

交通部交通作業基金  
— 觀光發展基金分預算

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 主計室主任 杜曉縈

基金主持人 局長 張錫聰(丁)

# 交通作業基金—觀光發展基金

## 目 次

項次	摘 要	頁 次
1	收支餘絀表（說明放後頁）-----	1~4
2	平衡表-----	5~8
3	營運量值執行表-----	9~10
4	購建固定資產計畫執行情形明細表-----	11~12
5	統計所需項目明細表-----	13
6	一年以上債務增減分析表-----	15~16



觀光局  
展基金  
絀表

年2月份

單位：新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較增減		實際數	預算數	比較增減	
金額	%			金額	%
126,642,399.00	41.97	612,506,558.00	464,398,000	148,108,558.00	31.89
103,228,437.00	42.30	508,611,299.00	369,996,000	138,615,299.00	37.46
-492,563.00	46.03	2,033,299.00	2,290,000	-256,701.00	11.21
103,721,000.00	42.69	506,578,000.00	367,706,000	138,872,000.00	37.77
23,413,962.00	40.60	103,895,259.00	94,402,000	9,493,259.00	10.06
18,856,923.00	40.10	67,275,136.00	51,947,000	15,328,136.00	29.51
10,933,280.00	930.49	20,925,268.00	20,065,000	860,268.00	4.29
-6,630,514.00	85.68	2,526,119.00	10,981,000	-8,454,881.00	77.00
254,273.00	14.65	13,168,736.00	11,409,000	1,759,736.00	15.42
-163,497,766.00	50.87	242,890,438.00	514,151,000	-271,260,562.00	52.76
-31,871,426.00	22.96	159,387,828.00	251,825,000	-92,437,172.00	36.71
-31,871,426.00	22.96	159,387,828.00	251,825,000	-92,437,172.00	36.71
-131,626,340.00	72.09	83,502,610.00	262,326,000	-178,823,390.00	68.17
-131,626,340.00	72.09	83,502,610.00	262,326,000	-178,823,390.00	68.17
290,140,165.00	1,474.59	369,616,120.00	-49,753,000	419,369,120.00	842.90
10,203,394.00	113.38	21,980,058.00	20,218,000	1,762,058.00	8.72
10,070.00	4.30	244,070.00	468,000	-223,930.00	47.85
10,070.00	4.30	244,070.00	468,000	-223,930.00	47.85
10,193,324.00	116.30	21,735,988.00	19,750,000	1,985,988.00	10.06
12,382.00		28,106.00		28,106.00	
1,041,966.00		1,069,291.00		1,069,291.00	
9,138,976.00	104.27	20,638,591.00	19,750,000	888,591.00	4.50
118,340.00	47.34	414,044.00	500,000	-85,956.00	17.19
-3,699.00	1.48	246,301.00	500,000	-253,699.00	50.74
-3,699.00	1.48	246,301.00	500,000	-253,699.00	50.74
122,039.00		167,743.00		167,743.00	
122,039.00		167,743.00		167,743.00	
10,085,054.00	115.27	21,566,014.00	19,718,000	1,848,014.00	9.37
300,225,219.00	2,747.55	391,182,134.00	-30,035,000	421,217,134.00	1,402.42

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 112 年 2 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 148,108,558 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 138,615,299 元，增加 37.46%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。

(二) 租金及權利金收入：較預算數增加 9,493,259 元，增加 10.06%，主要係土地租金收入較預期增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 271,260,562 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 92,437,172 元，減少 36.71%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下-「旅遊安全檢核及提升計畫」係協助地方政府執行違法旅宿管理工作，部分地方政府刻正辦理中；及「促進旅宿業發展計畫」辦理補助旅宿業提升服務品質，須由旅宿業者提送計畫經本局核准後執行，因業者申請未如預期，致執行進度落後。

(二) 業務費用：較預算數減少 178,823,390 元，減少 68.17%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下，「精準客源開拓計畫」各項國際宣傳計畫已發包並開始執行，惟因標案程序較為冗長，各宣傳行銷案件均滾動執行中，及「標竿觀光活動傳承計畫」2023 台灣燈會始辦理完竣，刻正辦理核銷作業，未及完成撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 1,762,058 元，增加 8.72%，主要係地方政府繳回辦理推動溫馨防疫旅宿獎助經費結餘款所致。

四、業務外費用：較預算數減少 85,896 元，主要係 2 月份利息費用未及辦理核銷轉正所致。

本

頁

空

白

交通部  
觀光發  
平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
資產	11,164,673,894.00	100.00
流動資產	6,633,567,721.00	59.42
現金	3,003,907,026.00	26.91
銀行存款	3,002,477,026.00	26.89
零用及週轉金	1,430,000.00	0.01
應收款項	584,977,464.00	5.24
應收帳款	584,242,876.00	5.23
應收退稅款	47,285.00	0.00
應收利息	687,303.00	0.01
預付款項	3,044,683,231.00	27.27
預付費用	3,040,452,421.00	27.23
留抵稅額	4,230,810.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	791,448,564.00	7.09
其他長期投資	38,588,439.00	0.35
什項長期投資	38,588,439.00	0.35
準備金	752,860,125.00	6.74
其他準備金	752,860,125.00	6.74
不動產、廠房及設備	3,658,544,393.00	32.77
土地	700,603,995.00	6.28
土地	700,603,995.00	6.28
土地改良物	1,129,732,315.00	10.12
土地改良物	4,535,464,208.00	40.62
累計折舊—土地改良物	-3,405,731,893.00	-30.50
房屋及建築	1,452,725,656.00	13.01
房屋及建築	3,404,507,349.00	30.49
累計折舊—房屋及建築	-1,951,781,693.00	-17.48
機械及設備	117,740,676.00	1.05
機械及設備	335,655,855.00	3.01
累計折舊—機械及設備	-217,915,179.00	-1.95
交通及運輸設備	78,765,284.00	0.71
交通及運輸設備	223,917,658.00	2.01
累計折舊—交通及運輸設備	-145,152,374.00	-1.30
什項設備	123,343,784.00	1.10
什項設備	303,852,421.00	2.72
累計折舊—什項設備	-180,508,637.00	-1.62
購建中固定資產	55,632,683.00	0.50
未完工程	55,632,683.00	0.50
無形資產	10,124,326.00	0.09
無形資產	10,124,326.00	0.09

觀光局  
展基金  
表

2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	5,125,158,129.00	45.91
流動負債	4,704,605,242.00	42.14
短期債務	400,000,000.00	3.58
短期借款	400,000,000.00	3.58
應付款項	4,299,456,129.00	38.51
應付帳款	4,279,451,338.00	38.33
應付代收款	18,993,114.00	0.17
應付稅款	1,011,677.00	0.01
預收款項	5,149,113.00	0.05
預收收入	4,354,099.00	0.04
銷項稅額	795,014.00	0.01
其他負債	420,552,887.00	3.77
什項負債	420,552,887.00	3.77
存入保證金	97,097,839.00	0.87
應付保管款	299,807.00	0.00
暫收及待結轉帳項	273,422,136.00	2.45
應付代管資產	49,733,105.00	0.45
淨值	6,039,515,765.00	54.09
基金	10,999,389,301.00	98.52
基金	10,999,389,301.00	98.52
基金	10,999,389,301.00	98.52
公積	6,953,472.00	0.06
資本公積	6,953,472.00	0.06
受贈公積	6,953,472.00	0.06
累積餘絀	-4,966,865,285.00	-44.49
累積賸餘	391,182,134.00	3.50
本期賸餘	391,182,134.00	3.50
累積短絀	-5,358,047,419.00	-47.99
累積短絀	-5,358,047,419.00	-47.99
淨值其他項目	38,277.00	0.00
累積其他綜合餘絀	38,277.00	0.00
未實現重估增值	38,277.00	0.00







交通部  
觀光發  
營運量

中華民國112

營 運 項 目		本月數 及 累計數	數 量		
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%
Tourism 2025—臺灣觀光邁向2025方案	元	本月數			
		累計數			
合 計		本月數			
		累計數			
<p>主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向2025方案」項下-「標竿觀光活動傳承計畫」2023台灣燈會始辦理完竣，刻正辦理核銷作業，未及完成撥款；及「精準客源開拓計畫」各項國際宣傳計畫已發包並開始執行，惟因標案程序較為冗長，各宣傳行銷案件均滾動執行中。</p>					

觀光局  
展基金  
值表

年2月份

單位：新臺幣元

單位售價 (元)				銷售 (營運) 總值			
實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
		金額	%			金額	%
				48,670,401	165,161,000	-116,490,599	(70.53)
				68,188,961	244,069,000	-175,880,039	(72.06)
				48,670,401	165,161,000	-116,490,599	(70.53)
				68,188,961	244,069,000	-175,880,039	(72.06)

## 固定資產建設改良擴

中華民國112

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執行	
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		累計執	
						實支數	應付 未付數	
一、專案計畫		269,700,000			269,700,000	13,850,000	12,722,209	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	13,850,000	12,722,209	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	13,850,000	12,722,209	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	2,329,000	947,961	
土地改良物		1,453,000,000			1,453,000,000			
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	973,000	790,062	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	890,000	77,799	
什項設備		10,373,000			10,373,000	466,000	80,100	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	16,179,000	13,670,170	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	16,179,000	13,670,170	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	13,850,000	12,722,209	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	973,000	790,062	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	890,000	77,799	
什項設備		10,373,000			10,373,000	466,000	80,100	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	16,179,000	13,670,170	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年2月份

單位：新臺幣元

情		形		差異或落後原因	改進措施
行數		比較增減			
合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
12,722,209	91.86	-1,127,791	-8.14		
12,722,209	91.86	-1,127,791	-8.14		
12,722,209	91.86	-1,127,791	-8.14		
947,961	40.70	-1,381,039	-59.30		
790,062	81.20	-182,938	-18.80	主要係東部管理處原編列汰換個人電腦主機(含螢幕)15組，因處本部第一會議室視聽設備損壞，須儘速修復，刻正報局同意變更採購項目，俟核准後再予動支。	督請積極趕辦中。
77,799	8.74	-812,201	-91.26	主要係東部管理處公務汽車汰舊換新案，業於共同供應契約下訂採購，惟需俟5月始能交車所致。	督請積極趕辦中。
80,100	17.19	-385,900	-82.81	主要係參山管理處購置除濕機，業已完成驗收作業，未及核銷所致；及茂林管理處汰換新威遊客中心解說電視機設備，因機型規格受限，目前尚無現貨致延宕採購作業。	督請積極趕辦後續作業。
13,670,170	84.49	-2,508,830	-15.51		
13,670,170	84.49	-2,508,830	-15.51		
12,722,209	91.86	-1,127,791	-8.14		
790,062	81.20	-182,938	-18.80		
77,799	8.74	-812,201	-91.26		
80,100	17.19	-385,900	-82.81		
13,670,170	84.49	-2,508,830	-15.51		



本

頁

空

白



交通部  
觀光發  
一年以上債務

中華民國112

借 款 項 目	截至上月底 借款餘額	本月舉借金額	本月償還金額
自償性：			
合計			

本年度舉借預算數：(包含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法 定 預 算 數 (元)	以 前 年 度 保 留 數 (元)
	7,985,611,000.00

本年度償還預算數：(包含以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數)

法 定 預 算 數 (元)	以 前 年 度 保 留 數 (元)

觀光局

展基金

增減分析表

年1月份

單位：新臺幣元

本月份調整數		截至本月底 借款餘額	說 明
增加	減少		

本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)	合 計 (元)
	7,985,611,000.00

本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)	合 計 (元)