

中華民國 102年度

# 臺中市地方總預算

臺中市政府農業局主管

## 臺中市動物福利基金 附屬單位預算

(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

## 目 次

中華民國 102年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 307-01 頁
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計	第 307-05 頁
二、現金流量預計	第 307-06 頁
丙、預算明細表	
一、基金來源明細	第 307-07 頁
二、基金用途明細	第 307-08 頁
丁、附表	
一、單位(或計畫)成本分析	第 307-11 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡	第 307-12 頁
二、5年來主要業務計畫分析	第 307-13 頁
三、員工人數彙計	第 307-14 頁
四、用人費用彙計	第 307-15 頁
五、各項費用彙計	第 307-17 頁
六、車輛費用明細	第 307-19 頁
己、附錄	
一、固定項目明細	第 307-20 頁

# 甲、業務計畫及預算說明

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

本基金預算係依據「臺中市動物保護自治條例」第十一條規定設置，為專款專用，以提升本市動物福利，營造本市為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。

二、施政重點

加強推廣以「認養取代購買」之政策，以人文的、E化的和積極服務的精神進行主動行銷，促進媒合機會提升認養率，運用犬隻訓練及多元化鼓勵認養活動來創造流浪犬的價值，吸引愛狗人士的青睞，同時加強辦理推動動物福利業務，落實源頭管理，多管齊下達到設立本基金之目的。

三、組織概況

本基金附屬單位預算之編造、執行及決算之編造，係依 101 年 7 月 6 日府授法規字第 1010113780 號令訂定發布臺中市動物福利基金收支保管及運用管理辦法第 6 條規定辦理，各項運用計畫依上開辦法第 4 條規定，由本市動物保護防疫處擬定及執行。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源及用途：

(一) 基金來源：

縣(市)庫撥款收入：102 年度由市府編列預算撥入 1,393 萬 8 千元。

(二) 基金用途

1. 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費 139 萬 7 千元。

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

2. 動物福利管理計畫：

- (1) 辦理動物福利業務管理、認養網頁文案行銷宣導等，所需經費 128 萬 7 千元。
- (2) 委託公關公司建立增加認養資訊曝光度行銷管道業務，所需經費 50 萬元。
- (3) 辦理「以認養取代購買」政策，針對混種流浪犬委託公關公司及臺中地區動物保護團體辦理票選、行銷「臺中米克斯」相關認養優惠措施活動，所需費用 80 萬元。
- (4) 辦理動物福利教案徵選及學童動物福利營隊活動，所需費用 160 萬元。
- (5) 辦理本市寵物登記普查工作，所需費用 180 萬元。
- (6) 聘僱專業人員辦理訓練本處收容犬服從基本指令及動作、訓犬人員養成訓練及相關物品、宣導飼主動物福利照護與責任教育訓練，所需經費 73 萬元 4 千元。
- (7) 聘請專業美容師為動物美容，改善動物健康及收容品質，提高認養機會，所需費用 50 萬元。
- (8) 辦理動物認養所需寵物晶片，所需費用 180 萬元。
- (9) 認養活動志工教育訓練，所需費用 50 萬元。
- (10) 補助及獎勵各學校、民間團體辦理動物福利宣導業務，所需經費 150 萬元。

合計編列 1,102 萬 1 千元。

3. 一般建築及設備計畫：辦理開放認養動物 E 化網路管理平台計畫，購置平板電腦 (PDA)、E 化管理平台資訊系統軟體、電腦主機及園區自動語音導覽機等資訊軟硬體設備經費 152 萬元。

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

二、各計畫之營運量值，與上年度增減之原因分析

單位：新台幣千元

計畫名稱	營運量值	102 年度	101 年度	增減數	與上年度增減之原因
一般行政管理計畫	千元	1,397	1,349	48	增加電腦及機械設備維護費。
動物福利管理計畫	千元	11,021	1,199	9,822	增加行銷推廣認養及動物福利等相關活動經費。
一般建築及設備	千元	1,520	1,294	226	增加認養動物 E 化網路平台軟硬體設備費。
合計		13,938	3,842	10,096	

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1,393 萬 8 千元，較上年度預算 384 萬 2 千元，增加 1,009 萬 6 千元，約 262.78%，主要係因縣(市)庫撥款收入增加。

(二) 本年度基金用途 1,393 萬 8 千元，較上年度預算 384 萬 2 千元，增加 1,009 萬 6 千元，約 262.78%，主要係為辦理提升動物認養率相關業務、活動，新增委辦費、訓練費、獎補助及一般建築及設備計畫經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘(短絀)數為 0 元。

三、補辦預算事項：無。

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
業務計畫及預算說明  
中華民國 102 年度

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（100）年度決算結果：

本基金於 101 年度正式成立，故無前年度決算數。

二、上（101）年度截至 101 年 6 月 30 日止預算執行情形：

（一）基金來源：全年度預算數 384 萬 2 千元，截至 101 年 6 月 30 日止，分配預算數 242 萬 3 千元，實際執行數 0 元，係因本處依據「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，本處自 101 年 7 月起檢討基金施政重點與進度，並積極辦理各項預定業務。

（二）基金用途：全年度預算數 384 萬 2 千元，截至 101 年 6 月 30 日止，分配預算數 242 萬 3 千元，實際執行數 0 元，係因本處依據「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，本處自 101 年 7 月起檢討基金施政重點與進度，並積極辦理各項預定業務。

## 乙、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、用途及餘絀預計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
<b>基金來源</b>	<b>13,938</b>	<b>3,842</b>	<b>10,096</b>
政府撥入收入	13,938	3,842	10,096
縣(市)庫撥款收入	13,938	3,842	10,096
其他收入	-	-	-
<b>基金用途</b>	<b>13,938</b>	<b>3,842</b>	<b>10,096</b>
一般行政管理計畫	1,397	1,349	48
一般行政管理	1,397	1,349	48
動物福利管理計畫	11,021	1,199	9,822
動物福利管理業務	11,021	1,199	9,822
一般建築及設備計畫	1,520	1,294	226
一般建築及設備	1,520	1,294	226
本期賸餘(短絀-)	-	-	-
期初基金餘額	514	-	514
期末基金餘額	514	-	514

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
現金流量預計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀－）	-	
流動資產淨減（淨增－）	-	
流動負債淨增（淨減－）	-	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-	
<b>其他活動之現金流量</b>		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-	
期初現金及約當現金	514	
期末現金及約當現金	514	

## 丙、預算明細表

## 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 102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
政府撥入收入				13,938	
縣(市)庫撥款收入	千元			13,938	市庫公務預算撥入。
總 計				13,938	

# 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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	<b>一般行政管理計畫</b>	<b>1,397</b>	<b>1,349</b>	
-	一般行政管理	1,397	1,349	
-	用人費用	30	30	
-	超時工作報酬	30	30	
-	加班費	30	30	趕辦業務加班費。
-	服務費用	1,224	1,169	
-	旅運費	100	100	
-	國內旅費	100	100	動物福利管理業務相關人員差旅費。
-	修理保養及保固費	120	83	
-	機械及設備修護費	103	66	電腦及週邊設備、數位相機及辦公室事務機器等修理維護費用。
-	交通及運輸設備修護費	17	17	動物福利管理車輛保養及維護費用，一年8,500元*2輛，共計17,000元。
-	保險費	5	8	
-	交通及運輸設備保險費	5	8	動物福利管理車輛責任保險，一年2,483元*2輛，補至千元差額34元，共計5,000元。
-	一般服務費	979	978	
-	計時與計件人員酬金	979	978	
-		535	534	約用人員1人薪資、年終獎金、離職儲金、勞健保補助費。
-		432	432	相親專車臨時駕駛外勤臨時單工1名薪資、年終獎金、勞健保費勞工退休提撥。
-		12	12	約用人員、臨時駕駛員各1名通勤交通費。
-	專業服務費	20	-	
-	電子計算機軟體服務費	20	-	會計系統套裝軟體維護費。
-	材料及用品費	107	114	
-	使用材料費	107	114	
-	油脂	107	114	動物福利管理車輛油料費用，32元/公升*2輛*1668公升，補至千元差額248元，共計107,000元。
-	稅捐與規費（強制費）	36	36	
-	消費與行為稅	23	23	
-	使用牌照稅	23	23	動物福利管理車輛牌照稅1年11,230元*2輛，補至千元差額540元，共計23,000元。
-	規費	13	13	
-	汽車燃料使用費	13	13	動物福利管理車輛燃料稅1年6,210元*2輛，補至千元差額580元，共計13,000元。
-	<b>動物福利管理計畫</b>	<b>11,021</b>	<b>1,199</b>	
-	動物福利管理業務	11,021	1,199	
-	服務費用	7,509	1,144	
-	郵電費	50	20	
-	郵費	50	20	辦理動物福利業務相關郵資。

# 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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	印刷裝訂與廣告費	725	274	
-	印刷及裝訂費	225	50	業務相關書表、文件、宣導講義印刷及裝訂費用。
-	業務宣導費	500	224	
-		500	150	協助動物福利業務管理、認養網頁文案行銷。
-		-	74	
-	一般服務費	6,338	690	
-	代理(辦)費	5,838	520	
-		350	200	委託專業人員辦理訓練犬隻服從基本指令及動作。
-		288	100	委外訓犬人員養成訓練。
-		-	150	
-		-	70	
-		900	-	委託辦理動物福利教案徵選計畫活費。
-		700	-	委託辦理學童動物福利營隊活動。
-		500	-	委託辦理收容所流浪動物美容。
-		1,800	-	委託辦理本市寵物登記普查工作。
-		500	-	委託公關公司建立增加認養資訊曝光度行銷管道。
-		500	-	委託公關公司票選混種流浪狗「臺中米克斯」活動，及宣傳辦理認養優惠措施。
-		300	-	委託臺中地區動物保護團體行銷「臺中米克斯」國外認養宣導活動。
-	義工服務費	500	170	協助認養志工所需教育訓練費、保險費、交通費等。
-	專業服務費	396	160	
-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96	160	動物福利種子教師培訓講座鐘點費。
-	電子計算機軟體服務費	300	-	設計專屬認養網頁。
-	材料及用品費	2,012	55	
-	用品消耗	2,012	55	
-	其他	2,012	55	訓犬用相關物品。
-		1,800	-	購買動物認養所需寵物晶片。
-		212	-	訓犬相關物品、辦理動物福利管理業務所需辦公用品。
-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500	-	
-	捐助、補助與獎助	1,000	-	
-	捐助私校及團體	560	-	補助各級學校、民間團體辦理動物福利宣導業務。
-	補(協)助政府機關(構)	440	-	補助各級學校辦理動物福利宣導業務。
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500	-	
-	獎勵費用	500	-	獎勵辦理動物福利業務績效優良民間團體。

## 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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
-	一般建築及設備計畫	1,520	1,294	
-	一般建築及設備	1,520	1,294	
-	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,520	1,294	
-	購置固定資產	1,520	1,245	
-	購置交通及運輸設備	-	1,080	
-	購置什項設備	1,520	165	
-		50		- 購置動物福利管理用相機及攝影相關器材。
-		270		- 開放認養動物E化網路管理平台平板電腦、認領養及收容區電腦主機軟硬體。
-		1,200		- 收容園區自動語音導覽點閱查詢設備4台。
-	購置無形資產	-	49	
-	購置電腦軟體	-	49	
-	總計	13,938	3,842	

## 丁、附表

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
單位(或計畫)成本分析表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本(元) 或平均利(費) 率	數量	預算數	說明
一般行政管理計畫	千元			1,397	
動物福利管理計畫	千元			11,021	
一般建築及設備計畫	千元			1,520	
合計				13,938	

## 戊、預算參考表

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
**預計平衡表**

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決 算 數	科 目	102年12月31日 預 計	101年12月31日 預 計	比較增減
-	<b>資產</b>	<b>514</b>	<b>514</b>	-
-	流動資產	514	514	-
-	現金	514	514	-
-	銀行存款	514	514	-
-	銀行存款	514	514	-
-	定期存款	-	-	-
-	應收款項	-	-	-
-	應收帳款	-	-	-
-	應收利息	-	-	-
-	其他應收款	-	-	-
-	<b>資產總額</b>	<b>514</b>	<b>514</b>	-
-	<b>負債</b>	-	-	-
-	流動負債	-	-	-
-	應付款項	-	-	-
-	應付帳款	-	-	-
-	<b>基金餘額</b>	<b>514</b>	<b>514</b>	-
-	基金餘額	514	514	-
-	基金餘額	514	514	-
-	累積餘額	514	514	-
-	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>514</b>	<b>514</b>	-

臺中市動物保護防疫處  
臺中市動物福利基金  
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元) 或平均 利(費)率	預(決)算數	說 明
<b>本年度預算數</b>				<b>13,938</b>	
一般行政管理計畫	千元			1,397	
動物福利管理計畫	千元			11,021	
一般建築及設備計畫	千元			1,520	
<b>上(101)年度預算數</b>				<b>3,842</b>	
一般行政管理計畫	千元			1,349	
動物福利管理計畫	千元			1,199	
一般建築及設備計畫	千元			1,294	

## 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 102年度

單位：人

項 目	上年度最高可 進 用 員 額	本年度增減(-)數	本年度最高可 進 用 員 額 數	說 明
<b>專任人員</b>	-	-	-	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
<b>兼任人員</b>	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
<b>總 計</b>	-	-	-	

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。

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 用人費用彙計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

科 目	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	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
一般行政管理計畫	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-

備註:1名約用人員薪資535千元，1名臨時駕駛薪資432千元，通勤交通費12千元。

臺中市動物保護防疫處

臺中市動物福利基金

用人費用彙計表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	員工通勤 交通費	其他				
-	-	-	-	-	-	-	30	-	30
-	-	-	-	-	-	-	30	-	30
-	-	-	-	-	-	-	30	-	30

# 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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本 年 度 預 算				
			合計	一般行政管理	動物福利管理業務	一般建築及設備	
	30	<b>用人費用</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	-	-	
	30	超時工作報酬	30	30	-	-	
	30	加班費	30	30	-	-	
	2,313	<b>服務費用</b>	<b>8,733</b>	<b>1,224</b>	<b>7,509</b>	-	
	20	郵電費	50	-	50	-	
	20	郵費	50	-	50	-	
	100	旅運費	100	100	-	-	
	100	國內旅費	100	100	-	-	
	274	印刷裝訂與廣告費	725	-	725	-	
	50	印刷及裝訂費	225	-	225	-	
	224	業務宣導費	500	-	500	-	
	83	修理保養及保固費	120	120	-	-	
	66	機械及設備修護費	103	103	-	-	
	17	交通及運輸設備修護費	17	17	-	-	
	8	保險費	5	5	-	-	
	8	交通及運輸設備保險費	5	5	-	-	
	1,668	一般服務費	7,317	979	6,338	-	
	978	計時與計件人員酬金	979	979	-	-	
	520	代理(辦)費	5,838	-	5,838	-	
	170	義工服務費	500	-	500	-	
	160	專業服務費	416	20	396	-	
	160	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	96	-	96	-	
	-	電子計算機軟體服務費	320	20	300	-	
	169	<b>材料及用品費</b>	<b>2,119</b>	<b>107</b>	<b>2,012</b>	-	
	114	使用材料費	107	107	-	-	
	114	油脂	107	107	-	-	
	55	用品消耗	2,012	-	2,012	-	
	55	其他	2,012	-	2,012	-	
	36	<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>36</b>	<b>36</b>	-	-	
	23	消費與行為稅	23	23	-	-	
	23	使用牌照稅	23	23	-	-	
	13	規費	13	13	-	-	
	13	汽車燃料使用費	13	13	-	-	

## 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 102年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目	本 年 度 預 算					
			合計	一般行政管理	動物福利管理業務	一般建築及設備		
-	1,294	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,520	-	-	1,520		
-	1,245	購置固定資產	1,520	-	-	1,520		
-	1,080	購置交通及運輸設備	-	-	-	-		
-	165	購置什項設備	1,520	-	-	1,520		
-	49	購置無形資產	-	-	-	-		
-	49	購置電腦軟體	-	-	-	-		
-	-	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,500	-	1,500	-		
-	-	捐助、補助與獎助	1,000	-	1,000	-		
-	-	捐助私校及團體	560	-	560	-		
-	-	補(協)助政府機關(構)	440	-	440	-		
-	-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	500	-	500	-		
-	-	獎勵費用	500	-	500	-		
-	3,842	總 計	13,938	1,397	11,021	1,520		

# 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

### 車輛費用明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	出廠年份	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	汽油費(全年)			養護費	車輛保險費	車輛檢驗費	合計
							數量	單價	金額				
一般行政管理	小型客貨車		2012	2,300	11,230	6,210	1,668	32.00	53,376	8,500	2,483	-	81,799
	小型客貨車		2012	2,350	11,230	6,210	1,668	32.00	53,376	8,500	2,483	-	81,799
合計					22,460	12,420			106,752	17,000	4,966	-	163,598

## 己、附錄

## 臺中市動物保護防疫處

## 臺中市動物福利基金

## 固定項目明細表

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	1,294	1,520	-	2,814	
固定資產	1,245	1,520	-	2,765	
交通及運輸設備	1,080	-	-	1,080	
什項設備	165	1,520	-	1,685	購置動物福利管理相關相機及攝影器材、購置認領養動物E化網路管理電腦設備。
無形資產	49	-	-	49	
電腦軟體	49	-	-	49	
<b>資產總額</b>	<b>1,294</b>	<b>1,520</b>	<b>-</b>	<b>2,814</b>	

主辦會計人員：郭惠甄

基金主持人：余建中