

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 9 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09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	341,326	0	10,364,956
				罰款及賠償收入	0			10,364,956		
				0429310000-9	0	0	0	341,326	0	10,364,956
				觀光局及所屬	0			10,364,956		
				0429310300-2	0	0	0	341,326	0	10,364,956
				賠償收入	0			10,364,956		
				0429310301-5	0	0	0	341,326	0	10,364,956
				一般賠償收入	0			10,364,956		
04	159	02		0700000000-9	0	0	0	0	0	115,917
				財產收入	0			115,917		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	115,917
				觀光局及所屬	0			115,917		
				0729310500-8	0	0	0	0	115,917	
				廢舊物資售價	0			115,917		
07	157	01		1200000000-8	0	0	0	514,650	0	1,126,559
				其他收入	0			1,126,559		
				1229310000-4	0	0	0	514,650	0	1,126,559
				觀光局及所屬	0			1,126,559		
				1229310200-3	0	0	0	514,650	0	1,126,559
				雜項收入	0			1,126,559		

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09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	422,716	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	703,843	
				合計	0	0	0	0	11,607,432	
					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09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	1,777,238,000	89,643,160	76,688,644
		01		5929312000-9 水環境建設	0	0	0	1,700,549,356	0	0
					0	0	0	0		
			01	5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	172,015,000	0	86,484
					0	0	0	171,928,516	0	0
					0	0	0	0		
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	115,000	0	86,484
					0	0	0	28,516	0	0
					0	0	0	0		
				20 業務費	200,000	0	200,000	115,000	0	86,484
					0	0	0	28,516	0	0
					0	0	0	0		
			01	5929312010-2* 水與環境	199,800,000	0	199,800,000	171,900,000	0	0
					0	0	0	171,900,000	0	0
					0	0	0	0		
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	171,900,000	0	0
					0	0	0	171,900,000	0	0
					0	0	0	0		
	02			5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	1,605,223,000	89,643,160	76,602,160
					0	0	0	1,528,620,840	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

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至113年09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	189,611,746	153,416,746	2,529,130	12,927,176
					0	-12,574,254			140,489,570	0
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	189,611,746	153,416,746	2,529,130	12,927,176
					0	-12,574,254			140,489,570	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,596,774,254	1,382,306,254	75,288,647	48,095,617
					0	12,574,254			1,334,210,637	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	873,200,000	0	885,774,254	731,306,254	49,472,257	27,573,144
					0	12,574,254			703,733,110	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	711,000,000	0	711,000,000	651,000,000	25,816,390	20,522,473
					0	0			630,477,527	0
					0	0			0	
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	15,000,000	0	6,577,976
					0	0			8,422,024	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	15,000,000	0	6,577,976
					0	0			8,422,024	0
					0	0			0	
			02	5929315020-2* 加速推動地方創生	69,000,000	0	69,000,000	54,500,000	11,825,383	9,001,391
					0	0			45,498,609	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09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	54,500,000	11,825,383	9,001,391
					0	0			45,498,609	0
					0	0			0	
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	1,777,238,000	89,643,160	76,688,644
					0	0			1,700,549,356	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09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	28,516	140,489,570	0	140,518,086	
2018 資訊服務費	0	19,877,433	0	19,877,433	
2036 按日按件計資酬金	7,500	70,000	0	77,500	
2054 一般事務費	1,880	108,592,137	0	108,594,017	
2069 設施及機械設備養護費	0	11,950,000	0	11,950,000	
2072 國內旅費	19,136	0	0	19,136	
30 設備及投資*	0	703,733,110	0	703,733,110	
3015 公共建設及設施費*	0	659,553,110	0	659,553,110	
3020 機械設備費*	0	44,110,000	0	44,110,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	70,000	0	70,000	
40 獎補助費	0	0	8,422,024	8,422,024	
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	7,122,024	7,122,024	
40 獎補助費*	171,900,000	630,477,527	45,498,609	847,876,136	
4005 對直轄市政府之補助*	81,813,217	283,559,177	16,699,138	382,071,532	
4010 對各縣市政府之補助*	90,086,783	346,918,350	28,799,471	465,804,604	
合計	171,928,516	1,474,700,207	53,920,633	1,700,549,356	

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09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	11,607,432	0	0	0	0	0	0	0	11,607,432
本年度	11,607,432	0	0	0	0	0	0	0	11,607,432
0429310301 一般賠償收入	10,364,956	0	0	0	0	0	0	0	10,364,956
0729310500 廢舊物資售價	115,917	0	0	0	0	0	0	0	115,917
1229310201 收回以前年度歲出	422,716	0	0	0	0	0	0	0	422,716
1229310210 其他雜項收入	703,843	0	0	0	0	0	0	0	703,843
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09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09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	1,700,549,356	0	0	0	0	0	0	0	1,700,549,356	76,688,644
本年度	1,700,549,356	0	0	0	0	0	0	0	1,700,549,356	76,688,644
一、本年度經費	1,700,549,356	0	0	0	0	0	0	0	1,700,549,356	76,688,644
5929312010 水與環境	171,928,516	0	0	0	0	0	0	0	171,928,516	86,484
5929315010 推動觀光升級	1,474,700,207	0	0	0	0	0	0	0	1,474,700,207	61,022,793
5929315020 加速推動地方創生	53,920,633	0	0	0	0	0	0	0	53,920,633	15,579,367
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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	690,419,579	3 淨資產	690,419,579
14 固定資產	685,736,329	31 資產負債淨額	690,419,579
140201 土地改良物	73,942,521	310101 資產負債淨額	690,419,579
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,538,560		
140401 房屋建築及設備	41,567,838		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-722,089		
140501 機械及設備	13,378,359		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,050,242		
140601 交通及運輸設備	4,506,957		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-284,366		
140701 雜項設備	11,960,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-901,524		
141101 購建中固定資產	552,877,062		
16 無形資產	4,683,250		
160102 電腦軟體	4,683,250		
合 計	690,419,579	合 計	690,419,579

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	87,308,312	1,712,156,788
公庫撥入數	86,452,336	1,700,549,356
罰款及賠償收入	341,326	10,364,956
財產收益	0	115,917
其他收入	514,650	1,126,559
支出	42,610,077	1,021,737,209
繳付公庫數	855,976	11,607,432
業務支出	2,529,130	140,518,086
獎補助支出	37,641,773	856,298,160
折舊、折耗及攤銷	1,583,198	13,313,531
收支餘絀	44,698,235	690,419,579

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

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09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	73,942,521	0	-9,538,560	64,403,961
房屋建築及設備	0	0	41,567,838	0	-722,089	40,845,749
機械及設備	0	0	13,378,359	0	-1,050,242	12,328,117
交通及運輸設備	0	0	4,506,957	0	-284,366	4,222,591
雜項設備	0	0	11,960,373	0	-901,524	11,058,849
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	145,356,048	0	-12,496,781	132,859,267
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	552,877,062	0	0	552,877,062
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	816,750	0	4,683,250
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	558,377,062	816,750	0	557,560,312
合計	0	0	703,733,110	816,750	-12,496,781	690,419,579

備註：

- 1.資本資產成本增加703,733,110＝預算採購增加數703,733,110。
- 2.設備及投資預算執行數703,733,110＝預算執行數703,733,110。
- 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09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	11,607,432	1,700,549,356	1,712,156,788	收入
	0	1,700,549,356	1,700,549,356	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,364,956	0	10,364,956	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	115,917	0	115,917	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	1,126,559	0	1,126,559	其他收入
歲出	1,700,549,356	-678,812,147	1,021,737,209	支出
	0	11,607,432	11,607,432	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	140,518,086	0	140,518,086	業務支出
獎補助費	856,298,160	0	856,298,160	獎補助支出
設備及投資	703,733,110	-703,733,110	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	13,313,531	13,313,531	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,688,941,924	2,379,361,503	690,419,579	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,700,549,356=歲出實現數1,700,549,356。
- 2.調整數11,607,432=歲入實現數11,607,432。
- 3.調整數703,733,110=設備及投資實現數703,733,110。
- 4.調整數13,313,531=折舊及攤銷13,313,531。