

新竹市立動物園

會計月報

中華民國114年06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6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 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)						
04				0408000000	罰款及賠償收入	-	-	908	-	908	
						-		908			
	03			04086000300	賠償收入	-	-	908	-	908	
						-		908			
		01		04086000301	一般賠償收入	-	-	908	-	908	
						-		908			
05				05080000000	規費收入	23,000,000	23,000,000	1,040,841	-	-3,207,992	
						-		7,892,008			
	03			05086000300	使用規費收入	23,000,000	23,000,000	1,040,841	-	-3,207,992	
						-		7,892,008			
		03		05086000303	資料使用費	-	-	10,290	-	10,290	
						-		10,290			
		06		05086000306	場地設施使用費	23,000,000	23,000,000	1,030,551	-	-3,218,282	
						-		7,881,718			
07				07080000000	財產收入	1,900,000	1,900,000	476,800	-	3,600	
						-		953,600			
	01			07086000100	財產孳息	1,900,000	1,900,000	476,800	-	3,600	
						-		953,600			
		02		07086000102	權利金	1,900,000	1,900,000	476,800	-	3,600	
						-		953,600			
				經常門合計		24,900,000	24,900,000	1,518,549	-	-3,203,484	
						-		8,846,516			
				總計		24,900,000	24,900,000	1,518,549	-	-3,203,484	
						-		8,846,516			

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6月30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				
01				5308600010000 一般行政	25,305,000	-	25,305,000	13,499,000	1,864,713	2,708,019
					-	-		10,790,981	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	13,499,000	1,864,713	2,708,019
					-	-		10,790,981	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	4,467,000	412,167	1,084,638
					-	-		3,382,362	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	8,996,000	1,452,546	1,615,381
					-	-		7,380,619	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		40		400000 獎補助費	54,000	-	54,000	36,000	-	8,000
					-	-		28,000	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
03				5308600030000 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	5,133,000	1,266,906	816,171
					-	-		4,316,829	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

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6月30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				
	01			5308600030100 動物園管理	10,879,000	-	10,879,000	5,133,000	1,266,906	816,171
					-	-			4,316,829	
					-	-			-	
					-	-			-	
		20		200000 業務費	10,879,000	-	10,879,000	5,133,000	1,266,906	816,171
					-	-			4,316,829	
					-	-			-	
					-	-			-	
				經常門合計	36,184,000	-	36,184,000	18,632,000	3,131,619	3,524,190
					-	-			15,107,810	
					-	-			-	
					-	-			-	
	03			5308600030000 動物園管理	5,272,000	-	5,272,000	622,000	196,369	267,990
					-	-			354,010	
					-	-			-	
					-	-			-	
	01			5308600030100 動物園管理*	5,272,000	-	5,272,000	622,000	196,369	267,990
					-	-			354,010	
					-	-			-	
					-	-			-	
		30		300000 設備及投資*	5,272,000	-	5,272,000	622,000	196,369	267,990
					-	-			354,010	
					-	-			-	
					-	-			-	

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6月30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	622,000	196,369	267,990
					-	-		354,010		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	41,456,000	-	41,456,000	19,254,000	3,327,988	3,792,180
					-	-		15,461,820		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				7608600020000 公務人員退休及撫卹給付	395,477	-	395,477	395,477	56,153	-
					-	-		395,477		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7608600020100 公務人員退休及撫卹給付	395,477	-	395,477	395,477	56,153	-
					-	-		395,477		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	395,477	-	395,477	395,477	56,153	-
					-	-		395,477		
					-	-		-		
					-	-		-		
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6月30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				
	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	397,477	-	397,477	56,153	-	
					-	-		397,477	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	41,853,477	-	41,853,477	3,384,141	3,792,180	
					-	-		15,859,297	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

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6月30日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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		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	-	52,845	64,920	-	14,892,893	-
	01				動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	52,845	64,920	-	14,892,893	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	52,845	64,920	-	14,892,893	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						14,957,813	-	52,845	64,920	-	14,892,893	-
113	03				動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	550,870	-	4,508,362	-
	01				動物園管理	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	400,000	-	681,000	-
	01				動物園管理*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-
			20		業務費	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	400,000	-	681,000	-
			30		設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						5,059,232	-	-	550,870	-	4,508,362	-
					經常門合計	-	-	-	-	-	-	-
						1,081,000	-	-	400,000	-	681,000	-
					資本門合計*	-	-	-	-	-	-	-
						18,936,045	-	52,845	215,790	-	18,720,255	-
					總計	-	-	-	-	-	-	-
						20,017,045	-	52,845	615,790	-	19,401,255	-

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6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	3,382,362		395,477	2,000
1015 法定編制人員待遇	1,230,740			
1020 約聘僱人員待遇	282,373			
1025 技工及工友待遇	780,640			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與	32,000			2,000
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付			175,434	
1050 退休離職儲金	9,624		220,043	
1055 保險	153,200			
2000 業務費	7,380,619	4,316,829		
2006 水電費	233,803	1,306,404		
2009 通訊費		43,152		
2018 資訊服務費		70,898		
2021 其他業務租金	17,709			
2024 稅捐及規費		3,740		
2027 保險費	1,142	52,761		
2030 兼職費	18,000			
2033 約用人員酬金	4,889,300			
2036 按日按件計資酬金	15,500			
2045 國內組織會費		2,000		
2051 物品	25,187	1,176,389		
2054 一般事務費	2,109,190	562,590		
2069 設施及機械設備養護費	34,808	1,068,906		

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6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
2072 國內旅費		29,989		
2093 特別費	35,980			
3000 設備及投資		354,010		
3020 機械設備費		201,021		
3035 雜項設備費		152,989		
4000 獎補助費	28,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
合計	10,790,981	4,670,839	395,477	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6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	3,779,839			
1015 法定編制人員待遇	1,230,740			
1020 約聘僱人員待遇	282,373			
1025 技工及工友待遇	780,640			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與	34,000			
1040 加班費	33,910			
1045 退休退職給付	175,434			
1050 退休離職儲金	229,667			
1055 保險	153,200			
2000 業務費	11,697,448			
2006 水電費	1,540,207			
2009 通訊費	43,152			
2018 資訊服務費	70,898			
2021 其他業務租金	17,709			
2024 稅捐及規費	3,740			
2027 保險費	53,903			
2030 兼職費	18,000			
2033 約用人員酬金	4,889,300			
2036 按日按件計資酬金	15,500			
2045 國內組織會費	2,000			
2051 物品	1,201,576			
2054 一般事務費	2,671,780			
2069 設施及機械設備養護費	1,103,714			

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6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			
2072 國內旅費	29,989			
2093 特別費	35,980			
3000 設備及投資	354,010			
3020 機械設備費	201,021			
3035 雜項設備費	152,989			
4000 獎補助費	28,000			
4085 獎勵及慰問	28,000			
合計	15,859,297			

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6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	8,846,516	0	0	0	0	0	0	0	8,846,516
本年度	8,846,516	0	0	0	0	0	0	0	8,846,516
04030100 一般賠償收入	908	0	0	0	0	0	0	0	908
05030300 資料使用費	10,290	0	0	0	0	0	0	0	10,290
05030600 場地設施使用費	7,881,718	0	0	0	0	0	0	0	7,881,718
07010200 權利金	953,600	0	0	0	0	0	0	0	953,600

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6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	16,475,087	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	16,635,087	11,304,390
本年度	15,859,297	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	16,019,297	3,632,180
一、本年度經費	15,461,820	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	15,621,820	3,632,180
0253010100 行政管理	10,790,981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,790,981	2,708,019
0253030100 動物園管理	4,316,829	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	4,476,829	656,171
0253030100* 動物園管理	354,010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	354,010	267,990
二、統籌科目	397,477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	397,477	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	395,477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	395,477	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	615,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,790	7,672,210

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6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	615,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,790	7,672,210
112年度 0253030100* 動物園管理	64,920	0	0	0	0	0	0	0	0	0	64,920	7,513,080
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6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	85,982,796	負債	3,485,272
流動資產	3,645,272	流動負債	1,366,546
專戶存款	3,485,272	應付代收款	1,366,546
零用金	160,000	其他負債	2,118,726
固定資產	81,837,314	存入保證金	2,118,726
土地	2,266,849	淨資產	82,497,524
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	82,497,524
累計折舊－土地改良物	-1,363,911	資產負債淨額	82,497,524
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-15,991,154		
機械及設備	14,110,888		
累計折舊－機械及設備	-10,852,413		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-3,989,923		
雜項設備	45,253,097		
累計折舊－雜項設備	-21,002,642		
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	85,982,796	合 計	85,982,796
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6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	4,955,535	25,481,603
公庫撥入數	3,436,986	16,635,087
罰款及賠償收入	908	908
規費收入	1,040,841	7,892,008
財產收益	476,800	953,600
支出	5,862,800	31,741,615
繳付公庫數	1,518,549	8,846,516
人事支出	468,320	3,779,839
業務支出	2,719,452	12,097,448
獎補助支出	0	28,000
折舊、折耗及攤銷	1,156,479	6,989,812
收支餘絀	-907,265	-6,260,012

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6月30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	-126,390	1,418,104
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-564,663	48,183,574
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	201,021	0	-848,506	3,258,475
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-472,899	1,563,232
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	217,909	0	-4,975,996	24,250,455
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	418,930	0	-6,988,454	80,970,689
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	569,800	1,358	-6,988,454	81,837,524

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6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」569,800元=預算採購增加金額569,800。

二、設備及投資預算執行增加金額569,800元，係本年度預算執行增加金額354,010元+ 以前年度保留預算執行金額215,790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6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	8,846,516	16,635,087	25,481,603	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		16,635,087	16,635,087	稅課收入
稅課收入				罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	908		908	規費收入
規費收入	7,892,008		7,892,008	
信託管理收入				財產收益
財產收入	953,600		953,600	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	15,859,297	15,882,318	31,741,615	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		8,846,516	8,846,516	人事支出
人事費	3,779,839		3,779,839	業務支出
業務費	11,697,448	400,000	12,097,448	獎補助支出
獎補助費	28,000		28,000	
設備及投資	354,010	-354,010		財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
				利息費用及手續費
債務費		6,989,812	6,989,812	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-7,012,781	752,769	-6,260,012	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6月30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354,010元：係購置財產354,010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。