

90

花蓮縣文化局

(歲入、經費類)

會計報告

中華民國 103 年 9 月份

主辦會計人員：

會計室 林郁芳
103.10.29

機關長官：

花蓮縣文化局 陳淑美(乙)
局 長

花蓮縣文化局

歲入類平衡表

中華民國 103 年 9 月 30 日

第 1 號第 1 頁共 1 頁

資力及資產科目		金額				負擔及負債科目		金額			
名稱	代號	本月底	上月底	增減數	增減%	名稱	代號	本月底	上月底	增減數	增減%
歲入結存一現金	110100	0	0	0	0	保證金	121000	0	0	0	0
歲入結存一存款	110200	0	0	0	0	暫收款	121100	0	0	0	0
應收歲入款	110500	28,800	28,800	0	0	預收款	121200	0	0	0	0
有價證券	110600	0	0	0	0	應納庫款	121300	28,800	28,800	0	0
歲入預算數	110700	9,738,000	10,003,000	-265,000	-2.65	待納庫款	121400	0	0	0	0
歲入分配數	110800	53,483,000	53,218,000	265,000	0.50	預計納庫數	121500	63,221,000	63,221,000	0	0
歲入納庫數	110900	23,262,187	22,327,473	934,714	4.19	歲入實收數	121600	23,262,187	22,327,473	934,714	4.19
退還以前年度歲入款	111000	779,012	779,012	0	0	罰款及賠償收入		65,498	63,122	2,376	3.76
				0	0	規費收入		1,608,149	1,505,811	102,338	6.80
				0	0	財產收入		1,050,175	1,020,175	30,000	2.94
				0	0	補助及協助收入		20,027,225	19,227,225	800,000	4.16
				0	0	其他收入(預算外收入)		511,140	511,140	0	0
				0	0	收回以前年度納庫款		779,012	779,012	0	0
合 計		87,290,999	86,356,285	934,714	1.08	合 計		87,290,999	86,356,285	934,714	1.08
備註											

機關長官

主辦會計人員

覆核

製表

歲入類現金出納表

中華民國 103 年 9 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止 第 9 號第 1 頁共 1 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存 10			0
(二)本期收入 20			934,714
20121600 歲入實收數		934,714	
罰款及賠償收入	2,376	/	
規費收入	102,338	/	
財產收入	30,000	/	
補助及協助收入	800,000	/	
收 項 總 計			934,714
二、付 項			
(一)本期支出 30			934,714
30110900 歲入納庫數		934,714	
罰款及賠償收入	2,376		
規費收入	102,338		
財產收入	30,000		
補助及協助收入	800,000		
(二)本期結存 40			0
付 項 總 計			934,714

機關長官

主辦會計人員

主辦出納人員

覆核

製表

花蓮縣文化局

歲入累計表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號第 1 頁

科 目	原 預 算 數	全年度預算數 截至本月止 分配預算數	收入憑證 字 號	本月實現數 截至本月止 累計實現數	應 收 數	未 收 入 之 分 配 數	本月納庫數
							截至本月止 累計納庫數
款 項 目	代 號 及 名 稱	預算追加(減)數					
	總 計	41,576,000 21,645,000		63,221,000 53,483,000		30,220,813	934,714 23,262,187
03	罰款及賠償收入	2,000 56,000		58,000 58,000		-7,498	2,376 65,498
	賠償收入	2,000 56,000		58,000 58,000		-7,498	2,376 65,498
	一般賠償收入	2,000 56,000		58,000 58,000		-7,498	2,376 65,498
04	規費收入	1,710,000 130,000		1,840,000 1,271,000		-337,149	102,338 1,608,149
	使用規費收入	1,710,000 130,000		1,840,000 1,271,000		-337,149	102,338 1,608,149
	資料使用費	30,000 50,000		80,000 71,000		12,825	1,065 58,175
	場地設施使用費	1,680,000		1,680,000		-357,974	101,273
	服務費	-		1,120,000			1,477,974
	財產收入	80,000		80,000		8,000	72,000
06	財產孳息	1,732,000 12,000		1,744,000 1,075,000		24,825	30,000 1,050,175
	利息收入	1,731,000		1,731,000		33,148	30,000
	租金收入	70,000		1,062,000			1,028,852
	權利金	136,000		70,000 35,000		12,717	22,283
	廢舊物資售價	1,525,000		136,000		-69,979	69,979
05	廢舊物資售價	1,000 12,000		1,525,000 1,027,000		90,410	30,000 936,590
	廢舊物資售價	1,000 12,000		13,000 13,000		-8,323	21,323
		12,000		13,000		-8,323	21,323

註：本表之「實現數」係指現金收入實現數，「應收數」係指已發生尚未收得數，「保留數」係指經核准保留於以後年度繼續收得數。

表計累入歳

第 9 號第 2 頁

註：本表之「實現數」係指現金收入實現數，「應收數」係指已發生尚未收得數，「保留數」係指經核准保留於以後年度繼續收得數。

頁 1 第 1 號 9 第

[illegible]

退還以前年度歲入款餘額表

中華民國103年9月1日起至103年9月30日止

[illegible]

花蓮縣文化局

經費類平衡表

中華民國 103 年 9 月 30 日

第 1 號第 1 頁共 2 頁

資 力 及 資 產 科 目		金 額				負 擔 及 負 債 科 目		金 額			
名 稱	代 號	本 月 底	上 月 底	增 減 數	增減%	名 稱	代 號	本 月 底	上 月 底	增 減 數	增減%
經費結存一存款	210200	22, 004, 659	21, 325, 127	679, 532	3. 19	保管款	221000	9, 780, 470	9, 633, 112	147, 358	1. 53
可支庫款	210500	28, 862, 627	27, 900, 628	961, 999	3. 45	應付保管有價證券	221200	762, 996	762, 996	0	0
保留庫款	210700	533, 233	533, 233	0	0	代收款	221300	1, 331, 748	482, 778	848, 970	175. 85
零用金	210900	150, 000	150, 000	0	0	代辦經費	221500	11, 592, 721	11, 318, 901	273, 820	2. 42
預付費用	211200	1, 161, 238	418, 443	742, 795	177. 51	應付歲出款	221600	5, 398	5, 398	0	0
預計支用數	212000	68, 000, 000	75, 610, 000	-7, 610, 000	-10. 06	歲出預算數	221900	68, 000, 000	75, 610, 000	-7, 610, 000	-10. 06
經費支出	212100	63, 616, 461	57, 033, 869	6, 582, 592	11. 54	歲出分配數	222000	93, 090, 046	85, 393, 276	7, 696, 770	9. 01
一般行政		36, 538, 541	32, 666, 787	3, 871, 754	11. 85	應付歲出保留款	222100	556, 635	556, 635	0	0
文教活動		22, 277, 638	19, 651, 456	2, 626, 182	13. 36						
一般建築及設備		2, 631, 236	2, 633, 350	-2, 114	-0. 08						
公務人員撫卹給付		1, 782, 626	1, 782, 626	0	0						
公教人員各項補助		386, 420	299, 650	86, 770	28. 96						
保管有價證券	212300	762, 996	762, 996	0	0						
合 計						合 計					
備 註											

機關長官

主辦會計人員

覆核

製表

表平衡平類費經

第 1 號第 2 頁共 2 頁

資 力 及 資 產 科 目		金 額				負 擔 及 負 債 科 目		金 額			
名 稱	代 號	本 月 底	上 月 底	增 減 數	增 減 %	名 稱	代 號	本 月 底	上 月 底	增 減 數	增 減 %
應領經費	210900	28,800	28,800	0	0						
合 計		185,120,014	183,763,096	1,356,918	0.74	合 計		185,120,014	183,763,096	1,356,918	0.74
備 註											

製表

花蓮縣文化局

經費類現金出納表

中華民國 103 年 9 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止 第 9 號第 1 頁共 4 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存 10			49,937,788
10210500 可支庫款		27,900,628	
10210700 保留庫款		533,233	
10210200 經費結存—現金		0	
10210200 經費結存—存款		21,325,127	
10210900 零用金		150,000	
10211000 應領經費		28,800	
(二)本期收入 20			8,966,918
20221800 預領經費		0	
預領數	0		
減：註銷數	0		
20212000 預計支用數		7,696,770	
收入數	7,696,770		
減：收(繳)回數	0		
20221000 保管款		147,358	
收入數	227,358		
減：付還數	-80,000		
20221300 代收款		848,970	
收入數	1,440,879		

機關長官

主辦會計人員

主辦出納人員

覆核

製表

花蓮縣文化局

經費類別現金出納表

中華民國 103 年 9 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止 第 9 號第 2 頁共 4 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
減：支付數或退還數	-591,909		
20221500 代辦經費		273,820	
收入數	1,511,424		
減：沖轉數	-1,237,604		
202222200 防護及災害搶修準備		0	
轉入數	0		
減：沖轉數	0		
20211700 應收剔除經費		0	
收 項 總 計			58,904,706
二、付 項			
(一)本期支出 30			7,325,387
30212100 經費支出		6,582,592	
支付數	7,018,442		
減：收回或沖轉數	-435,850		
30221600 應付歲出款		0	
支付數	0		
減：收回或沖轉數	0		
30221600 應付歲出保留款		0	
支付數	0		
減：收回或沖轉數	0		

機關長官

主辦會計人員

主辦出納人員

覆核

製表

花蓮縣文化局

經費類現金出納表

中華民國 103 年 9 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止 第 9 號第 3 頁共 4 頁

科 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
30211200 預付費用		742,795	
預付數	1,964,702		
減:沖轉或收回數	-1,221,907		
30211200 預付薪津		0	
預付數	0		
減:沖轉或收回數	0		
30211200 預付旅費		0	
預付數	0		
減:沖轉或收回數	0		
30211200 預付各項補助費		0	
預付數	0		
減:沖轉或收回數	0		
支付數	0		
減:收回數	0		
30231000 經費賸餘—待納庫部份		0	
(二)本期結存 40			51,579,319
40210500 可支庫款		28,862,627	
40210100 保留庫款		533,233	
40210700 經費結存—存款		22,004,659	
40210900 零用金		150,000	

機關長官

主辦會計人員

主辦出納人員

覆核

製表

花蓮縣文化局

經費累計表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號第 1 頁

科 目			原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數		原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額 備註 (暫付款)
			預算追加(減)數	經費流用數			字	起訖 號數			
款	項	目	第一預備金	全年度預算數							
		總計	133,157,046 27,933,000 -	- 161,090,046 -	93,090,046			6,582,592 63,616,461	- -	29,473,585 460,958	
		經常門合計	130,988,000 27,933,000 -	- 158,921,000 -	90,921,000			6,495,822 61,447,415	- -	29,473,585 460,958	
		經統門合計	103,665,046 4,143,000 -	- 107,808,046 -	74,602,046			6,584,706 60,985,225	- -	13,616,821 460,958	
		經常門合計	101,496,000 4,143,000 -	- 105,639,000 -	72,433,000			6,497,936 58,816,179	- -	13,616,821 460,958	
		文化支出	130,988,000 27,933,000 -	- 158,921,000 -	90,921,000			6,495,822 61,447,415	- -	29,473,585 460,958	
		一般行政	48,209,000 - -	- 48,209,000 -	40,120,000			3,871,754 36,538,541	- -	3,581,459 27,535	
		行政管理	32,625,000 - -	- 32,625,000 -	27,129,000			2,094,694 24,128,248	- -	3,000,752 25,935	
		人事費	32,098,000 - -	- 32,098,000 -	26,674,000			2,067,594 23,806,861	- -	2,867,139 -	
		業務費	449,000 - -	- 449,000 -	377,000			27,100 249,387	- -	127,613 25,935	
		獎補助費	78,000 - -	- 78,000 -	78,000			72,000 -	- -	6,000 -	
		事務管理	15,584,000 - -	- 15,584,000 -	12,991,000			1,777,060 12,410,293	- -	580,707 1,600	
		人事費	5,357,000 - -	- 5,357,000 -	4,551,000			388,946 4,038,106	- -	512,894 -	
		業務費	10,227,000 - -	- 10,227,000 -	8,440,000			1,388,114 8,372,187	- -	67,813 1,600	

註：本表之「實現數」係指現金支出實現數，「應付數」係指已發生尚未支付數，「保留數」係指因發生契約責任及經核准保留於以後支付數。

花蓮縣文化局

經費累計表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號第 2 頁

科 目			代 號 及 名 稱	原 預 算 數		第二預備金 經 費 流 用 數	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數 本月止 實 現 數	應 付 數 保 留 數	分配數餘額 備 註 (暫付款)
				第一預備金 預 算 追 加 (減) 數	全年度預算數			字 號	起訖 號數			
款	項	目	節									
				文教活動	53,287,000 4,143,000 -	-	32,313,000			2,626,182 22,277,638	-	10,035,362 433,423
				圖書管理	3,985,000 134,000 -	-	3,005,000			394,076 1,995,055	-	1,009,945 148,790
				人事費	55,000 - -	-	45,000			1,574 22,004	-	22,996 -
				業務費	3,080,000 364,000 -	-	2,600,000			392,502 1,713,051	-	886,949 148,790
				獎補助費	850,000 -230,000 -	-	360,000			- 260,000	-	100,000 -
				博物館管理	9,850,000 - -	-	7,480,000			416,375 5,145,986	-	2,334,014 53,472
				人事費	43,000 - -	-	35,000			5,457 24,265	-	10,735 -
				業務費	5,887,000 - -	-	4,265,000			370,918 2,621,721	-	1,643,279 53,472
				獎補助費	3,920,000 - -	-	3,180,000			40,000 2,500,000	-	680,000 -
				推廣活動	18,677,000 -356,000 -	-	10,356,000			1,014,829 7,639,183	-	2,716,817 24,905
				人事費	89,000 - -	-	62,000			- 47,086	-	14,914 -
				業務費	15,048,000 -256,000 -	-	8,044,000			890,829 6,336,097	-	1,707,903 24,905
				獎補助費	3,540,000 -100,000 -	-	2,250,000			124,000 1,256,000	-	994,000 -

註：本表之「實現數」係指現金支出實現數，「應付數」係指已發生尚未支付數，「保留數」係指因發生契約責任及經核准保留於以後支付數。

花連縣文化局

經費累計表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號第 3 頁

科	目	原 預 算 數	第二預備金	截至本月止	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
					字	起訖 號數			
款	項	目	節	代 號 及 名 稱	第一預備金	全年度預算數	分配預算數	分配數餘額	備 註 (暫付款)
				藝術活動	7,326,000 3,130,000 -	- 10,456,000 -	6,384,000 -	-	2,432,430 -
				人事費	84,000 20,000 -	- 104,000 -	83,000 -	-	5,194 -
				業務費	6,242,000 2,430,000 -	- 8,672,000 -	5,221,000 -	-	1,926,036 -
				獎補助費	1,000,000 680,000 -	- 1,680,000 -	1,080,000 -	-	501,200 -
				文化資產	12,949,000 1,235,000 -	- 14,184,000 -	4,888,000 -	-	1,428,572 206,256
				人事費	63,000 -	- 63,000 -	44,000 -	-	44,000 -
				業務費	12,886,000 935,000 -	- 13,821,000 -	4,544,000 -	-	1,158,972 206,256
				獎補助費	300,000 -	- 300,000 -	300,000 -	-	225,600 -
				公共藝術	500,000 -	- 500,000 -	200,000 -	-	113,584 -
				業務費	200,000 -	- 200,000 -	200,000 -	-	113,584 -
				獎補助費	300,000 -	- 300,000 -	- -	-	- -
				統籌科目合計	2,169,046 -	- 2,169,046 -	2,169,046 -	-	- -
				公務人員撫卹給付	1,782,626 -	- 1,782,626 -	1,782,626 -	-	- -

註：本表之「實現數」係指現金支出實現數，「應付數」係指已發生尚未支付數，「保留數」係指因發生契約責任及經核准保留於以後支付數。

花蓮縣文化局

經費累計計表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號第 4 頁

科 目	原 預 算 數	第二預備金 經 費 流 用 數	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數 截至本月止 實 現 數	應 付 數 保 留 數	分配數餘額 備 註 (暫付款)
				字	起訖 號數			
款 項 目 節	代 號 及 名 稱	第 一 預 備 金	全年度預算數					
	公務人員撫卹給付	1,782,626	1,782,626			1,782,626	-	-
	公教人員各項補助	386,420	386,420			86,770	-	-
	公教人員各項補助	386,420	386,420			386,420	-	-
	公教人員各項補助	50,870	386,420			86,770	-	-
	結婚補助費	56,870	50,870			50,870	-	-
	生育補助費	107,600	56,870			56,870	-	-
	子女教育補助費	171,080	107,600			35,900	-	-
	喪葬補助費	29,492,000	171,080			107,600	-	-
	資本門合計	23,790,000	53,282,000			171,080	-	-
	一般建築及設備	29,492,000	18,488,000			-2,114	-	15,856,764
	充實設備	23,790,000	53,282,000			2,631,236	-	-
	設備及投資	25,024,000	18,488,000			-2,114	-	15,856,764
	獎補助費	22,290,000	47,314,000			2,631,236	-	-
		4,468,000	-			-2,114	-	15,340,664
		1,500,000	-			1,313,336	-	-
		-	5,968,000			-	-	516,100
						1,834,000	-	-

註：本表之「實現數」係指現金支出實現數，「應付數」係指已發生尚未支付數，「保留數」係指因發生契約責任及經核准保留於以後支付數。

花蓮縣文化局

以前年度歲出保留數餘額表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號 第 1 頁

年 度 別	科 目			以前年度轉入數		註銷或減免數	原始憑證 字 號	本月實現數		累計實現數	調整數		轉入數餘額		備 註 (暫付數)
	款	項	目 節	代 號 及 名 稱	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數		應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數		應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	
101				101 年度應付歲出款	605,400 1,399,187	-		-	-	605,400 1,395,000	-	-	-	4,187	-
	07			文化支出	605,400 1,399,187	-		-	-	605,400 1,395,000	-	-	-	4,187	-
		27		文教活動	605,400 1,399,187	-		-	-	605,400 1,395,000	-	-	-	4,187	-
			01	圖書管理	605,400	-		-	-	605,400	-	-	-	-	-
				業務費	605,400	-		-	-	605,400	-	-	-	-	-
				一般事務費	605,400	-		-	-	605,400	-	-	-	-	-
			05	文化資產	1,399,187	-		-	-	1,395,000	-	-	-	4,187	-
				業務費	1,399,187	-		-	-	1,395,000	-	-	-	4,187	-
				一般事務費	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
				小 計	605,400 1,399,187	-		-	-	605,400 1,395,000	-	-	-	4,187	-
102				102 年度應付歲出款	2,683,321 5,150,852	-		-	-	2,677,923 4,598,404	-	-	-	5,398 552,448	-
	07			文化支出	2,683,321 5,150,852	-		-	-	2,677,923 4,598,404	-	-	-	5,398 552,448	-
		27		文教活動	1,691,724	-		-	-	1,624,347	-	-	-	67,377	-
			03	推廣活動	569,200	-		-	-	527,840	-	-	-	41,360	-
				業務費	569,200	-		-	-	527,840	-	-	-	41,360	-

花蓮縣文化局

以前年度歲出保留數餘額表

中華民國 103 年 1 月 1 日起至 103 年 9 月 30 日止

第 9 號 第 2 頁

年 度 別	科 目				以前年度轉入數		註銷或減免數		原始憑證 字 起訖號數	本月實現數		累計實現數		調整數		轉入數餘額		備 註 (暫付數)
	款	項	目	代 號 及 名 稱	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數		應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	應 付 數 保 留 數	
				一般事務費	-		-			-		527,840	-	-		41,360	-	
			05	文化資產	-		-			-		1,096,507	-	-		26,017	-	
				業務費	-		-			-		1,096,507	-	-		26,017	-	
				一般事務費	-		-			-		1,096,507	-	-		26,017	-	
			28	一般建築及設備	2,683,321		-			-		2,677,923	-	-		5,398	-	
				充實設備	3,459,128		-			-		2,974,057	-	-		485,071	-	
		01		設備及投資	2,683,321		-			-		2,677,923	-	-		5,398	-	
				房屋建築及設備費	3,459,128		-			-		777,923	-	-		485,071	-	
				公共建設及設施費	3,401,727		-			-		2,916,656	-	-		485,071	-	
				雜項設備費	783,321		-			-		777,923	-	-		5,398	-	
				獎補助費	-		-			-		-	-	-		-	-	
				對國內團體之捐助	57,401		-			-		57,401	-	-		-	-	
				小 計	1,900,000		-			-		1,900,000	-	-		-	-	
				合 計	2,683,321		-			-		2,677,923	-	-		5,398	-	
					5,150,852		-			-		4,598,404	-	-		552,448	-	
					3,288,721		-			-		3,283,323	-	-		5,398	-	
					6,550,039		-			-		5,993,404	-	-		556,635	-	

花蓮縣文化局

預付費用明細表

(甲式)

中華民國 103 年 9 月 30 日

第 9 號 第 1 頁

發生日期		摘要	金額	預定收 回時間	待轉正之預算科目	
年	月 日				年度	名稱
103	09	05	預借運動會服裝等	103年10月	103	文化支出—一般行政—行政管理
103	09	24	預借9/25講師鐘點費	103年10月	103	文化支出—一般行政—事務管理
103	08	18	預借9.2-5圖書館評鑑茶水費	103年9月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	06	預借花蓮文學營講師出席費	103年8月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	18	預借9.2-5圖書館評鑑費	103年9月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	25	預借9/14說故事培訓講師鐘點費	103年9月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	09	23	預借10/5講座出席費等	103年10月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	06	預借花蓮文學營講師交通費	103年8月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	18	預借9.2-5圖書館評鑑委員及工作人員旅費	103年9月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	08	18	預借9.2-5圖書館評鑑委員及工作人員旅費	103年9月	103	文化支出—文教活動—圖書管理
103	06	01	預借103.6.12石雕季宣傳案出席費	103年7月	103	文化支出—文教活動—博物館管理
103	07	29	預借藝評撰寫費	103年8月	103	文化支出—文教活動—博物館管理
103	09	04	預借藝評撰寫費	103年9月	103	文化支出—文教活動—博物館管理
103	09	09	預借藝評撰寫費	103年10月	103	文化支出—文教活動—博物館管理
103	09	15	預借南區石雕藝術展表演費	103年10月	103	文化支出—文教活動—博物館管理
103	09	17	預借9/25石雕季審查出席費	103年10月	103	文化支出—文教活動—博物館管理

機官長官

主辦會計人員

製表