

新竹市立動物園

會計月報

中華民國114年05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

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年5月31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 數		執行數 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	9,250,000	985,530	-	-2,398,833
					-		6,851,167			
	03			05086000300 使用規費收入	23,000,000	23,000,000	9,250,000	985,530	-	-2,398,833
					-		6,851,167			
		06		05086000306 場地設施使用費	23,000,000	23,000,000	9,250,000	985,530	-	-2,398,833
					-		6,851,167			
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	9,725,000	985,530	-	-2,397,033
					-		7,327,967			
				總計	24,900,000	24,900,000	9,725,000	985,530	-	-2,397,033
					-		7,327,967			

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5月31日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
01				5308600010000 一般行政	25,305,000	-	25,305,000	11,478,000	1,609,728	2,551,732
					-	-		8,926,268	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	11,478,000	1,609,728	2,551,732
					-	-		8,926,268	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	3,999,000	480,994	1,028,805
					-	-		2,970,195	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	7,443,000	1,114,734	1,514,927
					-	-		5,928,073	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	54,000	-	54,000	36,000	14,000	8,000
					-	-		28,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				5308600030000 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	4,270,000	995,490	1,220,077
					-	-		3,049,923	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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5月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	01			5308600030100 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	4,270,000	995,490	1,220,077
					-	-		3,049,923		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	10,879,000	-	10,879,000	4,270,000	995,490	1,220,077
					-	-		3,049,923		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	36,184,000	-	36,184,000	15,748,000	2,605,218	3,771,809
					-	-		11,976,191		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				5308600030000 動物園管理	5,272,000	-	5,272,000	522,000	70,241	364,359
					-	-		157,641		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5308600030100 動物園管理*	5,272,000	-	5,272,000	522,000	70,241	364,359
					-	-		157,641		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	5,272,000	-	5,272,000	522,000	70,241	364,359
					-	-		157,641		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
				資本門合計	5,272,000	-	5,272,000	522,000	70,241	364,359
					-	-		157,641		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	41,456,000	-	41,456,000	16,270,000	2,675,459	4,136,168
					-	-		12,133,832		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				7608600020000 公務人員退休及撫卹給付	339,324	-	339,324	339,324	58,908	-
					-	-		339,324		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7608600020100 公務人員退休及撫卹給付	339,324	-	339,324	339,324	58,908	-
					-	-		339,324		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	339,324	-	339,324	339,324	58,908	-
					-	-		339,324		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				8908600020000 公務人員各項補助	2,000	-	2,000	2,000	-	-
					-	-		2,000		
					-	-		-		
					-	-		-		

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5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
	01			8908600020100 公務人員各項補助	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,000	-	2,000	-	-	
					-	-		2,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	341,324	-	341,324	58,908	-	
					-	-		341,324	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	41,797,324	-	41,797,324	2,734,367	4,136,168	
					-	-		12,475,156	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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5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
													保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	03				-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	12,075	-	14,945,738	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	12,075	-	14,945,738	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	12,075	-	14,945,738	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	12,075	-	14,945,738	-							
113	03				-	-	-	-	-	-	-							
					5,059,232	-	400,000	550,870	-	4,508,362	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	400,000	400,000	-	681,000	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-							
			20		-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	400,000	400,000	-	681,000	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					5,059,232	-	400,000	550,870	-	4,508,362	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	400,000	400,000	-	681,000	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					18,936,045	-	-	162,945	-	18,773,100	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					20,017,045	-	400,000	562,945	-	19,454,100	-							

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5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	2,970,195		339,324	2,000
1015 法定編制人員待遇	1,054,920			
1020 約聘僱人員待遇	242,034			
1025 技工及工友待遇	650,830			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與				2,000
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付			150,372	
1050 退休離職儲金	7,218		188,952	
1055 保險	121,408			
2000 業務費	5,928,073	3,049,923		
2006 水電費	186,469	1,030,303		
2009 通訊費		28,498		
2018 資訊服務費		64,270		
2021 其他業務租金	9,808			
2024 稅捐及規費		3,740		
2027 保險費	1,142	52,761		
2030 兼職費	15,000			
2033 約用人員酬金	4,136,825			
2036 按日按件計資酬金	13,000			
2045 國內組織會費		2,000		
2051 物品	21,657	876,830		
2054 一般事務費	1,520,192	457,516		
2069 設施及機械設備養護費		504,016		

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5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
2072 國內旅費		29,989		
2093 特別費	23,980			
3000 設備及投資		157,641		
3020 機械設備費		145,041		
3035 雜項設備費		12,600		
4000 獎補助費	28,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
合計	8,926,268	3,207,564	339,324	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5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	3,311,519			
1015 法定編制人員待遇	1,054,920			
1020 約聘僱人員待遇	242,034			
1025 技工及工友待遇	650,830			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與	2,000			
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付	150,372			
1050 退休離職儲金	196,170			
1055 保險	121,408			
2000 業務費	8,977,996			
2006 水電費	1,216,772			
2009 通訊費	28,498			
2018 資訊服務費	64,270			
2021 其他業務租金	9,808			
2024 稅捐及規費	3,740			
2027 保險費	53,903			
2030 兼職費	15,000			
2033 約用人員酬金	4,136,825			
2036 按日按件計資酬金	13,000			
2045 國內組織會費	2,000			
2051 物品	898,487			
2054 一般事務費	1,977,708			
2069 設施及機械設備養護費	504,016			

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5月31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			
2072 國內旅費	29,989			
2093 特別費	23,980			
3000 設備及投資	157,641			
3020 機械設備費	145,041			
3035 雜項設備費	12,600			
4000 獎補助費	28,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
合計	12,475,156			

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5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	7,327,967	0	0	0	0	0	0	0	7,327,967
本年度	7,327,967	0	0	0	0	0	0	0	7,327,967
05030600 場地設施使用費	6,851,167	0	0	0	0	0	0	0	6,851,167
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5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	13,038,101	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	13,198,101	11,417,223
本年度	12,475,156	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	12,635,156	3,976,168
一、本年度經費	12,133,832	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	12,293,832	3,976,168
0253010100 行政管理	8,926,268	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,926,268	2,551,732
0253030100 動物園管理	3,049,923	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	3,209,923	1,060,077
0253030100* 動物園管理	157,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	157,641	364,359
二、統籌科目	341,324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,324	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	339,324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	339,324	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	562,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	562,945	7,441,055

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5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	562,945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	562,945	7,441,055
112年度 0253030100* 動物園管理	12,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,075	7,281,925
113年度 0253030100 動物園管理	400,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400,000	100,000
113年度 0253030100* 動物園管理	150,870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,870	59,130
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5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	86,816,882	負債	3,412,093
流動資產	3,572,093	流動負債	1,293,367
專戶存款	3,412,093	應付代收款	1,293,367
零用金	160,000	其他負債	2,118,726
固定資產	82,744,579	存入保證金	2,118,726
土地	2,266,849	淨資產	83,404,789
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	83,404,789
累計折舊－土地改良物	-1,342,846	資產負債淨額	83,404,789
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,897,044		
機械及設備	14,054,908		
累計折舊－機械及設備	-10,718,779		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,911,163		
雜項設備	45,059,863		
累計折舊－雜項設備	-20,173,732		
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	86,816,882	合 計	86,816,882
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5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	4,119,897	20,526,068
公庫撥入數	3,134,367	13,198,101
規費收入	985,530	6,851,167
財產收益	0	476,800
支出	5,205,349	25,878,815
繳付公庫數	985,530	7,327,967
人事支出	539,902	3,311,519
業務支出	2,510,224	9,377,996
獎補助支出	14,000	28,000
折舊、折耗及攤銷	1,155,693	5,833,333
收支餘絀	-1,085,452	-5,352,747

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5月31日

頁數：第 16 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	-105,325	1,439,169
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-470,553	48,277,684
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	145,041	0	-714,872	3,336,129
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-394,139	1,641,992
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	24,675	0	-4,147,086	24,886,131
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	169,716	0	-5,831,975	81,877,954
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	320,586	1,358	-5,831,975	82,744,789

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5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」320,586元=預算採購增加金額320,586。

二、設備及投資預算執行增加金額320,586元，係本年度預算執行增加金額157,641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5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	7,327,967	13,198,101	20,526,068	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	13,198,101	13,198,101	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
規費收入	6,851,167	-----	6,851,167	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	476,800	-----	476,800	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	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	12,475,156	13,403,659	25,878,815	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	7,327,967	7,327,967	人事支出
人事費	3,311,519	-----	3,311,519	業務支出
業務費	8,977,996	400,000	9,377,996	獎補助支出
獎補助費	28,000	-----	28,000	-----
設備及投資	157,641	-157,641	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	5,833,333	5,833,333	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-5,147,189	-205,558	-5,352,747	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5月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 業務支出400,000元：係113年度保留款實現數400,000元。
2. 設備及投資157,641元：係購置財產157,641元。
3. 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。