

新竹市立動物園

會 計 月 報

中華民國114年02月份

主辦會計人員 彭淑琴

機關長官 楊礎遠

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 6 頁至第 6 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 7 頁至第 8 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 9 頁至第 9 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 11 頁
二、收入支出表.....	第 12 頁至第 12 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 13 頁至第 14 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 15 頁至第 16 頁
---------------------	---------------

新竹市立動物園

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
01				5308600010000 一般行政	25,305,000	-	25,305,000	4,798,000	1,549,019	1,092,057	
					-	-			3,705,943		
					-	-			-	-	
					-	-					
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	4,798,000	1,549,019	1,092,057	
					-	-			3,705,943		
					-	-			-	-	
					-	-					
			10	100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	1,956,000	296,792	554,090	
					-	-			1,401,910		
					-	-			-	-	
					-	-					
			20	200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	2,824,000	1,252,227	533,967	
					-	-			2,290,033		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	54,000	-	54,000	18,000	-	4,000	
					-	-			14,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				5308600030000 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	1,366,000	614,904	422,943	
					-	-			943,057		
					-	-			-	-	
					-	-					

新竹市立動物園

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			5308600030100 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	1,366,000	614,904	422,943
					-	-			943,057	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	10,879,000	-	10,879,000	1,366,000	614,904	422,943
					-	-			943,057	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	36,184,000	-	36,184,000	6,164,000	2,163,923	1,515,000
					-	-			4,649,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				5308600030000 動物園管理	5,272,000	-	5,272,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5308600030100 動物園管理*	5,272,000	-	5,272,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	5,272,000	-	5,272,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

新竹市立動物園

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
				資本門合計	5,272,000	-	5,272,000	-	-	-	
					-	-		-			
					-	-		-			
					-	-		-			
				經資門合計	41,456,000	-	41,456,000	6,164,000	2,163,923	1,515,000	
					-	-		4,649,000			
					-	-		-		-	
					-	-					
02				7608600020000 公務人員退休及撫卹給付	165,288	-	165,288	165,288	55,096	-	
					-	-		165,288			
					-	-		-		-	
					-	-					
	01			7608600020100 公務人員退休及撫卹給付	165,288	-	165,288	165,288	55,096	-	
					-	-		165,288			
					-	-		-		-	
					-	-					
			10	100000 人事費	165,288	-	165,288	165,288	55,096	-	
					-	-		165,288			
					-	-		-		-	
					-	-					
				統籌科目合計	165,288	-	165,288	165,288	55,096	-	
					-	-		165,288			
					-	-		-		-	
					-	-					

新竹市立動物園 以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)	備註(預付款)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	03				動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	-	-	-	14,957,813	-
		01			動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	-	-	-	14,957,813	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	-	-	-	14,957,813	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	-	-	-	14,957,813	-
113	03				動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	-	-	5,059,232	-
		01			動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
		01			動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	-	-	-	3,978,232	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	-	-	-	3,978,232	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	-	-	5,059,232	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						18,936,045	-	-	-	-	18,936,045	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						20,017,045	-	-	-	-	20,017,045	-

新竹市立動物園

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	動物園管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
1000 人事費	1,401,910		165,288	1,567,198
1015 法定編制人員待遇	504,720			504,720
1020 約聘僱人員待遇	117,450			117,450
1025 技工及工友待遇	295,000			295,000
1030 獎金	467,925			467,925
1045 退休退職給付			75,186	75,186
1050 退休離職儲金			90,102	90,102
1055 保險	16,815			16,815
2000 業務費	2,290,033	943,057		3,233,090
2006 水電費	68,899	474,347		543,246
2009 通訊費		13,695		13,695
2018 資訊服務費		56,320		56,320
2021 其他業務租金	2,447			2,447
2024 稅捐及規費		590		590
2027 保險費	1,142	51,365		52,507
2030 兼職費	6,000			6,000
2033 約用人員酬金	1,706,286			1,706,286
2036 按日按件計資酬金	5,000			5,000
2051 物品	7,387	246,923		254,310
2054 一般事務費	492,872	71,571		564,443
2069 設施及機械設備養護費		27,892		27,892
2072 國內旅費		354		354
4000 獎補助費	14,000			14,000
4085 獎勵及慰問	14,000			14,000

新竹市立動物園
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	動物園管理	公務人員退休及撫卹給付	合計
合計	3,705,943	943,057	165,288	4,814,288

新竹市立動物園

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	2,924,452	0	0	0	0	0	0	0	2,924,452
本年度	2,924,452	0	0	0	0	0	0	0	2,924,452
05030600 場地設施使用費	2,924,452	0	0	0	0	0	0	0	2,924,452

新竹市立動物園

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	4,814,288	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	4,974,288	1,355,000
本年度	4,814,288	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	4,974,288	1,355,000
一、本年度經費	4,649,000	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	4,809,000	1,355,000
0253010100 行政管理	3,705,943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,705,943	1,092,057
0253030100 動物園管理	943,057	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	1,103,057	262,943
二、統籌科目	165,288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,288	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	165,288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165,288	0

新竹市立動物園

平衡表

中華民國114年2月28日

頁數:第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	89,801,628	負債	3,224,241
流動資產	3,384,241	流動負債	895,310
專戶存款	3,224,241	應付代收款	895,310
零用金	160,000	其他負債	2,328,931
固定資產	85,916,513	存入保證金	2,328,931
土地	2,266,849	淨資產	86,577,387
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	86,577,387
累計折舊－土地改良物	-1,279,651	資產負債淨額	86,577,387
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,614,712		
機械及設備	13,909,867		
累計折舊－機械及設備	-10,294,798		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,674,657		
雜項設備	45,035,188		
累計折舊－雜項設備	-17,687,226		
收藏品及傳承資產	30,000		
購建中固定資產	715,755		
無形資產	874		
電腦軟體	874		
其他資產	500,000		
存出保證金	500,000		
合 計	89,801,628	合 計	89,801,628
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	13,244	應付保證品	13,244
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

新竹市立動物園

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,161,190	7,898,740
公庫撥入數	2,219,019	4,974,288
規費收入	1,942,171	2,924,452
支出	5,330,344	10,078,889
繳付公庫數	1,942,171	2,924,452
人事支出	351,888	1,567,198
業務支出	1,867,131	3,233,090
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,169,154	2,340,149
收支餘絀	-1,169,154	-2,180,149

新竹市立動物園

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 13 頁

單位:新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,266,849	0	0	0	0	2,266,849
土地改良物	2,782,015	-1,237,521	0	0	-42,130	1,502,364
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-188,221	48,560,016
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	0	0	-290,891	3,615,069
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-157,633	1,878,498
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	0	0	-1,660,580	27,347,962
收藏品及傳承資產	30,000	0	0	0	0	30,000
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	133,751,802	-46,211,589	0	0	-2,339,455	85,200,758
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	715,755	0	0	0	0	715,755
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,568	0	0	694	0	874
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	717,323	0	0	694	0	716,629
合 計	134,469,125	-46,211,589	0	694	-2,339,455	85,917,387

新竹市立動物園

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動減少數694元=電腦軟體攤銷694元。

新竹市立動物園

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	2,924,452	4,974,288	7,898,740	收入
		4,974,288	4,974,288	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	2,924,452		2,924,452	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	4,814,288	5,264,601	10,078,889	支出
		2,924,452	2,924,452	繳付公庫數
人事費	1,567,198		1,567,198	人事支出
業務費	3,233,090		3,233,090	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,340,149	2,340,149	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-1,889,836	-290,313	-2,180,149	收支餘絀

新竹市立動物園

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」係供機關核對其與公庫間之現金收付情形，另「財產損失」、「折舊、折耗及攤銷」係會計處理採用權責發生基礎所產生之評價科目。