

(13)

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 2 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2期特別決算  
文化部主管  
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.....	1-2
(三) 重要施政計畫執行成果之說明.....	2-2

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.....	6-9

(二) 附屬表

1. 繳付公庫數分析表.....	10-11
2. 公庫撥入數分析表.....	12-13
3. 重大計畫執行績效報告表.....	14-15

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表.....	17
2. 收入支出表.....	18

(二) 附屬表

1. 平衡表科目明細表.....	20-21
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	22-23

四、參考表

現金出納表.....	25
------------	----



# 總 說 明



# 中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

## 文化部主管

### 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 215,565,081 元，實現數 149,552,206 元，占原轉入數 69.38%；保留轉入下年度繼續執行數 41,950,504 元，占原轉入數 19.46%；註銷數 24,062,371 元，占原轉入數 11.16%。

1. 文化部：原轉入數 121,661,921 元，實現數 73,566,199 元，保留轉入下年度繼續執行數 41,950,504 元，註銷數 6,145,218 元。
2. 文化資產局：原轉入數 73,768,381 元，實現數 57,953,175 元，註銷數 15,815,206 元。
3. 影視及流行音樂產業局：原轉入數 6,378,000 元，實現數 4,341,531 元，註銷數 2,036,469 元。
4. 國立臺灣史前文化博物館：原轉入數 13,756,779 元，實現數 13,691,301 元，註銷數 65,478 元。

(二)平衡表實況：預付款 36,512,590 元，係文化保存計畫等相關案件之預付款項。

#### 二、財務狀況之分析：平衡表本年度較上年度金額變動達 5 億元或差異達 20% 以上之說明。

##### (一)資產科目：

1. 其他應收款較上年度減少 3,549,280 元，為 100%，主要係影視及流行音樂產業局辦理流行音樂新媒體應用節目製播計畫之應收未收款項，已於 112 年度收回繳庫。
2. 預付款較上年度減少 65,869,175 元，約 64.33%，主要係文化保存計畫及再造歷史現場計畫等相關案件於 112 年度結案，爰辦理預付款轉正。

(二)負債科目：應付帳款較上年度減少 6,735,896 元，為 100%，係國立臺灣史前文化博物館辦理建築景觀再造工程、展示設計及裝修統包工程等案件之應付款項，已於 112 年度撥付完畢。

# 中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

## 文化部主管

### 總 說 明

中華民國 112 年度

#### 三、重要施政計畫執行成果之說明：

##### (一) 文化部：

1. 賡續辦理文化保存計畫，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。108 至 109 年度共召開 20 次補助審查會，核定執行 120 件；推動以老建築從事有助於提升在地生活、文化藝術或傳統技藝等文化經營，並促進聚落經濟活動。
2. 國立臺灣歷史博物館執行館舍增擴建，包含增建臺灣史多元資源中心及佈卸展專用貨梯等工作，擴大研究、典藏、展覽、教育能量及提升博物館設施服務品質。
3. 賡續辦理「地方藝文場館整建計畫」、「地方藝文場館興建計畫」及「地方美術館典藏空間升級或購藏計畫」，透過協助地方政府確立藝文場館專業發展定位及方向，改善藝文空間與設施，落實文化平權，縮短城鄉資源落差，促進藝術文化深耕地方。

(二) 文化資產局：賡續辦理將文化資產保存納入地方空間與區域治理，重新連結與再現土地與人民的歷史記憶等業務。

(三) 影視及流行音樂產業局：賡續辦理「超高畫質電視節目製作補助」，引導我國電視內容產業接軌國際影視規格，提升國際競爭力，共補助 7 件，補助時數 73.05 小時。

(四) 國立臺灣史前文化博物館：推動館舍升級，辦理建築空間再造、常設展示廳裝修及展示內容更新、探索館、友善平權導覽服務等，已完成建築景觀再造工程及常設展示廳裝修工程、南島及史前史廳展示內容更新、探索館工程、臺灣史前史廳及南島廳友善導覽服務建置。

# 決算報表





本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建  
文化  
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	
109	08				5300000000-9	6,735,896	14,219	
					文化支出	208,829,185	24,048,152	
		07			5361010000-6	0	0	
	文化部				121,661,921	6,145,218		
	5361011200-0				0	0		
	城鄉建設				121,661,921	6,145,218		
			02			5361011210-4	0	0
	文化生活圈建設	121,661,921				6,145,218		
		08			5361100000-2	0	0	
	文化資產局				73,768,381	15,815,206		
	5361101100-2				0	0		
			01			城鄉建設	73,768,381	15,815,206
						5361101110-6	0	0
			01			文化生活圈建設	73,768,381	15,815,206
		09						5361200000-5
			影視及流行音樂產業局	6,378,000	2,036,469			
			5361202100-0	0	0			
			01			數位建設	6,378,000	2,036,469
						5361202110-4	0	0
			01			發展數位文創	6,378,000	2,036,469
	14						5361700000-9	6,735,896
			國立臺灣史前文化博物館	7,020,883	51,259			
			5361701100-9	6,735,896	14,219			
			城鄉建設	7,020,883	51,259			
		01			5361701110-2	6,735,896	14,219	
					文化生活圈建設	7,020,883	51,259	
					小 計	6,735,896	14,219	
						208,829,185	24,048,152	
					合 計	6,735,896	14,219	
						208,829,185	24,048,152	

設計畫第2期特別決算  
 部主管  
 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
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504
0	0	0
73,566,199	0	41,950,504
0	0	0
73,566,199	0	41,950,504
0	0	0
73,566,199	0	41,950,504
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
6,721,677	0	0
6,969,624	0	0
6,721,677	0	0
6,969,624	0	0
6,721,677	0	0
6,969,624	0	0
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504

中央政府前瞻基礎建  
文化  
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			
109	13				0061000000-1 文化部主管	6,735,896	14,219		
						208,829,185	24,048,152		
					01	0061010000-8 文化部		0	0
								121,661,921	6,145,218
					02	5361011200-0 城鄉建設		0	0
								121,661,921	6,145,218
					01	5361011210-4 文化生活圈建設		0	0
							02 業務費	0	0
								4,070,619	2,084,162
								4,070,619	2,084,162
					01	5361011210-4* 文化生活圈建設		0	0
								117,591,302	4,061,056
							04 獎補助費	0	0
								117,591,302	4,061,056
					02	0061100000-4 文化資產局		0	0
								73,768,381	15,815,206
					01	5361101100-2 城鄉建設		0	0
								73,768,381	15,815,206
					01	5361101110-6* 文化生活圈建設		0	0
								73,768,381	15,815,206
							04 獎補助費	0	0
								73,768,381	15,815,206
					03	0061200000-7 影視及流行音樂產業局		0	0
	6,378,000	2,036,469							
01	5361202100-0 數位建設		0	0					
			6,378,000	2,036,469					
01	5361202110-4 發展數位文創		0	0					
			6,378,000	2,036,469					
		04 獎補助費	0	0					
		6,378,000	2,036,469						
08	0061700000-0 國立臺灣史前文化博物館		6,735,896	14,219					
			7,020,883	51,259					

設計畫第2期特別決算  
部主管  
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
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504
0	0	0
73,566,199	0	41,950,504
0	0	0
73,566,199	0	41,950,504
0	0	0
1,509,830	0	476,627
0	0	0
1,509,830	0	476,627
0	0	0
72,056,369	0	41,473,877
0	0	0
72,056,369	0	41,473,877
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
57,953,175	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0
6,721,677	0	0
6,969,624	0	0

中央政府前瞻基礎建  
文化  
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
			02		5361701100-9 城鄉建設	6,735,896	14,219
						7,020,883	51,259
			01		5361701110-2 文化生活圈建設	0	0
						328,000	0
				02	業務費	0	0
						328,000	0
			01		5361701110-2* 文化生活圈建設	6,735,896	14,219
						6,692,883	51,259
				03	設備及投資	6,735,896	14,219
						6,692,883	51,259
					小 計	6,735,896	14,219
						208,829,185	24,048,152
					經常門小計	0	0
						10,776,619	4,120,631
					資本門小計	6,735,896	14,219
						198,052,566	19,927,521
					合 計	6,735,896	14,219
						208,829,185	24,048,152

設計畫第2期特別決算  
部主管  
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
6,721,677	0	0
6,969,624	0	0
0	0	0
328,000	0	0
0	0	0
328,000	0	0
6,721,677	0	0
6,641,624	0	0
6,721,677	0	0
6,641,624	0	0
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504
0	0	0
6,179,361	0	476,627
6,721,677	0	0
136,651,168	0	41,473,877
6,721,677	0	0
142,830,529	0	41,950,504



中央政府前瞻基礎建設

文化部

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2期特別決算

主管

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	6,218,656	0	0	6,218,656
0	0	0	0	0	0
0	0	6,218,656	0	0	6,218,656
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	6,218,656	0	0	6,218,656
0	0	3,549,280	0	0	3,549,280
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	2,669,376	0	0	2,669,376
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

文化部

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	149,552,206	8,042,119	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	149,552,206	8,042,119	0	0
一、以前年度應付(保留)數	149,552,206	8,042,119	0	0
109年度 5361011210 文化生活圈建設	73,566,199	8,042,119	0	0
109年度 5361101110 文化生活圈建設	57,953,175	0	0	0
109年度 5361202110 發展數位文創	4,341,531	0	0	0
109年度 5361701110 文化生活圈建設	13,691,301	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別決算

主管

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	71,241,918	86,352,407	5,437,914
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	71,241,918	86,352,407	5,437,914
0	0	71,241,918	86,352,407	5,437,914
0	0	60,273,234	21,335,084	5,437,914
0	0	10,968,684	46,984,491	0
0	0	0	4,341,531	0
0	0	0	13,691,301	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設  
文化  
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	12,382,300	209,187	-	209,187	145,210	-	22,026	167,236

計畫第2期特別決算  
部主管  
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	
11,908,013	-	432,336	12,340,349	69	-	11	80	96	-	3	99	<p>主要係文化保存一具文資潛力之老建築保存與再生計畫，多數案件為跨年度執行所致，又補助案施工前須辦理書圖規劃、歷史查調，開工後因老建築整修常有隱蔽性問題，需停工調查及進行書圖變更，受疫情、市場缺工料、風災等影響，致部分案件尚未完工；已督請縣市政府加強案件控管及工程訪視，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。</p>

本 頁 空 白

# 會計報表





中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算  
 文化部主管  
 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	36,512,590	105,931,045	2 負債	0	6,735,896
11 流動資產	36,512,590	105,931,045	21 流動負債	0	6,735,896
110398 其他應收款	0	3,549,280	210301 應付帳款	0	6,735,896
110901 預付款	36,512,590	102,381,765	3 淨資產	36,512,590	99,195,149
			31 資產負債淨額	36,512,590	99,195,149
			310101 資產負債淨額	36,512,590	99,195,149
合 計	36,512,590	105,931,045	合 計	36,512,590	105,931,045

備註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算  
 文化部主管  
 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	86,352,407	398,204,910	-311,852,503
公庫撥入數	86,352,407	398,204,910	-311,852,503
支出	142,407,561	519,143,943	-376,736,382
繳付公庫數	6,218,656	17,181,928	-10,963,272
業務支出	1,837,830	11,017,449	-9,179,619
獎補助支出	134,351,075	490,944,566	-356,593,491
收支餘絀	-56,055,154	-120,939,033	64,883,879

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建設  
 文化部  
 平衡表科  
 中華民國112

科目	合計	文化部	文化部文化資產局	影視及流行音樂產業局
資產	36,512,590	36,512,590	0	0
流動資產	36,512,590	36,512,590	0	0
預付款	36,512,590	36,512,590	0	0
淨資產	36,512,590	36,512,590	0	0
資產負債淨額	36,512,590	36,512,590	0	0
資產負債淨額	36,512,590	36,512,590	0	0

計畫第2期特別決算

主管

目明細表

年12月31日

單位:新臺幣元

國立臺灣史前文化 博物館					
0					
0					
0					
0					
0					
0					
0					
0					

中央政府前瞻基礎建設  
 文化部  
 長期投資、固定資產、遞  
 中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	0	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	0	0
機械及設備	0	0
交通及運輸設備	0	0
雜項設備	0	0
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小  計	0	0
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小  計	0	0
合  計	0	0

備註：

1. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產增加數6,641,624元=預算採購增加數6,641,624元。
2. 設備及投資預算執行數6,641,624元=以前年度保留預算執行數6,641,624元。
3. 期末帳面金額為0元，係因資產增加數全數納入公務預算。





本 頁 空 白

# 參 考 表



中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算

文化部主管

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	83,274,282
(一)其他應收款淨(增)減數	3,549,280
1.以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-2,669,376
2.以前年度歲出賸餘繳庫數	6,218,656
(二)公庫撥入數	86,352,407
1.以前年度歲出撥款	86,352,407
(三)資產負債淨額淨增(減)數	-6,627,405
1.註銷以前年度歲出應付數	14,219
2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-6,641,624
(1)其他影響非流動資產之項目	-6,641,624
收 項 總 計	83,274,282
付項	
一、本期支出	83,274,282
(一)歲出應付數	6,735,896
1.以前年度轉入實現數	6,721,677
2.以前年度轉入註銷數	14,219
(二)歲出保留數	142,830,529
1.以前年度轉入實現數	142,830,529
(1)取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	6,641,624
(2)其他	136,188,905
(三)預付款淨增(減)數	-65,869,175
(四)固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-6,641,624
(五)繳付公庫數	6,218,656
1.以前年度歲出賸餘繳庫	6,218,656
二、本期結存	0
付 項 總 計	83,274,282

主辦會計人員：

機關長官：