

中華民國 114 年度

(5-1)

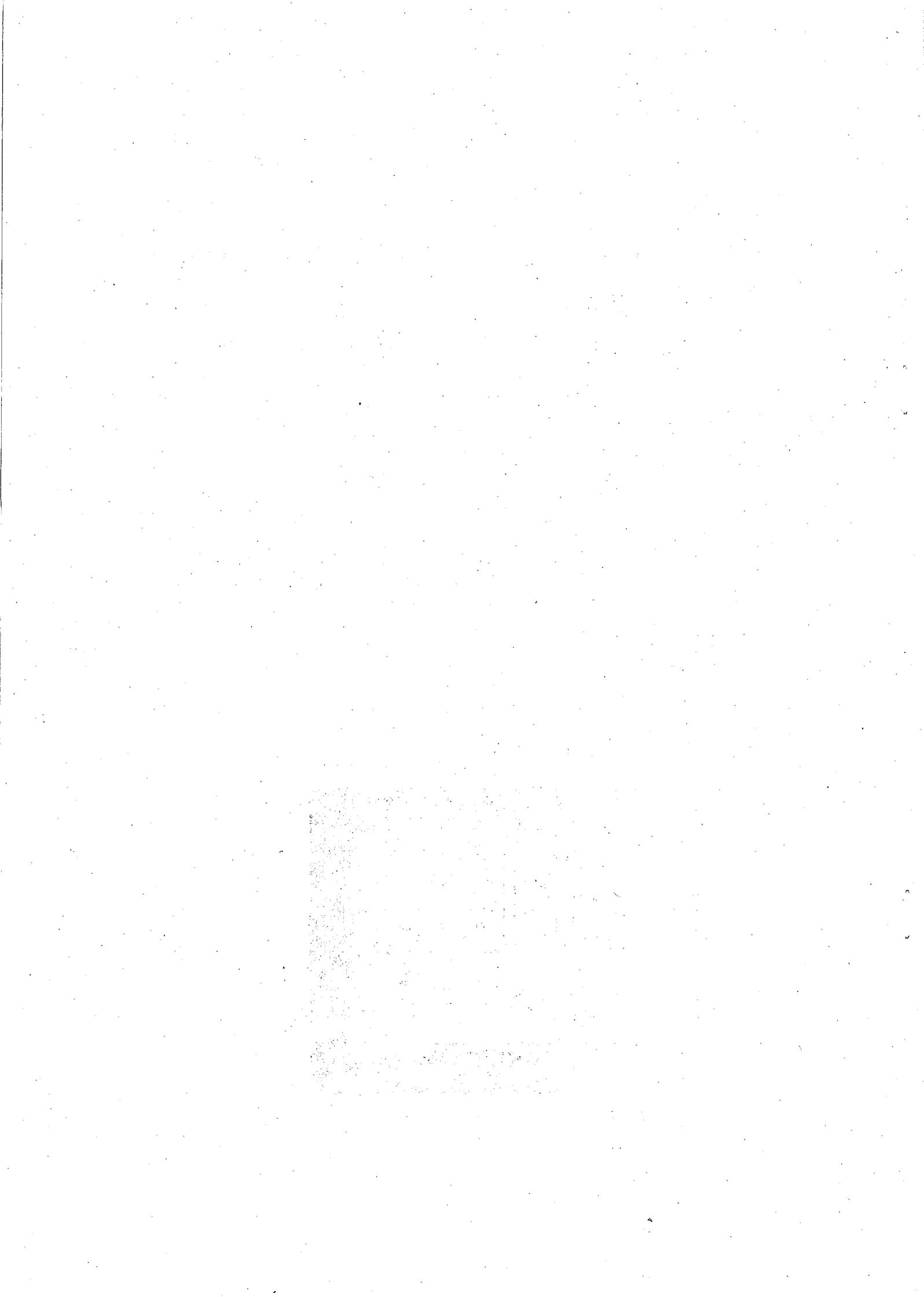
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎
防治及紓困振興特別決算

交通部觀光局決算
(交通部觀光署決算)
(以前年度保留部分)



交通部觀光署 編



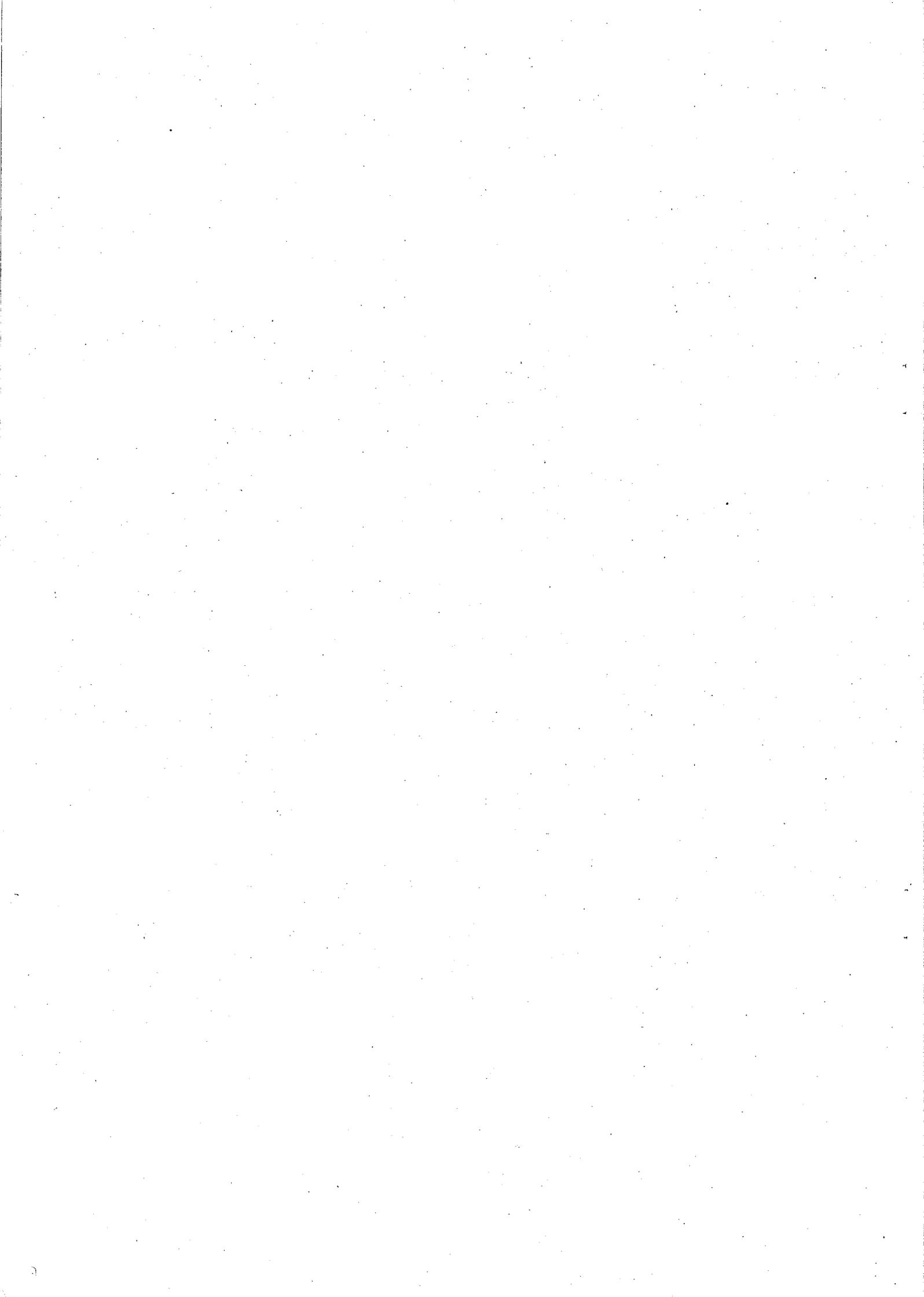
交通部觀光署

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別決算

目次

中華民國 114 年度

一、總說明	
1.財務報告之簡述.....	1
2.重要施政計畫執行成果之說明.....	1-2
二、決算報表	
(一)主要表	
1.以前年度歲出政事別轉入數決算表.....	4-5
2.以前年度歲出機關別轉入數決算表.....	6-7
(二)附屬表	
1.繳付公庫數分析表.....	8-9
2.公庫撥入數分析表.....	10-11
3.歲出保留分析表.....	12-13
4.歲出賸餘(或減免、註銷)分析表.....	14-15
三、會計報表	
(一)主要表	
1.平衡表.....	16
2.收入支出表.....	17
(二)附屬表	
1.平衡表科目明細表	
(1)其他應收款明細表.....	18
四、參考表	
1.決算與會計收支對照表.....	19
2.現金出納表.....	20



交通部觀光署

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果

歲出以前年度部分：以前年度轉入保留數 4,375,500 元，本年度實現數 0 元，註銷數 1,287,000 元，未結清轉入下年度保留數 3,088,500 元。

1. 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興：以前年度轉入保留數 4,375,500 元，本年度實現數 0 元，註銷 1,287,000 元，未結清轉入下年度保留數 3,088,500 元。

(二) 平衡表科重要科目之金額及內容之簡述

資產

流動資產：其他應收款 2,775,950 元，係安心旅遊補助旅行業者、導遊領隊及隨團人員生計補貼及觀光遊樂業取消團體旅遊業務補貼應繳回款項。

二、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興

協助觀光產業復甦及振興：

1. 交通部觀光署獎助安心旅遊(自由行住宿及規劃具在地特色之活動等)，保留案件業經釐清，並經臺中市政府 114 年 3 月 26 日及 114 年 8 月 1 日來函辦理結案，爰保留經費已辦理註銷。
2. 交通部觀光署獎助悠遊國旅補助方案個別旅客住宿優惠活動，高雄市疑義案件仍處檢調單位偵辦中，目前尚未有結果，爰繼續申請保留，俟確認後將儘速辦理後續事宜。

(二) 施政計畫分項說明 (以前年度部分)：

工作計畫 名稱	重要計畫 項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完 成之說明	因應改善措施
嚴重特殊 傳染性肺 炎防治	補助辦理 防疫旅館 相關經費	補助防疫旅 宿業者	已完成。	
嚴重特殊 傳染性肺 炎紓困振 興	1. 協助觀 光產業 復甦及 振興	1. 安心旅遊 (補助國內 團體旅 遊、自由 行住宿及 遊樂園入 園優惠及 規劃具在 地特色之 活動等)	已完成。	
		2. 悠遊國旅 補助方案	交通部觀光署 悠遊國旅個別 旅客住宿優惠 活動部分，高 雄市疑義案件 仍處檢調單位 偵辦中。	目前尚未有結果， 爰繼續申請保留， 俟確認後將儘速辦 理後續事宜。

本 頁 空 白

中央政府嚴重特殊傳染性肺
交通部
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
112	02			01	5900000000-1 其他經濟服務支出	0 4,375,500	0 1,287,000
					5929010200-9 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0 4,375,500	0 1,287,000
					小 計	0 4,375,500	0 1,287,000
					合 計	0 4,375,500	0 1,287,000

災防治及紓困振興特別預算

觀光署

別轉入數決算表

114年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500

中央政府嚴重特殊傳染性肺
交通部
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號	應付數	應付數
						保留數	保留數
112	05				0029000000-2 交通部主管	0	0
		01			0029010000-9 交通部	4,375,500	1,287,000
			02		5929010200-9 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	4,375,500	1,287,000
				40	獎補助費	4,375,500	1,287,000
					小 計	0	0
					經常門小計	4,375,500	1,287,000
					資本門小計	0	0
					合 計	0	0
						4,375,500	1,287,000

災防治及紓困振興特別預算

觀光署

別轉入數決算表

114年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	3,088,500
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	3,088,500

中央政府嚴重特殊傳染性肺
交通部
繳付公庫
中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	0	0	0
本年度	0	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

災防治及紓困振興特別預算

觀光署
數分析表

114年度

單位:新臺幣元

加項			以前年度撥款於本年度繳還數	預收款 (7)	剔除經費 (8)	繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
0	0	1,525,118		0	0	1,525,118
0	0	0		0	0	0
0	0	1,525,118		0	0	1,525,118
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	1,525,118		0	0	1,525,118
0	0	1,525,118		0	0	1,525,118
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0
0	0	0		0	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺
交通部
公庫撥入
中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	0	0	0	0
本年度	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
112年度 5929010200 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

災防治及紓困振興特別預算

觀光署

數分析表

114年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	0	3,088,500
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	3,088,500
0	0	0	0	3,088,500
0	0	0	0	3,088,500
0	0	0	0	0

中央政府嚴重特殊傳染性肺

交通部

歲出保留

中華民國

經資門分列

年度	工作計畫 名稱及編號	歲出保留			
		應付數	保留數	合計	%
112	5929010200-9 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	0	3,088,500	3,088,500	70.59
	經常門小計	0	3,088,500	3,088,500	70.59
	經資門小計	0	3,088,500	3,088,500	70.59
	經常門合計	0	3,088,500	3,088,500	70.59
	經資門合計	0	3,088,500	3,088,500	70.59

災防治及紓困振興特別預算

觀光署

分析表

114年度

單位：新臺幣元；%

保留原因分析				備註
經資門	類型	金額	保留原因說明 及相關改善措施	
經常門	C13	3,088,500	交通部觀光署悠遊國旅個別旅客住宿優惠活動部分，係因高雄市疑義案件已送檢調單位偵辦中，目前尚未有結果，俟確認後將儘速辦理後續事宜，爰申請保留3,088,500元。	
		3,088,500		
		3,088,500		
		3,088,500		
		3,088,500		

中央政府嚴重特殊傳染性肺

交通部

歲出賸餘（或減

中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
112	5929010200-9 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興	1,287,000	29.41	6	1,287,000
	小計	1,287,000			1,287,000
	以前年度合計	1,287,000			1,287,000

災防治及紓困振興特別預算

觀光署

免、註銷) 分析表

114年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
保留案件業經釐清，並經臺中市政府 114年3月26日及114年8月1日來函辦理 結案，爰保留經費不賡續保留，已辦 理註銷。		0		
		0		
		0		

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

交通部觀光署

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	2,775,950	4,301,068	3 淨資產	2,775,950	4,301,068
11 流動資產	2,775,950	4,301,068	31 資產負債淨額	2,775,950	4,301,068
110398 其他應收款	2,775,950	4,301,068	310101 資產負債淨額	2,775,950	4,301,068
合計	2,775,950	4,301,068	合計	2,775,950	4,301,068

備註:

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

交通部觀光署

收入支出表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	0	1,414,000	-1,414,000
公庫撥入數	0	1,414,000	-1,414,000
支出	1,525,118	3,061,508	-1,536,390
繳付公庫數	1,525,118	1,647,508	-122,390
獎補助支出	0	1,414,000	-1,414,000
收支餘絀	-1,525,118	-1,647,508	122,390

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

交通部觀光署

其他應收款明細表

中華民國114年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		2,775,950	
			以前年度部分		2,775,950	
			112		2,775,950	
			一百一十二年度			
			5929010200-9	2,775,950		
			嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興			
			總計		2,775,950	

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

交通部觀光署

決算與會計收支對照表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	-	-	收入
	-	-	-	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	-	1,525,118	1,525,118	支出
	-	1,525,118	1,525,118	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	-1,525,118	-1,525,118	收支餘絀
備註： 1.調整數1,525,118=其他應收款收回以前年度支出部分1,525,118。				

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

交通部觀光署

現金出納表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	0
二、本期收入	1,525,118
(一)其他應收款淨(增)減數	1,525,118
1.以前年度歲出賸餘繳庫數	1,525,118
收 項 總 計	1,525,118
付項	
一、本期支出	1,525,118
(一)繳付公庫數	1,525,118
1.以前年度歲出賸餘繳庫	1,525,118
二、本期結存	0
付 項 總 計	1,525,118

主辦會計人員：

機關長官：

