

中華民國 108 年度  
( 108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日 )

## 臺中市總決算



臺中市動物福利基金附屬單位決算

臺中市動物保護防疫處 編

# 臺中市動物福利基金108年度附屬單位決算

## 目 次

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 甲、總說明.....                | 1  |
| 乙、主要表                     |    |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....        | 5  |
| 二、現金流量表.....              | 6  |
| 三、平衡表.....                | 7  |
| 丙、附屬表                     |    |
| 一、基金來源明細表.....            | 11 |
| 二、基金用途明細表.....            | 12 |
| 三、貸出款明細表.....             | -- |
| 四、資本資產及長期負債增減情形表.....     | 14 |
| 五、固定資產建設改良擴充明細表.....      | 15 |
| 六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表..... | -- |
| 七、長期負債明細表.....            | -- |
| 八、資金轉投資及其餘絀明細表.....       | -- |
| 九、員工人數彙計表.....            | 18 |
| 十、用人費用彙計表.....            | 19 |
| 十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | -- |
| 十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 24 |
| 十三、各項費用彙計表.....           | 26 |
| 十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....   | 28 |
| 十五、出國計畫執行情形報告表.....       | -- |
| 十六、赴大陸計畫執行情形報告表.....      | -- |

|   |    |
|---|----|
| 十七、市議會審議通過108年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所<br>提審議意見辦理情形報告表.....        | 29 |
| 十八、市議會審議通過107年度臺中市地方總決算附屬單位決算及綜<br>計表審核報告所提審議意見辦理情形報告表..... | 30 |

# 甲、總說明

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 108 年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金預算為提升本市動物福利，營造本市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。

#### (一)動物福利管理計畫：

本年度預算編列 5,573,000 元，決算數 4,539,617 元。

1. 辦理各項動物福利業務，委託愛心團體照護老年及身障動物，流浪動物認養網頁、廣播、報章雜誌等文案行銷宣導，及聘請專業美容師為動物美容，並辦理流浪動物愛心認養及宣導活動，以增加本市動物認養率(108 年度認養 4,303 頭，領回 383 頭)。
2. 聘僱專業人員辦理訓練本處收容犬服從基本指令及動作、本處訓犬人員養成訓練，以期完成犬隻行為訓練矯治，藉由增加接觸互動，重新回歸對人類信任感及社會化行為。
3. 辦理動物保護校園宣導活動、飼主犬隻行為課程及一般民眾課程講座，宣導如何與動物互動及照顧動物，尊重生命愛護動物觀念為主，達到潛移默化的效果。
4. 辦理志工教育訓練以期招募動保志工從事動物保護教育宣導及流浪動物認領養工作。
5. 補助及獎勵各學校、民間團體辦理動物福利宣導業務。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列 4,177,000 元，決算數 3,267,487 元。

係辦理基金行政業務所需經費，依計畫執行完成。

#### (三)一般建築及設備計畫：

本年度預算編列 100,000 元，決算數 84,776 元。

係購置辦理動物稽查、救援所需器材及動物救護醫療所需儀器，以提昇動物福利。

#### (四)本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                              |
|------------------|-------|--|
| 提升動物福利<br>將動物保護的 | 課程、講座 | 舉辦 38 場動物保護教育系列宣導課程、講座，向市民推廣尊重生命與保護動物精神， |

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 108 年度

| 年度績效目標 | 衡量指標    | 績效衡量暨達成情形分析   |
|--------|---------|---|
| 觀念深植於心 |         | 參與人數達 2,700 人，達成 100%。                                      |
|        | 流浪犬貓認領養 | 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，全年共媒介 4,686 隻犬貓尋獲新飼主，達成 100%。 |

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 10,074,415 元，較預算數 10,057,000 元，增加 17,415 元，計增 0.17%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,870 元，較預算數 0 元，增加 1,870 元。

係廠商逾期交貨收取罰款，因發生未能預期，嗣後將注意預算編列。

2. 利息收入：決算數 10,145 元，較預算數 7,000 元，增加 3,145 元，計增 44.93%。

係因動物福利基金專戶利息收入較預期增加所致。

3. 公庫撥款收入：決算數 10,000,000 元，較預算數 10,000,000 元，增減數為 0 元。

4. 受贈收入：決算數 62,400 元，較預算數 50,000 元，增加 12,400 元，計增 24.80%。

係因愛心人士捐款較預期增加所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,891,880 元，較預算數 9,850,000 元，減少 1,958,120 元，計減 19.88%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 動物福利管理計畫：決算數 4,539,617 元，較預算數 5,573,000 元，減少 1,033,383 元，計減 18.54%。

主要係因：本處 108 年度各項業務皆已執行完畢，差異數為各項業務執行結餘款，主要有：(1)業務相關書表、文件、宣導講議等印刷及裝訂費結餘款 143,268 元、(2)動物保護宣導暨認領養宣導活動等業務宣

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 108 年度

導費結餘款 279,025 元、(3)委託愛心團體或人士照護老年及傷殘收容安養等代理(辦)費結餘款 150,000 元、(4)義(志)工教育訓練費及服務費結餘款 113,333 元、(5)鼓勵認領養動物行銷網頁等電腦軟體服務費結餘款 102,609 元，各項業務依實際執行情況付款，並本摶節原則開支所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,267,487 元，較預算數 4,177,000 元，減少 909,513 元，計減 21.77%。

主要係因：人員尚未滿徵，將持續辦理徵才作業；交通及運輸設備修護費等其他業務費用依實際需要核實支付，並本摶節原則開支。

3. 一般建築及設備計畫：決算數 84,776 元，較預算數 100,000 元，減少 15,224 元，計減 15.22%。

主要係因：購置動物稽查、救援所需器材與動物救護醫療所需儀器等結餘款所致。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 2,182,535 元，較預算賸餘數 207,000 元，增加賸餘 1,975,535 元，計增 954.36%。

主要係因：人員尚未滿徵，致計時與計件人員酬金結餘；108 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，並本摶節原則開支所致。

## 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,182,535 元。

(二)其他活動之淨現金流出 0 元。

(三)現金及約當現金淨增 2,182,535 元。

## 四、資產負債情況

(一)資產總額為 12,455,735 元，包括流動資產 12,455,735 元(銀行存款 12,455,735 元)。

(二)基金餘額為累積餘額 12,455,735 元。

## 五、資本資產及長期負債概況

# 臺中市動物福利基金

## 總說明

中華民國 108 年度

資產期初帳列 7,544,433 元，本年度增加 84,776 元，減少 1,202,000 元，累計折舊 4,783,795 元，期末餘額 1,643,414 元，包括：

- (一)機械及設備期初帳列 2,766,116 元，本年度增加 53,000 元，減少 32,000 元，累計折舊 1,941,779 元，期末餘額 845,337 元。
- (二)交通及運輸設備期初帳列 1,080,000 元，累計折舊 766,260 元，期末餘額 313,740 元。
- (三)雜項設備期初帳列 3,697,827 元，本年度增加 31,776 元，減少 1,170,000 元，累計折舊 2,075,756 元，期末餘額 483,847 元。
- (四)電腦軟體期初帳列 490 元，期末餘額 490 元。

六、其他：無。

## 乙、主要表

**臺中市動物福利基金**  
**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本年度預算數               |               | 本年度決算數               |               | 比較增減                 |               | 上年度決算數               |               |
|-------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|             | 金額                   | %             | 金額                   | %             | 金額                   | %             | 金額                   | %             |
| <b>基金來源</b> | <b>10,057,000.00</b> | <b>100.00</b> | <b>10,074,415.00</b> | <b>100.00</b> | <b>17,415.00</b>     | <b>0.17</b>   | <b>10,113,893.00</b> | <b>100.00</b> |
| 徵收及依法分配收入   |                      |               | 1,870.00             | 0.02          | 1,870.00             |               |                      |               |
| 違規罰款收入      |                      |               | 1,870.00             | 0.02          | 1,870.00             |               |                      |               |
| 財產收入        | 7,000.00             | 0.07          | 10,145.00            | 0.10          | 3,145.00             | 44.93         | 8,538.00             | 0.08          |
| 利息收入        | 7,000.00             | 0.07          | 10,145.00            | 0.10          | 3,145.00             | 44.93         | 8,538.00             | 0.08          |
| 政府撥入收入      | 10,000,000.00        | 99.43         | 10,000,000.00        | 99.26         |                      |               | 10,000,000.00        | 98.87         |
| 公庫撥款收入      | 10,000,000.00        | 99.43         | 10,000,000.00        | 99.26         |                      |               | 10,000,000.00        | 98.87         |
| 其他收入        | 50,000.00            | 0.50          | 62,400.00            | 0.62          | 12,400.00            | 24.80         | 105,355.00           | 1.04          |
| 受贈收入        | 50,000.00            | 0.50          | 62,400.00            | 0.62          | 12,400.00            | 24.80         | 105,355.00           | 1.04          |
| <b>基金用途</b> | <b>9,850,000.00</b>  | <b>97.94</b>  | <b>7,891,880.00</b>  | <b>78.33</b>  | <b>-1,958,120.00</b> | <b>-19.88</b> | <b>7,553,061.00</b>  | <b>74.68</b>  |
| 動物福利管理計畫    | 5,573,000.00         | 55.41         | 4,539,617.00         | 45.06         | -1,033,383.00        | -18.54        | 5,189,440.00         | 51.31         |
| 其他          | 5,573,000.00         | 55.41         | 4,539,617.00         | 45.06         | -1,033,383.00        | -18.54        | 5,189,440.00         | 51.31         |
| 一般行政管理計畫    | 4,177,000.00         | 41.53         | 3,267,487.00         | 32.43         | -909,513.00          | -21.77        | 2,021,901.00         | 19.99         |
| 其他          | 4,177,000.00         | 41.53         | 3,267,487.00         | 32.43         | -909,513.00          | -21.77        | 2,021,901.00         | 19.99         |
| 一般建築及設備計畫   | 100,000.00           | 0.99          | 84,776.00            | 0.84          | -15,224.00           | -15.22        | 341,720.00           | 3.38          |
| 購建固定資產      | 100,000.00           | 0.99          | 84,776.00            | 0.84          | -15,224.00           | -15.22        | 341,720.00           | 3.38          |
| 本期賸餘(短絀-)   | 207,000.00           | 2.06          | 2,182,535.00         | 21.67         | 1,975,535.00         | 954.36        | 2,560,832.00         | 25.32         |
| 期初基金餘額      | 7,768,000.00         | 77.24         | 10,273,200.00        | 101.97        | 2,505,200.00         | 32.25         | 7,712,368.00         | 76.26         |
| 解繳公庫        |                      |               |                      |               |                      |               |                      |               |
| 期末基金餘額      | 7,975,000.00         | 79.30         | 12,455,735.00        | 123.64        | 4,480,735.00         | 56.18         | 10,273,200.00        | 101.58        |

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四括五入關係。以下各表同。

## 臺中市動物福利基金

**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 預 算 數               | 決 算 數                | 比 較 增 減             |               |
|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|                       |                     |                      | 金 額                 | %             |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                     |                      |                     |               |
| 本期賸餘（短絀）              | 207,000.00          | 2,182,535.00         | 1,975,535.00        | 954.36        |
| 賸餘                    | 207,000.00          | 2,182,535.00         | 1,975,535.00        | 954.36        |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>207,000.00</b>   | <b>2,182,535.00</b>  | <b>1,975,535.00</b> | <b>954.36</b> |
| <b>其他活動之現金流量</b>      |                     |                      |                     |               |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>207,000.00</b>   | <b>2,182,535.00</b>  | <b>1,975,535.00</b> | <b>954.36</b> |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>7,768,000.00</b> | <b>10,273,200.00</b> | <b>2,505,200.00</b> | <b>32.25</b>  |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>7,975,000.00</b> | <b>12,455,735.00</b> | <b>4,480,735.00</b> | <b>56.18</b>  |

# 平 衡 表

| 科 目  | 本年度決算數        |        | 上年度決算數        |        | 比 較 增 減      |       |
|------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|-------|
|      | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額          | %     |
| 資產   | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 流動資產 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 現金   | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 銀行存款 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 合 計  | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |

## 福利基金

## 表

108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          | %     |
| 基金餘額 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 基金餘額 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 基金餘額 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 累積餘額 | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |
| 合 計  | 12,455,735.00 | 100.00 | 10,273,200.00 | 100.00 | 2,182,535.00 | 21.24 |

本 頁 空 白

## 丙、附屬表

## 臺中市動物福利基金

**基金來源明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科目               | 預算數                  | 決算數                  | 比較增減             |              | 備註       |
|------------------|----------------------|----------------------|------------------|--------------|----------|
|                  |                      |                      | 金額               | %            |          |
| <b>基金來源</b>      | <b>10,057,000.00</b> | <b>10,074,415.00</b> | <b>17,415.00</b> | <b>0.17</b>  |          |
| <b>徵收及依法分配收入</b> |                      | <b>1,870.00</b>      | <b>1,870.00</b>  |              |          |
| 違規罰款收入           |                      | 1,870.00             | 1,870.00         |              | 依實際情形收繳。 |
| <b>財產收入</b>      | <b>7,000.00</b>      | <b>10,145.00</b>     | <b>3,145.00</b>  | <b>44.93</b> |          |
| 利息收入             | 7,000.00             | 10,145.00            | 3,145.00         | 44.93        | 依實際情形收繳。 |
| <b>政府撥入收入</b>    | <b>10,000,000.00</b> | <b>10,000,000.00</b> |                  |              |          |
| 公庫撥款收入           | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                  |              |          |
| <b>其他收入</b>      | <b>50,000.00</b>     | <b>62,400.00</b>     | <b>12,400.00</b> | <b>24.80</b> |          |
| 受贈收入             | 50,000.00            | 62,400.00            | 12,400.00        | 24.80        | 依實際情形收繳。 |

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科目                                  | 預算數                 | 決算數                 | 比較增減                 |              | 備註   |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|--|
|                                     |                     |                     | 金額                   | %            |  |
| <b>基金用途</b>                         | <b>9,850,000.00</b> | <b>7,891,880.00</b> | <b>-1,958,120.00</b> | <b>19.88</b> |  |
| <b>動物福利管理計畫</b>                     | <b>5,573,000.00</b> | <b>4,539,617.00</b> | <b>-1,033,383.00</b> | <b>18.54</b> | 依實際辦理場次核實核銷。   |
| <b>服務費用</b>                         | <b>4,253,000.00</b> | <b>3,355,989.00</b> | <b>-897,011.00</b>   | <b>21.09</b> |  |
| 郵電費                                 | 70,000.00           | 34,980.00           | -35,020.00           | 50.03        |  |
| 郵費                                  | 70,000.00           | 34,980.00           | -35,020.00           | 50.03        |  |
| 印刷裝訂與廣告費                            | 2,200,000.00        | 1,777,707.00        | -422,293.00          | 19.20        |  |
| 印刷及裝訂費                              | 300,000.00          | 156,732.00          | -143,268.00          | 47.76        |  |
| 業務宣導費                               | 1,900,000.00        | 1,620,975.00        | -279,025.00          | 14.69        |  |
| 一般服務費                               | 355,000.00          | 91,667.00           | -263,333.00          | 74.18        |  |
| 代理(辦)費                              | 150,000.00          |                     | -150,000.00          | 100.00       |  |
| 義(志)工服務費                            | 205,000.00          | 91,667.00           | -113,333.00          | 55.28        |  |
| 專業服務費                               | 1,628,000.00        | 1,451,635.00        | -176,365.00          | 10.83        |  |
| 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費                | 428,000.00          | 427,144.00          | -856.00              | 0.20         |  |
| 電腦軟體服務費                             | 190,000.00          | 87,391.00           | -102,609.00          | 54.00        |  |
| 其他專業服務費                             | 1,010,000.00        | 937,100.00          | -72,900.00           | 7.22         |  |
| <b>材料及用品費</b>                       | <b>610,000.00</b>   | <b>567,053.00</b>   | <b>-42,947.00</b>    | <b>7.04</b>  |  |
| 用品消耗                                | 610,000.00          | 567,053.00          | -42,947.00           | 7.04         |  |
| 其他用品消耗                              | 610,000.00          | 567,053.00          | -42,947.00           | 7.04         |  |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、<br/>照護、救濟與交流活動費</b> | <b>710,000.00</b>   | <b>616,575.00</b>   | <b>-93,425.00</b>    | <b>13.16</b> |  |
| 捐助、補助與獎助                            | 420,000.00          | 349,575.00          | -70,425.00           | 16.77        |  |
| 補(協)助政府機關<br>(構)                    | 40,000.00           | 40,000.00           |                      |              |  |
| 捐助國內團體                              | 300,000.00          | 249,575.00          | -50,425.00           | 16.81        |  |
| 捐助私校                                | 80,000.00           | 60,000.00           | -20,000.00           | 25.00        |  |
| 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟                  | 290,000.00          | 267,000.00          | -23,000.00           | 7.93         |  |
| 獎勵費用                                | 290,000.00          | 267,000.00          | -23,000.00           | 7.93         |  |
| <b>一般行政管理計畫</b>                     | <b>4,177,000.00</b> | <b>3,267,487.00</b> | <b>-909,513.00</b>   | <b>21.77</b> | 主要係人員尚未滿徵且流動<br>較為頻繁，致計時與計件人<br>員酬金結餘，將持續辦理徵<br>才作業。 |
| <b>用人費用</b>                         | <b>30,000.00</b>    | <b>20,092.00</b>    | <b>-9,908.00</b>     | <b>33.03</b> |  |
| 超時工作報酬                              | 30,000.00           | 20,092.00           | -9,908.00            | 33.03        |  |
| 加班費                                 | 30,000.00           | 20,092.00           | -9,908.00            | 33.03        |  |

## 臺中市動物福利基金

## 基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科目                            | 預算數                 | 決算數                 | 比較增減               |              | 備註   |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|--|
|                               |                     |                     | 金額                 | %            |  |
| <b>服務費用</b>                   | <b>4,014,000.00</b> | <b>3,120,886.00</b> | <b>-893,114.00</b> | <b>22.25</b> |  |
| 旅運費                           | 100,000.00          | 96,334.00           | -3,666.00          | 3.67         |  |
| 國內旅費                          | 100,000.00          | 96,334.00           | -3,666.00          | 3.67         |  |
| 修理保養及保固費                      | 149,000.00          | 76,529.00           | -72,471.00         | 48.64        |  |
| 機械及設備修護費                      | 47,000.00           | 42,793.00           | -4,207.00          | 8.95         |  |
| 交通及運輸設備修護費                    | 102,000.00          | 33,736.00           | -68,264.00         | 66.93        |  |
| 保險費                           | 6,000.00            | 7,186.00            | 1,186.00           | 19.77        |  |
| 交通及運輸設備保險費                    | 6,000.00            | 7,186.00            | 1,186.00           | 19.77        |  |
| 一般服務費                         | 3,739,000.00        | 2,935,837.00        | -803,163.00        | 21.48        | 1.約用人員預算編列6名、預算數3,307,000元，實際僱用6名、決算數2,935,837元。<br>2.行政助理預算編列1名、預算數432,000元，實際僱用0名、決算數0元。 |
| 計時與計件人員酬金                     | 3,739,000.00        | 2,935,837.00        | -803,163.00        | 21.48        |  |
| 專業服務費                         | 20,000.00           | 5,000.00            | -15,000.00         | 75.00        |  |
| 電腦軟體服務費                       | 20,000.00           | 5,000.00            | -15,000.00         | 75.00        |  |
| <b>材料及用品費</b>                 | <b>97,000.00</b>    | <b>90,789.00</b>    | <b>-6,211.00</b>   | <b>6.40</b>  |  |
| 使用材料費                         | 97,000.00           | 90,789.00           | -6,211.00          | 6.40         |  |
| 油脂                            | 97,000.00           | 90,789.00           | -6,211.00          | 6.40         |  |
| <b>稅捐及規費（強制費）</b>             | <b>36,000.00</b>    | <b>35,720.00</b>    | <b>-280.00</b>     | <b>0.78</b>  |  |
| 消費與行為稅                        | 23,000.00           | 22,820.00           | -180.00            | 0.78         |  |
| 使用牌照稅                         | 23,000.00           | 22,820.00           | -180.00            | 0.78         |  |
| 規費                            | 13,000.00           | 12,900.00           | -100.00            | 0.77         |  |
| 行政規費與強制費                      | 1,000.00            | 900.00              | -100.00            | 10.00        |  |
| 汽車燃料使用費                       | 12,000.00           | 12,000.00           |                    |              |  |
| <b>一般建築及設備計畫</b>              | <b>100,000.00</b>   | <b>84,776.00</b>    | <b>-15,224.00</b>  | <b>15.22</b> | 依業務需求並本樽節原則開支。   |
| <b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b> | <b>100,000.00</b>   | <b>84,776.00</b>    | <b>-15,224.00</b>  | <b>15.22</b> |  |
| 購建固定資產                        | 100,000.00          | 84,776.00           | -15,224.00         | 15.22        |  |
| 購置機械及設備                       | 100,000.00          | 53,000.00           | -47,000.00         | 47.00        |  |
| 購置雜項設備                        |                     | 31,776.00           | 31,776.00          |              |  |

臺中市動物福利基金  
資本資產及長期負債增減情形表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 項 目                     | 取得成本/<br>舉債數        | 以前年度累<br>計折舊(耗)/<br>長期投資評<br>價/未攤銷溢<br>(折)價 | 本年度變動            |    |                     |    | 本年度累計<br>折舊(耗)/長<br>期投資評價<br>變動數/溢<br>(折)價攤銷<br>數 | 期末餘額                |              |
|-------------------------|---------------------|---|------------------|----|---------------------|----|---|---------------------|--------------|
|                         |                     |   | 增加               |    | 減少                  |    |   |                     |              |
|                         |                     |   | 金額               | 類型 | 金額                  | 類型 |   |                     | 主要增減<br>原因說明 |
| <b>資產</b>               | <b>7,544,433.00</b> | <b>-5,259,891.00</b>                        | <b>84,776.00</b> |    | <b>1,202,000.00</b> |    | <b>476,096.00</b>                                 | <b>1,643,414.00</b> |              |
| 非理財目的<br>之長期投資<br>土地    |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| 土地改良物<br>房屋及建築<br>機械及設備 | 2,766,116.00        | -1,711,293.00                               | 53,000.00        | 1  | 32,000.00           | 5  | 機械及設備<br>增置53,000<br>元；報廢<br>32,000元。             | -230,486.00         | 845,337.00   |
| 交通及運輸<br>設備             | 1,080,000.00        | -659,340.00                                 |                  |    |                     |    |   | -106,920.00         | 313,740.00   |
| 雜項設備                    | 3,697,827.00        | -2,889,258.00                               | 31,776.00        | 1  | 1,170,000.00        | 5  | 雜項設備增<br>置31,776元；<br>報廢<br>1,170,000<br>元。       | 813,502.00          | 483,847.00   |
| 購建中固定<br>資產             |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| 電腦軟體                    | 490.00              |   |                  |    |                     |    |   |                     | 490.00       |
| 權利                      |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| 遞耗資產                    |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| 其他                      |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| <b>負債</b>               |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |
| 長期債務                    |                     |   |                  |    |                     |    |   |                     |              |

# 固定資產建設 改良擴充明細表

臺中市動物  
**固定資產建設**  
中華民國

| 科 目        | 可 用 預       |                   |                |
|------------|-------------|-------------------|----------------|
|            | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數        | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 機械及設備      |             | 100,000.00        |                |
| 機械及設備      |             | 100,000.00        |                |
| 雜項設備       |             |                   |                |
| 雜項設備       |             |                   |                |
| <b>合 計</b> |             | <b>100,000.00</b> |                |





# 用人費用彙計表

臺中市動物  
用 人 費 用

中華民國

| 科 目      | 預           |             |                  |     |     |
|----------|-------------|-------------|------------------|-----|-----|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬      | 津 貼 | 獎 金 |
| 一般行政管理計畫 |             |             | 30,000.00        |     |     |
| 正式人員     |             |             | 30,000.00        |     |     |
| 合 計      |             |             | <b>30,000.00</b> |     |     |



臺中市動物  
用 人 費 用

中華民國

| 科 目      | 決           |             |                  |     |     |
|----------|-------------|-------------|------------------|-----|-----|
|          | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬      | 津 貼 | 獎 金 |
| 一般行政管理計畫 |             |             | 20,092.00        |     |     |
| 正式人員     |             |             | 20,092.00        |     |     |
| 合 計      |             |             | <b>20,092.00</b> |     |     |

註：1.約用人員預算編列6名、預算數3,307,000元，實際僱用6名、決算數2,935,837元。

2.行政助理預算編列1名、預算數432,000元，實際僱用0名、決算數0元。



臺中市動物  
主要業務計畫

中華民國

| 項 目       | 數量<br>單位 | 預 算 數        |              | 決 算 數        |              |
|-----------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           |          | 數 量          | 金 額          | 數 量          | 金 額          |
| 動物福利管理計畫  |          | 5,573,000.00 | 5,573,000.00 | 4,539,617.00 | 4,539,617.00 |
| 一般行政管理計畫  |          | 4,177,000.00 | 4,177,000.00 | 3,267,487.00 | 3,267,487.00 |
| 一般建築及設備計畫 |          | 100,000.00   | 100,000.00   | 84,776.00    | 84,776.00    |

福利基金  
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較           |       | 增 減           |       | 備 註   |
|---------------|-------|---------------|-------|---|
| 數 量           | %     | 金 額           | %     |   |
| -1,033,383.00 | 18.54 | -1,033,383.00 | 18.54 | 依實際辦理場次核實核銷。  |
| -909,513.00   | 21.77 | -909,513.00   | 21.77 | 主要係人員尚未滿徵且流動較為頻繁，將持續辦理徵才作業；機械及設備修護費等費用依實際需要核實支付，並本摶節原則開支。 |
| -15,224.00    | 15.22 | -15,224.00    | 15.22 | 依業務需求並本摶節原則開支。  |

臺中市動物福利基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目                           | 預算數                 | 決算數                 | 比較增減                 |              |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                               |                     |                     | 金 額                  | %            |
| <b>用人費用</b>                   | <b>30,000.00</b>    | <b>20,092.00</b>    | <b>-9,908.00</b>     | <b>33.03</b> |
| 超時工作報酬                        | 30,000.00           | 20,092.00           | -9,908.00            | 33.03        |
| 加班費                           | 30,000.00           | 20,092.00           | -9,908.00            | 33.03        |
| <b>服務費用</b>                   | <b>8,267,000.00</b> | <b>6,476,875.00</b> | <b>-1,790,125.00</b> | <b>21.65</b> |
| 郵電費                           | 70,000.00           | 34,980.00           | -35,020.00           | 50.03        |
| 郵費                            | 70,000.00           | 34,980.00           | -35,020.00           | 50.03        |
| 旅運費                           | 100,000.00          | 96,334.00           | -3,666.00            | 3.67         |
| 國內旅費                          | 100,000.00          | 96,334.00           | -3,666.00            | 3.67         |
| 印刷裝訂與廣告費                      | 2,200,000.00        | 1,777,707.00        | -422,293.00          | 19.20        |
| 印刷及裝訂費                        | 300,000.00          | 156,732.00          | -143,268.00          | 47.76        |
| 業務宣導費                         | 1,900,000.00        | 1,620,975.00        | -279,025.00          | 14.69        |
| 修理保養及保固費                      | 149,000.00          | 76,529.00           | -72,471.00           | 48.64        |
| 機械及設備修護費                      | 47,000.00           | 42,793.00           | -4,207.00            | 8.95         |
| 交通及運輸設備修護費                    | 102,000.00          | 33,736.00           | -68,264.00           | 66.93        |
| 保險費                           | 6,000.00            | 7,186.00            | 1,186.00             | 19.77        |
| 交通及運輸設備保險費                    | 6,000.00            | 7,186.00            | 1,186.00             | 19.77        |
| 一般服務費                         | 4,094,000.00        | 3,027,504.00        | -1,066,496.00        | 26.05        |
| 代理（辦）費                        | 150,000.00          |                     | -150,000.00          | 100.00       |
| 義（志）工服務費                      | 205,000.00          | 91,667.00           | -113,333.00          | 55.28        |
| 計時與計件人員酬金                     | 3,739,000.00        | 2,935,837.00        | -803,163.00          | 21.48        |
| 專業服務費                         | 1,648,000.00        | 1,456,635.00        | -191,365.00          | 11.61        |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費              | 428,000.00          | 427,144.00          | -856.00              | 0.20         |
| 電腦軟體服務費                       | 210,000.00          | 92,391.00           | -117,609.00          | 56.00        |
| 其他專業服務費                       | 1,010,000.00        | 937,100.00          | -72,900.00           | 7.22         |
| <b>材料及用品費</b>                 | <b>707,000.00</b>   | <b>657,842.00</b>   | <b>-49,158.00</b>    | <b>6.95</b>  |
| 使用材料費                         | 97,000.00           | 90,789.00           | -6,211.00            | 6.40         |
| 油脂                            | 97,000.00           | 90,789.00           | -6,211.00            | 6.40         |
| 用品消耗                          | 610,000.00          | 567,053.00          | -42,947.00           | 7.04         |
| 其他用品消耗                        | 610,000.00          | 567,053.00          | -42,947.00           | 7.04         |
| <b>購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資</b> | <b>100,000.00</b>   | <b>84,776.00</b>    | <b>-15,224.00</b>    | <b>15.22</b> |

臺中市動物福利基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預算數                 | 決算數                 | 比較增減                 |              |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|                                |                     |                     | 金 額                  | %            |
| 購建固定資產                         | 100,000.00          | 84,776.00           | -15,224.00           | 15.22        |
| 購置機械及設備                        | 100,000.00          | 53,000.00           | -47,000.00           | 47.00        |
| 購置雜項設備                         |                     | 31,776.00           | 31,776.00            |              |
| <b>稅捐及規費（強制費）</b>              | <b>36,000.00</b>    | <b>35,720.00</b>    | <b>-280.00</b>       | <b>0.78</b>  |
| 消費與行為稅                         | 23,000.00           | 22,820.00           | -180.00              | 0.78         |
| 使用牌照稅                          | 23,000.00           | 22,820.00           | -180.00              | 0.78         |
| 規費                             | 13,000.00           | 12,900.00           | -100.00              | 0.77         |
| 行政規費與強制費                       | 1,000.00            | 900.00              | -100.00              | 10.00        |
| 汽車燃料使用費                        | 12,000.00           | 12,000.00           |                      |              |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>710,000.00</b>   | <b>616,575.00</b>   | <b>-93,425.00</b>    | <b>13.16</b> |
| 捐助、補助與獎助                       | 420,000.00          | 349,575.00          | -70,425.00           | 16.77        |
| 補（協）助政府機關（構）                   | 40,000.00           | 40,000.00           |                      |              |
| 捐助國內團體                         | 300,000.00          | 249,575.00          | -50,425.00           | 16.81        |
| 捐助私校                           | 80,000.00           | 60,000.00           | -20,000.00           | 25.00        |
| 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                 | 290,000.00          | 267,000.00          | -23,000.00           | 7.93         |
| 獎勵費用                           | 290,000.00          | 267,000.00          | -23,000.00           | 7.93         |
| <b>合 計</b>                     | <b>9,850,000.00</b> | <b>7,891,880.00</b> | <b>-1,958,120.00</b> | <b>19.88</b> |

臺中市動物福利基金  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 預算數          | 決算數          | 比較增減數       |       | 說 明 |
|------------------|--------------|--------------|-------------|-------|-----|
|                  |              |              | 金額          | %     |     |
| <b>管制性項目</b>     |              |              |             |       |     |
| 國外旅費             |              |              |             |       |     |
| 廣告費              |              |              |             |       |     |
| 業務宣導費            | 1,900,000.00 | 1,620,975.00 | -279,025.00 | 14.69 |     |
| 公共關係費            |              |              |             |       |     |
| <b>統計所需項目</b>    |              |              |             |       |     |
| 義（志）工服務費         | 205,000.00   | 91,667.00    | -113,333.00 | 55.28 |     |
| 計時與計件人員酬金        | 3,739,000.00 | 2,935,837.00 | -803,163.00 | 21.48 |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 428,000.00   | 427,144.00   | -856.00     | 0.20  |     |
| 補（協）助政府機關（構）     | 40,000.00    | 40,000.00    |             |       |     |
| 捐助國內團體           | 300,000.00   | 249,575.00   | -50,425.00  | 16.81 |     |
| 捐助私校             | 80,000.00    | 60,000.00    | -20,000.00  | 25.00 |     |

臺中市動物福利基金  
市議會審議通過108年度臺中市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108年度

| 審 議 意 見 |          | 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。   |

臺中市動物福利基金

市議會審議通過107年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國108年度

| 審 議 意 見 |              | 辦 理 情 形 |
|---------|--------------|---------|
| 項次      | 內 容          |         |
| 1       | 均照委員會審查意見通過。 | 無。      |

主辦會計人員：

基金主持人：