

新竹市立動物園

會 計 月 報

中華民國114年03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 10 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 12 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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3月31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	6,830,000	1,514,797	1,609,260
					-	-			5,220,740	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	6,830,000	1,514,797	1,609,260
					-	-			5,220,740	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	2,426,000	332,067	692,023
					-	-			1,733,977	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	4,386,000	1,182,730	913,237
					-	-			3,472,763	
					-	-			-	-
					-	-				
			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	2,549,000	548,109	1,057,834
					-	-			1,491,166	
					-	-			-	-
					-	-				

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3月31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	272,000	14,005	257,995
					-	-			14,005	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	41,456,000	-	41,456,000	9,651,000	2,076,911	2,925,089
					-	-			6,725,911	
					-	-			-	-
					-	-				
02				7608600020000 公務人員退休及撫卹給付	222,790	-	222,790	222,790	57,502	-
					-	-			222,790	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7608600020100 公務人員退休及撫卹給付	222,790	-	222,790	222,790	57,502	-
					-	-			222,790	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	222,790	-	222,790	222,790	57,502	-
					-	-			222,790	
					-	-			-	-
					-	-				
02				8908600020000 公務人員各項補助	2,000	-	2,000	2,000	2,000	-
					-	-			2,000	
					-	-			-	-
					-	-				

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3月31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	-	150,870	150,870	-	4,908,362	-
		01			動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
		01			動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	150,870	150,870	-	3,827,362	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	150,870	150,870	-	3,827,362	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	150,870	150,870	-	4,908,362	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						18,936,045	-	150,870	150,870	-	18,785,175	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						20,017,045	-	150,870	150,870	-	19,866,175	-

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3月31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	公務人員各項補助
1000 人事費	1,733,977		222,790	2,000
1015 法定編制人員待遇	672,960			
1020 約聘僱人員待遇	156,600			
1025 技工及工友待遇	380,220			
1030 獎金	467,925			
1035 其他給與				2,000
1045 退休退職給付			100,248	
1050 退休離職儲金	2,406		122,542	
1055 保險	53,866			
2000 業務費	3,472,763	1,491,166		
2006 水電費	104,228	734,734		
2009 通訊費		20,642		
2018 資訊服務費		61,120		
2021 其他業務租金	4,674			
2024 稅捐及規費		590		
2027 保險費	1,142	51,365		
2030 兼職費	9,000			
2033 約用人員酬金	2,540,581			
2036 按日按件計資酬金	9,000			
2051 物品	11,186	430,118		
2054 一般事務費	780,952	112,664		
2069 設施及機械設備養護費		79,141		
2072 國內旅費		792		
2093 特別費	12,000			

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3月31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	公務人員各項補助
3000 設備及投資		14,005		
3020 機械設備費		14,005		
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	5,220,740	1,505,171	222,790	2,000

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3月31日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	1,958,767			
1015 法定編制人員待遇	672,960			
1020 約聘僱人員待遇	156,600			
1025 技工及工友待遇	380,220			
1030 獎金	467,925			
1035 其他給與	2,000			
1045 退休退職給付	100,248			
1050 退休離職儲金	124,948			
1055 保險	53,866			
2000 業務費	4,963,929			
2006 水電費	838,962			
2009 通訊費	20,642			
2018 資訊服務費	61,120			
2021 其他業務租金	4,674			
2024 稅捐及規費	590			
2027 保險費	52,507			
2030 兼職費	9,000			
2033 約用人員酬金	2,540,581			
2036 按日按件計資酬金	9,000			
2051 物品	441,304			
2054 一般事務費	893,616			
2069 設施及機械設備養護費	79,141			
2072 國內旅費	792			
2093 特別費	12,000			

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
3000 設備及投資	14, 005			
3020 機械設備費	14, 005			
4000 獎補助費	14, 000			
4085 獎勵及慰問	14, 000			
合計	6, 950, 701			

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3月31日

頁數：第11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	4,906,694	0	0	0	0	0	0	0	4,906,694
本年度	4,906,694	0	0	0	0	0	0	0	4,906,694
05030600 場地設施使用費	4,429,894	0	0	0	0	0	0	0	4,429,894
07010200 權利金	476,800	0	0	0	0	0	0	0	476,800

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3月31日

頁數：第12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	7,101,571	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	7,261,571	3,419,219
本年度	6,950,701	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	7,110,701	2,765,089
一、本年度經費	6,725,911	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	6,885,911	2,765,089
0253010100 行政管理	5,220,740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,220,740	1,609,260
0253030100 動物園管理	1,491,166	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	1,651,166	897,834
0253030100* 動物園管理	14,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,005	257,995
二、統籌科目	224,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	224,790	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	222,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222,790	0
0989020100 公務人員各項補助	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0
以前年度	150,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,870	654,130

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3月31日

頁數：第13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)		
一、以前年度應付(保留)數	150,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,870	654,130
112年度 0253030100* 動物園管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,000
113年度 0253030100 動物園管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000
113年度 0253030100* 動物園管理	150,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,870	130
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

新竹市立動物園

平衡表

中華民國114年3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	88,875,851	負債	3,302,966
流動資產	3,462,966	流動負債	974,035
專戶存款	3,302,966	應付代收款	974,035
零用金	160,000	其他負債	2,328,931
固定資產	84,912,358	存入保證金	2,328,931
土地	2,266,849	淨資產	85,572,885
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	85,572,885
累計折舊－土地改良物	-1,300,716	資產負債淨額	85,572,885
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,708,823		
機械及設備	13,923,872		
累計折舊－機械及設備	-10,440,259		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,753,530		
雜項設備	45,035,188		
累計折舊－雜項設備	-18,516,746		
收藏品及傳承資產	30,000		
購建中固定資產	866,625		
無形資產	527		
電腦軟體	527		
其他資產	500,000		
存出保證金	500,000		
合 計	88,875,851	合 計	88,875,851
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3月31日

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,269,525	12,168,265
公庫撥入數	2,287,283	7,261,571
規費收入	1,505,442	4,429,894
財產收益	476,800	476,800
支出	5,274,027	15,352,916
繳付公庫數	1,982,242	4,906,694
人事支出	391,569	1,958,767
業務支出	1,730,839	4,963,929
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,169,377	3,509,526
收支餘絀	-1,004,502	-3,184,651

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

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年3月31日

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	-63,195	1,481,299
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-282,332	48,465,905
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	14,005	0	-436,352	3,483,613
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-236,506	1,799,625
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	0	0	-2,490,100	26,518,442
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	14,005	0	-3,508,485	84,045,733
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	150,870	0	0	866,625
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,568	0	0	1,041	0	527
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	150,870	1,041	0	867,152
合 計	134,469,125	-46,211,589	164,875	1,041	-3,508,485	84,912,885

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3月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動「增加數」164,875元=預算採購增加金額164,875。

二、設備及投資預算執行增加金額164,875元，係本年度預算執行增加金額14,005元+ 以前年度保留預算執行金額150,870元。

三、本年度成本變動減少數1,041元=電腦軟體攤銷1,041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3月31日

頁數:第 18 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	4,906,694	7,261,571	12,168,265	收入
		7,261,571	7,261,571	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	4,429,894		4,429,894	規費收入
信託管理收入				
財產收入	476,800		476,800	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	6,950,701	8,402,215	15,352,916	支出
		4,906,694	4,906,694	繳付公庫數
人事費	1,958,767		1,958,767	人事支出
業務費	4,963,929		4,963,929	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	獎補助支出
設備及投資	14,005	-14,005		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		3,509,526	3,509,526	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-2,044,007	-1,140,644	-3,184,651	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3月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 1. 設備及投資14,005元: 係購置財產14,005元。
- 2. 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。