

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 10 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10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	105,319	0	10,470,275
				罰款及賠償收入	0	0	0	10,470,275		
				0429310000-9	0	0	0	105,319	0	10,470,275
				觀光局及所屬	0	0	0	10,470,275		
04	159	02	01	0429310300-2	0	0	0	105,319	0	10,470,275
				賠償收入	0	0	0	10,470,275		
				0429310301-5	0	0	0	105,319	0	10,470,275
				一般賠償收入	0	0	0	10,470,275		
07	157	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	0	115,917
				財產收入	0	0	0	115,917		
				0729310000-5	0	0	0	0	0	115,917
				觀光局及所屬	0	0	0	115,917		
07	157	01	01	0729310500-8	0	0	0	0	0	115,917
				廢舊物資售價	0	0	0	115,917		
				1200000000-8	0	0	0	21,897	0	1,148,456
				其他收入	0	0	0	1,148,456		
07	157	01	01	1229310000-4	0	0	0	21,897	0	1,148,456
				觀光局及所屬	0	0	0	1,148,456		
				1229310200-3	0	0	0	21,897	0	1,148,456
				雜項收入	0	0	0	1,148,456		

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10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	21,897	0	444,613	
			02	1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	0	703,843	
				合計	0	0	127,216	0	11,734,648	
					0		11,734,648			

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10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	1,843,580,000	70,608,182	72,422,462
					0	0		1,771,157,538	630,600	
					0	0		0		
		01		5929312000-9 水環境建設	200,000,000	0	200,000,000	172,025,000	0	96,484
					0	0		171,928,516	0	
					0	0		0		
			01	5929312010-2 水與環境	200,000	0	200,000	125,000	0	96,484
					0	0		28,516	0	
					0	0		0		
				20 業務費	200,000	0	200,000	125,000	0	96,484
					0	0		28,516	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		171,900,000	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	199,800,000	0	199,800,000	171,900,000	0	0
					0	0		171,900,000	0	
					0	0		0		
		02		5929315000-5 城鄉建設	1,882,386,000	0	1,882,386,000	1,671,555,000	70,608,182	72,325,978
					0	0		1,599,229,022	630,600	
					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10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	189,611,746	164,288,746	13,721,364	10,077,812
					0	-12,574,254			154,210,934	0
					0	0			0	
				20 業務費	202,186,000	0	189,611,746	164,288,746	13,721,364	10,077,812
					0	-12,574,254			154,210,934	0
					0	0			0	
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	1,584,200,000	0	1,596,774,254	1,436,766,254	56,386,818	46,168,799
					0	12,574,254			1,390,597,455	630,600
					0	0			0	
				30 設備及投資	873,200,000	0	885,774,254	785,766,254	38,680,732	43,352,412
					0	12,574,254			742,413,842	630,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	711,000,000	0	711,000,000	651,000,000	17,706,086	2,816,387
					0	0			648,183,613	0
					0	0			0	
			02	5929315020-2 加速推動地方創生	27,000,000	0	27,000,000	16,000,000	500,000	7,077,976
					0	0			8,922,024	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	27,000,000	0	27,000,000	16,000,000	500,000	7,077,976
					0	0			8,922,024	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	0	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10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	0	9,001,391	
					0	0		45,498,609	0	
					0	0		0		
				合計	2,082,386,000	0	2,082,386,000	1,843,580,000	70,608,182	72,422,462
					0	0		1,771,157,538	630,600	
					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10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	28,516	154,210,934	0	154,239,450	
2018 資訊服務費	0	19,906,563	0	19,906,563	
2036 按日按件計資酬金	7,500	70,000	0	77,500	
2054 一般事務費	1,880	122,284,371	0	122,286,251	
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	742,413,842	0	742,413,842	
3015 公共建設及設施費*	0	695,559,442	0	695,559,442	
3020 機械設備費*	0	46,784,400	0	46,784,400	
3030 資訊軟硬體設備費*	0	70,000	0	70,000	
40 獎補助費	0	0	8,922,024	8,922,024	
4005 對直轄市政府之補助	0	0	1,800,000	1,800,000	
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	648,183,613	45,498,609	865,582,222	
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	364,624,436	28,799,471	483,510,690	
合計	171,928,516	1,544,808,389	54,420,633	1,771,157,538	

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10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	11,734,648	0	0	0	0	0	0	0	11,734,648
本年度	11,734,648	0	0	0	0	0	0	0	11,734,648
0429310301 一般賠償收入	10,470,275	0	0	0	0	0	0	0	10,470,275
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	444,613	0	0	0	0	0	0	0	444,613
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10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10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	1,771,157,538	630,600	0	0	0	0	0	0	1,771,788,138	71,791,862
本年度	1,771,157,538	630,600	0	0	0	0	0	0	1,771,788,138	71,791,862
一、本年度經費	1,771,157,538	630,600	0	0	0	0	0	0	1,771,788,138	71,791,862
5929312010 水與環境	171,928,516	0	0	0	0	0	0	0	171,928,516	96,484
5929315010 推動觀光升級	1,544,808,389	630,600	0	0	0	0	0	0	1,545,438,989	55,616,011
5929315020 加速推動地方創生	54,420,633	0	0	0	0	0	0	0	54,420,633	16,079,367
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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	728,063,552	3 淨資產	728,063,552
11 流動資產	630,600	31 資產負債淨額	728,063,552
110901 預付款	630,600	310101 資產負債淨額	728,063,552
14 固定資產	722,840,452		
140201 土地改良物	83,860,244		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,551,893		
140401 房屋建築及設備	45,640,590		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-902,727		
140501 機械及設備	13,452,566		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,175,514		
140601 交通及運輸設備	4,506,957		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-356,124		
140701 雜項設備	12,095,853		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,087,132		
141101 購建中固定資產	577,357,632		
16 無形資產	4,592,500		
160102 電腦軟體	4,592,500		
合 計	728,063,552	合 計	728,063,552

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	71,365,998	1,783,522,786
公庫撥入數	71,238,782	1,771,788,138
罰款及賠償收入	105,319	10,470,275
財產收益	0	115,917
其他收入	21,897	1,148,456
支出	33,722,025	1,055,459,234
繳付公庫數	127,216	11,734,648
業務支出	13,721,364	154,239,450
獎補助支出	18,206,086	874,504,246
折舊、折耗及攤銷	1,667,359	14,980,890
收支餘絀	37,643,973	728,063,552

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10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	83,860,244	0	-10,551,893	73,308,351
房屋建築及設備	0	0	45,640,590	0	-902,727	44,737,863
機械及設備	0	0	13,452,566	0	-1,175,514	12,277,052
交通及運輸設備	0	0	4,506,957	0	-356,124	4,150,833
雜項設備	0	0	12,095,853	0	-1,087,132	11,008,721
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	159,556,210	0	-14,073,390	145,482,820
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	577,357,632	0	0	577,357,632
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	5,500,000	907,500	0	4,592,500
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	582,857,632	907,500	0	581,950,132
合計	0	0	742,413,842	907,500	-14,073,390	727,432,952

備註：

- 1.資本資產成本增加742,413,842＝預算採購增加數742,413,842。
- 2.設備及投資預算執行數742,413,842＝預算執行數742,413,842。
- 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10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	11,734,648	1,771,788,138	1,783,522,786	收入
	0	1,771,788,138	1,771,788,138	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,470,275	0	10,470,275	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	1,148,456	0	1,148,456	其他收入
歲出	1,771,157,538	-715,698,304	1,055,459,234	支出
	0	11,734,648	11,734,648	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	154,239,450	0	154,239,450	業務支出
獎補助費	874,504,246	0	874,504,246	獎補助支出
設備及投資	742,413,842	-742,413,842	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	14,980,890	14,980,890	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,759,422,890	2,487,486,442	728,063,552	收支餘絀

備註：

- 1.調整數1,771,788,138=歲出實現數1,771,157,538+預付款630,600。
- 2.調整數11,734,648=歲入實現數11,734,648。
- 3.調整數742,413,842=設備及投資實現數742,413,842。
- 4.調整數14,980,890=折舊及攤銷14,980,890。