

中 華 民 國 109 年 度

臺中市總預算

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 109 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表.....	6
(二)、現金流量預計表.....	7
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表.....	8
(二)、基金用途明細表.....	9
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表.....	12
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	13
(二)、5年來主要業務計畫分析表.....	14
(三)、員工人數彙計表.....	15
(四)、用人費用彙計表.....	16
(五)、各項費用彙計表.....	18
六、附錄	
(一)、資本資產明細表.....	22
(二)、市議會審議108年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	23

一、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 109 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」第十三條規定設置，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、E 化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 號令修正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：

- (一) 利息收入:109 年度預估基金專戶存款利息收入 5 千元。
- (二) 受贈收入:109 年度預估民間捐贈收入 6 萬元。

二、基金用途：

- (一) 動物福利管理計畫：合計編列 558 萬 3 千元，分析如下：

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 109 年度

1. 辦理動物收容認養資訊曝光度多元行銷及動物保護系列宣導活動等，所需經費 227 萬元。
 2. 委託愛心團體或人士照護老年及身障動物及義工服務，所需費用 35 萬 5 千元。
 3. 辦理危難動物救援小組、委外動物保護員、訓犬人員養成及動物保護稽查等教育訓練，辦理收容犬隻寄養訓練及辦理特定寵物業評鑑會議，所需經費 163 萬 8 千元。
 4. 辦理購置動物福利管理相關業務用品、動物認養之寵物晶片及檢測試劑，所需經費 61 萬元。
 5. 補助本市民間動物保護團體辦理動物收容管理所需用品，及補助各級學校辦理動物保護宣導業務，所需經費 42 萬元。
 6. 辦理動物福利業務績效優良民間團體及本市檢舉違反動物保護法案件獎勵獎金 29 萬元。
- (二) 一般行政管理計畫：為辦理基金行政業務所需經費 417 萬 2 千元。
- (三) 一般建築及設備計畫：辦理購置動物救援所需器材、救護醫療所需週邊儀器設備及耗材等相關經費 23 萬 5 千元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 6 萬 5 千元，較上年度預算數 1,005 萬 7 千元減少 999 萬 2 千元，減少 99.35%，主要係因公庫撥款收入減少所致。
- (二) 本年度基金用途 999 萬元，較上年度預算數 985 萬元增加 14 萬元，增加 1.42%，主要係一般建築及設備計畫因后里園區擴建，依實際業務需求增列購置救護醫療所需週邊儀器設備。

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 109 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 992 萬 5 千元，較上年度預算數賸餘 20 萬 7 千元，增加短絀 1,013 萬 2 千元，約 4,894.69%，將移用以前基金餘額 992 萬 5 千元支應。

三、補辦預算事項：

無。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
提升動動福利將動物保護的觀念深植於心	課程、講座	參與上課人次： (1) 上課人數 2000 人以上者 100%，得分 100 分。 (2) 上課人數 1800 人以上未滿 2000 人者 90%，得分 90 分。 (3) 上課人數 1600 人以上未滿 1800 人者 80%，得分 80 分。 (4) 上課人數 1400 人以上未滿 1600 人者 70%，得分 70 分。 (5) 上課人數 1200 人以上未滿 1400 人者 60%，得分 60 分。	90%
	流浪犬貓認領養	認領養頭數： (1) 認領養 2000 頭以上者 100%，得分 100 分。 (2) 認領養 1800 頭以上未滿 2000 頭者 90%，得分 90 分。 (3) 認領養 1600 頭以上未滿 1800 頭者 80%，得分 80 分。 (4) 認領養 1400 頭以上未滿 1600 頭者 70%，得分 70 分。	90%

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 109 年度

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
		(5) 認領養 1200 頭以上未滿 1400 頭者 60%，得分 60 分。	

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前（107）年度決算結果及績效達成情形：

（一）前年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 1,011 萬 4 千元，較可用預算數 1,005 萬 6 千元，增加 5 萬 8 千元，增加 0.58%，主要係 107 年度依愛心人士捐款實際情形收繳，受贈收入增加所致。
2. 基金用途：決算數 755 萬 3 千元，較可用預算數 1,000 萬元，減少 244 萬 7 千元，減少 24.47%，主要係約用獸醫師實際進用較少經費結餘及各項業務撙節開支所致。
3. 基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 256 萬 1 千元，較預算數賸餘 5 萬 6 千元，增加賸餘 250 萬 5 千元，主要係約用員額實際進用較少及各項業務撙節開支所致。

（二）前年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升動動福利將動物保護的觀念深植於心	課程、講座	90%	達成 100%，舉辦多元動物保護教育系列宣導活動，向市民推廣尊重生命與保護動物精神。
	流浪犬貓認領養	90%	達成 100%，主動行銷認養資訊及網路資訊傳播，並舉辦多元化鼓勵認領養活動。

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 109 年度

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：分配預算數 527 萬 8 千元，實際執行數 529 萬元，執行率 100.23%，主要係受贈收入依愛心人士捐款實際情形收繳所致。
2. 基金用途：分配預算數 525 萬 5 千元，實際執行數 214 萬 8 千元，執行率 40.88%，主要係配合業務實際需要核撥所致。
3. 基金來源及用途相抵後，分配預算數賸餘 2 萬 3 千元，實際賸餘 314 萬 2 千元。

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
提升動動福利 將動物保護的 觀念深植於心	課程、講座	截至 6 月底舉辦 10 場課程、講座，人數達 600 人，預計於 7~11 月舉辦 20 場課程、講座，人數約 1,400 人，年底上課人數達 2,000 人，執行率 100%。
	流浪犬貓 認領養	達成 100%，主動行銷認養資訊及網路資訊傳播，並舉辦多元化鼓勵認領養活動。

陸、其他：

無。

二、預算主要表

臺中市動物保護防疫處

臺中市動物福利基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109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（ - ）
10,114	基金來源	65	10,057	-9,992
9	財產收入	5	7	-2
9	利息收入	5	7	-2
10,000	政府撥入收入	-	10,000	-10,000
10,000	公庫撥款收入	-	10,000	-10,000
105	其他收入	60	50	10
105	受贈收入	60	50	10
7,553	基金用途	9,990	9,850	140
5,189	動物福利管理計畫	5,583	5,573	10
2,022	一般行政管理計畫	4,172	4,177	-5
342	一般建築及設備計畫	235	100	135
2,561	本期賸餘(短絀)	-9,925	207	-10,132
7,712	期初基金餘額	10,480	7,768	2,712
-	解繳公庫	-	-	-
10,273	期末基金餘額	555	7,975	-7,420

註：前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

現金流量預計表

中華民國109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）	-9,925	
業務活動之淨現金流入（流出）	-9,925	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-9,925	
期初現金及約當現金	10,480	
期末現金及約當現金	555	

三、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109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		-	-	5	
利息收入		-	-	5	專戶存款利息收入。
其他收入		-	-	60	
受贈收入		-	-	60	民間捐贈收入。
總 計				65	

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109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
5,189	動物福利管理計畫	5,583	5,573	
3,677	服務費用	4,263	4,253	
80	郵電費	70	70	
80	郵費	70	70	辦理動物福利業務相關郵資。
1,754	印刷裝訂與廣告費	2,200	2,200	
174	印刷及裝訂費	300	300	業務相關書表、文件、宣導講義印刷及裝訂費用。
1,580	業務宣導費	1,900	1,900	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。
294	一般服務費	355	355	
154	代理（辦）費	150	150	委託愛心團體或人士照護老年及身障動物。
140	義（志）工服務費	205	205	協助認養志工所需教育訓練費、保險費、交通費等。
1,549	專業服務費	1,638	1,628	
404	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428	428	1.辦理本市危難動物救援小組人員訓練及操作課程講師鐘點費。 2.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。 3.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。 4.委外動物保護員教育訓練及課程講師費。
190	電腦軟體服務費	200	190	鼓勵認領養動物等行銷網頁及動物收容園區自動語音導覽點閱查詢設備維護。
955	其他專業服務費	1,010	1,010	1.訓犬人員養成訓練。 2.訓練犬之服從基本指令動作。 3.飼主犬隻行為矯正教育課程。 4.動物收容所流浪動物美容。
859	材料及用品費	610	610	
859	用品消耗	610	610	
859	其他用品消耗	610	610	1.購置動物認養所需寵物晶片。 2.犬貓訓練、行為矯正、社會化環境所需用品。 3.動物生理檢驗測試劑。 4.辦理動物福利管理業務所需辦公用品。
654	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	710	710	
279	捐助、補助與獎助	420	420	
20	補（協）助政府機關（構）	40	40	補助各級學校辦理動物保護及福利宣導業務。

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109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
199	捐助國內團體	300	300	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。
60	捐助私校	80	80	補助本市私立學校辦理動物保護及福利宣導業務。
375	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	290	290	
375	獎勵費用	290	290	1.辦理動物福利業務績效優良民間團體獎勵獎金。 2.臺中市檢舉違反動物保護法案件獎勵獎金。
2,022	一般行政管理計畫	4,172	4,177	
30	用人費用	30	30	
30	超時工作報酬	30	30	
30	加班費	30	30	趕辦業務加班費。
1,866	服務費用	4,011	4,014	
96	旅運費	100	100	
96	國內旅費	100	100	動物福利管理業務相關人員差旅費。
113	修理保養及保固費	146	149	
45	機械及設備修護費	44	47	電腦及週邊設備、數位相機、辦公室事務機、晶片掃描器及動物救援、醫療設備等修理維護費。
68	交通及運輸設備修護費	102	102	動物福利管理車輛保養及維護費用，一年51,000*2輛，共計102,000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*2輛，補至千元差額170元，共計6,000元。
1,641	一般服務費	3,759	3,739	
1,641	計時與計件人員酬金	3,759	3,739	1.約用人員6名:280薪點、薪資554,366元/年*6人，補至千元差額804元，共計3,327,000元。 2.相親專車駕駛外勤行政助理：薪資432,000元*1人計432,000元(含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)。
10	專業服務費	-	20	
10	電腦軟體服務費	-	20	
90	材料及用品費	94	97	
90	使用材料費	94	97	
90	油脂	94	97	動物福利管理車輛油料費用，28元

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109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
				/公升*2輛*1668公升，補至千元差額592元，共計94,000元。
36	稅捐及規費（強制費）	37	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。
13	規費	14	13	
1	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1,000元。
12	汽車燃料使用費	13	12	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13,000元。
342	一般建築及設備計畫	235	100	
342	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	235	100	
342	購建固定資產	235	100	
98	購置機械及設備	235	100	購置動物救援設備及醫療器材等。
244	購置雜項設備	-	-	
7,553	總 計	9,990	9,850	

四、預算附表

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109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
動物福利管理計畫	千元	-	-	5,583	辦理動物福利管理計畫敬費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,172	辦理基金行政業務經費，其工作效益無法獨立計算單位成本。
一般建築及設備計畫	千元	-	-	235	辦理購置動物救援設備，其工作效益無法獨立計算單位成本。
合 計				9,990	

五、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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
10,273	資產	555	10,480	-9,925
10,273	流動資產	555	10,480	-9,925
10,273	現金	555	10,480	-9,925
10,273	銀行存款	555	10,480	-9,925
10,273	資產總額	555	10,480	-9,925
10,273	基金餘額	555	10,480	-9,925
10,273	基金餘額	555	10,480	-9,925
10,273	基金餘額	555	10,480	-9,925
10,273	累積餘額	555	10,480	-9,925
10,273	負債及基金餘額合計	555	10,480	-9,925

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109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					
動物福利管理計畫	千元	-	-	5,583	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,172	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	235	
上年度預算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	5,573	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,177	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	100	
前年度決算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	5,189	
一般行政管理計畫	千元	-	-	2,022	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	342	
106年度決算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	4,722	
一般行政管理計畫	千元	-	-	1,405	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	199	
105年度決算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	6,127	
一般行政管理計畫	千元	-	-	2,379	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	180	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
一般行政管理計畫	-	-	30	-	-	-	-
正式人員	-	-	30	-	-	-	-
合 計	-	-	30	-	-	-	-

註：6名約用人員薪資3,327千元，1名外勤行政助理薪資432千元。

保護防疫處

福利基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	30	-	30
-	-	-	-	-	-	-	-	30	-	30
-	-	-	-	-	-	-	-	30	-	30

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	動物福利管理計畫	一般行政管理計畫
30	30	用人費用	30	-	30
30	30	超時工作報酬	30	-	30
30	30	加班費	30	-	30
5,544	8,267	服務費用	8,271	4,263	4,008
80	70	郵電費	70	70	-
80	70	郵費	70	70	-
96	100	旅運費	100	-	100
96	100	國內旅費	100	-	100
1,754	2,200	印刷裝訂與廣告費	2,200	2,200	-
174	300	印刷及裝訂費	300	300	-
1,580	1,900	業務宣導費	1,900	1,900	-
113	149	修理保養及保固費	149	-	149
45	47	機械及設備修護費	47	-	47
68	102	交通及運輸設備修護費	102	-	102
6	6	保險費	6	-	6
6	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6
1,936	4,094	一般服務費	4,108	355	3,753
154	150	代理（辦）費	150	150	-
140	205	義（志）工服務費	205	205	-
1,641	3,739	計時與計件人員酬金	3,753	-	3,753
1,559	1,648	專業服務費	1,638	1,638	-
404	428	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	428	428	-
200	210	電腦軟體服務費	200	200	-
955	1,010	其他專業服務費	1,010	1,010	-
949	707	材料及用品費	707	610	97
90	97	使用材料費	97	-	97
90	97	油脂	97	-	97
859	610	用品消耗	610	610	-
859	610	其他用品消耗	610	610	-
342	100	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	235	-	-

各 項 費 用

中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	動物福利管理計畫	一般行政管理計畫
342	100	購建固定資產	235	-	-
98	100	購置機械及設備	235	-	-
244	-	購置雜項設備	-	-	-
36	36	稅捐及規費（強制費）	37	-	37
23	23	消費與行為稅	23	-	23
23	23	使用牌照稅	23	-	23
13	13	規費	14	-	14
1	1	行政規費與強制費	1	-	1
12	12	汽車燃料使用費	13	-	13
654	710	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	710	710	-
279	420	捐助、補助與獎助	420	420	-
20	40	補（協）助政府機關（構）	40	40	-
199	300	捐助國內團體	300	300	-
60	80	捐助私校	80	80	-
375	290	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	290	290	-
375	290	獎勵費用	290	290	-
7,553	9,850	合 計	9,990	5,583	4,172

福利基金

109年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

六、附錄

臺中市動物保護防疫處

臺中市動物福利基金

資本資產明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	2,866	-1,981	235	1				-269	851
交通及運輸設 備	1,080	-766						-107	207
雜項設備	3,698	-3,232						-343	123
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	7,644	-5,979	235					-719	1,181

說明：電腦軟體取得日期為101年8月8日，取得成本為49,000元，使用年限為五年，截至106年底累計攤銷金額為48,510元，爰剩餘殘值為490元。

臺中市動物保護防疫處

臺中市動物福利基金

**市議會審議108年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表**

中華民國 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1.	收入：照案通過。	遵照辦理。
2.	支出：照案通過。	遵照辦理。