

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 3 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03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	18,000	0	9,703,711	
				罰款及賠償收入	0		9,703,711			
				0429310000-9	0	0	18,000	0	9,703,711	
				觀光局及所屬	0		9,703,711			
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	18,000	0	9,703,711	
				賠償收入	0		9,703,711			
				0429310301-5	0	0	18,000	0	9,703,711	
				一般賠償收入	0		9,703,711			
07	157	01	02	0700000000-9	0	0	0	0	99,400	
				財產收入	0		99,400			
				0729310000-5	0	0	0	0	99,400	
				觀光局及所屬	0		99,400			
07	157	01	02	0729310500-8	0	0	0	0	99,400	
				廢舊物資售價	0		99,400			
				1200000000-8	0	0	0	0	489,804	
				其他收入	0		489,804			
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	0	489,804	
				觀光局及所屬	0		489,804			
				1229310200-3	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03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	18,000	0	
					0			10,292,915		

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03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	1,161,090,000	34,090,616	91,898,254
					0	0		1,069,191,746	873,000	
					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	1,061,090,000	34,090,616	91,819,600
					0	0		969,270,400	873,000	
					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03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	113,915,746	2,730,000	5,736,025
					0	-10,574,254			108,179,721	873,000
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	191,611,746	113,915,746	2,730,000	5,736,025
					0	-10,574,254			108,179,721	873,000
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,594,774,254	899,174,254	28,789,101	63,352,160
					0	10,574,254			835,822,094	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	783,200,000	0	793,774,254	488,174,254	11,949,998	30,191,263
					0	10,574,254			457,982,991	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	801,000,000	0	801,000,000	411,000,000	16,839,103	33,160,897
					0	0			377,839,103	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	2,571,515	14,936,885
					0	0			19,563,115	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03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	2,571,515	14,936,885
					0	0			19,563,115	0
					0	0			0	
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	1,161,090,000	34,090,616	91,898,254
					0	0			1,069,191,746	873,000
					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03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	108,179,721	0	108,201,067	
2018 資訊服務費	0	14,130,000	0	14,130,000	
2036 按日按件計資酬金	7,500	67,500	0	75,000	
2054 一般事務費	1,880	83,982,221	0	83,984,101	
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	457,982,991	0	457,982,991	
3015 公共建設及設施費*	0	430,822,991	0	430,822,991	
3020 機械設備費*	0	27,090,000	0	27,090,000	
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	377,839,103	19,563,115	497,302,218	
4005 對直轄市政府之補助*	34,023,015	196,721,098	8,335,637	239,079,750	
4010 對各縣市政府之補助*	65,876,985	181,118,005	11,227,478	258,222,468	
合計	99,921,346	944,001,815	25,268,585	1,069,191,746	

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03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	10,292,915	0	0	0	0	0	0	0	10,292,915
本年度	10,292,915	0	0	0	0	0	0	0	10,292,915
0429310301 一般賠償收入	9,703,711	0	0	0	0	0	0	0	9,703,711
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03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03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	1,069,191,746	873,000	0	0	0	0	0	0	1,070,064,746	91,025,254
本年度	1,069,191,746	873,000	0	0	0	0	0	0	1,070,064,746	91,025,254
一、本年度經費	1,069,191,746	873,000	0	0	0	0	0	0	1,070,064,746	91,025,254
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	944,001,815	873,000	0	0	0	0	0	0	944,874,815	68,215,185
5929315020 加速推動地方創生	25,268,585	0	0	0	0	0	0	0	25,268,585	22,731,415
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	453,735,845	3 淨資產	453,735,845
11 流動資產	873,000	31 資產負債淨額	453,735,845
110901 預付款	873,000	310101 資產負債淨額	453,735,845
14 固定資產	447,635,095		
140201 土地改良物	53,365,606		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,253,123		
140401 房屋建築及設備	11,157,564		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-141,702		
140501 機械及設備	13,404,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-336,891		
140601 交通及運輸設備	531,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-50,256		
140701 雜項設備	4,552,032		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-65,924		
141101 購建中固定資產	369,472,680		
16 無形資產	5,227,750		
160102 電腦軟體	5,227,750		
合 計	453,735,845	合 計	453,735,845

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,949,516	1,080,357,661
公庫撥入數	34,931,516	1,070,064,746
罰款及賠償收入	18,000	9,703,711
財產收益	0	99,400
其他收入	0	489,804
支出	23,322,608	626,621,816
繳付公庫數	18,000	10,292,915
業務支出	2,730,000	108,201,067
獎補助支出	19,410,618	503,007,688
折舊、折耗及攤銷	1,163,990	5,120,146
收支餘絀	11,626,908	453,735,845

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03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	53,365,606	0	-4,253,123	49,112,483
房屋建築及設備	0	0	11,157,564	0	-141,702	11,015,862
機械及設備	0	0	13,404,047	0	-336,891	13,067,156
交通及運輸設備	0	0	531,062	0	-50,256	480,806
雜項設備	0	0	4,552,032	0	-65,924	4,486,108
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	83,010,311	0	-4,847,896	78,162,415
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	369,472,680	0	0	369,472,680
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	272,250	0	5,227,750
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	374,972,680	272,250	0	374,700,430
合計	0	0	457,982,991	272,250	-4,847,896	452,862,845

備註：

- 1.資本資產成本增加457,982,991＝預算採購增加數457,982,991。
- 2.設備及投資預算執行數457,982,991＝預算執行數457,982,991。
- 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03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	10,292,915	1,070,064,746	1,080,357,661	收入
	0	1,070,064,746	1,070,064,746	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,703,711	0	9,703,711	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	1,069,191,746	-442,569,930	626,621,816	支出
	0	10,292,915	10,292,915	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	108,201,067	0	108,201,067	業務支出
獎補助費	503,007,688	0	503,007,688	獎補助支出
設備及投資	457,982,991	-457,982,991	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	5,120,146	5,120,146	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,058,898,831	1,512,634,676	453,735,845	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,070,064,746=歲出實現數1,069,191,746+預付數873,000。
- 2.調整數10,292,915=歲入實現數10,292,915。
- 3.調整數457,982,991=設備及投資實現數457,982,991。
- 4.調整數5,120,146=折舊及攤銷5,120,146。