

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 11 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.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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	13,914	0	9,473,714
				罰款及賠償收入	0			9,473,714		
				0429310000-9	0	0	0	13,914	0	9,473,714
				觀光局及所屬	0			9,473,714		
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	13,914	0	9,473,714
				賠償收入	0			9,473,714		
				0429310301-5	0	0	0	13,914	0	9,473,714
				一般賠償收入	0			9,473,714		
07	157	01	02	0700000000-9	0	0	0	99,400	0	99,400
				財產收入	0			99,400		
				0729310000-5	0	0	0	99,400	0	99,400
				觀光局及所屬	0			99,400		
07	157	01	02	0729310500-8	0	0	0	99,400	0	99,400
				廢舊物資售價	0			99,400		
				1200000000-8	0	0	0	67,643	0	478,254
				其他收入	0			478,254		
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	67,643	0	478,254
				觀光局及所屬	0			478,254		
				1229310200-3	0	0	0	67,643	0	478,254
				雜項收入	0			478,254		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	1,023	0	289,061
					0			289,061		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	66,620	0	189,193
					0			189,193		
			合計		0	0	0	180,957	0	10,051,368
					0			10,051,368		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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	698,118,000	104,793,973	233,880,162
		01		5929312000-9 水環境建設	0	0	0	0	464,237,838	3,050,800
					0	0	0	0	0	0
			01	5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	77,510,000	8,496,000	4,447,625
					0	0	0	0	73,062,375	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	0	17,506	0
					0	0	0	0	0	0
				20 業務費	200,000	0	200,000	60,000	0	42,494
					0	0	0	0	17,506	0
					0	0	0	0	0	0
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	77,450,000	8,496,000	4,405,131
					0	0	0	0	73,044,869	0
					0	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	77,450,000	8,496,000	4,405,131
					0	0	0	0	73,044,869	0
					0	0	0	0	0	0
	02			5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	620,608,000	96,297,973	229,432,537
					0	0	0	0	391,175,463	3,050,800
					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11月30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	84,048,000	12,709,640	
					0	-3,950,000		71,338,360	3,000,000	
					0	0		0		
				20 業務費	202,186,000	0	198,236,000	84,048,000	12,709,640	
					0	-3,950,000		71,338,360	3,000,000	
					0	0		0		
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,588,150,000	514,210,000	196,874,367	
					0	3,950,000		317,335,633	50,800	
					0	0		0		
				30 設備及投資	783,200,000	0	787,150,000	324,210,000	62,809,827	
					0	3,950,000		261,400,173	50,800	
					0	0		0		
				40 獎補助費	801,000,000	0	801,000,000	190,000,000	134,064,540	
					0	0		55,935,460	0	
					0	0		0		
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	12,000,000	9,498,530	
					0	0		2,501,470	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	12,000,000	9,498,530	
					0	0		2,501,470	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	10,350,000	
					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11月30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	698,118,000	104,793,973	233,880,162
					0	0			464,237,838	3,050,800
					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11月30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	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	17,506	71,338,360	0	71,355,866	
2018 資訊服務費	0	7,048,000	0	7,048,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	60,000	0	67,500	
2054 一般事務費	1,880	58,180,360	0	58,182,240	
2069 設施及機械設備養護費	0	6,050,000	0	6,050,000	
2072 國內旅費	8,126	0	0	8,126	
30 設備及投資*	0	261,400,173	0	261,400,173	
3015 公共建設及設施費*	0	244,525,173	0	244,525,173	
3020 機械設備費*	0	16,805,000	0	16,805,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	70,000	0	70,000	
40 獎補助費	0	0	2,501,470	2,501,470	
4005 對直轄市政府之補助	0	0	900,000	900,000	
4010 對各縣市政府之補助	0	0	1,601,470	1,601,470	
40 獎補助費*	73,044,869	55,935,460	0	128,980,329	
4005 對直轄市政府之補助*	20,247,172	39,937,329	0	60,184,501	
4010 對各縣市政府之補助*	52,797,697	15,998,131	0	68,795,828	
合計	73,062,375	388,673,993	2,501,470	464,237,838	

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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	10,051,368	0	0	0	0	0	0	0	10,051,368
本年度	10,051,368	0	0	0	0	0	0	0	10,051,368
0429310301 一般賠償收入	9,473,714	0	0	0	0	0	0	0	9,473,714
0729310500 廢舊物資售價	99,400	0	0	0	0	0	0	0	99,400
1229310201 收回以前年度歲出	289,061	0	0	0	0	0	0	0	289,061
1229310210 其他雜項收入	189,193	0	0	0	0	0	0	0	189,193
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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)			
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
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11月30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	464,237,838	3,050,800	0	0	0	0	0	0	467,288,638	230,829,362
本年度	464,237,838	3,050,800	0	0	0	0	0	0	467,288,638	230,829,362
一、本年度經費	464,237,838	3,050,800	0	0	0	0	0	0	467,288,638	230,829,362
5929312010 水與環境	73,062,375	0	0	0	0	0	0	0	73,062,375	4,447,625
5929315010 推動觀光升級	388,673,993	3,050,800	0	0	0	0	0	0	391,724,793	206,533,207
5929315020 加速推動地方創生	2,501,470	0	0	0	0	0	0	0	2,501,470	19,848,530
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

交通部觀光署及所屬

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	262,871,268	3 淨資產	262,871,268
11 流動資產	3,050,800	31 資產負債淨額	262,871,268
110901 預付款	3,050,800	310101 資產負債淨額	262,871,268
14 固定資產	259,820,468		
140201 土地改良物	32,905,140		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,512,670		
140501 機械及設備	500,000		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-41,250		
140601 交通及運輸設備	500,000		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,785		
141101 購建中固定資產	227,495,033		
合 計	262,871,268	合 計	262,871,268

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

交通部觀光署及所屬

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	105,025,730	477,340,006
公庫撥入數	104,844,773	467,288,638
罰款及賠償收入	13,914	9,473,714
財產收益	99,400	99,400
其他收入	67,643	478,254
支出	71,062,113	214,468,738
繳付公庫數	180,957	10,051,368
業務支出	8,930,410	71,355,866
獎補助支出	61,460,930	131,481,799
折舊、折耗及攤銷	489,816	1,579,705
收支餘絀	33,963,617	262,871,268

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

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11月30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	32,905,140	0	-1,512,670	31,392,470
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	500,000	0	-41,250	458,750
交通及運輸設備	0	0	500,000	0	-25,785	474,215
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	33,905,140	0	-1,579,705	32,325,435
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	227,495,033	0	0	227,495,033
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	227,495,033	0	0	227,495,033
合計	0	0	261,400,173	0	-1,579,705	259,820,468

備註：

- 1.資本資產成本增加261,400,173＝屬預算採購增加數261,400,173。
- 2.設備及投資預算執行數261,400,173＝本年度預算執行數261,400,173。
- 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11月30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	10,051,368	467,288,638	477,340,006	收入
	0	467,288,638	467,288,638	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,473,714	0	9,473,714	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	99,400	0	99,400	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	478,254	0	478,254	其他收入
歲出	464,237,838	-249,769,100	214,468,738	支出
	0	10,051,368	10,051,368	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	71,355,866	0	71,355,866	業務支出
獎補助費	131,481,799	0	131,481,799	獎補助支出
設備及投資	261,400,173	-261,400,173	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	1,579,705	1,579,705	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-454,186,470	717,057,738	262,871,268	收支餘絀

備註：

- 1.調整數467,288,638=本年度歲出實現數464,237,838+預付數3,050,800。
- 2.調整數10,051,368=本年度歲入實現數10,051,368。
- 3.調整數261,400,173=本年度設備及投資實現數261,400,173。
- 4.調整數1,579,705=折舊1,579,705。