

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 2 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02月29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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	9,685,711	
	149			0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	0	9,685,711	
		03		0429310300-2 賠償收入	0	0	0	0	9,685,711	
			01	0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	0	9,685,711	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	99,400	
	159			0729310000-5 觀光局及所屬	0	0	0	0	99,400	
		02		0729310500-8 廢舊物資售價	0	0	0	0	99,400	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	489,804	
	157			1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	0	489,804	
		01		1229310200-3 雜項收入	0	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113年02月29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	0	10,274,915	
					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02月29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	1,097,958,000	24,039,782	62,856,870
					0	0			1,035,101,130	32,100
					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	997,958,000	24,039,782	62,778,216
					0	0			935,179,784	32,100
					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02月29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	112,083,746	1,661,400	6,634,025
					0	-10,574,254			105,449,721	0
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	191,611,746	112,083,746	1,661,400	6,634,025
					0	-10,574,254			105,449,721	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,594,774,254	837,874,254	22,378,382	30,841,261
					0	10,574,254			807,032,993	32,100
					0	0			0	
				30 設備及投資	783,200,000	0	793,774,254	476,874,254	22,378,382	30,841,261
					0	10,574,254			446,032,993	32,100
					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	0	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	0	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02月29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	1,097,958,000	24,039,782	62,856,870
					0	0			1,035,101,130	32,100
					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02月29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	105,449,721	0	105,471,067	
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	81,882,221	0	81,884,101	
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	446,032,993	0	446,032,993	
3015 公共建設及設施費*	0	420,632,993	0	420,632,993	
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	912,482,714	22,697,070	1,035,101,130	

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02月29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02月29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02月29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	1,035,101,130	32,100	0	0	0	0	0	0	1,035,133,230	62,824,770
本年度	1,035,101,130	32,100	0	0	0	0	0	0	1,035,133,230	62,824,770
一、本年度經費	1,035,101,130	32,100	0	0	0	0	0	0	1,035,133,230	62,824,770
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	912,482,714	32,100	0	0	0	0	0	0	912,514,814	37,443,186
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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	442,108,937	3 淨資產	442,108,937
11 流動資產	32,100	31 資產負債淨額	442,108,937
110901 預付款	32,100	310101 資產負債淨額	442,108,937
14 固定資產	436,758,337		
140201 土地改良物	53,172,817		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,397,117		
140401 房屋建築及設備	10,013,843		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-70,851		
140501 機械及設備	12,365,989		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-229,908		
140601 交通及運輸設備	531,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-43,818		
140701 雜項設備	3,677,169		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,962		
141101 購建中固定資產	360,772,113		
16 無形資產	5,318,500		
160102 電腦軟體	5,318,500		
合 計	442,108,937	合 計	442,108,937

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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,587,628	1,045,408,145
公庫撥入數	22,587,628	1,035,133,230
罰款及賠償收入	0	9,685,711
財產收益	0	99,400
其他收入	0	489,804
支出	2,825,391	603,299,208
繳付公庫數	0	10,274,915
業務支出	1,661,400	105,471,067
獎補助支出	0	483,597,070
折舊、折耗及攤銷	1,163,991	3,956,156
收支餘絀	19,762,237	442,108,937

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02月29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	-3,397,117	49,775,700
房屋建築及設備	0	0	10,013,843	0	-70,851	9,942,992
機械及設備	0	0	12,365,989	0	-229,908	12,136,081
交通及運輸設備	0	0	531,062	0	-43,818	487,244
雜項設備	0	0	3,677,169	0	-32,962	3,644,207
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	-3,774,656	75,986,224
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	360,772,113	0	0	360,772,113
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	181,500	0	5,318,500
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	366,272,113	181,500	0	366,090,613
合計	0	0	446,032,993	181,500	-3,774,656	442,076,837

備註：

- 1.資本資產成本增加446,032,993＝預算採購增加數446,032,993。
- 2.設備及投資預算執行數446,032,993＝預算執行數446,032,993。
- 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，無差異。

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02月29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	1,035,133,230	1,045,408,145	收入
	0	1,035,133,230	1,035,133,230	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	1,035,101,130	-431,801,922	603,299,208	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	105,471,067	0	105,471,067	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	446,032,993	-446,032,993	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	3,956,156	3,956,156	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,024,826,215	1,466,935,152	442,108,937	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,035,133,230=歲出實現數1,035,101,130+預付數32,100。
- 2.調整數10,274,915=歲入實現數10,274,915。
- 3.調整數446,032,993=設備及投資實現數446,032,993。
- 4.調整數3,956,156=折舊及攤銷3,956,156。