

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 113 年 1 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113年01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	16,409	0	9,685,711
				罰款及賠償收入	0			9,685,711		
				0429310000-9	0	0	0	16,409	0	9,685,711
				觀光局及所屬	0			9,685,711		
				0429310300-2	0	0	0	16,409	0	9,685,711
				賠償收入	0			9,685,711		
				0429310301-5	0	0	0	16,409	0	9,685,711
				一般賠償收入	0			9,685,711		
04	159	02		0700000000-9	0	0	0	0	0	99,400
				財產收入	0			99,400		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	99,400
				觀光局及所屬	0			99,400		
				0729310500-8	0	0	0	0	0	99,400
				廢舊物資售價	0			99,400		
07	157	01		1200000000-8	0	0	0	0	0	489,804
				其他收入	0			489,804		
				1229310000-4	0	0	0	0	0	489,804
				觀光局及所屬	0			489,804		
				1229310200-3	0	0	0	0	0	489,804
				雜項收入	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113年01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)		
			01	1229310201-6 收回以前年度歲出	0	0	0	0	300,611	
					0			300,611		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	189,193	
					0			189,193		
				合計	0	0	0	16,409	0	
					0			10,274,915		

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113年01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	1,081,200,000	11,924,351	70,138,652
					0	0			1,011,061,348	1,484,254
					0	0			0	
		01		5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	100,000,000	0	78,654
					0	0			99,921,346	0
					0	0			0	
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	100,000	0	78,654
					0	0			21,346	0
					0	0			0	
				20 業務費	200,000	0	200,000	100,000	0	78,654
					0	0			21,346	0
					0	0			0	
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	99,900,000	0	0
					0	0			99,900,000	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	99,900,000	0	0
					0	0			99,900,000	0
					0	0			0	
		02		5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	981,200,000	11,924,351	70,059,998
					0	0			911,140,002	1,484,254
					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113年01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	191,611,746	106,325,746	1,020,000	2,537,425
					0	-10,574,254			103,788,321	0
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	191,611,746	106,325,746	1,020,000	2,537,425
					0	-10,574,254			103,788,321	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,594,774,254	826,874,254	10,344,351	42,219,643
					0	10,574,254			784,654,611	1,484,254
					0	0			0	
				30 設備及投資	783,200,000	0	793,774,254	465,874,254	10,344,351	42,219,643
					0	10,574,254			423,654,611	1,484,254
					0	0			0	
				40 獎補助費	801,000,000	0	801,000,000	361,000,000	0	0
					0	0			361,000,000	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	560,000	7,794,530
					0	0			5,705,470	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	13,500,000	560,000	7,794,530
					0	0			5,705,470	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	17,508,400
					0	0			16,991,600	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113年01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	34,500,000	0	17,508,400
					0	0			16,991,600	0
					0	0			0	
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	1,081,200,000	11,924,351	70,138,652
					0	0			1,011,061,348	1,484,254
					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113年01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	103,788,321	0	103,809,667	
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	80,220,821	0	80,222,701	
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	423,654,611	0	423,654,611	
3015 公共建設及設施費*	0	398,254,611	0	398,254,611	
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	5,705,470	5,705,470	
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	4,405,470	4,405,470	
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	
合計	99,921,346	888,442,932	22,697,070	1,011,061,348	

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113年01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	10,274,915	0	0	0	0	0	0	0	10,274,915
本年度	10,274,915	0	0	0	0	0	0	0	10,274,915
0429310301 一般賠償收入	9,685,711	0	0	0	0	0	0	0	9,685,711
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113年01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113年01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	1,011,061,348	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,012,545,602	68,654,398
本年度	1,011,061,348	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,012,545,602	68,654,398
一、本年度經費	1,011,061,348	1,484,254	0	0	0	0	0	0	1,012,545,602	68,654,398
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	888,442,932	1,484,254	0	0	0	0	0	0	889,927,186	43,272,814
5929315020 加速推動地方創生	22,697,070	0	0	0	0	0	0	0	22,697,070	25,302,930
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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	422,346,700	3 淨資產	422,346,700
11 流動資產	1,484,254	31 資產負債淨額	422,346,700
110901 預付款	1,484,254	310101 資產負債淨額	422,346,700
14 固定資產	415,453,196		
140201 土地改良物	53,172,817		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,541,110		
140401 房屋建築及設備	10,013,843		
140501 機械及設備	12,365,989		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-122,925		
140601 交通及運輸設備	531,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,380		
140701 雜項設備	3,677,169		
141101 購建中固定資產	338,393,731		
16 無形資產	5,409,250		
160102 電腦軟體	5,409,250		
合 計	422,346,700	合 計	422,346,700

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113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,940,760	1,022,820,517
公庫撥入數	11,924,351	1,012,545,602
罰款及賠償收入	16,409	9,685,711
財產收益	0	99,400
其他收入	0	489,804
支出	2,318,378	600,473,817
繳付公庫數	16,409	10,274,915
業務支出	1,020,000	103,809,667
獎補助支出	560,000	483,597,070
折舊、折耗及攤銷	721,969	2,792,165
收支餘絀	9,622,382	422,346,700

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113年01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	53,172,817	0	-2,541,110	50,631,707
房屋建築及設備	0	0	10,013,843	0	0	10,013,843
機械及設備	0	0	12,365,989	0	-122,925	12,243,064
交通及運輸設備	0	0	531,062	0	-37,380	493,682
雜項設備	0	0	3,677,169	0	0	3,677,169
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	79,760,880	0	-2,701,415	77,059,465
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	351,793,731	13,400,000	0	338,393,731
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	90,750	0	5,409,250
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	357,293,731	13,490,750	0	343,802,981
合計	0	0	437,054,611	13,490,750	-2,701,415	420,862,446

備註：

- 1.資本資產成本增加437,054,611＝預算採購增加數437,054,611。
- 2.設備及投資預算執行數423,654,611＝預算執行數423,654,611。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，增加13,400,000，主要係：  
(1)原帳列購建中固定資產，完成後轉列財產部分計13,400,000。

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113年01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	10,274,915	1,012,545,602	1,022,820,517	收入
	0	1,012,545,602	1,012,545,602	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,685,711	0	9,685,711	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	1,011,061,348	-410,587,531	600,473,817	支出
	0	10,274,915	10,274,915	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	103,809,667	0	103,809,667	業務支出
獎補助費	483,597,070	0	483,597,070	獎補助支出
設備及投資	423,654,611	-423,654,611	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	2,792,165	2,792,165	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,000,786,433	1,423,133,133	422,346,700	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,012,545,602=歲出實現數1,011,061,348+預付數1,484,254。
- 2.調整數10,274,915=歲入實現數10,274,915。
- 3.調整數423,654,611=設備及投資實現數423,654,611。
- 4.調整數2,792,165=折舊及攤銷2,792,165。