

文化部影視及流行音樂產業局

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 12 月份

主辦會計人員

主任林惠姿

機關長官

局長徐宜君

目次

甲、預算執行表

壹、主要表

一、以前年度歲出轉入數累計表(經資分列).....	第	001	頁
---------------------------	---	-----	---

貳、附屬表

一、公庫撥入數分析表.....	第	002	頁
-----------------	---	-----	---

乙、會計報告

壹、主要表

一、平衡表.....	第	003	頁
------------	---	-----	---

二、收入支出表.....	第	004	頁
--------------	---	-----	---

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第	005	頁
-----------------	---	-----	---

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第	006	頁
---------------------	---	-----	---

二、以前年度庫款支付計算表.....	第	007	頁
--------------------	---	-----	---

三、重大計畫預算執行績效分析表.....	第	008	頁
----------------------	---	-----	---

四、原始憑證留存代辦、受委託、受補(捐)助機關(構)、學校或民間團體			
------------------------------------	--	--	--

明細表.....	第	009	頁
----------	---	-----	---

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

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	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	0	0	0	0
			01		5361202100-0 數位建設	314,262,050	7,973,750	61,578,800	180,797,050	0	125,491,250 15,996,580
				01	5361202110-4 發展數位文創	0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	314,262,050	7,973,750	61,578,800	180,797,050	0	125,491,250 15,996,580
					小 計	0	0	0	0	0	0
					合 計	314,262,050	7,973,750	61,578,800	180,797,050	0	125,491,250 15,996,580
						0	0	0	0	0	0
						314,262,050	7,973,750	61,578,800	180,797,050	0	125,491,250 15,996,580

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
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	180,797,050	0	0	0	0	0	0	91,124,800	89,672,250	117,468,420
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	180,797,050	0	0	0	0	0	0	91,124,800	89,672,250	117,468,420
一、以前年度應付(保留)數	180,797,050	0	0	0	0	0	0	91,124,800	89,672,250	117,468,420
109年度 5361202110 發展數位文創	180,797,050	0	0	0	0	0	0	91,124,800	89,672,250	117,468,420
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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110年12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	15,996,580	3 淨資產	15,996,580
11 流動資產	15,996,580	31 資產負債淨額	15,996,580
110901 預付款	15,996,580 /	310101 資產負債淨額	15,996,580
合 計	15,996,580	合 計	15,996,580

附註:

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110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,354,000	89,672,250 ✓
公庫撥入數	14,354,000	89,672,250
支出	61,578,800	180,797,050
獎補助支出	61,578,800	180,797,050 ✓
收支餘絀	-47,224,800	-91,124,800 ✓

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

預付款明細表

中華民國110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		15,996,580	
			以前年度部分		15,996,580	
			109		15,996,580	
			一百零九年度			
			5361202100-0	15,996,580		
			數位建設			
			5361202110-4	15,996,580		
			發展數位文創			
			總 計		15,996,580	

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

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入		89,672,250	89,672,250	收入
稅課收入		89,672,250	89,672,250	公庫撥入數
罰款及賠償收入		-	-	稅課收入
規費收入		-	-	罰款及賠償收入
財產收入		-	-	規費收入
營業盈餘及事業收入		-	-	財產收益
捐贈及贈與收入		-	-	投資收益
其他收入		-	-	捐贈及贈與收入
歲出		180,797,050	180,797,050	其他收入
人事費		-	-	支出
業務費		-	-	繳付公庫數
獎補助費		180,797,050	180,797,050	人事支出
設備及投資		-	-	業務支出
債務費		-	-	獎補助支出
歲計餘絀		-91,124,800	-91,124,800	財產損失
備註:調整數-91,124,800元,係公庫撥入數89,672,250元扣除獎補助支出180,797,050元。				投資損失
				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
				收支餘絀

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

以前年度庫款支付計算表

中華民國110年01月01日至110年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

科目及編號	以前年度結轉數 (1)	向庫支用(領)數		本月底止 可支用數餘額 (3)=(1)-(2)	說明
		本月支用(領)數	累計支用(領)數 (2)		
		應付數	應付數		
		保留數	保留數		
109年度	0	0	0	0	
	207,140,670	14,354,000	89,672,250	117,468,420	
5361202100-0	0	0	0	0	
數位建設	207,140,670	14,354,000	89,672,250	117,468,420	
5361202110-4	0	0	0	0	
發展數位文創	207,140,670	14,354,000	89,672,250	117,468,420	
合計	0	0	0	0	
	207,140,670	14,354,000	89,672,250	117,468,420	

文 化 部
中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
重大計畫預算執行績效分析表
110 年度第 4 期（民國 110 年 1 月至 110 年 12 月）

單位：新臺幣千元

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			截至 本年12 月底累 計分配 數 (2)	截至本年12月底累計支用數									累計支用數 占累計 分配數％ (10)=(9)/ (2)	累計支用數 占可支用 預算數％ (11)=(9)/ (1)	執行未達累計分配數90%(B欄) 之原因及其改進措施
			以前 年度	本 年度	合計 (1)		以前年度			本年度			以前年度及本年度累計					
							實現數 (3)	預付數 (4)	小計 (3)+(4)	實現數 (5)	預付數	小計 (5)+(6)	實現數 (7)= (3)+(5)	預付數 (8)= (4)+(6)	合計 (9)= (7)+(8)			
推動超高畫質電視內容升級 前瞻計畫	2,202,999	513,191	200,047	-	200,047	200,047	129,227	-	129,227	-	-	-	129,227	-	129,227	64.60%	64.60%	未達90%主要係因「超高畫質電視節目製作補助案」107至109年度獲補助案件待撥付預算保留款，多數案件刻正依約執行中或因疫情業依規定辦理展延，致撥款進度落後，所需預算皆已保留，待全數撥付後執行率可達99.65%。
新媒體跨平台內容產製計畫	1,178,720	536,400	114,215	-	114,215	114,215	51,570	15,997	67,567	-	-	-	51,570	15,997	67,567	59.16%	59.16%	主要係因 1.「新媒體跨平台創意影音節目製作補助案」107至108年度獲補助案件待撥付預算保留款，多數案件刻正依約執行中或因疫情業依規定辦理展延，致撥款進度落後，所需預算皆已保留，待全數撥付後執行率可達96.18%。 2.辦理流行音樂新媒體應用節目製播計畫補助案，其中1案辦理撤案，餘案件依規定辦理工作期程展延，預計於111年度執行完畢，致影響整體預算執行狀況。本局後續將持續追蹤各案執行進度，積極督促獲補助者依變更後期程執行，並儘速辦理款項核撥事宜。

文化部影視及流行音樂產業局
原始憑證留存代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體明細表
民國110年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

類別 (1. 代辦； 2. 委託)	計畫名稱	代辦、受委託、受補（捐） 助機關（構）、學校或民間 團體名稱	原始憑證留存機關（構）、 學校或民間團體名稱(※)	累計核撥金額
	無			

※：代辦、受委託機關（構）、學校或民間團體如非實際原始憑證留存者，請填列本欄，如係實際原始憑證留存者，本欄毋須填列。

說明：

一、填表範圍：

（一）所稱「代辦」，係指依政府採購法第40條規定，洽由其他具有專業能力之機關（構）、學校代辦採購，且原始憑證留存其他機關（構）、學校者。

（二）所稱「委託」，係指依政府採購法第105條第1項第3款辦理，受委託對象所開立之發票或收據不能證明事項完整經過，或依行政程序法委託辦理，且原始憑證留存其他機關（構）、學校或民間團體者。

二、各機關（基金）如已有相關報表可替代本表，則請以該報表附送，毋須另行填列。

三、本表請每半年填列至每年6及12月底之資料，並請附加於會計月報送審計機關；如因代辦、委託案件數量太多，未及於會計月報附送，請於會計月報編送當月底前將相關資料以電子檔案形式函送審計機關。

四、各機關（基金）原始憑證留存其他政府機關（構）、學校或民間團體，應建立控管及審核機制，並將審核結果紀錄於次年6月底前函送該管審計機關。

財政部國庫署

庫款支付對帳單

中華民國 110 年度

支用機關代號及名稱:612000-4 文化部影視及流行音樂產業局

印製日期:111/01/04

資料日期:111/01/04

機關頁次:8

總頁次:10

日期	科目代號	種類	憑證編號	收件編號	可支庫款	支付數	餘額	備註
					累計可支庫款	累計支付數		
1110104	53612012000000	PV	502800	110111011045925		4,000,000.00		
					420,827,000.00	329,276,200.00	91,550,800.00	
1110104	53612012000000	PV	502801	110111011045926		300,000.00		
					420,827,000.00	329,576,200.00	91,250,800.00	
1110104	53612012000000	PV	502802	110111011045927		151,500.00		
					420,827,000.00	329,727,700.00	91,099,300.00	
1110104	53612012000000	PV	502803	110111011045943		150,000.00		
					420,827,000.00	329,877,700.00	90,949,300.00	
1110104	53612012000000	PV	502820	110111011045928		26,667.00		
					420,827,000.00	329,904,367.00	90,922,633.00	
*****	53612012000108		上月結轉		4,900,000.00	2,100,000.00	2,800,000.00	
*****	53612012000109		上月結轉		120,163,228.00	76,552,162.00	43,611,066.00	
1110103	53612012000109	PV	502769	110111011037887		1,568,000.00		
					120,163,228.00	78,120,162.00	42,043,066.00	
1110103	53612012000109	PV	502775	110111011037892		3,982,000.00		
					120,163,228.00	82,102,162.00	38,061,066.00	
*****	53612021104G1		上月結轉		3,500,000.00	2,971,500.00	528,500.00	
*****	53612021104G2		上月結轉		207,140,670.00	83,672,250.00	123,468,420.00	
1110103	53612021104G2	PV	580048	110111011037900		2,000,000.00		
					207,140,670.00	85,672,250.00	121,468,420.00	
1110103	53612021104G2	PV	580049	110111011037901		4,000,000.00		
					207,140,670.00	89,672,250.00	117,468,420.00	



財政部國庫署
National Treasury Administration

1110104175357555