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10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10月31日

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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
04				04030000000 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				05030000000 規費收入	36,000 -	36,000	36,000	1,000 86,500	-	50,500
	03			05030260300 使用規費收入	36,000 -	36,000	36,000	1,000 86,500	-	50,500
		06		05030260306 場地設施使用費	36,000 -	36,000	36,000	1,000 86,500	-	50,500
07				07030000000 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				12030000000 其他收入	264,000 -	264,000	198,000	- 174,950	-	-23,050

報表編號：arf50　列印日期:114/11/12

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10月31日

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)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數 追加(減)數	合計		本月實現數 截至本月止累計實現數(2)	應收數(3)	
	02			12030260200 雜項收入	264,000 -	264,000	198,000	- 174,950	-	-23,050
		10		12030260210 其他雜項收入	264,000 -	264,000	198,000	- 174,950	-	-23,050
				經常門合計	1,012,000 -	1,012,000	944,000	1,000 1,089,646	-	145,646
				總計	1,012,000 -	1,012,000	944,000	1,000 1,089,646	-	145,646

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10月31日

單位：新臺幣元

科目					預算數				執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止累計分配數(1)	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	19,687,000	-	19,687,000	15,820,000	2,449,171	3,054,261
					-	-			12,765,739	
					-	-			-	-
					-	-				
	07			3703026010700 行政管理	6,127,000	-	6,127,000	5,429,000	338,121	1,325,514
					-	-			4,103,486	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	6,127,000	-	6,127,000	5,429,000	338,121	1,325,514
					-	-			4,103,486	
					-	-			-	-
					-	-				
	08			3703026010800 管理維護工作	13,560,000	-	13,560,000	10,391,000	2,111,050	1,728,747
					-	-			8,662,253	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	13,560,000	-	13,560,000	10,391,000	2,111,050	1,728,747
					-	-			8,662,253	
					-	-			-	-
					-	-				
				經常門合計	19,687,000	-	19,687,000	15,820,000	2,449,171	3,054,261
					-	-			12,765,739	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/12

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10月31日

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				3703026010000 一般行政	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	66,450	3,337,466
					-	-			97,534	
					-	-			-	-
					-	-				
	08			3703026010800 管理維護工作*	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	66,450	3,337,466
					-	-			97,534	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	66,450	3,337,466
					-	-			97,534	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	3,435,000	-	3,435,000	3,435,000	66,450	3,337,466
					-	-			97,534	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	23,122,000	-	23,122,000	19,255,000	2,515,621	6,391,727
					-	-			12,863,273	
					-	-			-	-
					-	-				
05				7603026050000 公務人員退休及撫卹給付	426,338	-	426,338	426,338	38,758	-
					-	-			426,338	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/12

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10月31日

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			7603026050100 公務人員退休及撫卹給付	426,338	-	426,338	426,338	38,758	-
					-	-			426,338	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	426,338	-	426,338	426,338	38,758	-
					-	-			426,338	
					-	-			-	-
					-	-				
06				8903026060000 公務人員各項補助及慰問金	94,400	-	94,400	94,400	-	-
					-	-			94,400	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			8903026060100 公務人員各項補助及慰問金	94,400	-	94,400	94,400	-	-
					-	-			94,400	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	94,400	-	94,400	94,400	-	-
					-	-			94,400	
					-	-			-	-
					-	-				
				統籌科目合計	520,738	-	520,738	520,738	38,758	-
					-	-			520,738	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/12

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10月31日

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				
				總計	23,642,738	-	23,642,738	19,775,738	2,554,379	6,391,727
					-	-			13,384,011	
					-	-			-	-
					-	-				

報表編號：arg30　列印日期:114/11/12

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10月31日

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	4,103,486		426,338	94,400
1015 法定編制人員待遇	2,611,354			
1020 約聘僱人員待遇	516,327			
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			426,338	
1050 退休離職儲金	262,600			
1055 保險	171,078			
2000 業務費		8,662,253		
2006 水電費		111,365		
2009 通訊費		56,679		
2018 資訊服務費		5,355		
2021 其他業務租金		66,811		
2027 保險費		53,194		
2033 約用人員酬金		1,219,585		
2036 按日按件計資酬金		128,600		
2051 物品		21,985		
2054 一般事務費		6,387,050		
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		328,744		
2072 國內旅費		868		
3000 設備及投資		97,534		

報表編號：arg31　列印日期:114/11/12

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10月31日

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		73,170		
3030　資訊軟硬體設備費		24,364		
合計	4,103,486	8,759,787	426,338	94,400

報表編號：arg31　列印日期:114/11/12

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10月31日

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	4,624,224			
1015　法定編制人員待遇	2,611,354			
1020　約聘僱人員待遇	516,327			
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	426,338			
1050　退休離職儲金	262,600			
1055　保險	171,078			
2000　業務費	8,662,253			
2006　水電費	111,365			
2009　通訊費	56,679			
2018　資訊服務費	5,355			
2021　其他業務租金	66,811			
2027　保險費	53,194			
2033　約用人員酬金	1,219,585			
2036　按日按件計資酬金	128,600			
2051　物品	21,985			
2054　一般事務費	6,387,050			
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	328,744			
2072　國內旅費	868			
3000　設備及投資	97,534			

報表編號：arg31　列印日期:114/11/12

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10月31日

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	73,170			
3030　資訊軟硬體設備費	24,364			
合計	13,384,011			

報表編號：arg31　列印日期:114/11/12

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10月31日

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	1,089,646	0	0	0	0	0	0	0	1,089,646
本年度	1,089,646	0	0	0	0	0	0	0	1,089,646
05030600 場地設施使用費	86,500	0	0	0	0	0	0	0	86,500
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

報表編號：arg008　列印日期:114/11/12

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10月31日

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	13,384,011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,384,011	6,391,727
本年度	13,384,011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,384,011	6,391,727
一、本年度經費	12,863,273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,863,273	6,391,727
0137010700 行政管理	4,103,486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,103,486	1,325,514
0137010800 管理維護工作	8,662,253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,662,253	1,728,747
0137010800* 管理維護工作	97,534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,534	3,337,466
二、統籌科目	520,738	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520,738	0
0676050100 公務人員退休及撫卹給付	426,338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	426,338	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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	148,308	負債	46,609
固定資產	148,308	長期負債	46,609
租賃資產	122,768	應付租賃款	46,609
累計折舊－租賃資產	-47,630	淨資產	101,699
購建中固定資產	73,170	資產負債淨額	101,699
		資產負債淨額	101,699
合計	148,308	合計	148,308
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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	2,555,379	14,473,657
公庫撥入數	2,554,379	13,384,011
規費收入	1,000	86,500
財產收益	0	828,196
其他收入	0	174,950
支出	2,488,929	14,376,123
繳付公庫數	1,000	1,089,646
人事支出	376,879	4,624,224
業務支出	2,111,050	8,662,253
收支餘絀	66,450	97,534

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10月31日

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	73,170	0	0	73,170
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	73,170	0	0	148,308
合　　計	98,976,837	-46,277,975	73,170	98,854,069	46,230,345	148,308

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10月31日

單位：新臺幣元

備註:

1.本年度成本變動增加數73,170元=預算採購增加數73,170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97,534元=本年度預算數執行數97,534元+以前年度保留執行數0元。

3.預算採購增加數73,170元，較設備及投資預算執行數97,534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10月31日

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10月31日

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	1,089,646	13,384,011	14,473,657	收入
		13,384,011	13,384,011	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	86,500		86,500	規費收入
信託管理收入				
財產收入	828,196		828,196	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	174,950		174,950	其他收入
歲出	13,384,011	992,112	14,376,123	支出
		1,089,646	1,089,646	繳付公庫數
人事費	4,624,224		4,624,224	人事支出
業務費	8,662,253		8,662,253	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	97,534	-97,534		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-12,294,365	12,391,899	97,534	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10月31日

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)	1.「設備及投資」調整數97,534元，係購置固定資產於會計收支不列為支出97,534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。