

臺北市孔廟管理委員會

# 會計月報

中華民國109年12月份

主辦會計人員：

兼會計邱美雪

機關長官：

臺北市孔廟管理委員會  
兼主任委員藍世聰(甲)

# 臺北市孔廟管理委員會

## 目 次

中華民國109年1月1日起至109年12月31日止

一、歲入累計表	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表	第 2 頁至第 4 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表	第 - 頁至第 - 頁
四、以前年度歲出轉入數累計表	第 - 頁至第 - 頁
五、平衡表	第 5 頁至第 5 頁
六、資本資產表	第 6 頁至第 6 頁
七、長期負債表	第 7 頁至第 7 頁
八、平衡表科目明細表	第 8 頁至第 12 頁
九、資本資產變動表	第 13 頁至第 13 頁
十、長期負債變動表	第 14 頁至第 14 頁
十一、歲出用途別累計表	第 15 頁至第 16 頁
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 17 頁至第 17 頁
十三、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 18 頁至第 18 頁
十四、收入支出彙計表	第 19 頁至第 19 頁
十五、公庫收付差額解釋表	第 20 頁至第 22 頁
十六、銀行（公庫）存款差額解釋表（依出納管理手冊或本市出納管理等規定格式）	第 23 頁至第 23 頁
十七、財產增減表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）	第 - 頁至第 - 頁
十八、財產分類統計表（依國有財產產籍管理作業要點或本市財產管理等規定格式）	第 24 頁至第 26 頁

臺北市孔廟管理委員會

歲入累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第1頁

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 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		保 留 數(4)
05				規費收入	117,000	117,000	117,000	-	-70,550	
					-		46,450	-		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	117,000	-	-70,550	
					-		46,450	-		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	117,000	-	-70,550	
					-		46,450	-		
07				財產收入	628,000	628,000	628,000	61,121	-187,339	
					-		440,661	-		
	01			財產孳息	628,000	628,000	628,000	60,721	-201,179	
					-		426,821	-		
		03		租金收入	628,000	628,000	628,000	60,721	-201,179	
					-		426,821	-		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	400	13,840	
					-		-	13,840		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	400	13,840	
					-		-	13,840		
12				其他收入	-	-	-	-	13,528	
					-		-	13,528		
	02			雜項收入	-	-	-	-	13,528	
					-		-	13,528		
		10		其他雜項收入	-	-	-	-	13,528	
					-		-	13,528		
				經常門合計	745,000	745,000	745,000	61,121	-244,361	
					-		-	500,639		
				總計	745,000	745,000	745,000	61,121	-244,361	
					-		-	500,639		

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第2頁

款	項	目	節	科 目  代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
					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	保留數(4)								
01				一般行政	18,326,000	-	19,266,000	19,266,000	1,563,034	486,940
					-	-			18,779,060	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	19,266,000	19,266,000	1,563,034	486,940
					-	-			18,779,060	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	11,614,000	11,614,000	614,021	157,791
					-	-			11,456,209	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	7,652,000	949,013	329,149
					-	-			7,322,851	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					940,000	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	17,173,300	3,531,169	755,754
					-	-			16,417,546	-
					-	-			-	-
					449,300	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	2,599,000	345,861	230,945
					-	-			2,368,055	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	2,599,000	345,861	230,945
					-	-			2,368,055	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	14,574,300	3,185,308	524,809
					-	-			14,049,491	-
					-	-			-	-
					449,300	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第3頁

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
					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	保留數(4)								
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	14,574,300	3,185,308	524,809
					-	-			14,049,491	-
					449,300	-			-	-
					-	-			-	-
				經常門合計	35,050,000	-	36,439,300	36,439,300	5,094,203	1,242,694
					-	-			35,196,606	-
					449,300	-			-	-
					940,000	-			-	-
90				一般建築及設備	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			其他設備*	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	設備及投資*	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	236,000	-	236,000	236,000	-	2,950
					-	-			233,050	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	35,286,000	-	36,675,300	36,675,300	5,094,203	1,245,644
					-	-			35,429,656	-
					449,300	-			-	-
					940,000	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	346,644	-	346,644	346,644	-	-
					-	-			346,644	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

經費累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第4頁

款	項	目	節	代 號 及 名 稱	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 (5)=(1)-(2)-(3)- (4)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註(預付款)	
					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	保留數(4)									
	01			公務人員退休及撫卹給付	346,644	-	346,644	346,644	-	-	
					-	-		346,644	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		人事費	346,644	-	346,644	346,644	-	-	
					-	-		346,644	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	02			公務人員各項補助及慰問金	111,616	-	111,616	111,616	3,500	-	
					-	-		111,616	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
	01			公務人員各項補助及慰問金	111,616	-	111,616	111,616	3,500	-	
					-	-		111,616	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		10		人事費	68,116	-	68,116	68,116	-	-	
					-	-		68,116	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
		20		業務費	43,500	-	43,500	43,500	3,500	-	
					-	-		43,500	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				統籌科目合計	458,260	-	458,260	458,260	3,500	-	
					-	-		458,260	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
					-	-		-	-	-	
				總計	35,744,260	-	37,133,560	37,133,560	5,097,703	1,245,644	
					-	-		5,097,703	-	-	
					449,300	-		35,887,916	-	-	
					940,000	-		-	-	-	

臺北市孔廟管理委員會

平衡表

中華民國109年12月31日

頁數：第5頁  
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
資產	891,869	負債	891,869
流動資產	891,869	流動負債	891,869
現金	891,869	存入保證金	649,234
專戶存款	891,869	存入保證金	649,234
零用金	0	應付代收款	242,635
暫付款	0	應付代收款	242,635
暫付款	0	淨資產	0
預付款	0	資產負債淨額	0
預付款	0	資產負債淨額	0
預付款	0	資產負債淨額	0
合  計	891,869	合  計	891,869
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	100,000	應付保證品	100,000
債權憑證	-	待抵銷債權憑證	-

臺北市孔廟管理委員會

資本資產表

中華民國109年12月31日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	2,376,112,717	資本資產總額	2,376,112,717
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,112,717
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	4,955,705		
機械及設備	556,383		
交通及運輸設備	129,753		
雜項設備	554,760		
租賃資產	23,763		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,112,717	合 計	2,376,112,717



臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

第7頁

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
長期負債總額	22,510	其他長期負債	22,510
長期負債總額	22,510	應付租賃款	22,510
長期負債總額	22,510	應付租賃款	22,510
合計	22,510	合計	22,510

臺北市孔廟管理委員會

專戶存款明細表

中華民國109年12月31日

頁數：第8頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110103001納入集中支付	601,889		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	179,380		
	11010301納入集中支付	110,600		
	合 計		891,869	

臺北市孔廟管理委員會

保證品明細表

中華民國109年12月31日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190301保證品 合計	100,000	100,000	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年12月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201002履約保證金	233,879		
	211201004保固保證金	304,755		
	21120101保證金	110,600		
	合 計		649,234	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年12月31日

頁數：第11頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	0		
	211301002健保費	92,099		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	87,281		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	0		
	211301007代辦經費	25,810		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	0		
	211301020捐贈活動費	37,445		
	合計		242,635	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年12月31日

頁數：第12頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	290301應付保證品	0		
	290301001有價證券	100,000		
	290301002保證書	0		
	合計		100,000	

臺北市孔廟管理委員會

資本資產變動表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第13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)	本年度資本 資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動 (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	2,301,971,202	0	57,981,316	0	0	2,359,952,518
土地改良物	2,263,508	-2,240,873	0	0	0	22,635
房屋建築及設備	12,997,493	-7,896,720	0	0	-145,068	4,955,705
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	51,353	500,775	115,746	556,383
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	1,692	129,753
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,036,643	554,760
收藏品及傳承資產	9,917,200	0	0	0	0	9,917,200
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,260,469	1,917,300	1,009,013	2,376,088,954
租賃資產	0	0	27,371	0	-3,608	23,763
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	27,371	0	-3,608	23,763
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,287,840	1,917,300	1,005,405	2,376,112,717

備註：本期成本變動增加數58,287,840元，較取得財產合計數233,050元，增加58,054,790元之原因說明如下：

1. 原因係土地調整公告現值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加57,981,316元。
2. 原因係租賃資產以各期租金給付總額之現值27,371元入資本資產帳成本，惟本期僅支付租賃款5,250元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加22,121元。
3. 原因係財產移撥，致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,353元。
4. 原因係財產廠商贈與，致成本變動增加數較取得財產合計數增加50,000元。





臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第15頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	祭典工作	孔廟管理	其他設備
1000 人事費	11,456,209			
1015 法定編制人員待遇	3,395,367			
1020 約聘僱人員待遇	2,298,456			
1025 技工及工友待遇	1,551,743			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	356,220			
1040 加班值班費	389,073			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,305,152			
1055 保險	798,166			
2000 業務費	7,322,851	2,368,055	14,049,491	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			720,385	
2009 通訊費	32,725			
2018 資訊服務費	129,655			
2021 其他業務租金	67,080			
2024 稅捐及規費	300		27,181	
2027 保險費	48,664		2,736	
2030 兼職費	36,000			
2036 按日按件計資酬金	114,672	862,563	217,875	
2051 物品	39,450	78,803	109,257	
2054 一般事務費	6,245,675	1,423,089	11,220,398	
2063 房屋建築養護費	109,620		1,033,111	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,126			
2069 設施及機械設備養護費	497,884		712,568	
2081 運費		3,600		
2084 短程車資			5,980	
3000 設備及投資				233,050
3030 資訊軟硬體設備費				5,250
3035 雜項設備費				227,800
合計	18,779,060	2,368,055	14,049,491	233,050

臺北市孔廟管理委員會

歲出用途別累計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第16頁

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助及慰問金	合計
1000 人事費	346,644	68,116	11,870,969
1015 法定編制人員待遇			3,395,367
1020 約聘僱人員待遇			2,298,456
1025 技工及工友待遇			1,551,743
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		68,116	424,336
1040 加班值班費			389,073
1045 退休退職給付	346,644		346,644
1050 退休離職儲金			1,305,152
1055 保險			798,166
2000 業務費		43,500	23,783,897
2003 教育訓練費		40,000	40,000
2006 水電費			720,385
2009 通訊費			32,725
2018 資訊服務費			129,655
2021 其他業務租金			67,080
2024 稅捐及規費			27,481
2027 保險費			51,400
2030 兼職費			36,000
2036 按日按件計資酬金			1,195,110
2051 物品			227,510
2054 一般事務費		3,500	18,892,662
2063 房屋建築養護費			1,142,731
2066 車輛及辦公器具養護費			1,126
2069 設施及機械設備養護費			1,210,452
2081 運費			3,600
2084 短程車資			5,980
3000 設備及投資			233,050
3030 資訊軟硬體設備費			5,250
3035 雜項設備費			227,800
合計	346,644	111,616	35,887,916

臺北市孔廟管理委員會

收入實現數與繳付公庫數分析表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

單位：新臺幣元

頁數：第17頁

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (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)				預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	500,639	0	0	0	0	0	0	0	500,639
本年度收入	500,639	0	0	0	0	0	0	0	500,639
05030600 場地設施使用費	46,450	0	0	0	0	0	0	0	46,450
07010300 租金收入	426,821	0	0	0	0	0	0	0	426,821
07050100 廢舊物資售價	13,840	0	0	0	0	0	0	0	13,840
12021000 其他雜項收入	13,528	0	0	0	0	0	0	0	13,528

臺北市孔廟管理委員會

支出實現數與公庫撥入數分析表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

單位:新臺幣元

頁數:第18頁

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款 於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
支出合計數	35,887,916	0	0	0	0	0	0	0	35,887,916	1,245,644
本年度	35,887,916	0	0	0	0	0	0	0	35,887,916	1,245,644
一、本年度經費	35,429,656	0	0	0	0	0	0	0	35,429,656	1,245,644
0253010100 行政管理	18,779,060	0	0	0	0	0	0	0	18,779,060	486,940
0253100100 祭典工作	2,368,055	0	0	0	0	0	0	0	2,368,055	230,945
0253100200 孔廟管理	14,049,491	0	0	0	0	0	0	0	14,049,491	524,809
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	458,260	0	0	0	0	0	0	0	458,260	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	346,644	0	0	0	0	0	0	0	346,644	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	111,616	0	0	0	0	0	0	0	111,616	0

臺北市孔廟管理委員會

收入支出彙計表

中華民國109年1月1日至109年12月31日

頁數：第19頁  
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,928,824	36,388,555
公庫撥入數	4,867,703	35,887,916
規費收入	0	46,450
財產孳息收入	60,721	426,821
廢舊物資售價收入	400	13,840
其他收入	0	13,528
支出	5,158,824	36,388,555
繳付公庫數	61,121	500,639
人事支出	614,021	11,870,969
業務支出	4,483,682	23,783,897
增購財產支出	0	233,050
收支餘絀	-230,000	0

臺北市孔廟管理委員會

公庫收入差額解釋表

中華民國109年12月31日

第20頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-05-03-06-規費收入-使用規費收入-場地設施使用費	14,000	117,000	14,000	117,000	-	-
	-	46,450	0	46,450	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	45,000	628,000	45,000	628,000	-	-
	60,721	426,821	60,721	426,821	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	400	13,840	400	13,840	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	-	13,528	0	13,528	-	-
合計	59,000	745,000	59,000	745,000	-	-
	61,121	500,639	61,121	500,639	-	-

臺北市孔廟管理委員會

公庫支出差額解釋表

中華民國109年12月31日

第21頁

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額(1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
109-01-01-一般行政-行政管理	922,000	19,266,000	922,000	19,266,000	-	-
	1,563,034	18,779,060	1,483,034	18,779,060	80,000	-
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	108,000	2,599,000	108,000	2,599,000	-	-
	345,861	2,368,055	345,861	2,368,055	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	2,347,000	14,574,300	2,347,000	14,574,300	-	-
	3,035,308	14,049,491	3,035,308	14,049,491	-	-
109-90-04-一般建築及設備-其他設備*	0	236,000	0	236,000	-	-
	-	233,050	0	233,050	-	-
109-01-01-公務人員退休及撫卹給付-公務人員退休及撫卹給付	0	346,644	0	346,644	-	-
	-	346,644	0	346,644	-	-
109-02-01-公務人員各項補助及慰問金-公務人員各項補助及慰問金	3,500	111,616	3,500	111,616	-	-
	3,500	111,616	3,500	111,616	-	-
合 計	3,380,500	37,133,560	3,380,500	37,133,560	-	-
	4,947,703	35,887,916	4,867,703	35,887,916	80,000	-

臺北市孔廟管理委員會  
 公庫支出差額解釋表  
 中華民國109年12月31日

第22頁  
 單位：新臺幣元

科目及代號	差 異 原 因 分 析				
	憑 證		日期	摘要	差額
	種類	號碼			
109-01-01-一般行政-行政管理	收入傳票	061211091200130	109/12/31	收回預借零用金。	80,000
合 計					80,000