

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 6 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06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	0	9,730,888	
				罰款及賠償收入	0			9,730,888	0	
				0429310000-9	0	0	0	0	0	9,730,888
				觀光局及所屬	0			9,730,888		
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	0	9,730,888	
				賠償收入	0			9,730,888	0	
				0429310301-5	0	0	0	0	0	9,730,888
				一般賠償收入	0			9,730,888		
07	157	01	02	0700000000-9	0	0	0	0	99,400	
				財產收入	0			99,400	0	
				0729310000-5	0	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	0	
				1200000000-8	0	0	0	0	0	538,579
				其他收入	0			538,579		
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	0	538,579	
				觀光局及所屬	0			538,579	0	
				1229310200-3	0	0	0	0	0	538,579
				雜項收入	0			538,579		

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06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	0	349,386	
					0			349,386		
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	189,193	
					0			189,193		
				合計	0	0	0	0	10,368,867	
					0			10,368,867		

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06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	1,461,210,000	70,587,960	76,534,718
					0	0			1,384,675,282	0
					0	0			0	
		01		5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	145,005,000	5,664,000	2,647,831
					0	0			142,357,169	0
					0	0			0	
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	105,000	0	80,084
					0	0			24,916	0
					0	0			0	
				20 業務費	200,000	0	200,000	105,000	0	80,084
					0	0			24,916	0
					0	0			0	
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	144,900,000	5,664,000	2,567,747
					0	0			142,332,253	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	144,900,000	5,664,000	2,567,747
					0	0			142,332,253	0
					0	0			0	
		02		5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	1,316,205,000	64,923,960	73,886,887
					0	0			1,242,318,113	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06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	190,611,746	129,780,746	4,019,346	6,551,593
					0	-11,574,254			123,229,153	0
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	190,611,746	129,780,746	4,019,346	6,551,593
					0	-11,574,254			123,229,153	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,595,774,254	1,138,224,254	57,043,544	54,852,085
					0	11,574,254			1,083,372,169	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	873,200,000	0	884,774,254	577,224,254	33,778,665	23,557,762
					0	11,574,254			553,666,492	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	711,000,000	0	711,000,000	561,000,000	23,264,879	31,294,323
					0	0			529,705,677	0
					0	0			0	
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	13,700,000	1,600,000	6,394,530
					0	0			7,305,470	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	13,700,000	1,600,000	6,394,530
					0	0			7,305,470	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	2,261,070	6,088,679
					0	0			28,411,321	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06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	2,261,070	6,088,679	
					0	0		28,411,321	0	
					0	0		0		
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	70,587,960	76,534,718	
					0	0		1,384,675,282	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

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06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	24,916	123,229,153	0	123,254,069	
2018 資訊服務費	0	17,493,016	0	17,493,016	
2036 按日按件計資酬金	7,500	70,000	0	77,500	
2054 一般事務費	1,880	95,666,137	0	95,668,017	
2069 設施及機械設備養護費	0	10,000,000	0	10,000,000	
2072 國內旅費	15,536	0	0	15,536	
30 設備及投資*	0	553,666,492	0	553,666,492	
3015 公共建設及設施費*	0	519,426,492	0	519,426,492	
3020 機械設備費*	0	34,170,000	0	34,170,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	70,000	0	70,000	
40 獎補助費	0	0	7,305,470	7,305,470	
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	6,005,470	6,005,470	
40 獎補助費*	142,332,253	529,705,677	28,411,321	700,449,251	
4005 對直轄市政府之補助*	52,245,470	283,559,177	8,335,637	344,140,284	
4010 對各縣市政府之補助*	90,086,783	246,146,500	20,075,684	356,308,967	
合計	142,357,169	1,206,601,322	35,716,791	1,384,675,282	

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06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	10,368,867	0	0	0	0	0	0	0	10,368,867
本年度	10,368,867	0	0	0	0	0	0	0	10,368,867
0429310301 一般賠償收入	9,730,888	0	0	0	0	0	0	0	9,730,888
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	349,386	0	0	0	0	0	0	0	349,386
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06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113年06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	1,384,675,282	0	0	0	0	0	0	0	1,384,675,282	76,534,718
本年度	1,384,675,282	0	0	0	0	0	0	0	1,384,675,282	76,534,718
一、本年度經費	1,384,675,282	0	0	0	0	0	0	0	1,384,675,282	76,534,718
5929312010 水與環境	142,357,169	0	0	0	0	0	0	0	142,357,169	2,647,831
5929315010 推動觀光升級	1,206,601,322	0	0	0	0	0	0	0	1,206,601,322	61,403,678
5929315020 加速推動地方創生	35,716,791	0	0	0	0	0	0	0	35,716,791	12,483,209
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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	544,856,441	3 淨資產	544,856,441
14 固定資產	539,900,941	31 資產負債淨額	544,856,441
140201 土地改良物	52,285,041	310101 資產負債淨額	544,856,441
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,788,105		
140401 房屋建築及設備	10,197,024		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-366,268		
140501 機械及設備	13,093,625		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-691,543		
140601 交通及運輸設備	4,461,062		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-69,570		
140701 雜項設備	11,706,813		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-350,065		
141101 購建中固定資產	456,422,927		
16 無形資產	4,955,500		
160102 電腦軟體	4,955,500		
合 計	544,856,441	合 計	544,856,441

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06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	70,550,360	1,395,044,149
公庫撥入數	70,550,360	1,384,675,282
罰款及賠償收入	0	9,730,888
財產收益	0	99,400
其他收入	0	538,579
支出	38,112,388	850,187,708
繳付公庫數	0	10,368,867
業務支出	4,019,346	123,254,069
獎補助支出	32,789,949	707,754,721
折舊、折耗及攤銷	1,303,093	8,810,051
收支餘絀	32,437,972	544,856,441

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06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	52,285,041	0	-6,788,105	45,496,936
房屋建築及設備	0	0	10,197,024	0	-366,268	9,830,756
機械及設備	0	0	13,093,625	0	-691,543	12,402,082
交通及運輸設備	0	0	4,461,062	0	-69,570	4,391,492
雜項設備	0	0	11,706,813	0	-350,065	11,356,748
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	91,743,565	0	-8,265,551	83,478,014
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	457,422,927	1,000,000	0	456,422,927
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	544,500	0	4,955,500
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	462,922,927	1,544,500	0	461,378,427
合計	0	0	554,666,492	1,544,500	-8,265,551	544,856,441

備註：  
 1.資本資產成本增加554,666,492＝預算採購增加數554,666,492。  
 2.設備及投資預算執行數553,666,492＝預算執行數553,666,492。  
 3.預算採購增加數554,666,492，較設備及投資預算執行數553,666,492，增加1,000,000，主要係：原帳列購建中固定資產，工程完工轉列財產增加1,000,000。

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06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	10,368,867	1,384,675,282	1,395,044,149	收入
	0	1,384,675,282	1,384,675,282	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,730,888	0	9,730,888	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	538,579	0	538,579	其他收入
歲出	1,384,675,282	-534,487,574	850,187,708	支出
	0	10,368,867	10,368,867	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	123,254,069	0	123,254,069	業務支出
獎補助費	707,754,721	0	707,754,721	獎補助支出
設備及投資	553,666,492	-553,666,492	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	8,810,051	8,810,051	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,374,306,415	1,919,162,856	544,856,441	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,384,675,282=歲出實現數1,384,675,282。
- 2.調整數10,368,867=歲入實現數10,368,867。
- 3.調整數553,666,492=設備及投資實現數553,666,492。
- 4.調整數8,810,051=折舊及攤銷8,810,051。