

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	149	03	01	0400000000-2	0	0	0	195,588	0	0
				罰款及賠償收入	0	0	0	9,669,302	0	9,669,302
				0429310000-9	0	0	0	195,588	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	9,669,302	0	9,669,302
				0429310300-2	0	0	0	195,588	0	0
				賠償收入	0	0	0	9,669,302	0	9,669,302
04	159	02	01	0429310301-5	0	0	0	195,588	0	0
				一般賠償收入	0	0	0	9,669,302	0	9,669,302
				0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0	0	0	99,400	0	99,400
				0729310000-5	0	0	0	0	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	99,400	0	99,400
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0	0	0	99,400	0	99,400
				1200000000-8	0	0	0	11,550	0	0
				其他收入	0	0	0	489,804	0	489,804
				1229310000-4	0	0	0	11,550	0	0
				觀光局及所屬	0	0	0	489,804	0	489,804
				1229310200-3	0	0	0	11,550	0	0
				雜項收入	0	0	0	489,804	0	489,804

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	11,550	0	0
					0			300,611		300,611
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					0			189,193		189,193
			合計		0	0	0	207,138	0	0
					0			10,258,506		10,258,506

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
				第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)	
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	1,072,000,000	534,899,159	0
					0	0			999,136,997	72,863,003
					0	0			0	1,484,254
		01		5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	100,000,000	26,858,971	0
					0	0			99,921,346	78,654
					0	0			0	0
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	100,000	3,840	0
					0	0			21,346	78,654
					0	0			0	0
				20 業務費	200,000	0	200,000	100,000	3,840	0
					0	0			21,346	78,654
					0	0			0	0
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	99,900,000	26,855,131	0
					0	0			99,900,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	99,900,000	26,855,131	0
					0	0			99,900,000	0
					0	0			0	0
		02		5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	972,000,000	508,040,188	0
					0	0			899,215,651	72,784,349
					0	0			0	1,484,254

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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
			01	5929315010-9 推動觀光升級	202,186,000	0	191,611,746	105,225,746	0	
					0	-10,574,254		31,429,961	0	
					0	0		102,768,321	2,457,425	
				20 業務費	202,186,000	0	191,611,746	105,225,746	0	
					0	-10,574,254		31,429,961	0	
					0	0		102,768,321	2,457,425	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,594,774,254	818,774,254	0	
					0	10,574,254		456,974,627	0	
					0	0		774,310,260	44,463,994	
				30 設備及投資	783,200,000	0	793,774,254	457,774,254	0	
					0	10,574,254		151,910,087	0	
					0	0		413,310,260	44,463,994	
				40 獎補助費	801,000,000	0	801,000,000	361,000,000	0	
					0	0		305,064,540	0	
					0	0		361,000,000	0	
					0	0		0	0	
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	13,500,000	0	
					0	0		2,644,000	0	
					0	0		5,145,470	8,354,530	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	13,500,000	0	
					0	0		2,644,000	0	
					0	0		5,145,470	8,354,530	
					0	0		0	0	
			02	5929315020-2* 加速推動地方創生	69,000,000	0	69,000,000	34,500,000	0	
					0	0		16,991,600	0	
					0	0		16,991,600	17,508,400	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				40 獎補助費	69,000,000	0	69,000,000	16,991,600	0	
					0	0		16,991,600	17,508,400	
					0	0		0	0	
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	534,899,159	0	
					0	0		999,136,997	72,863,003	
					0	0		0	1,484,254	

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12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	加速推動地方創生	合計	
20 業務費	21,346	102,768,321	0	102,789,667	
2018 資訊服務費	0	13,500,000	0	13,500,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	67,500	0	75,000	
2054 一般事務費	1,880	79,200,821	0	79,202,701	
2069 設施及機械設備養護費	0	10,000,000	0	10,000,000	
2072 國內旅費	11,966	0	0	11,966	
30 設備及投資*	0	413,310,260	0	413,310,260	
3015 公共建設及設施費*	0	387,910,260	0	387,910,260	
3020 機械設備費*	0	25,330,000	0	25,330,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	70,000	0	70,000	
40 獎補助費	0	0	5,145,470	5,145,470	
4005 對直轄市政府之補助	0	0	1,300,000	1,300,000	
4010 對各縣市政府之補助	0	0	3,845,470	3,845,470	
40 獎補助費*	99,900,000	361,000,000	16,991,600	477,891,600	
4005 對直轄市政府之補助*	34,023,015	183,281,098	8,335,637	225,639,750	
4010 對各縣市政府之補助*	65,876,985	177,718,902	8,655,963	252,251,850	
小計	99,921,346	877,078,581	22,137,070	999,136,997	
合計	99,921,346	877,078,581	22,137,070	999,136,997	

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12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	10,258,506	0	0	0	0	0	0	0	10,258,506
本年度	10,258,506	0	0	0	0	0	0	0	10,258,506
0429310301 一般賠償收入	9,669,302	0	0	0	0	0	0	0	9,669,302
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	300,611	0	0	0	0	0	0	0	300,611
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12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)			
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	999,136,997	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,000,621,251	71,378,749
本年度	999,136,997	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,000,621,251	71,378,749
一、本年度經費	999,136,997	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,000,621,251	71,378,749
5929312010 水與環境	99,921,346	0	0	0	0	0	0	0	99,921,346	78,654
5929315010 推動觀光升級	877,078,581	1,484,254	0	0	0	0	0	0	878,562,835	45,437,165
5929315020 加速推動地方創生	22,137,070	0	0	0	0	0	0	0	22,137,070	25,862,930
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	412,724,318	3 淨資產	412,724,318
11 流動資產	1,484,254	31 資產負債淨額	412,724,318
110901 預付款	1,484,254	310101 資產負債淨額	412,724,318
14 固定資產	411,240,064		
140201 土地改良物	41,907,692		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,989,754		
140501 機械及設備	8,400,000		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-49,500		
140601 交通及運輸設備	531,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,942		
141101 購建中固定資產	362,471,506		
合 計	412,724,318	合 計	412,724,318

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	533,539,751	1,010,879,757
公庫撥入數	533,332,613	1,000,621,251
罰款及賠償收入	195,588	9,669,302
財產收益	0	99,400
其他收入	11,550	489,804
支出	383,686,701	598,155,439
繳付公庫數	207,138	10,258,506
業務支出	31,433,801	102,789,667
獎補助支出	351,555,271	483,037,070
折舊、折耗及攤銷	490,491	2,070,196
收支餘絀	149,853,050	412,724,318

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12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	41,907,692	0	-1,989,754	39,917,938
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	8,400,000	0	-49,500	8,350,500
交通及運輸設備	0	0	531,062	0	-30,942	500,120
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	50,838,754	0	-2,070,196	48,768,558
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	370,371,506	7,900,000	0	362,471,506
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	370,371,506	7,900,000	0	362,471,506
合計	0	0	421,210,260	7,900,000	-2,070,196	411,240,064

備註：

- 1.資本資產成本增加421,210,260＝屬預算採購增加數421,210,260。
- 2.設備及投資預算執行數413,310,260＝本年度預算執行數413,310,260。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加7,900,000，主要係：
 - (1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計7,900,000。

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	10,258,506	1,000,621,251	1,010,879,757	收入
	0	1,000,621,251	1,000,621,251	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,669,302	0	9,669,302	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	489,804	0	489,804	其他收入
歲出	999,136,997	-400,981,558	598,155,439	支出
	0	10,258,506	10,258,506	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	102,789,667	0	102,789,667	業務支出
獎補助費	483,037,070	0	483,037,070	獎補助支出
設備及投資	413,310,260	-413,310,260	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	2,070,196	2,070,196	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-988,878,491	1,401,602,809	412,724,318	收支餘絀

備註：

1.調整數1,000,621,251=本年度歲出實現數999,136,997+預付數1,484,254。

2.調整數10,258,506=本年度歲入實現數10,258,506。

3.調整數413,310,260=本年度設備及投資實現數413,310,260。

4.調整數2,070,196=折舊2,070,196。