

臺北市孔廟管理委員會

會計月報

中華民國109年10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 藍世聰(甲)
兼主任委員

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10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 14 頁
九、資本資產變動表	第 15 頁	至第 15 頁
十、長期負債變動表	第 16 頁	至第 16 頁
十一、歲出用途別累計表	第 17 頁	至第 18 頁
十二、收入實現數與繳付公庫數分析表	第 19 頁	至第 19 頁
十三、支出實現數與公庫撥入數分析表	第 20 頁	至第 20 頁
十四、收入支出彙計表	第 21 頁	至第 21 頁
十五、公庫收付差額解釋表	第 22 頁	至第 24 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 25 頁	至第 25 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 26 頁	至第 28 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10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 (4)=(2)+(3)-(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)				
05				規費收入	117,000	117,000	94,000	-	-	-55,300
					-			38,700		
	03			使用規費收入	117,000	117,000	94,000	-	-	-55,300
					-			38,700		
		06		場地設施使用費	117,000	117,000	94,000	-	-	-55,300
					-			38,700		
07				財產收入	628,000	628,000	530,000	52,300	-	-150,460
					-			379,540		
	01			財產孳息	628,000	628,000	530,000	52,300	-	-163,900
					-			366,100		
		03		租金收入	628,000	628,000	530,000	52,300	-	-163,900
					-			366,100		
	05			廢舊物資售價	-	-	-	-	-	13,440
					-			13,440		
		01		廢舊物資售價	-	-	-	-	-	13,440
					-			13,440		
12				其他收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
	02			雜項收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
		10		其他雜項收入	-	-	-	-	-	13,028
					-			13,028		
				經常門合計	745,000	745,000	624,000	52,300	-	-192,732
					-			431,268		
				總計	745,000	745,000	624,000	52,300	-	-192,732
					-			431,268		

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10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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
01				一般行政	18,326,000	-	18,326,000	16,992,000	2,790,712	1,081,068
					-	-			15,910,932	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			行政管理	18,326,000	-	18,326,000	16,992,000	2,790,712	1,081,068
					-	-			15,910,932	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		10		人事費	10,674,000	-	10,674,000	10,659,000	839,613	566,425
					-	-			10,092,575	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	7,652,000	-	7,652,000	6,333,000	1,951,099	514,643
					-	-			5,818,357	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
10				祭典及孔廟管理	16,724,000	-	17,173,300	12,274,300	3,613,235	650,177
					-	-			11,624,123	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			祭典工作	2,599,000	-	2,599,000	2,091,000	1,398,623	132,318
					-	-			1,958,682	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
		20		業務費	2,599,000	-	2,599,000	2,091,000	1,398,623	132,318
					-	-			1,958,682	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			孔廟管理	14,125,000	-	14,574,300	10,183,300	2,214,612	517,859
					-	-			9,665,441	-
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-

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10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 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
			20	業務費	14,125,000	-	14,574,300	10,183,300	2,214,612	517,859
					-	-			9,665,441	
					449,300	-			-	150,000
				經常門合計	35,050,000	-	35,499,300	29,266,300	6,403,947	1,731,245
					-	-			27,535,055	
					449,300	-			-	150,000
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	-	35,735,300	29,502,300	6,403,947	1,734,195
					-	-			27,768,105	
					449,300	-			-	150,000
					-	-			-	-
01				公務人員退休及撫卹給付	317,757	-	317,757	317,757	28,887	-
					-	-			317,757	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市孔廟管理委員會

資本資產表

中華民國109年10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	2,376,202,189	資本資產總額	2,376,202,189
土地	2,359,952,518	資本資產總額	2,376,202,189
土地改良物	22,635		
房屋建築及設備	4,979,883		
機械及設備	591,611		
交通及運輸設備	143,217		
雜項設備	570,460		
租賃資產	24,665		
收藏品及傳承資產	9,917,200		
合 計	2,376,202,189	合 計	2,376,202,189

臺北市孔廟管理委員會

長期負債表

中華民國109年10月31日

第7頁
單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
長期負債總額	22,121	其他長期負債	22,121
長期負債總額	22,121	應付租賃款	22,121
長期負債總額	22,121	應付租賃款	22,121
合計	22,121	合計	22,121

臺北市孔廟管理委員會

專戶存款明細表

中華民國109年10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	590,563		
	110103002一般銀行存款	0		
	110103003代扣繳專戶	149,443		
	11010301納入集中支付	114,100		
	合計		854,106	

臺北市孔廟管理委員會

暫付款明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第9頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110701002應付代收款	2,236		
	合計		2,236	

臺北市孔廟管理委員會

預付款明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第10頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	110901001歲出(保留)計畫(委辦)	150,000		
	110901009歲出(保留)計畫(其他)	0		
	合計		150,000	

臺北市孔廟管理委員會

保證品明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第11頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	190301保證品 合計	408,000	408,000	

臺北市孔廟管理委員會

存入保證金明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第12頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211201002履約保證金	183,879		
	211201004保固保證金	304,755		
	21120101保證金	114,100		
	合計		602,734	

臺北市孔廟管理委員會

應付代收款明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第13頁

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	211301001公用事業費款	66,334		
	211301002健保費	29,942		
	211301003公保費	0		
	211301004勞保費	17,571		
	211301005退撫基金	0		
	211301006勞工退休金(新制)	31,632		
	211301007代辦經費	64,484		
	211301008各項費款	0		
	211301019其他	6,200		
	211301020捐贈活動費	37,445		
	合計		253,608	

臺北市孔廟管理委員會

應付保證品明細表

中華民國109年10月31日

頁數：第14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	308,000		
	合計		408,000	

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10月31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	-120,890	4,979,883
機械及設備	7,483,392	-6,593,333	1,353	500,775	200,974	591,611
交通及運輸設備	1,859,012	-1,647,643	0	83,308	15,156	143,217
雜項設備	22,986,851	-22,363,317	227,800	1,333,217	1,052,343	570,460
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	58,210,469	1,917,300	1,147,583	2,376,177,524
租賃資產	0	0	27,371	0	-2,706	24,665
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	-2,706	24,665
合 計	2,359,478,658	-40,741,886	58,237,840	1,917,300	1,144,877	2,376,202,189

備註：本期成本變動增加數58,237,840元，較取得財產合計數233,050元，增加58,004,790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。

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10月31日

頁數：第17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	10,092,575			
1015 法定編制人員待遇	3,107,278			
1020 約聘僱人員待遇	2,106,918			
1025 技工及工友待遇	1,414,788			
1030 獎金	1,362,032			
1035 其他給與	259,687			
1040 加班值班費	112,269			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,178,354			
1055 保險	551,249			
2000 業務費	5,818,357	1,958,682	9,665,441	
2003 教育訓練費				
2006 水電費			534,389	
2009 通訊費	26,359			
2018 資訊服務費	63,480			
2021 其他業務租金	50,310			
2024 稅捐及規費	300		2,499	
2027 保險費	48,664		2,736	
2030 兼職費	30,000			
2036 按日按件計資酬金	53,912	845,865	157,213	
2051 物品	39,450	75,428	92,479	
2054 一般事務費	5,103,086	1,033,789	7,429,404	
2063 房屋建築養護費	12,600		1,033,111	
2066 車輛及辦公器具養護費	326			
2069 設施及機械設備養護費	389,870		413,260	
2081 運費		3,600		
2084 短程車資			350	
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	15,910,932	1,958,682	9,665,441	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10月31日

頁數：第18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	317,757	68,116	10,478,448
1015 法定編制人員待遇			3,107,278
1020 約聘僱人員待遇			2,106,918
1025 技工及工友待遇			1,414,788
1030 獎金			1,362,032
1035 其他給與		68,116	327,803
1040 加班值班費			112,269
1045 退休退職給付	317,757		317,757
1050 退休離職儲金			1,178,354
1055 保險			551,249
2000 業務費		40,000	17,482,480
2003 教育訓練費		40,000	40,000
2006 水電費			534,389
2009 通訊費			26,359
2018 資訊服務費			63,480
2021 其他業務租金			50,310
2024 稅捐及規費			2,799
2027 保險費			51,400
2030 兼職費			30,000
2036 按日按件計資酬金			1,056,990
2051 物品			207,357
2054 一般事務費			13,566,279
2063 房屋建築養護費			1,045,711
2066 車輛及辦公器具養護費			326
2069 設施及機械設備養護費			803,130
2081 運費			3,600
2084 短程車資			350
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	317,757	108,116	28,193,978

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10月31日

單位:新臺幣元

頁數:第19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)	材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
收入合計數	431,268	0	0	0	0	0	0	0	431,268
本年度收入	431,268	0	0	0	0	0	0	0	431,268
05030600 場地設施使用費	38,700	0	0	0	0	0	0	0	38,700
07010300 租金收入	366,100	0	0	0	0	0	0	0	366,100
07050100 廢舊物資售價	13,440	0	0	0	0	0	0	0	13,440
12021000 其他雜項收入	13,028	0	0	0	0	0	0	0	13,028

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10月31日

單位：新臺幣元

頁數：第20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	28,193,978	150,000	0	0	80,000	0	0	0	28,423,978	1,504,195
本年度	28,193,978	150,000	0	0	80,000	0	0	0	28,423,978	1,504,195
一、本年度經費	27,768,105	150,000	0	0	80,000	0	0	0	27,998,105	1,504,195
0253010100 行政管理	15,910,932	0	0	0	80,000	0	0	0	15,990,932	1,001,068
0253100100 祭典工作	1,958,682	0	0	0	0	0	0	0	1,958,682	132,318
0253100200 孔廟管理	9,665,441	150,000	0	0	0	0	0	0	9,815,441	367,859
0253900400* 其他設備	233,050	0	0	0	0	0	0	0	233,050	2,950
二、統籌科目	425,873	0	0	0	0	0	0	0	425,873	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	317,757	0	0	0	0	0	0	0	317,757	0
0989020100 公務人員各項補助及慰問 金	108,116	0	0	0	0	0	0	0	108,116	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10月31日

頁數：第21頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,902,434	28,855,246
公庫撥入數	5,850,134	28,423,978
規費收入	0	38,700
財產孳息收入	52,300	366,100
廢舊物資售價收入	0	13,440
其他收入	0	13,028
支出	6,485,134	28,625,246
繳付公庫數	52,300	431,268
人事支出	868,500	10,478,448
業務支出	5,564,334	17,482,480
增購財產支出	0	233,050
收支餘絀	-582,700	230,000

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10月31日

第22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	9,000	94,000	9,000	94,000	-	-
	-	38,700	0	38,700	-	-
109-07-01-03-財產收入-財產孳息-租金收入	53,000	530,000	53,000	530,000	-	-
	52,300	366,100	52,300	366,100	-	-
109-07-05-01-財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價	0	-	0	0	-	-
	-	13,440	0	13,440	-	-
109-12-02-10-其他收入-雜項收入-其他雜項收入	0	-	0	0	-	-
	-	13,028	0	13,028	-	-
合計	62,000	624,000	62,000	624,000	-	-
	52,300	431,268	52,300	431,268	-	-

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10月31日

第23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	1,185,000	16,992,000	1,185,000	16,992,000	-	-
	2,790,712	15,910,932	2,790,712	15,990,932	-	-80,000
109-10-01-祭典及孔廟管理-祭典工作	800,000	2,091,000	800,000	2,091,000	-	-
	815,923	1,958,682	815,923	1,958,682	-	-
109-10-02-祭典及孔廟管理-孔廟管理	1,224,000	10,183,300	1,224,000	10,183,300	-	-
	2,214,612	9,815,441	2,214,612	9,815,441	-	-
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	28,887	317,757	28,887	317,757	-	-
	28,887	317,757	28,887	317,757	-	-
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	0	108,116	0	108,116	-	-
	-	108,116	0	108,116	-	-
合 計	3,237,887	29,928,173	3,237,887	29,928,173	-	-
	5,850,134	28,343,978	5,850,134	28,423,978	-	-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10月31日

第24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	付款憑單	061251090100008	109/01/13	預借109年度額定零用金	80,000
合 計					80,000