

中華民國 107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 107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 107 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 106 年 4 月 7 日府授法規字第 1060070679 號令訂定發布臺中市動物福利基金收支保管及運用辦法第 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:107 年度預估基金專戶存款利息收入 6 千元。
2. 公庫撥款收入:107 年度由市府編列預算撥入 1,000 萬元。
3. 受贈收入:107 年度預估民間捐贈收入 5 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 107 年度

(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 358 萬元。
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 171 萬元。
 - (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 190 萬元。
 - (3)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。
 - (4)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 81 萬元。
 - (5)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 20 萬元。
 - (6)辦理動物認養所需寵物晶片 40 萬元。
 - (7)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 51 萬。
 - (8)獎勵本市檢舉違反動物保護法案件獎勵金 29 萬元。合計編列 607 萬元。
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及動物福利管理用相機與攝影器材等相關經費 35 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 107 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	107 年度	106 年度	增減數	與上年度增減之原因
一般行政管理計畫	千元	3,580	3,780	-200	減少動物救援等相關器材維護修理費。
動物福利管理計畫	千元	6,070	6,020	50	1. 增列特定寵物業評鑑及動物保護相關政策研擬會議所需委員出席審查費用。 2. 為提升收容動物認領養率並增進收容動物福利，增加動物收容所流浪動物美容費用。 3. 為因應流浪動物零撲殺政策，流浪動物源頭管理須提升民間參與意願，增加補助相關用品物資。

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 107 年度

一般建築及設備	千元	350	200	150	為提升收容動物認領養率，依實際業務需求增列購置動物福利管理用相機與攝影相關器材。
合 計		10,000	10,000	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 1,005 萬 6 千元，較上年度預算數 810 萬 2 千元增加 195 萬 4 千元，約 24.12%，主要係因公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 1,000 萬元，與上年度預算數 1,000 萬元相同，主係動物福利基金從 101 年成立至今，各項業務執行較趨於成熟，能精準估算各項動物福利管理計畫所需經費所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5 萬 6 千元，較上年度預算數短絀 189 萬 8 千元，減少短絀 195 萬 4 千元，約 102.95%，備供以後年度財源。

三、補辦預算事項：

無。

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 106 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（105）年度決算結果：

(一) 基金來源：決算數 7 萬 8 千元，較可用預算數 10 萬 2 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 107 年度

減少 2 萬 4 千元，約 23.53%，主要係 105 年度受贈收入，依愛心人士捐款實際情形收繳所致。

(二)基金用途：決算數 868 萬 6 千元，較可用預算數 1,100 萬元，減少 231 萬 4 千元，約 21.04%，主要係約用獸醫師異動較頻繁經費結餘及各項業務撙節開支所致。

(三)基金來源及用途相抵後，決算數短絀 860 萬 8 千元，較預算短絀數 1,089 萬 8 千元，減少短絀 229 萬元，約 21.01%，主要係本撙節原則開支原則，各項業務執行結餘所致。

二、上(106)年度截至 106 年 6 月 30 日止預算執行情形：

(一)基金來源：分配預算數 516 萬 9 千元，實際執行數 514 萬元，執行率 99.44%，主要係受贈收入依愛心人士捐款實際情形收繳所致。

(二)基金用途：分配預算數 522 萬 8 千元，實際執行數 190 萬 7 千元，執行率 36.48%，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，分配預算數短絀 5 萬 9 千元，實際賸餘 323 萬 2 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 107 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(-)
78	基金來源	10,056	8,102	1,954
13	財產收入	6	2	4
13	利息收入	6	2	4
-	政府撥入收入	10,000	8,000	2,000
-	公庫撥款收入	10,000	8,000	2,000
65	其他收入	50	100	-50
53	受贈收入	50	100	-50
12	雜項收入	-	-	-
8,686	基金用途	10,000	10,000	-
2,379	一般行政管理計畫	3,580	3,780	-200
2,379	一般行政管理	3,580	3,780	-200
6,127	動物福利管理計畫	6,070	6,020	50
6,127	動物福利管理業務	6,070	6,020	50
180	一般建築及設備計畫	350	200	150
180	一般建築及設備	350	200	150
-8,608	本期賸餘(短絀)	56	-1,898	1,954
14,598	期初基金餘額	4,093	3,700	393
5,991	期末基金餘額	4,149	1,802	2,347

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 107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－）	56	
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－）	56	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	56	
期初現金及約當現金	4,093	
期末現金及約當現金	4,149	

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 107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				6	
利息收入				6	
銀行存款利息收入	千元			6	專戶存款利息收入。
政府撥入收入				10,000	
公庫撥款收入	千元			10,000	市庫撥款收入。
其他收入				50	
受贈收入	千元			50	民間捐贈收入。
總 計				10,056	

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 107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
2,379	一般行政管理計畫	3,580	3,780	
2,379	一般行政管理	3,580	3,780	
27	用人費用	30	30	
27	超時工作報酬	30	30	
27	加班費	30	30	業務加班費。
2,224	服務費用	3,424	3,636	
100	旅運費	100	100	
100	國內旅費	100	100	動物福利管理業務相關人員差旅費。
100	修理保養及保固費	206	418	
46	機械及設備修護費	138	350	電腦及週邊設備、數位相機、辦公室事務機器、晶片掃描器及動物救援、醫療設備等修理維護費。
54	交通及運輸設備修護費	68	68	動物福利管理車輛保養及維護費用，一年34,000元*2輛，共計68,000元。
8	保險費	6	6	
8	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。
2,006	一般服務費	3,092	3,092	
2,006	計時與計件人員酬金	3,092	3,092	
-		2,675	2,675	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。
94	材料及用品費	90	77	
94	使用材料費	90	77	
94	油脂	90	77	動物福利管理車輛油料費用，27元/公升*2輛*1,668公升，配合預算編列至千元，共計90,000元。
34	稅捐與規費（強制費）	36	37	
22	消費與行為稅	23	23	
22	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	14	
12	汽車燃料使用費	12	13	動物福利管理車輛燃料稅1年6,180元*2輛，配合預算編列至千元，共計12,000元。
-	行政規費與強制費	1	1	動物福利管理車輛檢驗費1年450元*2輛，補至千元差額100元，共計1,000元。
6,127	動物福利管理計畫	6,070	6,020	
6,127	動物福利管理業務	6,070	6,020	
4,498	服務費用	4,410	4,578	

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 107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
71	郵電費	80	50	辦理動物福利業務相關郵資。
71	郵費	80	50	
2,363	印刷裝訂與廣告費	2,200	2,445	業務相關書表、文件、宣導講義印刷及裝訂費用。
240	印刷及裝訂費	300	300	
2,123	業務宣導費	1,900	2,145	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。
301	一般服務費	415	415	委託愛心團體或人士照護老年及身障動物。
238	代理(辦)費	250	250	
63	義工服務費	165	165	協助認養志工所需教育訓練費、保險費、交通費等。
1,763	專業服務費	1,715	1,668	辦理動物保護防疫獎勵評鑑小組會議、特定寵物業評鑑及動物保護相關政策研擬會議出席審查費。
328	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	515	355	
-		180	60	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。
-		167	167	辦理動物保護稽查、飼養管理及生命教育系列講座講師鐘點費。
-		128	128	委外動物保護員教育訓練及課程講師費。
-		40	-	認領養動物行銷網頁維護費。
209	電子計算機軟體服務費	190	240	動物收容所園區自動語音導覽點閱查詢設備維護費。
-		90	90	訓練犬人員養成訓練。
-		100	150	
1,226	其他	1,010	1,073	訓練犬隻服從基本指令動作。
-		90	64	
-		400	600	飼主犬隻行為矯正教育課程。
-		320	320	
-		200	89	動物收容所流浪動物美容。
1,082	材料及用品費	860	912	
1,082	用品消耗	860	912	犬貓訓練、行為矯正、社會化環境等所需用品。
1,082	其他	860	912	
-		350	350	辦理動物福利管理業務所需辦公用品。
-		100	72	
-		10	90	動物生理檢測試劑。
-		400	400	
547	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	800	530	動物認養所需寵物晶片。
275	捐助、補助與獎助	420	240	
195	補(協)助政府機關(構)	40	160	補助各級學校辦理動物福利宣導業務。
-	捐助國內團體	300	-	
80	捐助私校	80	80	補助本市民間動物保護團體辦理動物收容管理所需相關用品物資。
				補助本市私立學校辦理動物福利宣導業務。

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 107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
272	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	380	290	獎勵辦理動物福利業務績效優良民間團體。 臺中市檢舉違反動物保護法案件獎勵金。 購置動物救援所需器材、救護醫療所需週邊儀器設備等。 購置動物福利管理用相機與攝影相關器材。
272	獎勵費用	380	290	
-		90	90	
-		290	200	
180	一般建築及設備計畫	350	200	
180	一般建築及設備	350	200	
180	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	350	200	
180	購置固定資產	350	200	
96	購置機械及設備	100	200	
84	購置什項設備	250	-	
8,686	總 計	10,000	10,000	

丁、附表

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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 決 算 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
5,991	資產	4,149	4,093	56
5,991	流動資產	4,149	4,093	56
5,991	現金	4,149	4,093	56
5,991	銀行存款	4,149	4,093	56
5,991	銀行存款	4,149	4,093	56
5,991	資產總額	4,149	4,093	56
5,991	基金餘額	4,149	4,093	56
5,991	基金餘額	4,149	4,093	56
5,991	基金餘額	4,149	4,093	56
5,991	累積餘額	4,149	4,093	56
5,991	負債及基金餘額合計	4,149	4,093	56

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 107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				10,000	
一般行政管理計畫	千元			3,580	
動物福利管理計畫	千元			6,070	
一般建築及設備計畫	千元			350	
上年度預算數				10,000	
一般行政管理計畫	千元			3,780	
動物福利管理計畫	千元			6,020	
一般建築及設備計畫	千元			200	
前年度決算數				8,686	
一般行政管理計畫	千元			2,379	
動物福利管理計畫	千元			6,127	
一般建築及設備計畫	千元			180	
(104)年度決算數				8,258	
一般行政管理計畫	千元			1,143	
動物福利管理計畫	千元			4,735	
一般建築及設備計畫	千元			2,380	
(103)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	

員工人數彙計表

中華民國 107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 107年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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 107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 107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	
27	30	用人費用	30	30	-	-	
27	30	超時工作報酬	30	30	-	-	
27	30	加班費	30	30	-	-	
6,722	8,214	服務費用	7,834	3,424	4,410	-	
71	50	郵電費	80	-	80	-	
71	50	郵費	80	-	80	-	
100	100	旅運費	100	100	-	-	
100	100	國內旅費	100	100	-	-	
2,363	2,445	印刷裝訂與廣告費	2,200	-	2,200	-	
240	300	印刷及裝訂費	300	-	300	-	
2,123	2,145	業務宣導費	1,900	-	1,900	-	
100	418	修理保養及保固費	206	206	-	-	
46	350	機械及設備修護費	138	138	-	-	
54	68	交通及運輸設備修護費	68	68	-	-	
8	6	保險費	6	6	-	-	
8	6	交通及運輸設備保險費	6	6	-	-	
2,307	3,507	一般服務費	3,507	3,092	415	-	
2,006	3,092	計時與計件人員酬金	3,092	3,092	-	-	
238	250	代理(辦)費	250	-	250	-	
63	165	義工服務費	165	-	165	-	
1,773	1,688	專業服務費	1,735	20	1,715	-	
328	355	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	515	-	515	-	
219	260	電子計算機軟體服務費	210	20	190	-	
1,226	1,073	其他	1,010	-	1,010	-	
1,176	989	材料及用品費	950	90	860	-	
94	77	使用材料費	90	90	-	-	
94	77	油脂	90	90	-	-	
1,082	912	用品消耗	860	-	860	-	
1,082	912	其他	860	-	860	-	
34	37	稅捐與規費（強制費）	36	36	-	-	
22	23	消費與行為稅	23	23	-	-	
22	23	使用牌照稅	23	23	-	-	
12	14	規費	13	13	-	-	
12	13	汽車燃料使用費	12	12	-	-	
-	1	行政規費與強制費	1	1	-	-	
180	200	購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	350	-	-	350	
180	200	購置固定資產	350	-	-	350	
96	200	購置機械及設備	100	-	-	100	
84	-	購置什項設備	250	-	-	250	
547	530	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	800	-	800	-	
275	240	捐助、補助與獎助	420	-	420	-	
195	160	補(協)助政府機關(構)	40	-	40	-	
-	-	捐助國內團體	300	-	300	-	
80	80	捐助私校	80	-	80	-	

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 107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	
272	290	補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	380	-	380	-	
272	290	獎勵費用	380	-	380	-	
8,686	10,000	總 計	10,000	3,580	6,070	350	

中華民國 107年度

工作計畫別	車輛種類	車號	購置年月	汽缸總排氣量(立方)	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				
一般行政管理	小型客貨車	7563-U3	10109	2,378	11,230	6,180	1,668	27.00	45,036	34,000	2,915	450	99,811
	小型客貨車	7565-U3	10109	2,378	11,230	6,180	1,668	27.00	45,036	34,000	2,915	450	99,811
	合 計				22,460	12,360			90,072	68,000	5,830	900	199,622

己、附錄

固定項目明細表

單位：新臺幣千元

307-21

