

(12-1)

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫
第 1 期特別決算（以前年度部分）



文化部 編

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算
文化部
目次
中華民國112年度

一、總說明

(一)財務報告之簡述.....	1
(二)財務狀況之分析.....	1
(三)重要施政計畫執行成果之說明.....	1

二、決算報表

(一)主要表

1.以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	4-5
2.以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6-7

(二)附屬表

1.繳付公庫數分析表.....	8-9
2.公庫撥入數分析表.....	10-11
3.歲出保留數分析表.....	12-13
4.歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	14-15
5.重大計畫執行績效報告表.....	16-17

三、會計報表

(一)主要表

1.平衡表.....	19
2.收入支出表.....	20

(二)附屬表

平衡表科目明細表-預付款.....	21
-------------------	----

四、參考表

(一)決算與會計收支對照表.....	23
(二)現金出納表.....	24

總 說 明

中央政府前瞻基礎建設計畫第 1 期特別決算

文化部

總說明

中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述：

(一)以前年度歲出執行概況：

原轉入數 16,475,051 元，實現數 9,301,033 元，占原轉入數 56.46%；保留轉入下年度繼續執行數 2,594,313 元，占原轉入數 15.75%；註銷數 4,579,705 元，占原轉入數 27.79%。

(二)平衡表實況：預付款 2,594,313 元，係文化保存計畫相關案件之預付款項。

二、財務狀況之分析：預付款較上年度減少 13,880,738 元，約 84.25%，係文化保存計畫相關案件於 112 年度結案，爰辦理預付款轉正。

三、重要施政計畫執行成果之說明：

(一)已完成施政計畫重點概述：透過中央與地方共同合作推動保存具潛在文資價值之私有老建築，營造社會重拾老建築及其技藝價值，提升國人文化保存意識，共核定執行 61 件。

(二)施政計畫分項說明

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
文化生活圈建設	文化保存計畫-補助辦理老建築修繕及保存	一、輔導具有歷史、文化藝術價值之老建築修復及活化再生。 二、補助辦理老建築之修復技術、培力再生及教育推廣活動。	107 年度共核定執行 61 件。本計畫因老建物產權複雜，涉及建管消防及都市計畫等法令，需進行文史調研、書圖預算規劃設計，以及受疫情、缺工料等影響，致部分案件執行期程較長。	督請地方政府加強工程訪視，如遇問題應積極介入輔導，協助民眾解決困難，俾掌握工程進度。

本 頁 空 白

決算報表

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建
文
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		
					應付數	應付數	
					保留數	保留數	
107	07				5300000000-9 文化支出	0 16,475,051	0 4,579,705
			02		5361011200-0 城鄉建設	0 16,475,051	0 4,579,705
			01		5361011210-4 文化生活圈建設	0 16,475,051	0 4,579,705
					小 計	0	0
					合 計	16,475,051	4,579,705
						0	0
						16,475,051	4,579,705

設計畫第1期特別決算
 化部
 別轉入數決算表
 112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313

中央政府前瞻基礎建
文
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
107	12				0061000000-1 文化部主管		
		01			0061010000-8 文化部	0	0
			02		5361011200-0 城鄉建設	16,475,051	4,579,705
				01	5361011210-4* 文化生活圈建設	0	0
					04 獎補助費	16,475,051	4,579,705
					小 計	0	0
					經常門小計	16,475,051	4,579,705
					資本門小計	0	0
					合 計	16,475,051	4,579,705

設計畫第1期特別決算
 化部
 別轉入數決算表
 112年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
0	0	0
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313
0	0	0
9,301,033	0	2,594,313

中央政府前瞻基礎建設

文化

繳付公庫

中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	0	0	0
本年度	0	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回 不再繼續支用	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

計畫第1期特別決算

部

數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項			預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
以前年度撥款於本年度繳還數					
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	4,579,705	0	0	4,579,705
0	0	0	0	0	0
0	0	4,579,705	0	0	4,579,705
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	4,579,705	0	0	4,579,705
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	4,579,705	0	0	4,579,705
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設

文化

公庫撥入

中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	9,301,033	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	9,301,033	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	9,301,033	0	0	0
107年度 5361011210 文化生活圈建設	9,301,033	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第1期特別決算

部

數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	9,301,033	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	9,301,033	0	0
0	0	9,301,033	0	0
0	0	9,301,033	0	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
文
歲出保留
中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
107	5361011210-4* 文化生活圈建設	0	2,594,313	2,594,313	15.75
	資本門小計	0	2,594,313	2,594,313	15.75
	經資門小計	0	2,594,313	2,594,313	15.75
	資本門合計	0	2,594,313	2,594,313	15.75
	經資門合計	0	2,594,313	2,594,313	15.75

計畫第1期特別決算
 化部
 分析表
 112年度

單位:新臺幣元；%

保留原因分析				
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	備註
資本門	C13	2,594,313	私有老建築保存再生計畫補助案，執行期程跨至113年度，故辦理保留。	
		2,594,313		
		2,594,313		
		2,594,313		
		2,594,313		

中央政府前瞻基礎建設
文
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
107	5361011210-4 文化生活圈建設	4,579,705	27.80		0
	小計	4,579,705			0
	以前年度合計	4,579,705			0

計畫第1期特別決算
 化部
 免、註銷) 分析表
 112年度

單位:新臺幣元;%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
	4	4,579,705	係辦理老建築修繕及保存計畫，補助核定金額下修之賸餘數。	
		4,579,705		
		4,579,705		

中央政府前瞻基礎建設
文
重大計畫執行
中華民國

計畫 名稱	計畫 總金額	截至 本年度 已編列 預算數	可支用預算數			執行			
			以前 年度	本 年度	合計 (1)	本期執行數			
						實 現 數	應 付 數	賸 餘 數	合 計
文化生活圈建設 計畫	23,484,826	1,674,210	16,475	-	16,475	9,301	-	4,580	13,881

計畫第1期特別決算
 化部
 績效報告表
 112年度

單位：新臺幣千元

數				執行數占預算數百分比%								執行未達90% 之原因及其改進措施
累計執行數				本期執行數占可支用 預算數百分比%				累計執行數占截至本年度 已編列預算數百分比%				
實現數	應付數	賸餘數	合計	實現數占 預算數%	應付數占 預算數%	賸餘數占 預算數%	合計	實現數占 預算數%	應付數占 預算數%	賸餘數占 預算數%	合計	
1,543,002	-	128,614	1,671,616	56	-	28	84	92	-	8	100	係老建築整修案件，因申請人更換委託團隊、重新進行書圖預算規劃設計及更換施工廠商等，致部分案件尚未完工；現均已進行工程施作中，並預定於113年度完工。

本 頁 空 白

會計報表

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

文化部

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	2,594,313	16,475,051	3 淨資產	2,594,313	16,475,051
11 流動資產	2,594,313	16,475,051	31 資產負債淨額	2,594,313	16,475,051
110901 預付款	2,594,313	16,475,051	310101 資產負債淨額	2,594,313	16,475,051
合計	2,594,313	16,475,051	合計	2,594,313	16,475,051

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

文化部

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	0	294,024	-294,024
公庫撥入數	0	294,024	-294,024
支出	13,880,738	4,074,331	9,806,407
繳付公庫數	4,579,705	1,515,934	3,063,771
獎補助支出	9,301,033	2,558,397	6,742,636
收支餘絀	-13,880,738	-3,780,307	-10,100,431

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

文化部

預付款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		2,594,313	
			以前年度部分		2,594,313	
			107 一百零七年度		2,594,313	
			5361011200-0 城鄉建設	2,594,313		
			5361011210-4* 文化生活圈建設	2,594,313		
			總計		2,594,313	

本 頁 空 白

參 考 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

文化部

決算與會計收支對照表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	-	-	收入
	-	-	-	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	-	13,880,738	13,880,738	支出
	-	4,579,705	4,579,705	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	9,301,033	9,301,033	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	-13,880,738	-13,880,738	收支餘絀

獎補助支出調整數9,301,033元，主要係以前年度保留款於本年度實現。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別決算

文化部

現金出納表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	0
(一).其他應收款淨(增)減數	0
1.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-4,579,705
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	4,579,705
收 項 總 計	0
付項	
一、本期支出	0
(一).歲出保留數	9,301,033
1.以前年度轉入實現數	9,301,033
(1).其他	9,301,033
(二).預付款淨增(減)數	-13,880,738
(三).繳付公庫數	4,579,705
1.以前年度歲出賸餘繳庫	4,579,705
二、本期結存	0
付 項 總 計	0

主辦會計人員：

機關長官：