

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府農業局主管

臺中市動物福利基金附屬單位決算

(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111年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	5
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	10
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	11
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	14
十、用人費用彙計表.....	15
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.....	20
十三、各項費用彙計表.....	22
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	24
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
十七、市議會審議通過111年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審	25

議意見辦理情形報告表.....	
十八、市議會審議通過110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.....	26

丙、會計報表

一、平衡表.....	27
二、收入支出表.....	30
三、現金流量表.....	31

丁、參考表

決算與會計收支對照表.....	33
-----------------	----

甲、總說明

臺中市動物福利基金

總說明

中華民國 111 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 5,469,000 元，決算數 5,162,375 元。

1. 辦理各項動物福利業務，以流浪動物認養網頁、廣播、報章雜誌等文案行銷宣導，並製作影片介紹動物之家后里園區及推廣正確對待動物之方式；聘請專業美容師為動物美容，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(111 年度認養 1,706 頭，領回 605 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、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；辦理踹踹市集提升動物之家后里園區知名度及宣導動物保護的觀念；辦理臺中市寵物植存紀念園區啟用典禮，提供飼主追思及療癒的園地，以回歸自然及永續利用的方式，表達對生命及環境的尊重。
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 4,206,000 元，決算數 3,443,566 元。

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 325,000 元，決算數 323,900 元。

購置動物稽查、救援醫療器材及業務所需事務設備，依計畫執行完成。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

臺中市動物福利基金

總說明

中華民國 111 年度

本年度基金來源決算數 8,503,108 元，較預算數 8,073,000 元，增加 430,108 元，計增 5.33%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 17,483 元，較預算數 3,000 元，增加 14,483 元，計增 482.77%，係因動物福利基金專戶利息收入較預期增加所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 8,000,000 元，較預算數 8,000,000 元，增減數為 0 元。
3. 受贈收入：決算數 485,625 元，較預算數 70,000 元，增加 415,625 元，計增 593.75%，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 8,929,841 元，較預算數 10,000,000 元，減少 1,070,159 元，計減 10.70%。

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 5,162,375 元，較預算數 5,469,000 元，減少 306,625 元，計減 5.61%，主要係民間動物保護團體高齡動物收容處所改善計畫之補捐助案件，有部分團體資格不符或無意願申請，爰依實際申請核撥結餘。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,443,566 元，較預算數 4,206,000 元，減少 762,434 元，計減 18.13%，主要係計時與計件人員酬金因人員流動較為頻繁所致，將持續辦理徵才作業。
3. 一般建築及設備計畫：決算數 323,900 元，較預算數 325,000 元，減少 1,100 元，計減 0.34%，主要係購置動物稽查、救援醫療器材及業務所需事務設備結餘所致。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 426,733 元，較預算短絀數 1,927,000 元，增加賸餘 1,500,267 元，計增 77.86%。

三、現金流量結果

本年度現金及約當現金之淨減少 426,733 元，由下列各項計算而成：

(一)業務活動之淨現金流出 102,833 元，包括本年度短絀 558,106 元，加

臺中市動物福利基金

總說明

中華民國 111 年度

計調整非現金項目為折舊、折耗及攤銷 455,273 元。

(二)投資活動之淨現金流出 323,900 元，係增加固定資產 323,900 元。

四、資產負債情況

(一)資產本年度決算數 8,989,888 元，較上年度決算數 9,547,994 元，減少 558,106 元，計減 5.85%，主要係銀行存款減少所致。

(二)淨資產為累積餘額 8,989,888 元。

五、其他

無。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、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111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	%
基金來源	8,073,000	100.00	8,503,108	100.00	430,108	5.33	10,246,664	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	-	-	-	--	882	0.01
違規罰款收入	-	-	-	-	-	--	882	0.01
財產收入	3,000	0.04	17,483	0.21	14,483	482.77	2,690	0.03
利息收入	3,000	0.04	17,483	0.21	14,483	482.77	2,690	0.03
政府撥入收入	8,000,000	99.10	8,000,000	94.08	-	-	10,000,000	97.59
公庫撥款收入	8,000,000	99.10	8,000,000	94.08	-	-	10,000,000	97.59
其他收入	70,000	0.87	485,625	5.71	415,625	593.75	243,092	2.37
受贈收入	70,000	0.87	485,625	5.71	415,625	593.75	243,092	2.37
基金用途	10,000,000	123.87	8,929,841	105.02	-1,070,159	-10.70	6,277,876	61.27
動物福利管理計畫	5,469,000	67.74	5,162,375	60.71	-306,625	-5.61	2,780,799	27.14
其他	5,469,000	67.74	5,162,375	60.71	-306,625	-5.61	2,780,799	27.14
一般行政管理計畫	4,206,000	52.10	3,443,566	40.50	-762,434	-18.13	3,202,327	31.25
其他	4,206,000	52.10	3,443,566	40.50	-762,434	-18.13	3,202,327	31.25
一般建築及設備計畫	325,000	4.03	323,900	3.81	-1,100	-0.34	294,750	2.88
購建固定資產	325,000	4.03	323,900	3.81	-1,100	-0.34	294,750	2.88
本期賸餘(短絀)	-1,927,000	-23.87	-426,733	-5.02	1,500,267	-77.86	3,968,788	38.73
期初基金餘額	4,547,000	56.32	8,443,547	99.30	3,896,547	85.69	4,474,759	43.67
期末基金餘額	2,620,000	32.45	8,016,814	94.28	5,396,814	205.99	8,443,547	82.40

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本 頁 空 白

貳、附屬表

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	8,073,000	8,503,108	430,108	5.33	
財產收入	3,000	17,483	14,483	482.77	
利息收入	3,000	17,483	14,483	482.77	係基金專戶存款利息，依實際情形收繳。
政府撥入收入	8,000,000	8,000,000			
公庫撥款收入	8,000,000	8,000,000			
其他收入	70,000	485,625	415,625	593.75	
受贈收入	70,000	485,625	415,625	593.75	係愛心人士捐款，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111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	10,000,000	8,929,841	-1,070,159	-10.70	
動物福利管理計畫	5,469,000	5,162,375	-306,625	-5.61	依實際辦理場次核實核銷。
服務費用	4,349,000	4,202,061	-146,939	-3.38	
郵電費	56,000	56,000			
郵費	56,000	56,000			
印刷裝訂與廣告費	2,200,000	2,183,627	-16,373	-0.74	
印刷及裝訂費	300,000	284,282	-15,718	-5.24	
業務宣導費	1,900,000	1,899,345	-655	-0.03	
一般服務費	455,000	447,519	-7,481	-1.64	
代理(辦)費	250,000	249,900	-100	-0.04	
義(志)工服務費	205,000	197,619	-7,381	-3.60	
專業服務費	1,638,000	1,514,915	-123,085	-7.51	
講課鐘點、稿費、出席	328,000	518,485	190,485	58.07	
審查及查詢費					
電腦軟體服務費	300,000	257,530	-42,470	-14.16	
其他專業服務費	1,010,000	738,900	-271,100	-26.84	
材料及用品費	610,000	607,235	-2,765	-0.45	
用品消耗	610,000	607,235	-2,765	-0.45	
其他用品消耗	610,000	607,235	-2,765	-0.45	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	510,000	353,079	-156,921	-30.77	
捐助、補助與獎助	420,000	263,079	-156,921	-37.36	
補(協)助政府機關 (構)	40,000	40,000			
捐助國內團體	300,000	145,879	-154,121	-51.37	
捐助私校	80,000	77,200	-2,800	-3.50	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	90,000	90,000			
獎勵費用	90,000	90,000			
一般行政管理計畫	4,206,000	3,443,566	-762,434	-18.13	主要係人員流動較為頻繁，致計時與計件人員酬金結餘，將持續辦理徵才作業。
用人費用	30,000	29,897	-103	-0.34	
超時工作報酬	30,000	29,897	-103	-0.34	
加班費	30,000	29,897	-103	-0.34	

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：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
服務費用	4,048,000	3,328,924	-719,076	-17.76	
旅運費	100,000	97,542	-2,458	-2.46	
國內旅費	100,000	97,542	-2,458	-2.46	
修理保養及保固費	139,000	79,743	-59,257	-42.63	
機械及設備修護費	37,000	37,800	800	2.16	
交通及運輸設備修護費	102,000	41,943	-60,057	-58.88	
保險費	6,000		-6,000	-100.00	
交通及運輸設備保險費	6,000		-6,000	-100.00	
一般服務費	3,803,000	3,151,639	-651,361	-17.13	
計時與計件人員酬金	3,789,000	3,137,746	-651,254	-17.19	1.約用人員預算編列6名、預算數3,355,000元，實際僱用6名、決算數2,848,956元。 2.行政助理預算編列1名、預算數434,000元，實際僱用1名、決算數288,790元。
體育活動費	14,000	13,893	-107	-0.76	
材料及用品費	91,000	49,025	-41,975	-46.13	
使用材料費	91,000	49,025	-41,975	-46.13	
油脂	91,000	49,025	-41,975	-46.13	
稅捐及規費（強制費）	37,000	35,720	-1,280	-3.46	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
使用牌照稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	14,000	13,260	-740	-5.29	
行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00	
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92	
一般建築及設備計畫	325,000	323,900	-1,100	-0.34	係撙節開支結餘。
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	325,000	323,900	-1,100	-0.34	
購建固定資產	325,000	323,900	-1,100	-0.34	
購置機械及設備	275,000	109,850	-165,150	-60.05	
購置雜項設備	50,000	214,050	164,050	328.10	

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：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	5,034,786	-3,930,339	325,000	323,900			-455,273	973,074
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	2,669,104	-1,912,858	275,000	109,850			-300,428	565,668
交通及運輸設備	1,080,000	-980,100					-89,100	10,800
雜項設備	1,285,682	-1,037,381	50,000	214,050			-65,745	396,606
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：1.機械及設備變動增加原因,係購置增加109,850元。

2.雜項設備變動增加原因,係購置增加214,050元。

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 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫		325,000	
機械及設備		275,000	
機械及設備		275,000	
雜項設備		50,000	
雜項設備		50,000	
合 計		325,000	

福利基金
改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	325,000	323,900	-1,100	
-165,150	109,850	109,850		
-165,150	109,850	109,850		
165,150	215,150	214,050	-1,100	
165,150	215,150	214,050	-1,100	
	325,000	323,900	-1,100	

臺中市動物福利基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
<p style="text-align: center;">總 計</p>				

註：預算人數約用人員6名，外勤行政助理1名。
 決算人數約用人員6名，外勤行政助理1名。

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 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			30,000		
正式人員			30,000		
合 計			30,000		

福利基金 彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算							數
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	
				30,000		30,000	
				30,000		30,000	
				30,000		30,000	

臺中市動物
用 人 費 用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫			29,897		
正式人員			29,897		
合 計			29,897		

註：1.約用人員預算編列6名、預算數3,355,000元，實際僱用6名、決算數2,848,956元。
2.行政助理預算編列1名、預算數434,000元，實際僱用1名、決算數288,790元。

福利基金
彙計表

111年度

單位：新臺幣元

算						數
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
				29,897		29,897
				29,897		29,897
				29,897		29,897

臺中市動物
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
動物福利管理計畫	元	5,469,000.00	5,469,000	5,162,375.00	5,162,375
一般行政管理計畫	元	4,206,000.00	4,206,000	3,443,566.00	3,443,566
一般建築及設備計畫	元	325,000.00	325,000	323,900.00	323,900

福利基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-306,625.00	-5.61	-306,625	-5.61	依實際辦理場次核實核銷。
-762,434.00	-18.13	-762,434	-18.13	主要係人員流動較為頻繁，將持續辦理徵才作業。
-1,100.00	-0.34	-1,100	-0.34	係撙節開支結餘。

臺中市動物福利基金
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	30,000	29,897	-103	-0.34
超時工作報酬	30,000	29,897	-103	-0.34
加班費	30,000	29,897	-103	-0.34
服務費用	8,397,000	7,530,985	-866,015	-10.31
郵電費	56,000	56,000		
郵費	56,000	56,000		
旅運費	100,000	97,542	-2,458	-2.46
國內旅費	100,000	97,542	-2,458	-2.46
印刷裝訂與廣告費	2,200,000	2,183,627	-16,373	-0.74
印刷及裝訂費	300,000	284,282	-15,718	-5.24
業務宣導費	1,900,000	1,899,345	-655	-0.03
修理保養及保固費	139,000	79,743	-59,257	-42.63
機械及設備修護費	37,000	37,800	800	2.16
交通及運輸設備修護費	102,000	41,943	-60,057	-58.88
保險費	6,000		-6,000	-100.00
交通及運輸設備保險費	6,000		-6,000	-100.00
一般服務費	4,258,000	3,599,158	-658,842	-15.47
代理（辦）費	250,000	249,900	-100	-0.04
義（志）工服務費	205,000	197,619	-7,381	-3.60
計時與計件人員酬金	3,789,000	3,137,746	-651,254	-17.19
體育活動費	14,000	13,893	-107	-0.76
專業服務費	1,638,000	1,514,915	-123,085	-7.51
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	518,485	190,485	58.07
電腦軟體服務費	300,000	257,530	-42,470	-14.16
其他專業服務費	1,010,000	738,900	-271,100	-26.84
材料及用品費	701,000	656,260	-44,740	-6.38
使用材料費	91,000	49,025	-41,975	-46.13
油脂	91,000	49,025	-41,975	-46.13
用品消耗	610,000	607,235	-2,765	-0.45
其他用品消耗	610,000	607,235	-2,765	-0.45

臺中市動物福利基金
各項費用彙計表
中華民國111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、無形資產及非理財目的之長期投資	325,000	323,900	-1,100	-0.34
購建固定資產	325,000	323,900	-1,100	-0.34
購置機械及設備	275,000	109,850	-165,150	-60.05
購置雜項設備	50,000	214,050	164,050	328.10
稅捐及規費（強制費）	37,000	35,720	-1,280	-3.46
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
使用牌照稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	14,000	13,260	-740	-5.29
行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00
汽車燃料使用費	13,000	12,360	-640	-4.92
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	510,000	353,079	-156,921	-30.77
捐助、補助與獎助	420,000	263,079	-156,921	-37.36
補（協）助政府機關（構）	40,000	40,000		
捐助國內團體	300,000	145,879	-154,121	-51.37
捐助私校	80,000	77,200	-2,800	-3.50
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	90,000		
獎勵費用	90,000	90,000		
合 計	10,000,000	8,929,841	-1,070,159	-10.70

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
國外旅費				--	
廣告費				--	
業務宣導費	1,900,000	1,899,345	-655	-0.03	
公共關係費				--	
統計所需項目					
義(志)工服務費	205,000	197,619	-7,381	-3.60	
計時與計件人員酬金	3,789,000	3,137,746	-651,254	-17.19	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	328,000	518,485	190,485	58.07	辦理111年特定寵物業評鑑所需外聘委員出席費因預算編列不足,於其他專業服務費項下調整容納。
補(協)助政府機關(構)	40,000	40,000			
捐助國內團體	300,000	145,879	-154,121	-51.37	
捐助私校	80,000	77,200	-2,800	-3.50	

臺中市動物福利基金
市議會審議通過111年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國111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110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111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。

丙、會計報表

平 衡 表

臺中市動物
平 衡
中華民國

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85
流動資產	8,016,814	89.18	8,443,547	88.43	-426,733	-5.05
現金	8,016,814	89.18	8,443,547	88.43	-426,733	-5.05
銀行存款	8,016,814	89.18	8,443,547	88.43	-426,733	-5.05
固定資產	973,074	10.82	1,104,447	11.57	-131,373	-11.89
機械及設備	565,668	6.29	756,246	7.92	-190,578	-25.20
機械及設備	2,778,954	30.91	2,669,104	27.95	109,850	4.12
累計折舊 - 機械及設備	-2,213,286	-24.62	-1,912,858	-20.03	-300,428	15.71
交通及運輸設備	10,800	0.12	99,900	1.05	-89,100	-89.19
交通及運輸設備	1,080,000	12.01	1,080,000	11.31		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,069,200	-11.89	-980,100	-10.26	-89,100	9.09
雜項設備	396,606	4.41	248,301	2.60	148,305	59.73
雜項設備	1,499,732	16.68	1,285,682	13.47	214,050	16.65
累計折舊 - 雜項設備	-1,103,126	-12.27	-1,037,381	-10.86	-65,745	6.34
合 計	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

福利基金

表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85
淨資產	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85
淨資產	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85
累積餘額	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85
合 計	8,989,888	100.00	9,547,994	100.00	-558,106	-5.85

臺中市動物福利基金
收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	8,503,108	100.00	10,246,664	100.00	-1,743,556	-17.02
徵收及依法分配收入	-	-	882	0.01	-882	-100.00
違規罰款收入	-	-	882	0.01	-882	-100.00
財產收益	17,483	0.21	2,690	0.03	14,793	549.93
財產孳息收入	17,483	0.21	2,690	0.03	14,793	549.93
政府撥入收入	8,000,000	94.08	10,000,000	97.59	-2,000,000	-20.00
公庫撥款收入	8,000,000	94.08	10,000,000	97.59	-2,000,000	-20.00
其他收入	485,625	5.71	243,092	2.37	242,533	99.77
受贈收入	485,625	5.71	243,092	2.37	242,533	99.77
支出	9,061,214	106.56	6,445,195	62.90	2,616,019	40.59
人事支出	29,897	0.35	29,863	0.29	34	0.11
人事支出	29,897	0.35	29,863	0.29	34	0.11
業務支出	8,312,965	97.76	5,794,463	56.55	2,518,502	43.46
業務支出	8,312,965	97.76	5,794,463	56.55	2,518,502	43.46
獎補助支出	263,079	3.09	158,800	1.55	104,279	65.67
補（協）助政府機關（構）	40,000	0.47	38,800	0.38	1,200	3.09
捐助國內團體	145,879	1.72	100,000	0.98	45,879	45.88
捐助私校	77,200	0.91	20,000	0.20	57,200	286.00
財產損失	-	-	15,136	0.15	-15,136	-100.00
財產交易損失	-	-	15,136	0.15	-15,136	-100.00
折舊、折耗及攤銷	455,273	5.35	446,933	4.36	8,340	1.87
固定資產折舊	455,273	5.35	446,933	4.36	8,340	1.87
本期賸餘（短絀）	-558,106	-6.56	3,801,469	37.10	-4,359,575	--
期初淨資產	9,547,994	112.29	5,746,525	56.08	3,801,469	66.15
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	8,989,888	105.72	9,547,994	93.18	-558,106	-5.85

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺中市動物福利基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-558,106
本期短絀	-558,106
調整非現金項目	455,273
折舊、折耗及攤銷	455,273
業務活動之淨現金流入（流出）	-102,833
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-323,900
增加固定資產	-323,900
投資活動之淨現金流入（流出）	-323,900
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-426,733
期初現金及約當現金	8,443,547
期末現金及約當現金	8,016,814

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

丁、參考表

**臺中市動物福利基金
決算與會計收支對照表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	8,503,108		8,503,108	收入
財產收入	17,483		17,483	財產收益
政府撥入收入	8,000,000		8,000,000	政府撥入收入
其他收入	485,625		485,625	其他收入
基金用途	8,929,841	131,373	9,061,214	支出
用人費用	29,897		29,897	人事支出
服務費用	7,530,985	781,980	8,312,965	業務支出
材料及用品費	656,260	-656,260		
稅捐及規費(強制費)	35,720	-35,720		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,000	-90,000		
捐助、補助與獎助	263,079		263,079	獎補助支出
		455,273	455,273	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	323,900	-323,900		
本期賸餘(短絀)	-426,733	-131,373	-558,106	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,443,547	1,104,447	9,547,994	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,016,814	973,074	8,989,888	期末淨資產

註：

- 1.業務支出調整數781,980元=材料及用品費調減數656,260元，稅捐及規費(強制費)調減數35,720元，會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費調減數90,000元。
- 2.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資調減數323,900元，係本年度購置機械及設備109,850元及購置雜項設備214,050元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數455,273元，係固定資產提列折舊數。
- 4.期初淨資產調整數1,104,447元，係上年度決算-固定資產期末帳面金額。

本 頁 空 白

主辦會計人員：

基金主持人：