

桃園市立美術館

會計月報

中華民國115年01月份

主辦會計人員 葉淑芬

機關長官 林詠能

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 7頁至第 7頁
四、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8頁至第 9頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10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
-------------------------------	-------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17頁至第 18頁
---------------------	-------------

桃園市立美術館
歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年1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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	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		04080000000 罰款及賠償收入		300,000	300,000	-	-	-	-		
	03	04081670300 賠償收入		300,000	300,000	-	-	-	-		
	01	04081670301 一般賠償收入		300,000	300,000	-	-	-	-		
05		05080000000 規費收入		7,576,000	7,576,000	629,000	134,070	-	-494,930		
	03	05081670300 使用規費收入		7,576,000	7,576,000	629,000	134,070	-	-494,930		
	06	05081670306 場地設施使用費		7,576,000	7,576,000	629,000	134,070	-	-494,930		
07		07080000000 財產收入		373,000	373,000	23,000	23,550	-	550		
	01	07081670100 財產孳息		372,000	372,000	23,000	23,550	-	550		
	01	07081670101 利息收入		11,000	11,000	-	-	-	-		
	02	07081670102 權利金		356,000	356,000	23,000	23,550	-	550		
	03	07081670103 租金收入		5,000	5,000	-	-	-	-		
	05	07081670500 廢舊物資售價		1,000	1,000	-	-	-	-		
	01	07081670501 廢舊物資售價		1,000	1,000	-	-	-	-		
09		09080000000 補助及協助收入		97,500,000	97,500,000	-	-	-	-		

桃園市立美術館
歲入累計表

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

中華民國115年1月1日至115年1月31日

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	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)				
	01			09081670100 上級政府補助收入	97,500,000	97,500,000	-	-	-		
		02		09081670102 計畫型補助收入	97,500,000	97,500,000	-	-	-		
12				12080000000 其他收入	1,068,000	1,068,000	87,000	9,651	-77,349		
	02			12081670200 雜項收入	1,068,000	1,068,000	87,000	9,651	-77,349		
		01		12081670201 收回以前年度歲出	10,000	10,000	-	-	-		
		10		12081670210 其他雜項收入	1,058,000	1,058,000	87,000	9,651	-77,349		
				經常門合計	106,817,000	106,817,000	739,000	167,271	-571,729		
				總計	106,817,000	106,817,000	739,000	167,271	-571,729		
					-			167,271			

桃園市立美術館
經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第3頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	應付數(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					
				各類員工 待遇準備	預算調整數					備註(預付款)
01				5308167010000 一般行政	99,058,000	-	99,058,000	17,414,000	7,652,413	9,761,587
					-	-			7,652,413	
					-	-			-	1,040,000
	07			5308167010700 行政管理	99,058,000	-	99,058,000	17,414,000	7,652,413	9,761,587
					-	-			7,652,413	
					-	-			-	1,040,000
		10		100000 人事費	37,814,000	-	37,814,000	13,200,000	5,803,930	7,396,070
					-	-			5,803,930	
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	61,244,000	-	61,244,000	4,214,000	1,848,483	2,365,517
					-	-			1,848,483	
					-	-			-	1,040,000
05				5308167050000 文化業務	101,240,000	-	101,240,000	3,367,000	134,910	3,232,090
					-	-			134,910	
					-	-			-	55,000
	12			5308167051200 美術館工作	101,240,000	-	101,240,000	3,367,000	134,910	3,232,090
					-	-			134,910	
					-	-			-	55,000

桃園市立美術館

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第4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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數			應付數(3)	備註(預付款)
		20	200000 業務費	99,440,000	-	99,440,000	3,367,000	134,910	3,232,090
				-	-			134,910	
				-	-			-	55,000
		40	400000 獎補助費	1,800,000	-	1,800,000		-	
				-	-			-	
				-	-			-	
				-	-			-	
			經常門合計	200,298,000	-	200,298,000	20,781,000	7,787,323	12,993,677
				-	-			7,787,323	
				-	-			-	1,095,000
				-	-			-	
01			5308167010000 一般行政	192,585,000	-	192,585,000	70,000	15,040	54,960
				-	-			15,040	
				-	-			-	
				-	-			-	
07			5308167010700 行政管理*	192,585,000	-	192,585,000	70,000	15,040	54,960
				-	-			15,040	
				-	-			-	
				-	-			-	
		30	300000 設備及投資*	192,585,000	-	192,585,000	70,000	15,040	54,960
				-	-			15,040	
				-	-			-	
				-	-			-	

桃園市立美術館
經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第5頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
05				5308167050000 文化業務	29,300,000			2,200,000	
					-			360,000	1,840,000
					-			360,000	-
					-			-	-
	12			5308167051200 美術館工作*	29,300,000			2,200,000	
					-			360,000	1,840,000
					-			360,000	-
		30		300000 設備及投資*	29,300,000			2,200,000	
					-			360,000	1,840,000
					-			360,000	-
				資本門合計	221,885,000			2,270,000	
					-			375,040	1,894,960
					-			375,040	-
				經資門合計	422,183,000				
					-			8,162,363	14,888,637
					-			8,162,363	-
					-			-	1,095,000
06				8908167060000 公務人員各項補助及慰問金	180,800			180,800	
					-			-	180,800
					-			-	-
					-			-	-

桃園市立美術館
經費累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		合計	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	原預算數	第二預備金			本月實現數	
代碼及名稱				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				
				各類員工 待遇準備	預算調整數				
	01			8908167060100 公務人員各項補助及慰問金	180,800			180,800	
		10		100000 人事費	180,800			180,800	
				統籌科目合計	180,800			180,800	
				總計	422,363,800			23,231,800	8,162,363
					-				15,069,437
					-				8,162,363
					-				-
					-				1,095,000

桃園市立美術館
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第7頁
 單位：新臺幣元

年 度	科 目				代 碼 及 名 稱	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)
	款	項	目	節		應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	09				補助及協助收入	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-
	01				上級政府補助收入	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-
	02				計畫型補助收入	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-
					小計	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-
					總計	81,871,000	-	-	-	-	81,871,000
						-	-	-	-	-	-

桃園市立美術館
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第8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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113 01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
					576,935,011	-	-	-	-	576,935,011	576,935,011
	07			行政管理*	-	-	-	-	-	-	-
					576,935,011	-	-	-	-	576,935,011	576,935,011
	02			一般業務*	-	-	-	-	-	-	-
					576,935,011	-	-	-	-	576,935,011	576,935,011
	30			設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					576,935,011	-	-	-	-	576,935,011	576,935,011
				小計	-	-	-	-	-	-	-
					576,935,011	-	-	-	-	576,935,011	576,935,011
114 01				一般行政	-	-	-	-	-	-	-
					510,000,000	-	-	-	-	510,000,000	428,129,000
	07			行政管理*	-	-	-	-	-	-	-
					510,000,000	-	-	-	-	510,000,000	428,129,000
	02			一般業務*	-	-	-	-	-	-	-
					510,000,000	-	-	-	-	510,000,000	428,129,000
	30			設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					510,000,000	-	-	-	-	510,000,000	428,129,000
114 05				文化業務	-	-	-	-	-	-	-
					2,611,550	-	-	-	-	2,611,550	-
	12			美術館工作	-	-	-	-	-	-	-
					871,650	-	-	-	-	871,650	-
	12			美術館工作*	-	-	-	-	-	-	-
					1,739,900	-	-	-	-	1,739,900	-
	20			業務費	-	-	-	-	-	-	-
					596,650	-	-	-	-	596,650	-
	30			設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
					1,739,900	-	-	-	-	1,739,900	-

桃園市立美術館
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第9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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
	40	獎補助費			-	-	-	-	-	-	-
					275,000	-	-	-	-	275,000	-
		小計			-	-	-	-	-	-	-
					512,611,550	-	-	-	-	512,611,550	428,129,000
		經常門合計			-	-	-	-	-	-	-
					871,650	-	-	-	-	871,650	-
		資本門合計*			-	-	-	-	-	-	-
					1,088,674,911	-	-	-	-	1,088,674,911	1,005,064,011
		總計			-	-	-	-	-	-	-
					1,089,546,561	-	-	-	-	1,089,546,561	1,005,064,011

桃園市立美術館
歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年1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		
	行政管理	美術館工作	合計
1000 人事費	5,803,930		5,803,930
1015 法定編制人員待遇	3,117,983		3,117,983
1020 約聘僱人員待遇	117,395		117,395
1030 獎金	2,568,552		2,568,552
2000 業務費	1,848,483	134,910	1,983,393
2006 水電費	422,539		422,539
2009 通訊費	22,222		22,222
2021 其他業務租金	24,000		24,000
2027 保險費	271,674		271,674
2033 約用人員酬金	1,057,248		1,057,248
2036 按日按件計資酬金		16,000	16,000
2051 物品	29,800		29,800
2054 一般事務費		118,910	118,910
2069 設施及機械設備養護費	21,000		21,000
3000 設備及投資	15,040	360,000	375,040
3035 雜項設備費	15,040	360,000	375,040
合計	7,667,453	494,910	8,162,363

桃園市立美術館

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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	167,271	0	0	0	0	0	0	0	0	167,271	
本年度	167,271	0	0	0	0	0	0	0	0	167,271	
05030600 場地設施使用費	134,070	0	0	0	0	0	0	0	0	134,070	
07010200 權利金	23,550	0	0	0	0	0	0	0	0	23,550	
12021000 其他雜項收入	9,651	0	0	0	0	0	0	0	0	9,651	

桃園市立美術館

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年1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	8,162,363	1,095,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	9,557,363	13,674,437		
本年度	8,162,363	1,095,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	9,557,363	13,674,437		
一、本年度經費	8,162,363	1,095,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	9,557,363	13,493,637		
0253010700 行政管理	7,652,413	1,040,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	8,992,413	8,421,587		
0253010700* 行政管理	15,040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,040	54,960		
0253051200 美術館工作	134,910	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	189,910	3,177,090		
0253051200* 美術館工作	360,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	360,000	1,840,000		
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,800		
0989060100 公務人員各項補助及慰問金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180,800		

桃園市立美術館

平衡表

中華民國115年1月31日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銀 額	科 目 名 稱	金 銀 額
資產	5,040,407,232	負債	6,497,939
流動資產	1,089,827,950	流動負債	5,984,312
專戶存款	1,497,939	應付代收款	984,312
零用金	300,000	預收其他政府款	5,000,000
應收其他政府款	81,871,000	其他負債	513,627
預付款	1,006,159,011	存入保證金	513,627
固定資產	3,949,952,842	淨資產	5,033,909,293
房屋建築及設備	948,616,669	資產負債淨額	5,033,909,293
機械及設備	22,031,489	資產負債淨額	5,033,909,293
累計折舊—機械及設備	-13,676,516		
交通及運輸設備	5,489,590		
累計折舊—交通及運輸設備	-2,473,622		
雜項設備	27,360,461		
累計折舊—雜項設備	-16,756,481		
收藏品及傳承資產	308,232,335		
購建中固定資產	2,671,128,917		
無形資產	626,440		
電腦軟體	626,440		
合 計	5,040,407,232	合 計	5,040,407,232
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	-

桃園市立美術館

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年1月31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		
公庫撥入數	9,724,634	9,724,634
規費收入	9,557,363	9,557,363
財產收益	134,070	134,070
其他收入	23,550	23,550
支出		
繳付公庫數	9,651	9,651
人事支出	7,954,594	7,954,594
業務支出	167,271	167,271
收支餘純	5,803,930	5,803,930
	1,983,393	1,983,393
	1,770,040	1,770,040

桃園市立美術館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1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 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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	948,616,669	0	0	948,616,669
機械及設備	22,016,449	-13,676,516	15,040	0	0	8,354,973
交通及運輸設備	5,489,590	-2,473,622	0	0	0	3,015,968
雜項設備	27,360,461	-16,756,481	0	0	0	10,603,980
收藏品及傳承資產	307,872,335	0	360,000	0	0	308,232,335
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	362,738,835	-32,906,619	948,991,709	0	0	1,278,823,925
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	3,619,745,586	0	0	948,616,669	0	2,671,128,917
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	626,440	0	0	0	0	626,440
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	3,620,372,026	0	0	948,616,669	0	2,671,755,357
合 計	3,983,110,861	-32,906,619	948,991,709	948,616,669	0	3,950,579,282

桃園市立美術館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年1月31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948,991,709元=預算採購增加數375,040元(若含委辦費資本門購置財產者請註明金額)+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948,616,669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(含委辦費資本門)375,040元=本年度預算數執行數375,040元+以前年度保留執行數0元。(若含委辦費資本門請註明金額)

3. 預算採購增加數375,040元，較設備及投資預算執行數375,040元，減少0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0元。

4. 本年度成本變動減少數948,616,669元-本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動0元=948,616,669元，其差異原因係淨資產科目中財產部分減少金額0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948,616,669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。

桃園市立美術館
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數：第 17 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				
稅課收入	167,271	9,557,363	9,724,634	收入
罰款及賠償收入		9,557,363	9,557,363	公庫撥入數
規費收入				稅課收入
信託管理收入	134,070		134,070	罰款及賠償收入
財產收入				規費收入
營業盈餘及事業收入	23,550		23,550	財產收益
補助及協助收入				投資收益
捐獻及贈與收入				補助及協助收入
工程受益費收入				捐獻及贈與收入
自治稅捐收入				工程受益費收入
其他收入	9,651		9,651	自治稅捐收入
				其他收入
歲出				
人事費	8,162,363	-207,769	7,954,594	支出
業務費		167,271	167,271	繳付公庫數
獎補助費	5,803,930		5,803,930	人事支出
設備及投資	1,983,393		1,983,393	業務支出
				獎補助支出
債務費	375,040	-375,040		財產損失
				投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘額	-7,995,092	9,765,132	1,770,040	收支餘額

桃園市立美術館
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年1月31日

頁數:第 18 頁
單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 1.「業務費」調整數0元，係設備及投資科目未登載財產0元(本年度0元，以前年度0元)+以前年度保留(業務費)實現數0元+本年度墊付款支出0元-墊付轉正0元+以前年度預付款墊付款未轉正前取得原始憑證認列支出0元。
- 2.「設備及投資」調整數375,040元，係購置固定資產於會計收支不列為支出375,040元+以業務支出科目列帳0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」、「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。