

臺中市立圖書館

會計月報

中華民國114年01月份

主辦會計人員 謝明瑄

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

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 10 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 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
---------------------	---------------

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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	257,941,000	-	257,941,000	56,463,000	41,659,840	14,803,160
					-	-			41,659,840	
					-	-			-	5,047,217
					-	-				
					-	-				
	01			5318366010100 行政管理	257,941,000	-	257,941,000	56,463,000	41,659,840	14,803,160
					-	-			41,659,840	
					-	-			-	5,047,217
					-	-				
			10	100000 人事費	107,204,000	-	107,204,000	33,856,000	22,642,927	11,213,073
					-	-			22,642,927	
					-	-			-	4,952,177
					-	-				
			20	200000 業務費	150,659,000	-	150,659,000	22,587,000	18,996,913	3,590,087
					-	-			18,996,913	
					-	-			-	95,040
					-	-				
			40	400000 獎補助費	78,000	-	78,000	20,000	20,000	-
					-	-			20,000	
					-	-			-	-
					-	-				
06				5318366060000 文教活動	178,708,000	-	178,708,000	8,300,000	1,784,835	6,515,165
					-	-			1,784,835	
					-	-			-	64,180
					-	-				

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第5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				
				經常門合計	436,649,000	-	436,649,000	64,763,000	43,444,675	21,318,325
					-	-			43,444,675	
					-	-			-	5,111,397
					-	-				
					-	-				
01				5318366010000 一般行政	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			5318366010100 行政管理*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	100,000	-	100,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
90				5318366900000 一般建築及設備	328,681,000	-	328,681,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			53183669000100 一般建築及設備*	328,681,000	-	328,681,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺中市立圖書館

經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1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*	328,681,000	-	328,681,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				資本門合計	328,781,000	-	328,781,000	-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
				經資門合計	765,430,000	-	765,430,000	64,763,000	43,444,675	21,318,325
					-	-			43,444,675	
					-	-			-	5,111,397
					-	-				
09				7618366090000 公務人員退休及撫卹給付	448,515	-	448,515	448,515	448,515	-
					-	-			448,515	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7618366090100 公務人員退休及撫卹給付	448,515	-	448,515	448,515	448,515	-
					-	-			448,515	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	448,515	-	448,515	448,515	448,515	-
					-	-			448,515	
					-	-			-	-
					-	-				

臺中市立圖書館
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第7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					
				統籌科目合計	448,515	-	448,515	448,515	-		
					-	-		448,515			
					-	-		-	-		
					-	-					
				總計	765,878,515	-	765,878,515	65,211,515	43,893,190	21,318,325	
					-	-		43,893,190			
					-	-		-	5,111,397		
					-	-					

臺中市立圖書館

以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114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)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	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
113	09				補助及協助收入	-	-	-	-	-	-
						1,377,524	-	-	-	-	1,377,524
		01			上級政府補助收入	-	-	-	-	-	-
						1,377,524	-	-	-	-	1,377,524
			02		計畫型補助收入	-	-	-	-	-	-
						1,377,524	-	-	-	-	1,377,524
113	10				捐獻及贈與收入	-	-	-	-	-	-
						1,930,000	-	-	-	-	1,930,000
		01			捐獻收入	-	-	-	-	-	-
						1,930,000	-	-	-	-	1,930,000
			01		一般捐獻	-	-	-	-	-	-
						1,930,000	-	-	-	-	1,930,000
					小計	-	-	-	-	-	-
						3,307,524	-	-	-	-	3,307,524
					經常門合計	-	-	-	-	-	-
						3,307,524	-	-	-	-	3,307,524
					總計	-	-	-	-	-	-
						3,307,524	-	-	-	-	3,307,524

臺中市立圖書館
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114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
113	90				一般建築及設備	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500
		01			一般建築及設備*	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500
				30	設備及投資*	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500
					小計	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500
					資本門合計*	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500
					總計	4,605,287	-	-	-	-	4,605,287	-
						61,297,825	-	-	-	-	61,297,825	16,812,500

臺中市立圖書館
歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114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	圖書館管理	圖書館服務	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	22,642,927			448,515
1015 法定編制人員待遇	9,905,217			
1020 約聘僱人員待遇	1,209,600			
1025 技工及工友待遇	501,380			
1030 獎金	8,765,377			117,275
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付				331,240
1050 退休離職儲金	1,154,369			
1055 保險	1,074,984			
2000 業務費	18,996,913	355,614	1,429,221	
2006 水電費			1,429,221	
2009 通訊費	30,070			
2033 約用人員酬金	18,846,843			
2051 物品		277,500		
2054 一般事務費		78,114		
2069 設施及機械設備養護費	120,000			
4000 獎補助費	20,000			
4085 獎勵及慰問	20,000			
合計	41,659,840	355,614	1,429,221	448,515

臺中市立圖書館

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年1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			
	合計			
1000 人事費	23,091,442			
1015 法定編制人員待遇	9,905,217			
1020 約聘僱人員待遇	1,209,600			
1025 技工及工友待遇	501,380			
1030 獎金	8,882,652			
1035 其他給與	32,000			
1045 退休退職給付	331,240			
1050 退休離職儲金	1,154,369			
1055 保險	1,074,984			
2000 業務費	20,781,748			
2006 水電費	1,429,221			
2009 通訊費	30,070			
2033 約用人員酬金	18,846,843			
2051 物品	277,500			
2054 一般事務費	78,114			
2069 設施及機械設備養護費	120,000			
4000 獎補助費	20,000			
4085 獎勵及慰問	20,000			
合計	43,893,190			

臺中市立圖書館

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第12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	233,870	0	0	0	0	0	0	0	233,870
本年度	233,870	0	0	0	0	0	0	0	233,870
04010100 罰金罰鍰	5,837	0	0	0	0	0	0	0	5,837
04030100 一般賠償收入	27,418	0	0	0	0	0	0	0	27,418
05030300 資料使用費	2,653	0	0	0	0	0	0	0	2,653
05030600 場地設施使用費	2,600	0	0	0	0	0	0	0	2,600
05030700 服務費	87,400	0	0	0	0	0	0	0	87,400
07010200 權利金	96,000	0	0	0	0	0	0	0	96,000
07050100 廢舊物資售價	9,562	0	0	0	0	0	0	0	9,562
12021000 其他雜項收入	2,400	0	0	0	0	0	0	0	2,400

臺中市立圖書館

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數：第13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	43,893,190	5,111,397	0	0	1,280,000	0	0	0	0	0	50,284,587	14,926,928
本年度	43,893,190	5,111,397	0	0	1,280,000	0	0	0	0	0	50,284,587	14,926,928
一、本年度經費	43,444,675	5,111,397	0	0	1,280,000	0	0	0	0	0	49,836,072	14,926,928
0253010101 人員維持費	20,291,400	4,952,177	0	0	0	0	0	0	0	0	25,243,577	6,170,423
0253010102 一般業務	21,368,440	95,040	0	0	160,000	0	0	0	0	0	21,623,480	3,425,520
0253060500 圖書館管理	355,614	50,580	0	0	0	0	0	0	0	0	406,194	3,102,806
0253061700 圖書館服務	1,429,221	13,600	0	0	1,120,000	0	0	0	0	0	2,562,821	2,228,179
二、統籌科目	448,515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	448,515	0
0676090100 公務人員退休及撫卹給付	448,515	0	0	0	0	0	0	0	0	0	448,515	0

臺中市立圖書館
平衡表

中華民國114年1月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	3,090,402,304	負債	60,557,290
流動資產	56,754,630	流動負債	41,451,114
專戶存款	33,550,733	應付帳款	4,605,287
零用金	1,280,000	應付代收款	14,444,557
預付款	21,923,897	預收其他政府款	22,401,270
固定資產	3,033,384,985	其他負債	19,106,176
土地	195,836,735	存入保證金	19,106,176
土地改良物	185,225	淨資產	3,029,845,014
累計折舊－土地改良物	-183,373	資產負債淨額	3,029,845,014
房屋建築及設備	1,269,876,601	資產負債淨額	3,029,845,014
累計折舊－房屋建築及設備	-371,445,864		
機械及設備	153,320,753		
累計折舊－機械及設備	-101,652,782		
交通及運輸設備	40,139,895		
累計折舊－交通及運輸設備	-29,493,504		
雜項設備	1,900,476,944		
累計折舊－雜項設備	-142,691,521		
購建中固定資產	119,015,876		
無形資產	178,289		
電腦軟體	178,289		
其他資產	84,400		
存出保證金	84,400		
合 計	3,090,402,304	合 計	3,090,402,304
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	27,505,733	應付保證品	27,505,733
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺中市立圖書館

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 15 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	52,318,457	52,318,457
公庫撥入數	50,284,587	50,284,587
罰款及賠償收入	33,255	33,255
規費收入	92,653	92,653
財產收益	105,562	105,562
捐獻及贈與收入	1,800,000	1,800,000
其他收入	2,400	2,400
支出	50,109,425	50,109,425
繳付公庫數	233,870	233,870
人事支出	23,091,442	23,091,442
業務支出	20,781,748	20,781,748
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	1,602,754	1,602,754
折舊、折耗及攤銷	4,379,611	4,379,611
收支餘絀	2,209,032	2,209,032

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

頁數:第 16 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年1月31日

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	195,836,735	0	0	0	0	195,836,735
土地改良物	185,225	-183,373	0	0	0	1,852
房屋建築及設備	1,235,137,003	-369,428,752	34,739,598	0	-2,017,112	898,430,737
機械及設備	134,712,616	-100,334,985	18,626,137	18,000	-1,317,797	51,667,971
交通及運輸設備	38,339,895	-29,255,510	1,800,000	0	-237,994	10,646,391
雜項設備	1,902,131,944	-142,179,088	260,492	1,915,492	-512,433	1,757,785,423
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,506,343,418	-641,381,708	55,426,227	1,933,492	-4,085,336	2,914,369,109
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	172,908,895	0	0	53,893,019	0	119,015,876
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	196,636	0	0	18,347	0	178,289
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	173,105,531	0	0	53,911,366	0	119,194,165
合 計	3,679,448,949	-641,381,708	55,426,227	55,844,858	-4,085,336	3,033,563,274

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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 17 頁

單位:新臺幣元

備註:一、本年度成本變動增加數55,426,227元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額55,371,417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54,810元。

二、設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元＋以前年度保留預算執行金額0元。

三、預算採購增加金額與設備及投資預算執行增加金額無差異。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額55,371,417元，係：

(一)涉及收支餘絀者：

(1)受贈財產1,800,000元。

(二)以前年度付款之購建中固定資產53,571,417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54,810元。

(一)帳務修正54,810元，係因以前年度購置財產更正登錄屬性重新登帳。

臺中市立圖書館

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1月31日

頁數:第 18 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	233,870	52,084,587	52,318,457	收入
		50,284,587	50,284,587	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	33,255		33,255	罰款及賠償收入
規費收入	92,653		92,653	規費收入
信託管理收入				
財產收入	105,562		105,562	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		1,800,000	1,800,000	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	2,400		2,400	其他收入
歲出	43,893,190	6,216,235	50,109,425	支出
		233,870	233,870	繳付公庫數
人事費	23,091,442		23,091,442	人事支出
業務費	20,781,748		20,781,748	業務支出
獎補助費	20,000		20,000	獎補助支出
設備及投資		1,602,754	1,602,754	財產損失
				投資損失
債務費		4,379,611	4,379,611	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-43,659,320	45,868,352	2,209,032	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114年1月1日至114年1月31日

頁數:第 19 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50,284,587元，詳公庫撥入數分析表。
2. 捐獻及贈與收入調整數1,800,000元，係受贈財產1,800,000元。
3. 繳付公庫數調整數233,870元，詳繳付公庫數分析表。
4. 財產損失調整數1,602,754元，係固定資產報廢損失。
5. 折舊、折耗及攤銷調整數4,379,611元=固定資產提列折舊數4,361,264元+無形資產攤銷數18,347元。