

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

會 計 月 報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 徐同郁

機關長官 劉思遠

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 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 12 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 13 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 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
---------------------	---------------

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9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				0403000000 罰款及賠償收入	10,000 -	10,000	10,000	- -	-10,000	
	03			04030260300 賠償收入	10,000 -	10,000	10,000	- -	-10,000	
		01		04030260301 一般賠償收入	10,000 -	10,000	10,000	- -	-10,000	
05				0503000000 規費收入	36,000 -	36,000	35,000	14,000 85,500	-	50,500
	03			05030260300 使用規費收入	36,000 -	36,000	35,000	14,000 85,500	-	50,500
		06		05030260306 場地設施使用費	36,000 -	36,000	35,000	14,000 85,500	-	50,500
07				0703000000 財產收入	702,000 -	702,000	700,000	- 828,196	-	128,196
	01			07030260100 財產孳息	701,000 -	701,000	699,000	- 828,196	-	129,196
		01		07030260101 利息收入	3,000 -	3,000	1,000	- 3,826	-	2,826
		02		07030260102 權利金	559,000 -	559,000	559,000	- 685,501	-	126,501
		03		07030260103 租金收入	139,000 -	139,000	139,000	- 138,869	-	-131
	05			07030260500 廢舊物資售價	1,000 -	1,000	1,000	- -	-	-1,000
		01		07030260501 廢舊物資售價	1,000 -	1,000	1,000	- -	-	-1,000
12				1203000000 其他收入	264,000 -	264,000	198,000	79,500 174,950	-	-23,050

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年9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		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)		
					-			-		
	02			12030260200 雜項收入	264,000	264,000	198,000	79,500	-	-23,050
					-			174,950		
		10		12030260210 其他雜項收入	264,000	264,000	198,000	79,500	-	-23,050
					-			174,950		
				經常門合計	1,012,000	1,012,000	943,000	93,500	-	145,646
					-			1,088,646		
				總計	1,012,000	1,012,000	943,000	93,500	-	145,646
					-			1,088,646		

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9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				備註(預付款)
01				3703026010000 一般行政	19,687,000	-	19,687,000	12,924,000	1,933,070	2,607,432
					-	-		10,316,568		
					-	-		-		
					-	-		-		
	07			3703026010700 行政管理	6,127,000	-	6,127,000	4,953,000	369,111	1,187,635
					-	-		3,765,365		
					-	-		-		
					-	-		-		
		10		100000 人事費	6,127,000	-	6,127,000	4,953,000	369,111	1,187,635
					-	-		3,765,365		
					-	-		-		
					-	-		-		
	08			3703026010800 管理維護工作	13,560,000	-	13,560,000	7,971,000	1,563,959	1,419,797
					-	-		6,551,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
		20		200000 業務費	13,560,000	-	13,560,000	7,971,000	1,563,959	1,419,797
					-	-		6,551,203		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經常門合計	19,687,000	-	19,687,000	12,924,000	1,933,070	2,607,432
					-	-		10,316,568		
					-	-		-		
					-	-		-		

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9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)		備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				3703026010000 一般行政	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	-	3,403,916
					-	-		-		-
					-	-		31,084		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	08			3703026010800 管理維護工作*	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	-	3,403,916
					-	-		-		-
					-	-		31,084		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		30		300000 設備及投資*	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	-	3,403,916
					-	-		-		-
					-	-		31,084		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				資本門合計	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	-	3,403,916
					-	-		-		-
					-	-		31,084		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				經資門合計	23,122,000	-	23,122,000	16,359,000	1,933,070	6,011,348
					-	-		-		-
					-	-		10,347,652		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
05				7603026050000 公務人員退休及撫卹給付	387,580	-	387,580	387,580	38,758	-
					-	-		-		-
					-	-		387,580		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9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			7603026050100 公務人員退休及撫卹給付	387,580	-	387,580	387,580	38,758	-
					-	-		387,580		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	387,580	-	387,580	387,580	38,758	-
					-	-		387,580		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
06				8903026060000 公務人員各項補助及慰問金	94,400	-	94,400	94,400	29,200	-
					-	-		94,400		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			8903026060100 公務人員各項補助及慰問金	94,400	-	94,400	94,400	29,200	-
					-	-		94,400		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			10	100000 人事費	94,400	-	94,400	94,400	29,200	-
					-	-		94,400		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
				統籌科目合計	481,980	-	481,980	481,980	67,958	-
					-	-		481,980		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第6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)
				總計	23,603,980	-	23,603,980	16,840,980	2,001,028	6,011,348
					-	-			10,829,632	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	管理維護工作	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
1000 人事費	3,765,365		387,580	94,400
1015 法定編制人員待遇	2,371,760			
1020 約聘僱人員待遇	464,246			
1030 獎金	503,918			
1035 其他給與	24,000			94,400
1040 加班費	14,209			
1045 退休退職給付			387,580	
1050 退休離職儲金	236,340			
1055 保險	150,892			
2000 業務費		6,551,203		
2006 水電費		71,857		
2009 通訊費		51,832		
2018 資訊服務費		5,355		
2021 其他業務租金		45,234		
2027 保險費		53,194		
2033 約用人員酬金		1,085,805		
2036 按日按件計資酬金		128,600		
2051 物品		21,146		
2054 一般事務費		4,719,451		
2063 房屋建築養護費		281,417		
2066 車輛及辦公器具養護費		600		
2069 設施及機械設備養護費		85,844		
2072 國內旅費		868		
3000 設備及投資		31,084		

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	管理維護工作	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金
3010 房屋建築及設備費 3030 資訊軟硬體設備費		6,720 24,364		
合計	3,765,365	6,582,287	387,580	94,400

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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	4,247,345			
1015 法定編制人員待遇	2,371,760			
1020 約聘僱人員待遇	464,246			
1030 獎金	503,918			
1035 其他給與	118,400			
1040 加班費	14,209			
1045 退休退職給付	387,580			
1050 退休離職儲金	236,340			
1055 保險	150,892			
2000 業務費	6,551,203			
2006 水電費	71,857			
2009 通訊費	51,832			
2018 資訊服務費	5,355			
2021 其他業務租金	45,234			
2027 保險費	53,194			
2033 約用人員酬金	1,085,805			
2036 按日按件計資酬金	128,600			
2051 物品	21,146			
2054 一般事務費	4,719,451			
2063 房屋建築養護費	281,417			
2066 車輛及辦公器具養護費	600			
2069 設施及機械設備養護費	85,844			
2072 國內旅費	868			
3000 設備及投資	31,084			

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9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			
3010 房屋建築及設備費	6,720			
3030 資訊軟硬體設備費	24,364			
合計	10,829,632			

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9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	1,088,646	0	0	0	0	0	0	0	1,088,646
本年度	1,088,646	0	0	0	0	0	0	0	1,088,646
05030600 場地設施使用費	85,500	0	0	0	0	0	0	0	85,500
07010100 利息收入	3,826	0	0	0	0	0	0	0	3,826
07010200 權利金	685,501	0	0	0	0	0	0	0	685,501
07010300 租金收入	138,869	0	0	0	0	0	0	0	138,869
12021000 其他雜項收入	174,950	0	0	0	0	0	0	0	174,950

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9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	10,829,632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,829,632	6,011,348
本年度	10,829,632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,829,632	6,011,348
一、本年度經費	10,347,652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,347,652	6,011,348
0137010700 行政管理	3,765,365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,765,365	1,187,635
0137010800 管理維護工作	6,551,203	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,551,203	1,419,797
0137010800* 管理維護工作	31,084	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,084	3,403,916
二、統籌科目	481,980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	481,980	0
0676050100 公務人員退休及撫卹給付	387,580	0	0	0	0	0	0	0	0	0	387,580	0
0989060100 公務人員各項補助及慰問金	94,400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,400	0

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	81,858	負債	46,609
流動資產		長期負債	46,609
專戶存款		應付租賃款	46,609
固定資產	81,858	其他負債	
租賃資產	122,768	存入保證金	
累計折舊－租賃資產	-47,630	淨資產	35,249
購建中固定資產	6,720	資產負債淨額	35,249
		資產負債淨額	35,249
合 計	81,858	合 計	81,858
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	-	應付保證品	-
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,094,528	11,918,278
公庫撥入數	2,001,028	10,829,632
規費收入	14,000	85,500
財產收益	0	828,196
其他收入	79,500	174,950
支出	2,094,528	11,887,194
繳付公庫數	93,500	1,088,646
人事支出	437,069	4,247,345
業務支出	1,563,959	6,551,203
收支餘絀	0	31,084

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

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9月30日

頁數：第 15 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	39,960,642	0	0	39,960,642	0	0
土地改良物	1,224,992	-383,384	0	1,224,992	383,384	0
房屋建築及設備	50,632,577	-41,809,872	0	50,632,577	41,809,872	0
機械及設備	828,128	-658,070	0	828,128	658,070	0
交通及運輸設備	200,349	-78,011	0	200,349	78,011	0
雜項設備	5,490,169	-3,301,008	0	5,490,169	3,301,008	0
收藏品及傳承資產	517,212	0	0	517,212	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	98,854,069	-46,230,345	0	98,854,069	46,230,345	0
租賃資產	122,768	-47,630	0	0	0	75,138
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	6,720	0	0	6,720
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	122,768	-47,630	6,720	0	0	81,858
合 計	98,976,837	-46,277,975	6,720	98,854,069	46,230,345	81,858

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

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9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：

1. 本年度成本變動增加數6,720元=預算採購增加數6,720元+依財產規制移入、受贈等增加金額其中淨資產科目財產部分增加金額合計0元(詳表)、本年度購置租賃資產0元、稅課收入0元、捐獻及贈與收入0元及其他收入0元+其他應付款0元+本年度墊付款購置財產0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正0元+以前年度預付款墊付款未轉正前取得原始憑證認列財產0元+財產交換之換入資產0元。
2. 設備及投資預算執行數31,084元=本年度預算數執行數31,084元+以前年度保留執行數0元。
3. 預算採購增加數6,720元，較設備及投資預算執行數31,084元，減少24,364元，係設備及投資科目未登載財產0元+應付租賃款本年度還款數24,364元。
4. 本年度成本變動減少數98,854,069元-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動46,230,345元=52,623,724元，其差異原因係淨資產科目中財產部分減少金額52,623,724元+墊付轉正增加財產0元+財產損失0元+折舊、折耗及攤銷0元+購建中固定資產轉列固定資產0元+發展中之無形資產轉列無形資產0元+財產科目調整或轉正0元+財產收入調整數0元(不含財產交換)-採權益法之投資年終評價調整(增加投資帳面金額)0元+作業基金賸餘繳庫數0元+投資損失調整數0元+認列應收帳款之財產0元+認列其他應收款之財產0元+其他應付款之財產本年度付款數0元+財產交換之換出資產0元。

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所
應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 17 頁
單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	70,973		24,364	46,609
二、其他長期負債				

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

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9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	1,088,646	10,829,632	11,918,278	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	10,829,632	10,829,632	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	85,500	-----	85,500	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	828,196	-----	828,196	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	174,950	-----	174,950	-----
歲出	10,829,632	1,057,562	11,887,194	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	1,088,646	1,088,646	人事支出
人事費	4,247,345	-----	4,247,345	業務支出
業務費	6,551,203	-----	6,551,203	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	-----
設備及投資	31,084	-31,084	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	-----	-----	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-9,740,986	9,772,070	31,084	收支餘絀

桃園市政府孔廟忠烈祠聯合管理所

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9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」調整數31,084元，係購置固定資產於會計收支不列為支出31,084元+以業務支出科目列帳0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」、「投資損失」、「利息費用及手續費」、「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。