

(13-3)

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)

文化部影視及流行音樂產業局 編

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
文化部影視及流行音樂產業局
112年度特別決算
目次

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.....	1-2

二、決算報表

(一) 主要表

1. 以前年度歲出政事別決算表.....	4-5
2. 以前年度歲出機關別決算表.....	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
4. 重大計畫執行績效報告表.....	14-15
5. 重大社會發展、科技發展計畫執行情形及目標達成情形表...	16-17

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表.....	18
2. 收入支出表.....	19

四、參考表

(一) 決算與會計收支對照表.....	20
(二) 現金出納表.....	21

總 說 明

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別決算
文化部影視及流行音樂產業局
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

「發展數位文創」原轉入數 6,378,000 元，實現數 4,341,531 元，占原轉入數 68.07%；註銷數 2,036,469 元，占原轉入數 31.93%。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述

資產科目：其他應收款 0 元，係待繳回之補助案款項，已於本年度實現。

二、財務狀況之分析：

本年度平衡表各科目金額較上年度平衡表、資本資產表中該科目金額變動達 5 億元或差異達 20% 以上之科目及其原因：其他應收款較上年度減少 100%，係待繳回之補助案款項較上年度減少所致。

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：

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，109 年度共計補助 7 件，補助時數 73.08 小時，使用前瞻計畫保留款之案件皆已完成核銷並結案。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算
文化部影視及流行音樂產業局
總 說 明

中華民國 112 年度

(二) 施政計畫分項說明-以前年度 (保留繼續執行部分)

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
發展數位文創	推動超高畫質電視內容升級 前瞻計畫	補助製作各類運用超高畫質技術製作之電視節目	109 年度共計補助 7 件，補助時數 73.08 小時，使用前瞻計畫保留款之案件皆已完成核銷並結案。	

決算報表

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建
影視及流行
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	0	0	
					文化支出	6,378,000	2,036,469	
					01	5361202100-0	0	0
					數位建設	6,378,000	2,036,469	
					01	5361202110-4	0	0
					發展數位文創	6,378,000	2,036,469	
					小 計	0	0	
合計	6,378,000	2,036,469						
					0	0		
					6,378,000	2,036,469		

設計畫第2期特別預算
 音樂產業局
 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
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
0	0	0
4,341,531	0	0

中央政府前瞻基礎建
 影視及流行
 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		
		03			0061200000-7 影視及流行音樂產業局	0	0
			01		5361202100-0 數位建設	6,378,000	2,036,469
				01	5361202110-4 發展數位文創	0	0
				04	獎補助費	6,378,000	2,036,469
					小 計	0	0
					經常門小計	6,378,000	2,036,469
					資本門小計	0	0
					合 計	0	0
						6,378,000	2,036,469

設計畫第2期特別預算
 音樂產業局
 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
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
0	0	0
4,341,531	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
4,341,531	0	0

中央政府前瞻基礎建設
影視及流行
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期特別預算

音樂產業局

數分析表

112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	3,500,000	0	0	3,500,000
0	0	0	0	0	0
0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
0	0	3,500,000	0	0	3,500,000
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
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
影視及流行
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	4,341,531	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	4,341,531	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	4,341,531	0	0	0
109年度 5361202110 發展數位文創	4,341,531	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

計畫第2期特別預算

音樂產業局

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	0	4,341,531	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	4,341,531	0
0	0	0	4,341,531	0
0	0	0	4,341,531	0
0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設
影視及流行
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
109	5361202110-4 發展數位文創	2,036,469	31.93	6	2,036,469
	小計	2,036,469			2,036,469
	以前年度合計	2,036,469			2,036,469

計畫第2期特別預算

音樂產業局

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	
係因109年度超高畫質電視節目製作補助「茁劇場」之實際支出金額未達預估製作成本，依規定重新核算補助金後之未核撥數，並已依規定辦理註銷。		0		
		0		
		0		

中央政府前瞻基礎建
 文化部影視及
 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	本期執行數				實現數
						實現數	應付數	賸餘數	合計	
推動超高畫質 電視內容升級前瞻計畫	2,202,999	417,191	6,378	-	6,378	4,342		2,036	6,378	396,585

設計畫第2期特別決算
 流行音樂產業局
 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%				
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	
-	20,606	417,191	68%	0%	32%	100%	95%	0%	5%	100%	

中央政府前瞻基礎建
 文化部影視及
 重要社會發展、重大科技發展計畫
 中華民國

計畫名稱	計畫類型	計畫期程	計畫核定 總經費	截至本年度 已編列預算數	截至本年底止 累計執行數	本年度預定工作摘要
推動超高畫質 電視內容升級前瞻計畫	科技發展	106年9月 至 109年12月	2,202,999	417,191	417,191	持續督導超高畫質電視節目製作獲補助案未結案件之執行進度，並辦理審查及撥款。

設計畫第2期特別預算
 流行音樂產業局
 執行情形及目標達成情形表
 112年度

單位：新臺幣千元

本年度執行情形說明	績效目標及本年度目標值	年度績效目標 已達成或未達成之說明
<p>109年起高畫質電視節目製作補助共計補助7案，補助時數73.08小時，其中112年使用前瞻計畫保留款之補助案尚餘2案，均已結案。</p>	<p>協助2件獲補助案未結案件完成結案。</p>	<p>2件獲補助案均已結案，本年度執行成果包括：《茁劇場》入圍112年金鐘獎6獎項；《台灣犯罪故事》入圍112年金鐘獎12獎項並獲戲劇節目男主角獎及戲劇配樂獎等2獎項。</p>

會計報表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

影視及流行音樂產業局

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	0	3,500,000	3 淨資產	0	3,500,000
11 流動資產	0	3,500,000	31 資產負債淨額	0	3,500,000
110398 其他應收款	0	3,500,000	310101 資產負債淨額	0	3,500,000
合計	0	3,500,000	合計	0	3,500,000

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
影視及流行音樂產業局

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	4,341,531	86,105,270	-81,763,739
公庫撥入數	4,341,531	86,105,270	-81,763,739
支出	7,841,531	98,601,850	-90,760,319
繳付公庫數	3,500,000	500,000	3,000,000
獎補助支出	4,341,531	98,101,850	-93,760,319
收支餘絀	-3,500,000	-12,496,580	8,996,580

參 考 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

影視及流行音樂產業局

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	-	4,341,531	4,341,531	收入
	-	4,341,531	4,341,531	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	-	7,841,531	7,841,531	支出
	-	3,500,000	3,500,000	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	4,341,531	4,341,531	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	-	-3,500,000	-3,500,000	收支餘絀

備註:1、獎補助支出調整數4,341,531元，主要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2期特別預算
影視及流行音樂產業局
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	7,841,531
(一).其他應收款淨(增)減數	3,500,000
1.以前年度歲出賸餘繳庫數	3,500,000
(二).公庫撥入數	4,341,531
1.以前年度歲出撥款	4,341,531
收 項 總 計	7,841,531
付項	
一、本期支出	7,841,531
(一).歲出保留數	4,341,531
1.以前年度轉入實現數	4,341,531
(1).其他	4,341,531
(二).繳付公庫數	3,500,000
1.以前年度歲出賸餘繳庫	3,500,000
二、本期結存	0
付 項 總 計	7,841,531

主辦會計人員：林惠姿

主任林惠姿

機關長官：徐宜君

代理局長徐宜君(甲)