

(12-1)

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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）



（審定本）

文化部 編印

# 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 111 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 111 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 20,549,382 元，實現數 2,558,397 元，占原轉入數 12.45%；保留轉入下年度繼續執行數 16,475,051 元，占原轉入數 80.17%；註銷數 1,515,934 元，占原轉入數 7.38%。

##### (二)平衡表實況：預付款 16,475,051 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 3,780,307 元，約 58.71%，係文化保存計畫相關案件於 111 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；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	0	0	
					文化支出	20,549,382	1,515,934	
					02	5361011200-0	0	0
					城鄉建設	20,549,382	1,515,934	
					01	5361011210-4	0	0
					文化生活圈建設	20,549,382	1,515,934	
				小 計	0	0		
				合 計	20,549,382	1,515,934		
					0	0		
					20,549,382	1,515,934		



設計畫第1期特別決算  
 化部  
 別轉入數決算表  
 111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
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051

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 20,549,382	0 1,515,934
			02		5361011200-0 城鄉建設	0 20,549,382	0 1,515,934
				01	5361011210-4* 文化生活圈建設	0 20,549,382	0 1,515,934
					04 獎補助費	0 20,549,382	0 1,515,934
					小 計	0 20,549,382	0 1,515,934
					經常門小計	0	0
					資本門小計	0	0
					合 計	20,549,382	1,515,934
						0	0
						20,549,382	1,515,934

設計畫第1期特別決算  
 化部  
 別轉入數決算表

111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
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
0	0	0
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051
0	0	0
2,558,397	0	16,475,051

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

111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	1,515,934	0	0	1,515,934
0	0	0	0	0	0
0	0	1,515,934	0	0	1,515,934
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	1,515,934	0	0	1,515,934
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	1,515,934	0	0	1,515,934
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	2,558,397	294,024	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	2,558,397	294,024	0	0
一、以前年度應付(保留)數	2,558,397	294,024	0	0
107年度 5361011210 文化生活圈建設	2,558,397	294,024	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

111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	2,558,397	294,024	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	2,558,397	294,024	0
0	0	2,558,397	294,024	0
0	0	2,558,397	294,024	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	16,475,051	16,475,051	80.17
	資本門小計	0	16,475,051	16,475,051	80.17
	經資門小計	0	16,475,051	16,475,051	80.17
	資本門合計	0	16,475,051	16,475,051	80.17
	經資門合計	0	16,475,051	16,475,051	80.17



計畫第1期特別決算  
 化部  
 分析表  
 111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	16,475,051	「私有老建築保存再生計畫補助案」，執行期程跨至112年度，故辦理保留。	
		16,475,051		
		16,475,051		
		16,475,051		
		16,475,051		

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	1,515,934	7.38		0
	小計	1,515,934			0
	以前年度合計	1,515,934			0

計畫第1期特別決算  
 化部  
 免、註銷) 分析表  
 111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	
	1	1,515,934	係老建築保存再生計畫部分補助 案件撤案而減少支付。	
		1,515,934		
		1,515,934		

中央政府前瞻基礎建設  
文  
重大計畫預算  
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	15,500,790	1,674,210	20,549	-	20,549	2,558	-	1,516	4,074

計畫第1期特別決算  
 化部  
 執行績效分析表  
 111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	
1,533,701	-	124,034	1,657,735	13	-	7	20	92	-	7	99	係老建築整修常有隱蔽性問題，需停工調查及進行書圖變更致所需時程較長，又申請人或施作團隊染疫停工、市場材料及工作調度等問題，致部分案件尚未完工；將督請縣市政府加強工程訪視，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

# 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111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	16,475,051	20,255,358	3 淨資產	16,475,051	20,255,358
11 流動資產	16,475,051	20,255,358	31 資產負債淨額	16,475,051	20,255,358
110901 預付款	16,475,051	20,255,358	310101 資產負債淨額	16,475,051	20,255,358
合計	16,475,051	20,255,358	合計	16,475,051	20,255,358

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111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	294,024	3,385,337	-3,091,313
公庫撥入數	294,024	3,385,337	-3,091,313
支出	4,074,331	28,972,454	-24,898,123
繳付公庫數	1,515,934	4,024,443	-2,508,509
業務支出	0	903,873	-903,873
獎補助支出	2,558,397	24,044,138	-21,485,741
收支餘絀	-3,780,307	-25,587,117	21,806,810

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

中華民國111年12月31日

公務機關會計

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		16,475,051	
			以前年度部分		16,475,051	
			107 一百零七年度		16,475,051	
			5361011200-0 城鄉建設	16,475,051		
			5361011210-4* 文化生活圈建設	16,475,051		
			總 計		16,475,051	

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111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	-	294,024	294,024	收入
	-	294,024	294,024	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	-	4,074,331	4,074,331	支出
	-	1,515,934	1,515,934	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	2,558,397	2,558,397	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	-	-3,780,307	-3,780,307	收支餘絀

獎補助支出調整數2,558,397元，係以前年度保留款轉入數於本年度實現數。

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111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	294,024
(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(-)	-1,515,934
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	1,515,934
(二).公庫撥入數	294,024
1.以前年度歲出撥款	294,024
收 項 總 計	294,024
付項	
一、本期支出	294,024
(一).歲出保留數	2,558,397
1.以前年度轉入實現數	2,558,397
(1).其他	2,558,397
(二).預付款淨增(減)數	-3,780,307
(三).繳付公庫數	1,515,934
1.以前年度歲出賸餘繳庫	1,515,934
二、本期結存	0
付 項 總 計	294,024

主辦會計人員：

機關長官：