

臺中市立圖書館

會計月報

中華民國112年05月份

主辦會計人員 廖志彬

機關長官 曾惠君

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 7 頁
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 頁
---------------------	---------------

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第3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	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				5318366010000 一般行政	215,126,000	-	219,176,000	109,300,000	19,103,481	12,015,127
					4,050,000	-			97,284,873	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			5318366010100 行政管理	215,126,000	-	219,176,000	109,300,000	19,103,481	12,015,127
					4,050,000	-			97,284,873	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	100,083,000	-	100,083,000	57,548,000	10,761,095	2,940,416
					-	-			54,607,584	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	114,965,000	-	119,015,000	51,704,000	8,342,386	9,044,711
					4,050,000	-			42,659,289	
					-	-			-	-
					-	-				
			40	400000 獎補助費	78,000	-	78,000	48,000	-	30,000
					-	-			18,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				5318366060000 文教活動	132,380,000	-	138,018,000	46,484,000	15,287,217	8,708,516
					5,638,000	-			37,775,484	
					-	-			-	791,740
					-	-				

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第6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	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				
			30	300000 設備及投資*	122,035,000	-	127,604,000	38,689,000	26,225,852	11,919,225
					5,569,000	-			26,769,775	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	122,135,000	-	127,704,000	38,689,000	26,225,852	11,919,225
					5,569,000	-			26,769,775	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	469,641,000	-	484,898,000	194,473,000	60,616,550	32,642,868
					15,257,000	-			161,830,132	
					-	-			-	791,740
					-	-				
09				7618366090000 公務人員退休及撫卹給付	1,178,726	-	1,178,726	1,178,726	183,853	-
					-	-			1,178,726	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7618366090100 公務人員退休及撫卹給付	1,178,726	-	1,178,726	1,178,726	183,853	-
					-	-			1,178,726	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	1,178,726	-	1,178,726	1,178,726	183,853	-
					-	-			1,178,726	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市立圖書館

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國112年1月1日至112年5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
109	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,717,399	-	-	-	-	1,717,399	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,717,399	-	-	-	-	1,717,399	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,717,399	-	-	-	-	1,717,399	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,717,399	-	-	-	-	1,717,399	-
110	90				一般建築及設備	-	-	-	-	-	-	-
						1,448,241	-	-	351,852	-	1,096,389	-
		01			一般建築及設備*	-	-	-	-	-	-	-
						1,448,241	-	-	351,852	-	1,096,389	-
				30	設備及投資*	-	-	-	-	-	-	-
						1,448,241	-	-	351,852	-	1,096,389	-
					小計	-	-	-	-	-	-	-
						1,448,241	-	-	351,852	-	1,096,389	-
111	90				一般建築及設備	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						35,632,968	-	120,000	19,348,202	-	16,284,766	-
		01			一般建築及設備*	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						35,632,968	-	120,000	19,348,202	-	16,284,766	-
				30	設備及投資*	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						35,632,968	-	120,000	19,348,202	-	16,284,766	-
					小計	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						35,632,968	-	120,000	19,348,202	-	16,284,766	-
					資本門合計*	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						38,798,608	-	120,000	19,700,054	-	19,098,554	-
					總計	30,797	-	-	-	-	30,797	-
						38,798,608	-	120,000	19,700,054	-	19,098,554	-

臺中市立圖書館

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31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			
	行政管理	圖書館管理	圖書館服務	一般建築及設備
1000 人事費	54,607,584		87,004	
1015 法定編制人員待遇	27,678,385			
1020 約聘僱人員待遇	3,461,424			
1025 技工及工友待遇	1,807,740			
1030 獎金	14,567,497			
1035 其他給與	303,200			
1040 加班值班費	49,442		87,004	
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,363,824			
1055 保險	3,376,072			
2000 業務費	42,659,289	22,288,057	15,400,423	
2003 教育訓練費	7,500		15,692	
2006 水電費			5,748,367	
2009 通訊費	170,003		628,755	
2018 資訊服務費		2,154,534		
2021 其他業務租金			137,053	
2024 稅捐及規費	37,350			
2027 保險費	18,696	545,412	461,132	
2033 臨時人員酬金	41,297,623			
2036 按日按件計資酬金	38,206	2,034,800	578,134	
2045 國內組織會費		3,000		
2051 物品	93,960	1,117,605	1,443,268	
2054 一般事務費	491,656	16,419,456	3,076,815	
2063 房屋建築養護費			860,360	

臺中市立圖書館

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年5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	圖書館管理	圖書館服務	一般建築及設備
2066 車輛及辦公器具養護費	118,402		160,436	
2069 設施及機械設備養護費	347,558		2,210,377	
2072 國內旅費	3,100	13,250	32,974	
2081 運費			47,060	
2093 特別費	35,235			
3000 設備及投資				26,769,775
3010 房屋建築及設備費				114,400
3030 資訊軟硬體設備費				2,325,000
3035 雜項設備費				24,330,375
4000 獎補助費	18,000			
4085 獎勵及慰問	18,000			
合計	97,284,873	22,288,057	15,487,427	26,769,775

臺中市立圖書館

歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數: 第11頁
單位: 新臺幣元

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	合計	
1000 人事費	1,178,726	340,100	56,213,414	
1015 法定編制人員待遇			27,678,385	
1020 約聘僱人員待遇			3,461,424	
1025 技工及工友待遇			1,807,740	
1030 獎金	75,608		14,643,105	
1035 其他給與		340,100	643,300	
1040 加班值班費			136,446	
1045 退休退職給付	1,103,118		1,103,118	
1050 退休離職儲金			3,363,824	
1055 保險			3,376,072	
2000 業務費			80,347,769	
2003 教育訓練費			23,192	
2006 水電費			5,748,367	
2009 通訊費			798,758	
2018 資訊服務費			2,154,534	
2021 其他業務租金			137,053	
2024 稅捐及規費			37,350	
2027 保險費			1,025,240	
2033 臨時人員酬金			41,297,623	
2036 按日按件計資酬金			2,651,140	
2045 國內組織會費			3,000	
2051 物品			2,654,833	
2054 一般事務費			19,987,927	
2063 房屋建築養護費			860,360	

臺中市立圖書館
歲出用途別累計表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

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	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費			278,838	
2069 設施及機械設備養護費			2,557,935	
2072 國內旅費			49,324	
2081 運費			47,060	
2093 特別費			35,235	
3000 設備及投資			26,769,775	
3010 房屋建築及設備費			114,400	
3030 資訊軟硬體設備費			2,325,000	
3035 雜項設備費			24,330,375	
4000 獎補助費			18,000	
4085 獎勵及慰問			18,000	
合計	1,178,726	340,100	163,348,958	

臺中市立圖書館

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第13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	9,839,115	0	0	0	0	0	950,000	0	10,789,115
本年度	9,839,115	0	0	0	0	0	0	0	9,839,115
04010100 罰金罰鍰	140,256	0	0	0	0	0	0	0	140,256
04030100 一般賠償收入	347,873	0	0	0	0	0	0	0	347,873
05030300 資料使用費	36,597	0	0	0	0	0	0	0	36,597
05030600 場地設施使用費	91,180	0	0	0	0	0	0	0	91,180
05030700 服務費	889,695	0	0	0	0	0	0	0	889,695
07010200 權利金	81,060	0	0	0	0	0	0	0	81,060
07050100 廢舊物資售價	152,641	0	0	0	0	0	0	0	152,641
09010200 計畫型補助收入	4,330,000	0	0	0	0	0	0	0	4,330,000
10010100 一般捐獻	3,399,593	0	0	0	0	0	0	0	3,399,593

臺中市立圖書館

繳付公庫數分析表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第14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)			
12020100 收回以前年度歲出	358,168	0	0	0	0	0	0	0	358,168
12021000 其他雜項收入	12,052	0	0	0	0	0	0	0	12,052
預收款	0	0	0	0	0	0	950,000	0	950,000

臺中市立圖書館

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第15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	183, 049, 012	791, 740	0	0	1, 280, 000	0	0	0	0	0	185, 120, 752	39, 273, 950
本年度	163, 348, 958	791, 740	0	0	1, 280, 000	0	0	0	0	0	165, 420, 698	30, 571, 128
一、本年度經費	161, 830, 132	791, 740	0	0	1, 280, 000	0	0	0	0	0	163, 901, 872	30, 571, 128
0253010100 行政管理	97, 284, 873	0	0	0	160, 000	0	0	0	0	0	97, 444, 873	11, 855, 127
0253060500 圖書館管理	22, 288, 057	569, 740	0	0	0	0	0	0	0	0	22, 857, 797	2, 090, 203
0253061700 圖書館服務	15, 487, 427	222, 000	0	0	1, 120, 000	0	0	0	0	0	16, 829, 427	4, 706, 573
0253900100* 一般建築及設備	26, 769, 775	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26, 769, 775	11, 919, 225
二、統籌科目	1, 518, 826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 518, 826	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	1, 178, 726	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 178, 726	0
0989090200 公務人員各項補助	340, 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340, 100	0

臺中市立圖書館

公庫撥入數分析表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數：第16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)		
以前年度	19,700,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,700,054	8,702,822
一、以前年度應付(保留)數	19,700,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,700,054	8,702,822
109年度 0253900100* 一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,366,022
110年度 0253900100* 一般建築及設備	351,852	0	0	0	0	0	0	0	0	0	351,852	0
111年度 0253900100* 一般建築及設備	19,348,202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,348,202	7,336,800
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺中市立圖書館
平衡表

中華民國112年5月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,860,968,008	負債	40,334,599
流動資產	41,425,542	流動負債	28,733,175
專戶存款	39,353,802	應付帳款	30,797
零用金	1,280,000	應付代收款	27,752,378
預付款	791,740	預收其他政府款	950,000
固定資產	2,818,972,837	其他負債	11,601,424
土地	183,507,634	存入保證金	11,601,424
土地改良物	185,225	淨資產	2,820,633,409
累計折舊－土地改良物	-183,373	資產負債淨額	2,820,633,409
房屋建築及設備	1,131,325,191	資產負債淨額	2,820,633,409
累計折舊－房屋建築及設備	-330,481,517		
機械及設備	116,548,185		
累計折舊－機械及設備	-95,179,992		
交通及運輸設備	38,565,584		
累計折舊－交通及運輸設備	-29,554,417		
雜項設備	1,712,808,099		
累計折舊－雜項設備	-133,547,797		
購建中固定資產	224,980,015		
無形資產	545,229		
電腦軟體	545,229		
其他資產	24,400		
存出保證金	24,400		
合 計	2,860,968,008	合 計	2,860,968,008
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	5,588,642	應付保證品	5,588,642
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺中市立圖書館

收入支出表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	61,234,562	196,018,863
公庫撥入數	56,946,764	185,120,752
罰款及賠償收入	44,585	488,129
規費收入	449,351	1,017,472
財產收益	69,172	233,701
補助及協助收入	0	4,330,000
捐獻及贈與收入	3,639,593	4,139,593
其他收入	85,097	689,216
支出	43,228,438	169,497,346
繳付公庫數	4,997,798	10,789,115
人事支出	11,031,155	56,213,414
業務支出	23,543,396	80,423,769
獎補助支出	0	18,000
財產損失	1,200	1,947,133
折舊、折耗及攤銷	3,654,889	20,105,915
收支餘絀	18,006,124	26,521,517

臺中市立圖書館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數:第 19 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	183,309,346	0	198,288	0	0	183,507,634
土地改良物	185,225	-183,373	0	0	0	1,852
房屋建築及設備	1,112,884,511	-321,783,941	18,440,680	0	-8,697,576	800,843,674
機械及設備	116,008,568	-94,474,660	4,350,200	3,810,583	-705,332	21,368,193
交通及運輸設備	39,013,215	-28,877,161	59,800	507,431	-677,256	9,011,167
雜項設備	1,672,742,464	-130,063,021	44,232,103	4,166,468	-3,484,776	1,579,260,302
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,124,143,329	-575,382,156	67,281,071	8,484,482	-13,564,940	2,593,992,822
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	243,076,328	0	10,901,344	28,997,657	0	224,980,015
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	653,902	0	0	108,673	0	545,229
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	243,730,230	0	10,901,344	29,106,330	0	225,525,244
合 計	3,367,873,559	-575,382,156	78,182,415	37,590,812	-13,564,940	2,819,518,066

臺中市立圖書館

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數78,182,415元=預算採購增加金額46,393,829元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額30,212,486元+墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並已列購建中固定資產轉正等增減金額1,576,100元。

二、設備及投資預算執行增加金額46,469,829元=本年度預算執行金額26,769,775元+以前年度保留預算執行金額19,700,054元。

三、預算採購增加金額46,393,829元較設備及投資預算執行增加金額46,469,829減少76,000元，係：

(一)預算以資本門編列，惟實際購置因未達2年或1萬元，列為物品76,000元。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額30,212,486元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)以代辦經費出帳318,996元。

(2)受贈財產740,000元。

(二)涉及淨資產者：

(1)由本市其他機關撥入198,288元。

(三)以前年度付款之購建中固定資產28,955,202元，已完工轉列正式固定資產科目。

五、墊付案轉正、帳務修正、本年度付款並列購建中固定資產，已完工轉列正式固定資產科目或不具經濟效益無須登固定資產等增減金額共計1,576,100元。

(一)帳務修正1,576,100元，係因以前年度購置財產拆分重新登帳。

六、財產分類量值統計表與本表增加數之差異係：

(一)111年度整理期間取得之財產，會計帳已於上年度列支63,530元，財產帳登載於本年度。

臺中市立圖書館

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數:第 21 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	9,839,115	186,179,748	196,018,863	收入
		185,120,752	185,120,752	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	488,129		488,129	罰款及賠償收入
規費收入	1,017,472		1,017,472	規費收入
信託管理收入				
財產收入	233,701		233,701	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入	4,330,000		4,330,000	補助及協助收入
捐獻及贈與收入	3,399,593	740,000	4,139,593	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	370,220	318,996	689,216	其他收入
歲出	163,348,958	6,148,388	169,497,346	支出
		10,789,115	10,789,115	繳付公庫數
人事費	56,213,414		56,213,414	人事支出
業務費	80,347,769	76,000	80,423,769	業務支出
獎補助費	18,000		18,000	獎補助支出
設備及投資	26,769,775	-26,769,775		
		1,947,133	1,947,133	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		20,105,915	20,105,915	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-153,509,843	180,031,360	26,521,517	收支餘絀

臺中市立圖書館

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年5月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註(調整數差異說明)

1. 公庫撥入數調整數185,120,752元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入740,000元，係民間捐贈財物。
3. 其他收入調整數318,996元，係應付代收款出帳取得財產所有權。
4. 繳付公庫數調整數10,789,115元，詳繳付公庫數分析表。
5. 業務支出調整數76,000元，係屬設備及投資惟不列為固定資產76,000元。
6. 設備及投資調整數-26,769,775元，詳歲出用途別累計表。
7. 財產損失調整數1,947,133元，係固定資產報廢損失。
8. 折舊、折耗及攤銷調整數20,105,915元=固定資產提列折舊數19,997,242元+無形資產攤銷數108,673元。