

中 華 民 國 111 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

臺中市動物保護防疫處
臺中市動物福利基金
目 次
中 華 民 國 111 年 度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、基金來餘、用途及餘絀預計表	7
(二)、現金流量預計表	8
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	9
(二)、基金用途明細表	10
四、預算附表	
(一)、單位(或計畫)成本分析表	13
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	14
(二)、員工人數彙計表	15
(三)、用人費用彙計表	16
(四)、各項費用彙計表	18
六、附錄	
(一)、預計平衡表	22
(二)、資本資產明細表	23
(三)、市議會審議110年度臺中市總預算案附屬單位預算所提決 議及附帶決議辦理情形報告表	24

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 111 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「認養不棄養」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，吸引市民的青睞，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製、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

單位:新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3	基金專戶存款利息收入。
政府撥入收入	8,000	市庫撥款收入。

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 111 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
其他收入	70	民間捐贈收入。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
動物福利管理計畫	5,469	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。 2. 委託本市動物保護團體或愛心人士辦理動物保護案件訪查及輔導。 3. 委託愛心團體或人士照護老年、身障動物及義工服務。 4. 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特定寵物業評鑑會議。 5. 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。 6. 補助本市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。 7. 辦理動物福利業務績效優良民間團體獎勵獎金。
一般行政管理計畫	4,206	辦理基金運作所需之行政管理及人事等相關費用。
一般建築及設備計畫	325	1. 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。 2. 購置動物福利管理業務所需事務設備。

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 111 年度

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源 807 萬 3 千元，較上年度預算數 1,007 萬 2 千元減少 199 萬 9 千元，減少 19.85%，主要係公庫撥款收入減少所致。

(二) 本年度基金用途 1,000 萬元，同上年度預算數 1,000 萬元。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 192 萬 7 千元，較上年度預算數賸餘 7 萬 2 千元，增加短絀 199 萬 9 千元，約 2,776.39%，將移用以前基金餘額 192 萬 7 千元支應。

三、補辦預算事項

無。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(109)年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	基金專戶存款利息收入。	109 年編列預算數 5 千元，決算數 5 千元，執行率 100%。
其他收入	民間捐贈收入。	109 年編列預算數 60 千元，決算數 128 千元，執行率 213.33%，係因愛心人士捐款較預期增加所致。
動物福利管理計畫	1. 主動行銷認養資訊及網路資訊傳播。 2. 提升開放認養動物價值。 3. 多元化鼓勵認養活動。 4. 老年及傷殘動物長期安養及安置。	109 年編列預算數 5,583 千元，決算數 4,343 千元，執行率 77.79%，將加強本市動物福利，宣導民眾尊重生命愛護動物觀念，並提升動物在收容所的品質，透過犬隻行為訓練、美容及後送醫療合作等計畫增

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
	5. 提升危難動物救援收容管理服務品質。 6. 動物保護系列宣導活動及推廣友善寵物空間及標章。 7. 補助及獎勵各級學校、民間團體辦理動物福利宣導業務。 8. 設置檢舉違反動物保護法案件獎金。	加本市動物認養率，109 年度認領養 3,417 頭。
一般行政管理計畫	辦理基金運作所需之行政管理及人事等相關費用。	109 年編列預算數 4,172 千元，決算數 3,539 千元，執行率 84.83%，為聘用專職人員，辦理基金收支保管與動物福利推動等業務。
一般建築及設備計畫	購置動物稽查、救援所需器材及動物救護醫療所需儀器。	109 年編列預算數 235 千元，決算數 232 千元，執行率 98.72%，係依業務實際需求購置動物救援設備、醫療器材，以提升動物福利。

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
財產收入	基金專戶存款利息收入。	110 年編列預算數 2 千元，1-6 月執行數 1 千元，同分配預算數。
政府撥入收入	市庫撥款收入	110 年編列預算數 10,000 千元，1-6 月執行數 3,618 千元，同分配預算數。
其他收入	民間捐贈收入。	110 年編列預算數 70 千元，1-6 月

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 111 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
		執行數 68 千元，較分配預算數增加 38 千元，係愛心人士捐款較預期增加所致。
動物福利管理計畫	1. 主動行銷認養資訊及網路資訊傳播。 2. 提升開放認養動物價值。 3. 多元化鼓勵認養活動。 4. 老年及傷殘動物長期安養及安置。 5. 提升危難動物救接收容管理服務品質。 6. 動物保護系列宣導活動及推廣友善寵物空間及標章。 7. 補助及獎勵各級學校、民間團體辦理動物福利宣導業務。 8. 設置檢舉違反動物保護法案件獎金。	110 年編列 5,490 千元，1-6 月執行數 557 千元，較分配預算數減少 781 千元，將加強本市動物福利，宣導民眾尊重生命愛護動物觀念，並提升動物在收容所的品質，透過犬隻行為訓練、美容及後送醫療合作等計畫增加本市動物認養率，截至 110 年 6 月底認領養計 776 頭。
一般行政管理計畫	辦理基金運作所需之行政管理及人事等相關費用。	110 年編列預算數 4,176 千元，1-6 月執行數 1,462 千元，較分配預算數減少 758 千元，主要係人員尚未聘滿及各項業務撙節開支所致。
一般建築及設備計畫	購置動物稽查、救援所需器材及動物救護醫療所需儀器，以提升動物福利。	110 年編列預算數 334 千元，1-6 月執行數 49 千元，較分配預算數減少 11 千元，係動物救護設備依實際需求購置並撙節開支所致。

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 111 年度

伍、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111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(-)
134	基金來源	8,073	10,072	-1,999
0	徵收及依法分配收入	-	-	
0	違規罰款收入	-	-	
5	財產收入	3	2	1
5	利息收入	3	2	1
-	政府撥入收入	8,000	10,000	-2,000
-	公庫撥款收入	8,000	10,000	-2,000
128	其他收入	70	70	-
128	受贈收入	70	70	-
8,115	基金用途	10,000	10,000	-
4,343	動物福利管理計畫	5,469	5,490	-21
3,539	一般行政管理計畫	4,206	4,176	30
232	一般建築及設備計畫	325	334	-9
-7,981	本期賸餘(短絀)	-1,927	72	-1,999
12,456	期初基金餘額	4,547	2,531	2,016
-	解繳公庫	-	-	
4,475	期末基金餘額	2,620	2,603	17

註：1.前年度決算數為審定決算數。以下各表同。

2.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。

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111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）	-1,927	
短絀	-1,927	
業務活動之淨現金流入（流出）	-1,927	
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）	-1,927	
期初現金及約當現金	4,547	
期末現金及約當現金	2,620	

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111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		-		3	
利息收入	年	-		3	專戶存款利息收入。
政府撥入收入		-		8,000	
公庫撥款收入	年	-		8,000	市庫撥款收入。
其他收入		-		70	
受贈收入	年	-		70	民間捐贈收入。
總 計				8,073	

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111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
4,343	動物福利管理計畫	5,469	5,490	
3,232	服務費用	4,349	4,170	
40	郵電費	56	70	
40	郵費	56	70	辦理動物福利業務相關郵資。
1,721	印刷裝訂與廣告費	2,200	2,200	
105	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。
1,616	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與飼主責任教育系列宣傳活動等。
149	一般服務費	455	255	
76	代理（辦）費	250	50	1.委託動保團體或愛心人士照護老年及身障動物。 2.委託動保團體或愛心人士辦理動物保護案件訪查及輔導相關費用。
73	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。
1,323	專業服務費	1,638	1,645	
297	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328	435	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.辦理動物保護員教育訓練及課程講師費。
160	電腦軟體服務費	300	200	1.鼓勵認領養動物等行銷網頁。 2.動物收容園區資訊安全管理、收容管制及動保案件管理系統維護。
866	其他專業服務費	1,010	1,010	1.訓犬人員養成訓練。 2.收容犬隻服從基本指令動作訓練。 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。
602	材料及用品費	610	610	
602	用品消耗	610	610	
602	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。
510	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510	710	
330	捐助、補助與獎助	420	420	

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111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
40	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。
250	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。
40	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。
180	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90	290	辦理動物福利業務績效優良民間團體獎勵獎金。
180	獎勵費用	90	290	
3,539	一般行政管理計畫	4,206	4,176	
23	用人費用	30	30	
23	超時工作報酬	30	30	
23	加班費	30	30	趕辦業務加班費。
3,386	服務費用	4,048	4,022	
99	旅運費	100	100	
99	國內旅費	100	100	動物福利管理業務相關人員差旅費。
102	修理保養及保固費	139	149	
6	機械及設備修護費	37	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。
96	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。
7	保險費	6	6	
7	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。
3,177	一般服務費	3,803	3,767	
-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
3,177	計時與計件人員酬金	3,789	3,767	1.約用人員6名:280薪點、薪資559,014元/年*6人，補至千元差額916元，共計3,355,000元。 2.相親專車駕駛外勤行政助理：薪資434,000元*1人計434,000元(含年終獎金、勞健保費及勞工退休提撥)。
-	體育活動費	14	-	文康活動費2,000元*7人，共計14,000元。
94	材料及用品費	91	87	
94	使用材料費	91	87	
94	油脂	91	87	動物福利管理車輛油料費用，27元/公升*1,668公升*2輛，補至千元差額928元，共計91,000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111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
36	稅捐及規費（強制費）	37	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。
13	規費	14	14	
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	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13,000元。
232	一般建築及設備計畫	325	334	
232	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	325	334	
232	購建固定資產	325	334	
232	購置機械及設備	275	284	購置動物救援設備及醫療器材等。
-	購置雜項設備	50	50	購置動物福利管理業務所需事務設備等。
8,115	總 計	10,000	10,000	

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111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	-	-	5,469	辦理動物福利管理計畫經費，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	-	-	4,206	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	-	-	325	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	千元	-	-	10,000	

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

5年來主要業務計畫分析表

中華民國111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	-	-	5,469	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,206	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	325	
上年度預算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	5,490	
一般行政管理計畫	千元	-	-	4,176	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	334	
前年度決算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	4,343	
一般行政管理計畫	千元	-	-	3,539	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	232	
108年度決算數					
動物福利管理計畫	千元	-	-	4,540	
一般行政管理計畫	千元	-	-	3,267	
一般建築及設備計畫	千元	-	-	85	
107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	

用人費用彙計表

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：本基金以服務費用進用6名約用人員薪資3,355千元、1名外勤行政助理薪資434千元(皆含年終獎金、勞健保費及勞

保護防疫處

福利基金

彙計表

111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

工退休提撥)，合計3,789千元。

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
23	30	用人費用	30	-	30
23	30	超時工作報酬	30	-	30
23	30	加班費	30	-	30
6,618	8,192	服務費用	8,397	4,349	4,048
40	70	郵電費	56	56	-
40	70	郵費	56	56	-
99	100	旅運費	100	-	100
99	100	國內旅費	100	-	100
1,721	2,200	印刷裝訂與廣告費	2,200	2,200	-
105	300	印刷及裝訂費	300	300	-
1,616	1,900	業務宣導費	1,900	1,900	-
102	149	修理保養及保固費	139	-	139
6	47	機械及設備修護費	37	-	37
96	102	交通及運輸設備修護費	102	-	102
7	6	保險費	6	-	6
7	6	交通及運輸設備保險費	6	-	6
3,326	4,022	一般服務費	4,258	455	3,803
-	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	-
76	50	代理（辦）費	250	250	-
73	205	義（志）工服務費	205	205	-
3,177	3,767	計時與計件人員酬金	3,789	-	3,789
-	-	體育活動費	14	-	14
1,323	1,645	專業服務費	1,638	1,638	-
297	435	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328	328	-
160	200	電腦軟體服務費	300	300	-
866	1,010	其他專業服務費	1,010	1,010	-
696	697	材料及用品費	701	610	91
94	87	使用材料費	91	-	91
94	87	油脂	91	-	91
602	610	用品消耗	610	610	-
602	610	其他用品消耗	610	610	-

福利基金

彙 計 表

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
一般建築及設備計畫					

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
232	334	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	325	-	-
232	334	購建固定資產	325	-	-
232	284	購置機械及設備	275	-	-
-	50	購置雜項設備	50	-	-
36	37	稅捐及規費（強制費）	37	-	37
22	23	消費與行為稅	23	-	23
22	23	使用牌照稅	23	-	23
13	14	規費	14	-	14
1	1	行政規費與強制費	1	-	1
12	13	汽車燃料使用費	13	-	13
510	710	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510	510	-
330	420	捐助、補助與獎助	420	420	-
40	40	補（協）助政府機關（構）	40	40	-
250	300	捐助國內團體	300	300	-
40	80	捐助私校	80	80	-
180	290	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90	90	-
180	290	獎勵費用	90	90	-
8,115	10,000	合 計	10,000	5,469	4,206

福利基金

彙 計 表

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
一般建築及設備計畫					
325					
325					
275					
50					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
325	-	-	-	-	-

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111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	2,806	-1,974	275	1	-			-243	864
交通及運輸設 備	1,080	-980	-		-			-89	11
雜項設備	1,534	-1,309	50	1	-			-53	222
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	5,420	-4,263	325		-			-385	1,097

臺中市動物保護防疫處

臺中市動物福利基金

**市議會審議 110 年度臺中市總預算案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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部份：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。