

新竹市立動物園

會 計 月 報

中華民國114年04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
---------------------	---------------

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

頁數：第1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合 計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
05				05080000000 規費收入	23,000,000	23,000,000	7,400,000	1,435,743	-	-1,534,363
					-			5,865,637		
	03			05086000300 使用規費收入	23,000,000	23,000,000	7,400,000	1,435,743	-	-1,534,363
					-			5,865,637		
		06		05086000306 場地設施使用費	23,000,000	23,000,000	7,400,000	1,435,743	-	-1,534,363
					-			5,865,637		
07				07080000000 財產收入	1,900,000	1,900,000	475,000	-	-	1,800
					-			476,800		
	01			07086000100 財產孳息	1,900,000	1,900,000	475,000	-	-	1,800
					-			476,800		
		02		07086000102 權利金	1,900,000	1,900,000	475,000	-	-	1,800
					-			476,800		
				經常門合計	24,900,000	24,900,000	7,875,000	1,435,743	-	-1,532,563
					-			6,342,437		
				總計	24,900,000	24,900,000	7,875,000	1,435,743	-	-1,532,563
					-			6,342,437		

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4月30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	9,446,000	2,095,800	2,129,460
					-	-			7,316,540	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	9,446,000	2,095,800	2,129,460
					-	-			7,316,540	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
			10	100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	3,531,000	755,224	1,041,799
					-	-			2,489,201	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	5,897,000	1,340,576	1,083,661
					-	-			4,813,339	
					-	-			-	-
					-	-				
			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	3,467,000	563,267	1,412,567
					-	-			2,054,433	
					-	-			-	-
					-	-				

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4月30日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

年 度	科 目 節					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	-	12,075	12,075	-	14,945,738	-
		01			動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	12,075	12,075	-	14,945,738	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	12,075	12,075	-	14,945,738	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	12,075	12,075	-	14,945,738	-
113	03				動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	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	-	3,827,362	-
				20	業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	150,870	-	4,908,362	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	-	-	1,081,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						18,936,045	-	12,075	162,945	-	18,773,100	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						20,017,045	-	12,075	162,945	-	19,854,100	-

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4月30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	2,489,201		280,416	2,000
1015 法定編制人員待遇	854,150			
1020 約聘僱人員待遇	195,750			
1025 技工及工友待遇	465,440			
1030 獎金	849,125			
1035 其他給與				2,000
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付			125,310	
1050 退休離職儲金	4,812		155,106	
1055 保險	86,014			
2000 業務費	4,813,339	2,054,433		
2006 水電費	143,586	791,402		
2009 通訊費		20,642		
2018 資訊服務費		64,270		
2021 其他業務租金	7,082			
2024 稅捐及規費		3,740		
2027 保險費	1,142	52,761		
2030 兼職費	12,000			
2033 約用人員酬金	3,378,922			
2036 按日按件計資酬金	9,000			
2051 物品	20,435	644,683		
2054 一般事務費	1,223,192	142,805		
2069 設施及機械設備養護費		304,141		
2072 國內旅費		29,989		

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4月30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
2093 特別費	17,980			
3000 設備及投資		87,400		
3020 機械設備費		87,400		
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	7,316,540	2,141,833	280,416	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4月30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	2,771,617			
1015 法定編制人員待遇	854,150			
1020 約聘僱人員待遇	195,750			
1025 技工及工友待遇	465,440			
1030 獎金	849,125			
1035 其他給與	2,000			
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付	125,310			
1050 退休離職儲金	159,918			
1055 保險	86,014			
2000 業務費	6,867,772			
2006 水電費	934,988			
2009 通訊費	20,642			
2018 資訊服務費	64,270			
2021 其他業務租金	7,082			
2024 稅捐及規費	3,740			
2027 保險費	53,903			
2030 兼職費	12,000			
2033 約用人員酬金	3,378,922			
2036 按日按件計資酬金	9,000			
2051 物品	665,118			
2054 一般事務費	1,365,997			
2069 設施及機械設備養護費	304,141			
2072 國內旅費	29,989			

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4月30日

頁數:第10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			
2093 特別費	17,980			
3000 設備及投資	87,400			
3020 機械設備費	87,400			
4000 獎補助費	14,000			
4085 獎勵及慰問	14,000			
合計	9,740,789			

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4月30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	6,342,437	0	0	0	0	0	0	0	6,342,437
本年度	6,342,437	0	0	0	0	0	0	0	6,342,437
05030600 場地設施使用費	5,865,637	0	0	0	0	0	0	0	5,865,637
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4月30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	9,903,734	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	10,063,734	4,458,682
本年度	9,740,789	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	9,900,789	3,716,627
一、本年度經費	9,458,373	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	9,618,373	3,716,627
0253010100 行政管理	7,316,540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,316,540	2,129,460
0253030100 動物園管理	2,054,433	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	2,214,433	1,252,567
0253030100* 動物園管理	87,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	87,400	334,600
二、統籌科目	282,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282,416	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	280,416	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,416	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	162,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,945	742,055

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4月30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	162,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,945	742,055
112年度 0253030100* 動物園管理	12,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,075	241,925
113年度 0253030100 動物園管理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000
113年度 0253030100* 動物園管理	150,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,870	130,000
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4月30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	88,068,847	負債	3,578,606
流動資產	3,738,606	流動負債	1,249,675
專戶存款	3,578,606	應付代收款	1,249,675
零用金	160,000	其他負債	2,328,931
固定資產	83,830,031	存入保證金	2,328,931
土地	2,266,849	淨資產	84,490,241
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	84,490,241
累計折舊－土地改良物	-1,321,781	資產負債淨額	84,490,241
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,802,933		
機械及設備	13,997,267		
累計折舊－機械及設備	-10,585,917		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,832,290		
雜項設備	45,047,263		
累計折舊－雜項設備	-19,344,950		
收藏品及傳承資產	30,000		
購建中固定資產	866,625		
無形資產	210		
電腦軟體	210		
其他資產	500,000		
存出保證金	500,000		
合 計	88,068,847	合 計	88,068,847
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4月30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	4,237,906	16,406,171
公庫撥入數	2,802,163	10,063,734
規費收入	1,435,743	5,865,637
財產收益	0	476,800
支出	5,320,550	20,673,466
繳付公庫數	1,435,743	6,342,437
人事支出	812,850	2,771,617
業務支出	1,903,843	6,867,772
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	1,168,114	4,677,640
收支餘絀	-1,082,644	-4,267,295

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4月30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	-84,260	1,460,234
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-376,442	48,371,795
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	87,400	0	-582,010	3,411,350
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-315,266	1,720,865
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	12,075	0	-3,318,304	25,702,313
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	99,475	0	-4,676,282	82,963,406
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	1,358	0	210
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	1,358	0	866,835
合 計	134,469,125	-46,211,589	250,345	1,358	-4,676,282	83,830,241

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4月30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」250,345元=預算採購增加金額250,345。

二、設備及投資預算執行增加金額250,345元，係本年度預算執行增加金額87,400元+ 以前年度保留預算執行金額162,945元。

三、本年度成本變動減少數1,358元=電腦軟體攤銷1,358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4月30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	6,342,437	10,063,734	16,406,171	收入
		10,063,734	10,063,734	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	5,865,637		5,865,637	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	9,740,789	10,932,677	20,673,466	支出
		6,342,437	6,342,437	繳付公庫數
人事費	2,771,617		2,771,617	人事支出
業務費	6,867,772		6,867,772	業務支出
獎補助費	14,000		14,000	獎補助支出
設備及投資	87,400	-87,400		
				財產損失
				投資損失
債務費		4,677,640	4,677,640	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,398,352	-868,943	-4,267,295	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4月30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87,400元： 係購置財產87,400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。