

(8-1)

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及
紓困振興特別決算(以前年度部分)



文化部 編

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

文化部

目次

中華民國 113 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.歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	12-13

三、會計報表

(一)主要表

1.平衡表.....	15
2.收入支出表.....	16

(二)附屬表

平衡表科目明細表.....	17
---------------	----

四、參考表

(一)決算與會計收支對照表.....	19
(二)現金出納表.....	20

總 說 明

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

文化部

總說明

中華民國 113 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 10,334,000 元，實現數 10,011,237 元，占原轉入數 96.88%；註銷數 322,763 元，占原轉入數 3.12%。

(二)平衡表實況：其他應收款 939,134 元，係辦理藝文紓困補助案件之應收未收款項。

二、財務狀況之分析：

(一)其他應收款較上年度減少 2,664,947 元，約 73.94%，主要係本部依法取得部分藝文紓困補助案件之執行憑証，爰註銷帳列之應收未收款項。

(二)預付款較上年度減少 334,000 元，100%，係藝文紓困補助案件已結案轉正。

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：獎勵全國各縣市實體書店串聯辦理整合性書展、市集及延伸之閱讀主題活動，吸引大眾親近閱讀、體驗藝文，從而重新走入書店。

(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
嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	藝文產業紓困振興計畫	獎勵實體書店串聯辦理多元創新之實體書展、藝文市集及延伸之閱讀及藝文體驗活動。	112 年核定獎勵 39 案，於 112 年至 113 年間，共辦理 143 場以閱讀為核心的藝文市集，並延伸辦理 1,003 場閱讀及藝文推廣活動，逾 45 萬人次參與。	

本 頁 空 白

決算報表

本 頁 空 白

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎
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
112	02				5900000000-1 其他經濟服務支出	0 10,334,000	0 322,763
			01		5961011300-8 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0 10,334,000	0 322,763
					小 計	0	0
					合 計	10,334,000	322,763
						0	0
						10,334,000	322,763

災防治及紓困振興特別決算
 化部
 別轉入數決算表

113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
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎
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	
112	08				0061000000-1 文化部主管		
		01			0061010000-8 文化部	0	0
			01		5961011300-8 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	10,334,000	322,763
				40	獎補助費	0	0
					小 計	10,334,000	322,763
					經常門小計	0	0
					資本門小計	10,334,000	322,763
					合 計	0	0
						10,334,000	322,763

炎防治及紓困振興特別決算
 化部
 別轉入數決算表

113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
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
10,011,237	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺

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

災防治及紓困振興特別決算

部

數分析表

113年度

單位:新臺幣元

以前年度撥款於本年度繳還數			加項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	106,106	0	0	106,106
0	0	0	0	0	0
0	0	106,106	0	0	106,106
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	106,106	0	0	106,106
0	0	106,106	0	0	106,106
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	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	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺

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	10,011,237	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	10,011,237	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	10,011,237	0	0	0
112年度 5961011300 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	10,011,237	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

災防治及紓困振興特別決算

部

數分析表

113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	334,000	9,677,237	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	334,000	9,677,237	0
0	0	334,000	9,677,237	0
0	0	334,000	9,677,237	0
0	0	0	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎
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
112	5961011300-8 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	322,763	3.126		322,763
	小計	322,763			322,763
	以前年度合計	322,763			322,763

炎防治及紓困振興特別決算
 化部
 免、註銷) 分析表
 113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	
係獎勵實體書店串聯辦理多元創新之實體書展、藝文市集及延伸之閱讀及藝文體驗活動之賸餘款。		0 0 0		

本 頁 空 白

會計報表

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算
文化部
平衡表

中華民國113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	939,134	3,938,081	3 淨資產	939,134	3,938,081
11 流動資產	939,134	3,938,081	31 資產負債淨額	939,134	3,938,081
110398 其他應收款	939,134	3,604,081	310101 資產負債淨額	939,134	3,938,081
110901 預付款	0	334,000			
合 計	939,134	3,938,081	合 計	939,134	3,938,081

備註：

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

文化部

收入支出表

中華民國113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	9,677,237	65,617,793	-55,940,556
公庫撥入數	9,677,237	65,617,793	-55,940,556
支出	10,117,343	123,943,793	-113,826,450
繳付公庫數	106,106	693,250	-587,144
業務支出	0	1,276,293	-1,276,293
獎補助支出	10,011,237	121,974,250	-111,963,013
收支餘絀	-440,106	-58,326,000	57,885,894

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

文化部

其他應收款明細表

公務機關會計

中華民國113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		939,134	
			以前年度部分		939,134	
			112 一百一十二年度		939,134	
			5961011300-8 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	939,134		
			總計		939,134	

本 頁 空 白

參 考 表

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

文化部

決算與會計收支對照表

中華民國113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	-	9,677,237	9,677,237	收入
	-	9,677,237	9,677,237	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	-	10,117,343	10,117,343	支出
	-	106,106	106,106	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	10,011,237	10,011,237	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	-	-440,106	-440,106	收支餘絀

備註:獎補助支出調整數10,011,237元,係以前年度保留款於本年度實現。

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算
文化部

現金出納表

中華民國113年01月01日至113年12月31日

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	9,783,343
(一).其他應收款淨(增)減數	2,664,947
1.以前年度歲出賸餘繳庫數	106,106
2.註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	2,558,841
(二).公庫撥入數	9,677,237
1.以前年度歲出撥款	9,677,237
(三).資產負債淨額淨增(減)數	-2,558,841
1.註銷以前年度已撥款數(-)	-2,558,841
收 項 總 計	9,783,343
付項	
一、本期支出	9,783,343
(一).歲出保留數	10,011,237
1.以前年度轉入實現數	10,011,237
(1).其他	10,011,237
(二).預付款淨增(減)數	-334,000
(三).繳付公庫數	106,106
1.以前年度歲出賸餘繳庫	106,106
二、本期結存	0
付 項 總 計	9,783,343