

中華民國 105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 105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、用途及餘絀預計表.....	第 307-06 頁
二、現金流量預計表.....	第 307-07 頁
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 307-08 頁
二、基金用途明細表.....	第 307-09 頁
丁、附表	
一、單位(或計畫)成本分析表.....	第 307-12 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 307-13 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 307-14 頁
三、員工人數彙計表.....	第 307-15 頁
四、用人費用彙計表.....	第 307-16 頁
五、各項費用彙計表.....	第 307-18 頁
六、車輛費用明細表.....	第 307-20 頁
己、附錄	
一、固定項目明細表.....	第 307-21 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 105 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：

1. 利息收入：105 年度預估基金專戶存款利息收入 2 千元。
2. 受贈收入：105 年度預估民間捐贈收入 10 萬元。

(二) 基金用途

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 105 年度

1. 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費 367 萬 6 千元。
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、動物救援小組教育訓練及志工教育訓練等，所需經費 166 萬 5 千元。
  - (2) 辦理動物收容認養資訊曝光度行銷業務及動物保護系列宣導活動，所需經費 234 萬 5 千元。
  - (3) 辦理動物認養所需寵物晶片 90 萬元。
  - (4) 委託愛心團體或人士照護老年及身障動物，所需費用 25 萬元。
  - (5) 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、犬隻行為教育訓練，所需經費 98 萬 4 千元。
  - (6) 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 40 萬元。
  - (7) 補助及獎勵各學校辦理動物福利宣導業務，所需經費 38 萬。
  - (8) 獎勵本市檢舉違反動物保護法案件獎勵金 20 萬元。

合計編列 712 萬 4 千元。
3. 一般建築及設備計畫：辦理動物救援所需器材、救護醫療所需儀器設備所需經費 20 萬元。

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	105 年度	104 年度	增減數	與上年度增減之原因
一般行政管理計畫	千元	3,676	1,462	2,214	1. 增加動物

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 105 年度

					<p>救援等相關器材維護修理費。</p> <p>2. 增加 4 名約用獸醫師辦理動物醫療、救援收容、動保稽查及寵物食品稽查業務。</p>
動物福利管理計畫	千元	7,124	6,948	176	<p>1. 增加動物收容所犬貓美容，犬隻服從基本指令訓練以增加認養率。</p> <p>2. 增加檢舉違反動物保護法案件獎勵金。</p> <p>3. 增加購買動物認養所需寵物晶片。</p> <p>4. 減少業務宣導費及委託老年身障動物照護費。</p>
一般建築及設備	千元	200	2,590	-2,390	<p>減少購置動物救援救護所需醫療儀器設備及耗</p>

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 105 年度

					材、寵物晶片 掃瞄器、犬貓 美容及淋浴 相關設備。
合 計		11,000	11,000	0	

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 10 萬 2 千元，較上年度預算數 1,110 萬元減少 1,099 萬 8 千元，約 99.08%，主要係因公庫撥款收入減少 1,100 萬元所致。

(二) 本年度基金用途 1,100 萬元，較上年度預算數 1,100 萬元無增減。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 1,089 萬 8 千元，較上年度預算數賸餘 10 萬元，增加差短 1,099 萬 8 千元。本基金往年主要收入來源為市庫撥入，截至 103 年 12 月 31 日止基金餘額 1,179 萬 2 千元。考量本市財政狀況，將移用以前基金餘額 1,089 萬 8 千元支應。

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 104 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（103）年度決算結果：

(一) 基金來源：決算數 1,308 萬 6 千元，較可用預算數 1,300 萬元，增加 8 萬 6 千元，約 0.66%，主要係 103 年度基金專戶利息收入增加及愛心人士捐款所致。

(二) 基金用途：決算數 797 萬 6 千元，較可用預算數 1,300 萬元，減少 502 萬 4 千元，約 38.65%，主要係本處於 101 年度正式成立「臺中市動物福利基金」，以提昇本市動物福利為宗

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 105 年度

旨，各項業務皆是創新非以往所有，故無前例可循。本處雖積極投入執行各項動物福利業務，然因新業務規劃之預算與活動內容構想與實際執行面有落差，致多項計畫執行過程遭遇諸多困難，經檢討重新規劃後才能順利執行，各項業務皆已執行完畢，差異數為各項業務執行結餘款。

- (三) 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 511 萬元，較預算數 0 元，增加 511 萬元，主要係因本基金內各項業務皆是創新非以往公務預算所有，故無前例可循。又因 103 年度預算編製時，102 年度預算正執行中，本處僅能以 102 年度預算估算基礎概估，而無法依實際執行數來評估檢討做為 103 年度預算編例參考。本處雖積極投入執行各項動物福利業務，然因為新業務規劃之預算其活動內容構想與實際執行面有期望差距。103 年度預算原訂各項計畫、業務和認領養宣導教育活動本處皆已執行完畢，依業務實際執行情形核實支付，並本摶節原則開支，因而本期賸餘數較高。

二、上 (104) 年度截至 104 年 6 月 30 日止預算執行情形：

- (一) 基金來源：全年度預算數 1,110 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止，分配預算數 555 萬 1 千元，實際執行數 454 萬 1 千元，執行率 40.91%，主要係公庫配合業務實際需要撥款所致。
- (二) 基金用途：全年度預算數 1,100 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止，分配預算數 551 萬 1 千元，實際執行數 97 萬 9 千元，執行率 8.90%，主要係配合業務實際需要核撥所致。
- (三) 基金來源及用途相抵後，全年度預算數賸餘 10 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止實際賸餘 356 萬 1 千元。



## 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 105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
13,086	基金來源	102	11,100	-10,998
19	財產收入	2	-	2
19	利息收入	2	-	2
13,000	政府撥入收入	-	11,000	-11,000
13,000	公庫撥款收入	-	11,000	-11,000
67	其他收入	100	100	-
67	受贈收入	100	100	-
7,976	基金用途	11,000	11,000	-
1,053	一般行政管理計畫	3,676	1,462	2,214
1,053	一般行政管理	3,676	1,462	2,214
5,158	動物福利管理計畫	7,124	6,948	176
5,158	動物福利管理業務	7,124	6,948	176
1,765	一般建築及設備計畫	200	2,590	-2,390
1,765	一般建築及設備	200	2,590	-2,390
5,110	本期賸餘(短絀-)	-10,898	100	-10,998
6,682	期初基金餘額	11,892	6,739	5,153
11,792	期末基金餘額	994	6,839	-5,845

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 105年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	-10,898	
調整非現金項目	-	
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－）	-10,898	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-10,898	
期初現金及約當現金	11,892	
期末現金及約當現金	994	

## 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 105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	
財產收入				2	
利息收入				2	
銀行存款利息收入	千元			2	專戶存款利息收入
其他收入				100	
受贈收入	千元			100	民間捐贈收入。
總 計				102	

## 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 105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
1,053	一般行政管理計畫	3,676	1,462	
1,053	一般行政管理	3,676	1,462	
29	用人費用	30	30	
29	超時工作報酬	30	30	
29	加班費	30	30	業務加班費。
862	服務費用	3,519	1,279	
95	旅運費	100	100	
95	國內旅費	100	100	動物福利管理業務相關人員差旅費。
40	修理保養及保固費	301	201	
23	機械及設備修護費	250	150	電腦及週邊設備、動物醫療救援器材設備及辦公室事務機器等修理維護費用。
17	交通及運輸設備修護費	51	51	動物福利管理車輛保養及維護費用，一年25,500元*2輛，共計51,000元。
6	保險費	6	6	
6	交通及運輸設備保險費	6	6	動物福利管理車輛責任保險，一年2,915元*2輛，補至千元差額170元，共計6,000元。
711	一般服務費	3,092	952	
711	計時與計件人員酬金	3,092	952	
-		2,675	535	約用人員5名薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
-		417	417	相親專車駕駛外勤行政助理1名薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。
10	專業服務費	20	20	
10	電子計算機軟體服務費	20	20	會計系統套裝軟體維護費。
127	材料及用品費	91	117	
127	使用材料費	91	117	
127	油脂	91	117	動物福利管理車輛油料費用，27元/公升*2輛*1,668公升，補至千元差額928元，共計91,000元。
35	稅捐與規費（強制費）	36	36	
23	消費與行為稅	23	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。
12	規費	13	13	
12	汽車燃料使用費	13	13	動物福利管理車輛燃料稅1年6,180元*2輛，補至千元差額640元，共計13,000元。
5,158	動物福利管理計畫	7,124	6,948	
5,158	動物福利管理業務	7,124	6,948	
3,910	服務費用	5,150	5,357	
59	郵電費	85	85	
59	郵費	85	85	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 105 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
2,177	印刷裝訂與廣告費	2,635	3,000	
219	印刷及裝訂費	290	300	業務相關書表、文件、宣導講義印刷及裝訂費用。
1,958	業務宣導費	2,345	2,700	
-		-	500	
-		-	900	
-		2,345	1,300	動物收容認養資訊曝光度多元行銷，暨動物保護系列宣導活動等。
51	一般服務費	450	855	
-	代理(辦)費	250	750	委託愛心團體或人士照護老年及身障動物。
51	義工服務費	200	105	協助認養志工所需教育訓練費、保險費、交通費等。
1,623	專業服務費	1,980	1,417	
249	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356	260	
-		60	60	辦理動物保護防疫獎勵評鑑小組會議出席審查費。
-		296	200	本市危難動物救援小組人員暨委外動物保護員教育訓練講師鐘點費。
465	電子計算機軟體服務費	240	350	
-		90	200	認領養動物行銷網頁維護費。
-		150	150	動物收容所園區自動語音導覽點閱查詢設備維護費。
909	其他	1,384	807	
-		64	52	訓犬人員養成訓練。
-		600	450	訓練犬隻服從基本指令動作。
-		320	205	飼主犬隻行為矯正教育課程。
-		400	100	動物收容所流浪動物美容。
280	材料及用品費	1,394	391	
280	用品消耗	1,394	391	
280	其他	1,394	391	
-		350	250	犬貓訓練、行為矯正、社會化環境等所需用品。
-		54	53	辦理動物福利管理業務所需辦公用品。
-		90	40	動物生理檢測試劑。
-		900	48	動物認養所需寵物晶片。
968	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	580	1,200	
878	捐助、補助與獎助	300	800	
619	捐助私校及團體	100	448	補助本市私立學校辦理動物福利宣導業務。
259	補(協)助政府機關(構)	200	352	補助各級學校辦理動物福利宣導業務。
90	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	280	400	
90	獎勵費用	280	400	
-		80	400	獎勵辦理動物福利業務績效優良民

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 105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
-		200	-	間團體。 - 臺中市檢舉違反動物保護法案件獎勵金。
1,765	一般建築及設備計畫	200	2,590	
1,765	一般建築及設備	200	2,590	
1,765	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	2,590	
1,765	購置固定資產	200	2,590	
820	購置機械及設備	200	90	
-		200	90	購置動物救援設備、醫療器材等。
945	購置什項設備	-	2,500	
-		-	200	
-		-	2,000	
-		-	300	
7,976	總計	11,000	11,000	



## 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 105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			3,676	
動物福利管理計畫	千元			7,124	
一般建築及設備計畫	千元			200	
合計				11,000	

## 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 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 決算數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減
11,792	資產	994	11,892	-10,898
11,792	流動資產	994	11,892	-10,898
11,792	現金	994	11,892	-10,898
11,792	銀行存款	994	11,892	-10,898
11,792	銀行存款	994	11,892	-10,898
11,792	資產總額	994	11,892	-10,898
11,792	基金餘額	994	11,892	-10,898
11,792	基金餘額	994	11,892	-10,898
11,792	基金餘額	994	11,892	-10,898
11,792	累積餘額	994	11,892	-10,898
11,792	負債及基金餘額合計	994	11,892	-10,898

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 105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
本年度預算數				11,000	
一般行政管理計畫	千元			3,676	
動物福利管理計畫	千元			7,124	
一般建築及設備計畫	千元			200	
上年度預算數				11,000	
一般行政管理計畫	千元			1,462	
動物福利管理計畫	千元			6,948	
一般建築及設備計畫	千元			2,590	
前年度決算數				7,976	
一般行政管理計畫	千元			1,053	
動物福利管理計畫	千元			5,158	
一般建築及設備計畫	千元			1,765	
(102)年度決算數				8,800	
一般行政管理計畫	千元			1,074	
動物福利管理計畫	千元			6,239	
一般建築及設備計畫	千元			1,487	
(101)年度決算數				2,494	
一般行政管理計畫	千元			372	
動物福利管理計畫	千元			838	
一般建築及設備計畫	千元			1,284	

## 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 105年度

單位：人

項 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	-	-	-	
職員	-	-	-	
警員	-	-	-	
技工	-	-	-	
聘用	-	-	-	
約僱	-	-	-	
兼任人員	-	-	-	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	-	-	-	
其他兼任人員	-	-	-	
總 計	-	-	-	

備註:約用人員5名，外勤行政助理1名。

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 105 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：5名約用人員薪資2,675千元，1名外勤行政助理薪資417千元。

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 105 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	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 105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 數					
			合計	一般行政 管理	動物福利 管理業務	一般建築 及設備		
29	30	用人費用	30	30	-	-		
29	30	超時工作報酬	30	30	-	-		
29	30	加班費	30	30	-	-		
4,772	6,636	服務費用	8,669	3,519	5,150	-		
59	85	郵電費	85	-	85	-		
59	85	郵費	85	-	85	-		
95	100	旅運費	100	100	-	-		
95	100	國內旅費	100	100	-	-		
2,177	3,000	印刷裝訂與廣告費	2,635	-	2,635	-		
219	300	印刷及裝訂費	290	-	290	-		
1,958	2,700	業務宣導費	2,345	-	2,345	-		
40	201	修理保養及保固費	301	301	-	-		
23	150	機械及設備修護費	250	250	-	-		
17	51	交通及運輸設備修護費	51	51	-	-		
6	6	保險費	6	6	-	-		
6	6	交通及運輸設備保險費	6	6	-	-		
762	1,807	一般服務費	3,542	3,092	450	-		
711	952	計時與計件人員酬金	3,092	3,092	-	-		
-	750	代理(辦)費	250	-	250	-		
51	105	義工服務費	200	-	200	-		
1,633	1,437	專業服務費	2,000	20	1,980	-		
249	260	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	356	-	356	-		
475	370	電子計算機軟體服務費	260	20	240	-		
909	807	其他	1,384	-	1,384	-		
407	508	材料及用品費	1,485	91	1,394	-		
127	117	使用材料費	91	91	-	-		
127	117	油脂	91	91	-	-		
280	391	用品消耗	1,394	-	1,394	-		
280	391	其他	1,394	-	1,394	-		
35	36	稅捐與規費(強制費)	36	36	-	-		
23	23	消費與行為稅	23	23	-	-		
23	23	使用牌照稅	23	23	-	-		
12	13	規費	13	13	-	-		
12	13	汽車燃料使用費	13	13	-	-		
1,765	2,590	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200	-	-	-	200	
1,765	2,590	購置固定資產	200	-	-	-	200	
820	90	購置機械及設備	200	-	-	-	200	
945	2,500	購置什項設備	-	-	-	-	-	
968	1,200	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	580	-	580	-	-	
878	800	捐助、補助與獎助	300	-	300	-	-	
619	448	捐助私校及團體	100	-	100	-	-	
259	352	補(協)助政府機關(構)	200	-	200	-	-	
90	400	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	280	-	280	-	-	

## 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 105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 數				
			合計	一般行政 管理	動物福利 管理業務	一般建築 及設備	
90	400	獎勵費用	280	-	280	-	
7,976	11,000	總 計	11,000	3,676	7,124	200	

## 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 105年度

單位：新臺幣元

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年月	汽缸總排氣量(立方公分)	牌照稅(全年)	燃料使用費(全年)	油料費(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	小型客貨車	7563-U3	10109	2,378	11,230	6,180	1,668	27.00	45,036	25,500	2,915	-	90,861
政管理	小型客貨車	7565-U3	10109	2,378	11,230	6,180	1,668	27.00	45,036	25,500	2,915	-	90,861
	合 計				22,460	12,360			90,072	51,000	5,830	-	181,722

## 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 105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	7,127	200	-	7,327	
固定資產	7,078	200	-	7,278	
機械及設備	910	200	-	1,110	購置動物救援所需器材設備、救護醫療器材。
交通及運輸設備	1,080	-	-	1,080	
什項設備	5,088	-	-	5,088	
無形資產	49	-	-	49	
電腦軟體	49	-	-	49	
資產總額	7,127	200	-	7,327	

