

交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 杜曉縈

機關長官 周永暉

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)				
02	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	600,556	0	9,459,800		
				罰款及賠償收入	0			9,459,800				
				0429310000-9	0	0	0	600,556	0	9,459,800		
				觀光局及所屬	0			9,459,800				
				0429310300-2	0	0	0	600,556	0	9,459,800		
				賠償收入	0			9,459,800				
				0429310301-5	0	0	0	600,556	0	9,459,800		
				一般賠償收入	0			9,459,800				
				1200000000-8	0	0	0	0	0	410,611	0	410,611
				其他收入	0			410,611				
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	0	0	410,611		
				觀光局及所屬	0			410,611				
				1229310200-3	0	0	0	0	0	410,611		
				雜項收入	0			410,611				
				1229310201-6	0	0	0	0	0	288,038		
				收回以前年度歲出	0			288,038				
				1229310210-7	0	0	0	0	0	122,573		
其他雜項收入	0			122,573								
				合計	0	0	0	600,556	0	9,870,411		
					0			9,870,411				

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光局及所屬	2,082,386,000	0	2,082,386,000	511,840,000	60,498,228	152,396,135
		01		5929312000-9 水環境建設	0	0	0	359,443,865	0	3,000,000
					0	0	0	0	0	0
				5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	69,510,000	8,098,869	4,943,625
					0	0	0	64,566,375	0	0
					0	0	0	0	0	0
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	60,000	0	42,494
					0	0	0	17,506	0	0
					0	0	0	0	0	0
				20 業務費	200,000	0	200,000	60,000	0	42,494
					0	0	0	17,506	0	0
					0	0	0	0	0	0
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	69,450,000	8,098,869	4,901,131
					0	0	0	64,548,869	0	0
					0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	69,450,000	8,098,869	4,901,131
					0	0	0	64,548,869	0	0
					0	0	0	0	0	0
	02			5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	442,330,000	52,399,359	147,452,510
					0	0	0	294,877,490	0	3,000,000
					0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
			01	5929315010-9 推動觀光升級	202,186,000	0	198,236,000	69,520,000	8,805,600	7,112,050
					0	-3,950,000			62,407,950	3,000,000
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	198,236,000	69,520,000	8,805,600	7,112,050
					0	-3,950,000			62,407,950	3,000,000
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,588,150,000	351,960,000	43,593,759	119,490,460
					0	3,950,000			232,469,540	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	783,200,000	0	787,150,000	261,960,000	38,121,759	34,962,460
					0	3,950,000			226,997,540	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	801,000,000	0	801,000,000	90,000,000	5,472,000	84,528,000
					0	0			5,472,000	0
					0	0			0	
					0	0			0	
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	10,500,000	0	10,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	10,500,000	0	10,500,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0
			02	5929315020-2* 加速推動地方創生	69,000,000	0	69,000,000	10,350,000	0	10,350,000
					0	0			0	0
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				40 獎補助費	69,000,000	0	69,000,000	10,350,000	0	10,350,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	511,840,000	60,498,228	152,396,135
					0	0			359,443,865	3,000,000
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	水與環境	推動觀光升級	合計	
20 業務費	17,506	62,407,950	62,425,456	
2018 資訊服務費	0	2,858,000	2,858,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	60,000	67,500	
2054 一般事務費	1,880	53,439,950	53,441,830	
2069 設施及機械設備養護費	0	6,050,000	6,050,000	
2072 國內旅費	8,126	0	8,126	
30 設備及投資*	0	226,997,540	226,997,540	
3015 公共建設及設施費*	0	211,122,540	211,122,540	
3020 機械設備費*	0	15,875,000	15,875,000	
40 獎補助費*	64,548,869	5,472,000	70,020,869	
4005 對直轄市政府之補助*	20,247,172	0	20,247,172	
4010 對各縣市政府之補助*	44,301,697	5,472,000	49,773,697	
合計	64,566,375	294,877,490	359,443,865	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	9,870,411	0	0	0	0	0	0	0	9,870,411
本年度	9,870,411	0	0	0	0	0	0	0	9,870,411
0429310301 一般賠償收入	9,459,800	0	0	0	0	0	0	0	9,459,800
1229310201 收回以前年度歲出	288,038	0	0	0	0	0	0	0	288,038
1229310210 其他雜項收入	122,573	0	0	0	0	0	0	0	122,573
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10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	359,443,865	3,000,000	0	0	0	0	0	0	362,443,865	149,396,135
本年度	359,443,865	3,000,000	0	0	0	0	0	0	362,443,865	149,396,135
一、本年度經費	359,443,865	3,000,000	0	0	0	0	0	0	362,443,865	149,396,135
5929312010 水與環境	64,566,375	0	0	0	0	0	0	0	64,566,375	4,943,625
5929315010 推動觀光升級	294,877,490	3,000,000	0	0	0	0	0	0	297,877,490	123,602,510
5929315020 加速推動地方創生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,850,000
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	228,907,651	3 淨資產	228,907,651
11 流動資產	3,000,000	31 資產負債淨額	228,907,651
110901 預付款	3,000,000	310101 資產負債淨額	228,907,651
14 固定資產	225,907,651		
140201 土地改良物	32,828,411		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,036,261		
140501 機械及設備	500,000		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,000		
140601 交通及運輸設備	500,000		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,628		
141101 購建中固定資產	193,169,129		
合 計	228,907,651	合 計	228,907,651

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	61,087,284	372,314,276
公庫撥入數	60,486,728	362,443,865
罰款及賠償收入	600,556	9,459,800
其他收入	0	410,611
支出	23,466,781	143,406,625
繳付公庫數	600,556	9,870,411
業務支出	8,805,600	62,425,456
獎補助支出	13,570,869	70,020,869
折舊、折耗及攤銷	489,756	1,089,889
收支餘絀	37,620,503	228,907,651

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	32,828,411	0	-1,036,261	31,792,150
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	500,000	0	-33,000	467,000
交通及運輸設備	0	0	500,000	0	-20,628	479,372
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	33,828,411	0	-1,089,889	32,738,522
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	193,169,129	0	0	193,169,129
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	193,169,129	0	0	193,169,129
合計	0	0	226,997,540	0	-1,089,889	225,907,651

備註：

- 1.資本資產成本增加226,997,540=屬預算採購增加數226,997,540。
- 2.設備及投資預算執行數226,997,540=本年度預算執行數226,997,540。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加0。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算
交通部觀光局及所屬(交通部觀光署及所屬)

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年10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	9,870,411	362,443,865	372,314,276	收入
	0	362,443,865	362,443,865	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,459,800	0	9,459,800	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	410,611	0	410,611	其他收入
歲出	359,443,865	-216,037,240	143,406,625	支出
	0	9,870,411	9,870,411	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	62,425,456	0	62,425,456	業務支出
獎補助費	70,020,869	0	70,020,869	獎補助支出
設備及投資	226,997,540	-226,997,540	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	1,089,889	1,089,889	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-349,573,454	578,481,105	228,907,651	收支餘絀

備註：

- 1.調整數362,443,865=本年度歲出實現數359,443,865+預付數3,000,000。
- 2.調整數9,870,411=本年度歲入實現數9,870,411。
- 3.調整數226,997,540=本年度設備及投資實現數226,997,540。
- 4.調整數1,089,889=折舊1,089,889。