

新竹市立動物園

# 會計月報

中華民國114年07月份

主辦會計人員 陳昱安

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7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)		
04				0408000000 罰款及賠償收入	-	-	-	-	908	
					-		908			
	03			04086000300 賠償收入	-	-	-	-	908	
					-		908			
		01		04086000301 一般賠償收入	-	-	-	-	908	
					-		908			
05				0508000000 規費收入	23,000,000	23,000,000	12,950,000	1,074,206	-	-3,983,786
					-			8,966,214		
	03			05086000300 使用規費收入	23,000,000	23,000,000	12,950,000	1,074,206	-	-3,983,786
					-			8,966,214		
		03		05086000303 資料使用費	-	-	-	3,780	-	14,070
					-			14,070		
		06		05086000306 場地設施使用費	23,000,000	23,000,000	12,950,000	1,070,426	-	-3,997,856
					-			8,952,144		
07				0708000000 財產收入	1,900,000	1,900,000	950,000	-	-	3,600
					-			953,600		
	01			07086000100 財產孳息	1,900,000	1,900,000	950,000	-	-	3,600
					-			953,600		
		02		07086000102 權利金	1,900,000	1,900,000	950,000	-	-	3,600
					-			953,600		
				經常門合計	24,900,000	24,900,000	13,900,000	1,074,206	-	-3,979,278
					-			9,920,722		
				總計	24,900,000	24,900,000	13,900,000	1,074,206	-	-3,979,278
					-			9,920,722		

# 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7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				
01				5308600010000 一般行政	25,305,000	-	25,305,000	15,562,000	1,778,106	2,992,913
					-	-		12,569,087		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5308600010100 行政管理	25,305,000	-	25,305,000	15,562,000	1,778,106	2,992,913
					-	-		12,569,087		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	7,548,000	-	7,548,000	5,112,000	483,384	1,246,254
					-	-		3,865,746		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	17,703,000	-	17,703,000	10,414,000	1,294,722	1,738,659
					-	-		8,675,341		
					-	-		-		
					-	-		-		
		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	5,974,000	831,820	825,351
					-	-		5,148,649		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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7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	5,974,000	831,820	825,351
					-	-		5,148,649		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	10,879,000	-	10,879,000	5,974,000	831,820	825,351
					-	-		5,148,649		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	36,184,000	-	36,184,000	21,536,000	2,609,926	3,818,264
					-	-		17,717,736		
					-	-		-		
					-	-		-		
03				5308600030000 動物園管理	5,272,000	-	5,272,000	1,672,000	18,200	1,299,790
					-	-		372,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			5308600030100 動物園管理*	5,272,000	-	5,272,000	1,672,000	18,200	1,299,790
					-	-		372,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
		30		300000 設備及投資*	5,272,000	-	5,272,000	1,672,000	18,200	1,299,790
					-	-		372,210		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 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7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	1,672,000	18,200	1,299,790
					-	-		372,210		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	41,456,000	-	41,456,000	23,208,000	2,628,126	5,118,054
					-	-		18,089,946		
					-	-		-		
					-	-		-		
02				7608600020000 公務人員退休及撫卹給付	456,784	-	456,784	456,784	61,307	-
					-	-		456,784		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7608600020100 公務人員退休及撫卹給付	456,784	-	456,784	456,784	61,307	-
					-	-		456,784		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	456,784	-	456,784	456,784	61,307	-
					-	-		456,784		
					-	-		-		
					-	-		-		
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7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	458,784	-	458,784	61,307	-	
					-	-		458,784	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	41,914,784	-	41,914,784	2,689,433	5,118,054	
					-	-		18,548,730	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 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7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	-	-	64,920	-	14,892,893	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	64,920	-	14,892,893	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	64,920	-	14,892,893	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					14,957,813	-	-	64,920	-	14,892,893	-							
113	03				-	-	-	-	-	-	-							
					5,059,232	-	100,000	650,870	-	4,408,362	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	100,000	500,000	-	581,000	-							
	01				-	-	-	-	-	-	-							
					3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-							
			20		-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	100,000	500,000	-	581,000	-							
			30		-	-	-	-	-	-	-							
					3,978,232	-	-	150,870	-	3,827,362	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					5,059,232	-	100,000	650,870	-	4,408,362	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					1,081,000	-	100,000	500,000	-	581,000	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					18,936,045	-	-	215,790	-	18,720,255	-							
					-	-	-	-	-	-	-							
					20,017,045	-	100,000	715,790	-	19,301,255	-							

# 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7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	3,865,746		456,784	2,000
1015 法定編制人員待遇	1,391,560			
1020 約聘僱人員待遇	322,712			
1025 技工及工友待遇	910,450			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與	32,000			2,000
1040 加班費	97,776			
1045 退休退職給付			200,496	
1050 退休離職儲金	14,550		256,288	
1055 保險	236,823			
2000 業務費	8,675,341	5,148,649		
2006 水電費	297,272	1,654,829		
2009 通訊費		43,152		
2018 資訊服務費		70,898		
2021 其他業務租金	25,847			
2024 稅捐及規費		8,990		
2027 保險費	10,292	52,761		
2030 兼職費	18,000			
2033 約用人員酬金	5,798,966			
2036 按日按件計資酬金	15,500			
2045 國內組織會費		32,000		
2051 物品	30,565	1,430,467		
2054 一般事務費	2,402,120	572,280		
2069 設施及機械設備養護費	34,808	1,247,521		

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7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		35,751		
2093 特別費	41,971			
3000 設備及投資		372,210		
3020 機械設備費		219,221		
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	12,569,087	5,520,859	456,784	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7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	4,324,530			
1015 法定編制人員待遇	1,391,560			
1020 約聘僱人員待遇	322,712			
1025 技工及工友待遇	910,450			
1030 獎金	859,875			
1035 其他給與	34,000			
1040 加班費	97,776			
1045 退休退職給付	200,496			
1050 退休離職儲金	270,838			
1055 保險	236,823			
2000 業務費	13,823,990			
2006 水電費	1,952,101			
2009 通訊費	43,152			
2018 資訊服務費	70,898			
2021 其他業務租金	25,847			
2024 稅捐及規費	8,990			
2027 保險費	63,053			
2030 兼職費	18,000			
2033 約用人員酬金	5,798,966			
2036 按日按件計資酬金	15,500			
2045 國內組織會費	32,000			
2051 物品	1,461,032			
2054 一般事務費	2,974,400			
2069 設施及機械設備養護費	1,282,329			

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7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	35,751			
2093 特別費	41,971			
3000 設備及投資	372,210			
3020 機械設備費	219,221			
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	18,548,730			

# 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7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	9,920,722	0	0	0	0	0	0	0	9,920,722
本年度	9,920,722	0	0	0	0	0	0	0	9,920,722
04030100 一般賠償收入	908	0	0	0	0	0	0	0	908
05030300 資料使用費	14,070	0	0	0	0	0	0	0	14,070
05030600 場地設施使用費	8,952,144	0	0	0	0	0	0	0	8,952,144
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7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	19,264,520	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	19,424,520	12,530,264
本年度	18,548,730	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	18,708,730	4,958,054
一、本年度經費	18,089,946	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	18,249,946	4,958,054
0253010100 行政管理	12,569,087	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,569,087	2,992,913
0253030100 動物園管理	5,148,649	0	0	0	160,000	0	0	0	0	0	5,308,649	665,351
0253030100* 動物園管理	372,210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	372,210	1,299,790
二、統籌科目	458,784	0	0	0	0	0	0	0	0	0	458,784	0
0676020100 公務人員退休及撫卹給付	456,784	0	0	0	0	0	0	0	0	0	456,784	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	715,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	715,790	7,572,210

# 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7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	715,790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	715,790	7,572,210
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	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0
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7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	84,832,044	負債	3,421,124
流動資產	3,581,124	流動負債	1,322,398
專戶存款	3,421,124	應付代收款	1,322,398
零用金	160,000	其他負債	2,098,726
固定資產	80,750,710	存入保證金	2,098,726
土地	2,266,849	淨資產	81,410,920
土地改良物	2,782,015	資產負債淨額	81,410,920
累計折舊－土地改良物	-1,384,976	資產負債淨額	81,410,920
房屋建築及設備	64,174,728		
累計折舊－房屋建築及設備	-16,085,266		
機械及設備	14,183,688		
累計折舊－機械及設備	-10,986,747		
交通及運輸設備	5,553,155		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,068,796		
雜項設備	45,253,097		
累計折舊－雜項設備	-21,833,662		
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	84,832,044	合 計	84,832,044
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7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	3,918,239	29,399,842
公庫撥入數	2,789,433	19,424,520
罰款及賠償收入	0	908
規費收入	1,074,206	8,966,214
財產收益	0	953,600
其他收入	54,600	54,600
支出	5,004,843	36,746,458
繳付公庫數	1,074,206	9,920,722
人事支出	544,691	4,324,530
業務支出	2,226,542	14,323,990
獎補助支出	0	28,000
折舊、折耗及攤銷	1,159,404	8,149,216
收支餘絀	-1,086,604	-7,346,616

# 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7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	-147,455	1,397,039
房屋建築及設備	64,174,728	-15,426,491	0	0	-658,775	48,089,462
機械及設備	13,909,867	-10,003,907	273,821	0	-982,840	3,196,941
交通及運輸設備	5,553,155	-3,517,024	0	0	-551,772	1,484,359
雜項設備	45,035,188	-16,026,646	217,909	0	-5,807,016	23,419,435
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	491,730	0	-8,147,858	79,884,085
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	642,600	1,358	-8,147,858	80,750,920

## 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7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」642,600元=預算採購增加金額642,600。

二、設備及投資預算執行增加金額642,600元，係本年度預算執行增加金額372,210元+以前年度保留預算執行金額215,790元+應付代收款執行金額54,600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7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	9,920,722	19,479,120	29,399,842	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	19,424,520	19,424,520	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	8,966,214	-----	8,966,214	
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	-----	54,600	54,600	
歲出	18,548,730	18,197,728	36,746,458	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	9,920,722	9,920,722	人事支出
人事費	4,324,530	-----	4,324,530	業務支出
業務費	13,823,990	500,000	14,323,990	獎補助支出
獎補助費	28,000	-----	28,000	
設備及投資	372,210	-372,210	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	8,149,216	8,149,216	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-8,628,008	1,281,392	-7,346,616	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7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500,000元：係113年度保留款實現數500,000元。
2. 設備及投資372,210元：係購置財產372,210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。