

交通部觀光署及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 劉鎮賢

機關長官 陳玉秀

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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02 <										

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
07				0029000000-2 交通部主管						
	03			0029310000-7 觀光署及所屬	529,000,000	0	529,000,000	529,000,000	56,584,083	148,328,960
					0	0			279,081,025	101,590,015
					0	0			0	0
		01		5929315000-5 城鄉建設	529,000,000	0	529,000,000	529,000,000	56,584,083	148,328,960
					0	0			279,081,025	101,590,015
					0	0			0	0
			01	5929315010-9 推動觀光升級	54,900,000	0	43,920,000	43,920,000	10,740,745	776,000
					0	-10,980,000			42,578,420	565,580
					0	0			0	0
				20 業務費	54,900,000	0	43,920,000	43,920,000	10,740,745	776,000
					0	-10,980,000			42,578,420	565,580
					0	0			0	0
			01	5929315010-9* 推動觀光升級	474,100,000	0	485,080,000	485,080,000	45,843,338	147,552,960
					0	10,980,000			236,502,605	101,024,435
					0	0			0	0
				30 設備及投資	211,600,000	0	226,137,000	226,137,000	29,797,074	4,970,659
					0	14,537,000			220,456,341	710,000
					0	0			0	0
				40 獎補助費	262,500,000	0	258,943,000	258,943,000	16,046,264	142,582,301
					0	-3,557,000			16,046,264	100,314,435
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	529,000,000	0	529,000,000	529,000,000	56,584,083	148,328,960
					0	0			279,081,025	101,590,015
					0	0			0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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				
	推動觀光升級	合計			
20 業務費	42,578,420	42,578,420			
2018 資訊服務費	6,907,920	6,907,920			
2036 按日按件計資酬金	2,500	2,500			
2054 一般事務費	33,448,000	33,448,000			
2069 設施及機械設備養護費	2,220,000	2,220,000			
30 設備及投資*	220,456,341	220,456,341			
3015 公共建設及設施費*	197,166,341	197,166,341			
3020 機械設備費*	21,152,000	21,152,000			
3030 資訊軟硬體設備費*	2,138,000	2,138,000			
40 獎補助費*	16,046,264	16,046,264			
4005 對直轄市政府之補助*	8,021,271	8,021,271			
4010 對各縣市政府之補助*	8,024,993	8,024,993			
小計	279,081,025	279,081,025			
20 業務費	776,000	776,000			
2054 一般事務費	776,000	776,000			
30 設備及投資*	4,970,659	4,970,659			
3015 公共建設及設施費*	4,970,659	4,970,659			
40 獎補助費*	142,582,301	142,582,301			
4005 對直轄市政府之補助*	44,076,732	44,076,732			
4010 對各縣市政府之補助*	98,505,569	98,505,569			
保留數小計	148,328,960	148,328,960			
合計	427,409,985	427,409,985			

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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	570,322	0	0	0	0	0	0	0	570,322
本年度	570,322	0	0	0	0	0	0	0	570,322
0429310301 一般賠償收入	459,085	0	0	0	0	0	0	0	459,085
0729310500 廢舊物資售價	111,237	0	0	0	0	0	0	0	111,237
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
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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)			
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5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114年07月02日至114年12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	279,081,025	0	0	0	0	0	0	0	279,081,025	249,918,975
本年度	279,081,025	0	0	0	0	0	0	0	279,081,025	249,918,975
一、本年度經費	279,081,025	0	0	0	0	0	0	0	279,081,025	249,918,975
5929315010 推動觀光升級	279,081,025	0	0	0	0	0	0	0	279,081,025	249,918,975
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、一般性補助款	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5期特別預算
交通部觀光署及所屬
平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	13,529,341	3 淨資產	13,529,341
14 固定資產	13,529,341	31 資產負債淨額	13,529,341
141101 購建中固定資產	13,529,341	310101 資產負債淨額	13,529,341
合 計	13,529,341	合 計	13,529,341

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第5期特別預算
交通部觀光署及所屬
收入支出表

中華民國114年07月02日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	57,019,658	279,651,347
公庫撥入數	56,584,083	279,081,025
罰款及賠償收入	435,575	459,085
財產收益	0	111,237
支出	27,298,583	59,316,310
繳付公庫數	435,575	570,322
業務支出	10,740,745	42,578,420
獎補助支出	16,046,264	16,046,264
折舊、折耗及攤銷	75,999	121,304
收支餘絀	29,721,075	220,335,037

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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	15,869,956	15,869,956	0	0
房屋建築及設備	0	0	66,823,071	66,823,071	0	0
機械及設備	0	0	21,596,753	21,596,753	0	0
交通及運輸設備	0	0	2,240,000	2,240,000	0	0
雜項設備	0	0	702,220	702,220	0	0
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	107,232,000	107,232,000	0	0
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	109,616,341	96,087,000	0	13,529,341
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	1,470,000	1,470,000	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	2,138,000	2,138,000	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	113,224,341	99,695,000	0	13,529,341
合計	0	0	220,456,341	206,927,000	0	13,529,341
備註： 1.資本資產成本增加220,456,341＝預算採購增加數220,456,341。 2.設備及投資預算執行數220,456,341＝預算執行數220,456,341。 3.預算採購增加數，較設備及投資預算執行，無差異。 4.土地改良物15,869,956元、房屋建築及設備66,823,071元、機械及設備21,499,213元、交通及運輸設備2,216,896元、雜項設備701,560元、購建中固定資產96,087,000元、電腦軟體1,470,000元及其他無形資產2,138,000元等財產帳因計畫結束無償撥出由單位預算表達合計206,805,696元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第5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114年07月02日至114年12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	570,322	279,081,025	279,651,347	收入
	0	279,081,025	279,081,025	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	459,085	0	459,085	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	111,237	0	111,237	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	0	0	0	其他收入
歲出	427,409,985	-368,093,675	59,316,310	支出
	0	570,322	570,322	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	43,354,420	-776,000	42,578,420	業務支出
獎補助費	158,628,565	-142,582,301	16,046,264	獎補助支出
設備及投資	225,427,000	-225,427,000	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	121,304	121,304	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-426,839,663	647,174,700	220,335,037	收支餘絀

備註：

- 1.調整數279,081,025=歲出實現數279,081,025。
- 2.調整數570,322=歲入實現數570,322。
- 3.調整數776,000=本年度歲出業務費保留數776,000。
- 4.調整數142,582,301=本年度歲出獎補助費保留數142,582,301。
- 5.調整數225,427,000=設備及投資實現數220,456,341+本年度設備及投資保留數4,970,659。
- 6.調整數121,304=折舊及攤銷121,304。