.11	372,196	9.68	-976,804	-72.41	-	-
其他	1,349,000	35.11	372,196	9.68	-976,804	-72.41	-	-
動物福利管理計畫	1,199,000	31.21	837,401	21.78	-361,599	-30.16	-	-
動物福利管理業務	1,199,000	31.21	837,401	21.78	-361,599	-30.16	-	-
其他	1,199,000	31.21	837,401	21.78	-361,599	-30.16	-	-
一般建築及設備計畫	1,294,000	33.68	1,284,193	33.41	-9,807	-0.76	-	-
一般建築及設備	1,294,000	33.68	1,284,193	33.41	-9,807	-0.76	-	-
購建固定資產	1,245,000	32.40	1,235,193	32.13	-9,807	-0.79	-	-
購建無形資產	49,000	1.28	49,000	1.27	-	-	-	-
本期賸餘(短絀)	-	-	1,350,406	35.13	1,350,406	-	-	-
期末基金餘額	-	-	1,350,406	35.13	1,350,406	-	-	-

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
現金流量決算表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀－）	-	1,350,406	1,350,406	-
調整非現金項目	-	-95	-95	-
流動資產淨減（淨增－）	-	-95	-95	-
流動負債淨增（淨減－）	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-	1,350,311	1,350,311	-
<b>其他活動之現金流量</b>				
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-	1,350,311	1,350,311	-
期初現金及約當現金	-	-	-	-
期末現金及約當現金	-	1,350,311	1,350,311	-

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 平衡表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
<b>流動資產</b>	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
現金	1,350,311	99.99	-	-	1,350,311	-
銀行存款	1,350,311	99.99	-	-	1,350,311	-
應收款項	95	0.01	-	-	95	-
應收利息	95	0.01	-	-	95	-
<b>資產合計</b>	1,350,406		-		1,350,406	
<b>負債</b>	-	-	-	-	-	-
<b>流動負債</b>	-	-	-	-	-	-
應付款項	-	-	-	-	-	-
<b>基金餘額</b>	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
<b>基金餘額</b>	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
基金餘額	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
累積餘額	1,350,406	100.00	-	-	1,350,406	-
<b>負債及基金餘額</b>	1,350,406		-		1,350,406	

## 丙、決算明細表



## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 基金來源明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
<b>基金來源</b>	<b>3,842,000</b>	<b>3,844,196</b>	<b>2,196</b>	<b>0.06</b>	
財產收入	-	2,196	2,196	-	
利息收入	-	2,196	2,196	-	
銀行存款利息收入	-	2,196	2,196	-	
政府撥入收入	3,842,000	3,842,000	-	-	
縣(市)庫撥款收入	3,842,000	3,842,000	-	-	

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
<b>基金用途</b>	<b>3,842,000</b>	<b>2,493,790</b>	<b>-1,348,210</b>	<b>-35.09</b>	
一般行政管理計畫	1,349,000	372,196	-976,804	-72.41	
一般行政管理	1,349,000	372,196	-976,804	-72.41	
用人費用	30,000	3,020	-26,980	-89.93	
超時工作報酬	30,000	3,020	-26,980	-89.93	
加班費	30,000	3,020	-26,980	-89.93	因自治條例於7月初始通過，本處依規積極辦理各項動物福利、動物保護業務，依實際執行業務情形請領加班費，並撙節開支。
服務費用	1,169,000	335,464	-833,536	-71.30	
旅運費	100,000	9,115	-90,885	-90.89	
國內旅費	100,000	9,115	-90,885	-90.89	因自治條例於7月初始通過，本處依規積極辦理各項動物福利、動物保護業務，依實際執行業務情形請領出差旅費，並撙節開支。
修理保養及保固費	83,000	34,460	-48,540	-58.48	
機械及設備修護費	66,000	19,460	-46,540	-70.52	本處依規積極辦理各項動物福利、動物保護業務，依實際執行業務情形核銷相關經費，並撙節開支。
交通及運輸設備修護費	17,000	15,000	-2,000	-11.76	
保險費	8,000	7,696	-304	-3.80	
交通及運輸設備保險費	8,000	7,696	-304	-3.80	
一般服務費	978,000	284,193	-693,807	-70.94	
計時與計件人員酬金	978,000	284,193	-693,807	-70.94	因自治條例於7月初始通過，故基金管理約用人員及相親專車駕駛司機分別於8月及9月開始聘用，致服務費用1月至7月份有結餘數。
材料及用品費	114,000	21,138	-92,862	-81.46	
使用材料費	114,000	21,138	-92,862	-81.46	

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
油脂	114,000	21,138	-92,862	-81.46	動物福利相親專車於8月份向共同供應契約採購，9月26日辦理驗收合格，於10月辦理結算付款作業，依實際情形支付11月及12月份油料費，並擲節開支。
稅捐與規費（強制費）	36,000	12,574	-23,426	-65.07	
消費與行為稅	23,000	9,004	-13,996	-60.85	
使用牌照稅	23,000	9,004	-13,996	-60.85	動物福利相親專車依實際情形支付牌照稅，並擲節開支。
規費	13,000	3,570	-9,430	-72.54	
汽車燃料使用費	13,000	3,570	-9,430	-72.54	動物福利相親專車依實際情形支付燃料稅，並擲節開支。
動物福利管理計畫	1,199,000	837,401	-361,599	-30.16	
動物福利管理業務	1,199,000	837,401	-361,599	-30.16	
服務費用	1,144,000	782,793	-361,207	-31.57	
郵電費	20,000	20,000	-	-	
郵費	20,000	20,000	-	-	
印刷裝訂與廣告費	274,000	273,540	-460	-0.17	
印刷及裝訂費	50,000	49,540	-460	-0.92	
業務宣導費	224,000	224,000	-	-	
一般服務費	690,000	463,872	-226,128	-32.77	
代理(辦)費	520,000	406,150	-113,850	-21.89	因自治條例於7月初始通過，本處雖積極投入各項動物福利業務，但因時間較短故而委託愛心人士照護年弱或老化之動物計畫願意參與之動保團體及獸醫院較少，依實際執行情況付款，並擲節開支。
義工服務費	170,000	57,722	-112,278	-66.05	志工教育訓練因時間因素舉辦場次較少，依實際辦理情形付款，並擲節開支。
專業服務費	160,000	25,381	-134,619	-84.14	

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	25,381	-134,619	-84.14	動物福利照護與責任教育宣導因時間因素舉辦場次較少，依實際辦理情形付款，並擲節開支。
材料及用品費	55,000	54,608	-392	-0.71	
用品消耗	55,000	54,608	-392	-0.71	
其他	55,000	54,608	-392	-0.71	
一般建築及設備計畫	1,294,000	1,284,193	-9,807	-0.76	
一般建築及設備	1,294,000	1,284,193	-9,807	-0.76	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,294,000	1,284,193	-9,807	-0.76	
購置固定資產	1,245,000	1,235,193	-9,807	-0.79	
購置交通及運輸設備	1,080,000	1,080,000	-	-	
購置什項設備	165,000	155,193	-9,807	-5.94	
購置無形資產	49,000	49,000	-	-	
購置電腦軟體	49,000	49,000	-	-	

備註:本處依據「動物保護自治條例」第11條成立「臺中市動物福利基金」，因行政院農業委員會於101年6月29日院臺農字第1010037084號函方核定本處所報「臺中市動物保護自治條例」，並於101年7月2日府授法規字第10101113161號函公布該自治條例。本處於自治條例通過後，積極辦理各項動物福利及動物保護業務。

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

固定項目增減情形表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度 增加數	本年度 減少數	期末餘額	備註
資產	-	1,284,193	-	1,284,193	
固定資產	-	1,284,193	-	1,284,193	
交通及運輸設備	-	1,080,000	-	1,080,000	
什項設備	-	155,193	-	155,193	
電腦軟體	-	49,000	-	49,000	

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減 (一)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調 整 數	合 計			
固定資產	-	1,245,000	-	-	1,245,000	1,235,193	-9,807	-
交通及運輸設備	-	1,080,000	-	-	1,080,000	1,080,000	-	-
什項設備	-	165,000	-	-	165,000	155,193	-9,807	-

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

無形資產明細表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科目及業務 項目	可 用 預 算 數					決算數	比較增減 (一)	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先 行辦理 數	調 整 數	合 計			
無形資產	-	49,000	-	-	49,000	49,000	-	-
電腦軟體	-	49,000	-	-	49,000	49,000	-	-

## 丁、決算參考表



臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
員工人數彙計表

中華民國 101年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減 (一)	備 註
兼任人員	-	-	-	
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警察	-	-	-	
技工	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	-	-	-	

備註:約用人員1名協助辦理動物福利、動物保護相關業務，外勤臨時人員1名駕駛相親專車。

臺中市動物  
臺中市動物  
**用人費用**  
中華民國 101年度

科 目	預 算 數											兼任 人員 用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
一般行政管理計畫	-	-	30,000	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000
正式人員	-	-	30,000	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000
合計	-	-	30,000	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	30,000

備註:預算編列1名約用人員(含交通費)540千元, 1名臨時駕駛(含交通費)438千元。

# 保護防疫處

## 福利基金

### 彙計表

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數											兼任 人員 用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計			
一般行政管理計畫	-	-	3,020	-	-	-	-	-	-	3,020	-	3,020	
正式人員	-	-	3,020	-	-	-	-	-	-	3,020	-	3,020	
合計	-	-	3,020	-	-	-	-	-	-	3,020	-	3,020	

臺中市動物保護防疫處  
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 101年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小型客貨車	2	1,080,000	2	1,080,000	-	-	-	-	
合 計	2	1,080,000	2	1,080,000	-	-	-	-	

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
基金用途	元	1.00	3,842,000	1.00	2,493,790	-	-	-1,348,210	-35.09	
一般行政管理計畫	元	1.00	1,349,000	1.00	372,196	-	-	-976,804	-72.41	
一般行政管理	元	1.00	1,349,000	1.00	372,196	-	-	-976,804	-72.41	因自治條例於7月初始通過，本處於核准後積極辦理各項預定業務，相關動物福利相親專車於8月份向共同供應契約採購，9月26日辦理驗收合格，於10月辦理結算付款作業，依實際情形支付10月至12月份油料費。另因自治條例於7月初始通過，故基金管理約用人員及相親專車駕駛司機分別於8月及9月開始聘用致服務費用1月至7月份有結餘數。
動物福利管理計畫	元	1.00	1,199,000	1.00	837,401	-	-	-361,599	-30.16	
動物福利管理業務	元	1.00	1,199,000	1.00	837,401	-	-	-361,599	-30.16	因自治條例於7月初始通過，本處雖積極投入各項動物福利業務，但因時間較短故而委託愛心人士照護年弱或老化之動物計畫願意參與之動保團體及獸醫院較少，及志工教育訓練也因時間因素舉辦場次較少，依實核撥，本摺節原則。
一般建築及設備計畫	元	1.00	1,294,000	1.00	1,284,193	-	-	-9,807	-0.76	
一般建築及設備	元	1.00	1,294,000	1.00	1,284,193	-	-	-9,807	-0.76	

備註:本處依據「動物保護自治條例」第11條成立「臺中市動物福利基金」，因行政院農業委員會於101年6月29日院臺農字第1010037084號函方核定本處所報「臺中市動物保護自治條例」，並於101年7月2日府授法規字第10101113161號函公布該自治條例。本處於自治條例通過後，積極辦理各項動物福利及動物保護業務。

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 各項費用彙計表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>30,000</b>	<b>3,020</b>	<b>-26,980</b>	<b>-89.93</b>
超時工作報酬	30,000	3,020	-26,980	-89.93
加班費	30,000	3,020	-26,980	-89.93
<b>服務費用</b>	<b>2,313,000</b>	<b>1,118,257</b>	<b>-1,194,743</b>	<b>-51.65</b>
郵電費	20,000	20,000	-	-
郵費	20,000	20,000	-	-
旅運費	100,000	9,115	-90,885	-90.89
國內旅費	100,000	9,115	-90,885	-90.89
印刷裝訂與廣告費	274,000	273,540	-460	-0.17
印刷及裝訂費	50,000	49,540	-460	-0.92
業務宣導費	224,000	224,000	-	-
修理保養及保固費	83,000	34,460	-48,540	-58.48
機械及設備修護費	66,000	19,460	-46,540	-70.52
交通及運輸設備修護費	17,000	15,000	-2,000	-11.76
保險費	8,000	7,696	-304	-3.80
交通及運輸設備保險費	8,000	7,696	-304	-3.80
一般服務費	1,668,000	748,065	-919,935	-55.15
計時與計件人員酬金	978,000	284,193	-693,807	-70.94
代理(辦)費	520,000	406,150	-113,850	-21.89
義工服務費	170,000	57,722	-112,278	-66.05
專業服務費	160,000	25,381	-134,619	-84.14
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	160,000	25,381	-134,619	-84.14
<b>材料及用品費</b>	<b>169,000</b>	<b>75,746</b>	<b>-93,254</b>	<b>-55.18</b>
使用材料費	114,000	21,138	-92,862	-81.46
油脂	114,000	21,138	-92,862	-81.46
用品消耗	55,000	54,608	-392	-0.71
其他	55,000	54,608	-392	-0.71
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>36,000</b>	<b>12,574</b>	<b>-23,426</b>	<b>-65.07</b>
消費與行為稅	23,000	9,004	-13,996	-60.85
使用牌照稅	23,000	9,004	-13,996	-60.85
規費	13,000	3,570	-9,430	-72.54
汽車燃料使用費	13,000	3,570	-9,430	-72.54
<b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b>	<b>1,294,000</b>	<b>1,284,193</b>	<b>-9,807</b>	<b>-0.76</b>
購置固定資產	1,245,000	1,235,193	-9,807	-0.79

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
各項費用彙計表

中華民國 101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
購置交通及運輸設備	1,080,000	1,080,000	-	-
購置什項設備	165,000	155,193	-9,807	-5.94
購置無形資產	49,000	49,000	-	-
購置電腦軟體	49,000	49,000	-	-
總 計	3,842,000	2,493,790	-1,348,210	

# 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

### 市議會審議臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 101 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	無	



主辦會計人員：郭惠甄

基金主持人：余建中