

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 1 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

交通部
觀光發
收支餘

中華民國112

科目	本年度 法定預算數	本月	
		實際數	預算數
業務收入	2,721,839,000	184,142,159.00	162,676,000
勞務收入	1,602,911,000	161,331,862.00	125,945,000
服務收入	61,122,000	1,455,862.00	1,220,000
其他勞務收入	1,541,789,000	159,876,000.00	124,725,000
租金及權利金收入	418,928,000	22,810,297.00	36,731,000
土地租金收入	174,136,000	1,397,213.00	4,926,000
其他建築物租金收入	57,619,000	8,816,988.00	18,890,000
權利金收入	155,630,000	1,417,633.00	3,242,000
其他租金收入	31,543,000	11,178,463.00	9,673,000
其他業務收入	700,000,000		
其他補助收入	700,000,000		
業務成本與費用	6,518,179,000	84,990,204.00	192,753,000
勞務成本	3,204,139,000	52,446,254.00	113,012,000
其他勞務成本	3,204,139,000	52,446,254.00	113,012,000
業務費用	3,314,040,000	32,543,950.00	79,741,000
業務費用	3,314,040,000	32,543,950.00	79,741,000
業務賸餘(短絀)	-3,796,340,000	99,151,955.00	-30,077,000
業務外收入	112,717,000	2,777,664.00	11,219,000
財務收入	2,817,000		234,000
利息收入	2,817,000		234,000
其他業務外收入	109,900,000	2,777,664.00	10,985,000
資產使用及權利金收入		15,724.00	
違規罰款收入	2,500,000	27,325.00	
雜項收入	107,400,000	2,734,615.00	10,985,000
業務外費用	29,844,000	45,704.00	250,000
財務費用	29,844,000		250,000
利息費用	29,844,000		250,000
其他業務外費用		45,704.00	
雜項費用		45,704.00	
業務外賸餘(短絀)	82,873,000	2,731,960.00	10,969,000
本期賸餘(短絀)	-3,713,467,000	101,883,915.00	-19,108,000

備註：本期其他綜合餘絀(未實現重估增值)本月份實際數0元及本年度截至本月份累計實際數0元。

觀光局

展基金

細表

年1月份

單位：新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較增減 金額	減 %	實際數	預算數	比較增減	
				金額	%
21,466,159.00	13.20	184,142,159.00	162,676,000	21,466,159.00	13.20
35,386,862.00	28.10	161,331,862.00	125,945,000	35,386,862.00	28.10
235,862.00	19.33	1,455,862.00	1,220,000	235,862.00	19.33
35,151,000.00	28.18	159,876,000.00	124,725,000	35,151,000.00	28.18
-13,920,703.00	37.90	22,810,297.00	36,731,000	-13,920,703.00	37.90
-3,528,787.00	71.64	1,397,213.00	4,926,000	-3,528,787.00	71.64
-10,073,012.00	53.32	8,816,988.00	18,890,000	-10,073,012.00	53.32
-1,824,367.00	56.27	1,417,633.00	3,242,000	-1,824,367.00	56.27
1,505,463.00	15.56	11,178,463.00	9,673,000	1,505,463.00	15.56
-107,762,796.00	55.91	84,990,204.00	192,753,000	-107,762,796.00	55.91
-60,565,746.00	53.59	52,446,254.00	113,012,000	-60,565,746.00	53.59
-60,565,746.00	53.59	52,446,254.00	113,012,000	-60,565,746.00	53.59
-47,197,050.00	59.19	32,543,950.00	79,741,000	-47,197,050.00	59.19
-47,197,050.00	59.19	32,543,950.00	79,741,000	-47,197,050.00	59.19
129,228,955.00	429.66	99,151,955.00	-30,077,000	129,228,955.00	429.66
-8,441,336.00	75.24	2,777,664.00	11,219,000	-8,441,336.00	75.24
-234,000.00	100.00		234,000	-234,000.00	100.00
-234,000.00	100.00		234,000	-234,000.00	100.00
-8,207,336.00	74.71	2,777,664.00	10,985,000	-8,207,336.00	74.71
15,724.00		15,724.00		15,724.00	
27,325.00		27,325.00		27,325.00	
-8,250,385.00	75.11	2,734,615.00	10,985,000	-8,250,385.00	75.11
-204,296.00	81.72	45,704.00	250,000	-204,296.00	81.72
-250,000.00	100.00		250,000	-250,000.00	100.00
-250,000.00	100.00		250,000	-250,000.00	100.00
45,704.00		45,704.00		45,704.00	
45,704.00		45,704.00		45,704.00	
-8,237,040.00	75.09	2,731,960.00	10,969,000	-8,237,040.00	75.09
120,991,915.00	633.20	101,883,915.00	-19,108,000	120,991,915.00	633.20

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 1 月份

說明：

- 一、業務收入：較預算數增加 21,466,159 元，主要係
 - (一) 勞務收入：較預算數增加 35,386,862 元，增加 28.10%，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：較預算數減少 13,920,703 元，減少 37.90%，主要係土地租金及其他建築物租金收入較預期減少所致。
- 二、業務成本與費用：較預算數減少 107,762,796 元，主要係
 - (一) 勞務成本：較預算數減少 60,565,746 元，減少 53.59%，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，致執行進度落後。
 - (二) 業務費用：較預算數減少 47,197,050 元，減少 59.19%，主要係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，及駐外辦事處房屋租金等，尚未辦理結案核銷，爰較原預估分配數落後。
- 三、業務外收入：較預算數減少 8,441,336 元，減少 75.24%，主要係雜項收入較預期減少所致。
- 四、業務外費用：較預算數減少 204,296 元，主要係 1 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	12,240,387,397.00	100.00
流動資產	7,665,995,398.00	62.63
現金	3,171,734,694.00	25.91
銀行存款	3,170,304,694.00	25.90
零用及週轉金	1,430,000.00	0.01
應收款項	453,109,378.00	3.70
應收帳款	452,379,031.00	3.70
應收退稅款	43,044.00	0.00
應收利息	687,303.00	0.01
預付款項	4,041,151,326.00	33.01
預付費用	4,036,838,297.00	32.98
留抵稅額	4,313,029.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	792,713,836.00	6.48
其他長期投資	38,588,439.00	0.32
什項長期投資	38,588,439.00	0.32
準備金	754,125,397.00	6.16
其他準備金	754,125,397.00	6.16
不動產、廠房及設備	3,699,674,893.00	30.23
土地	700,603,995.00	5.72
土地	700,603,995.00	5.72
土地改良物	1,156,124,695.00	9.45
土地改良物	4,535,464,208.00	37.05
累計折舊—土地改良物	-3,379,339,513.00	-27.61
房屋及建築	1,463,160,954.00	11.95
房屋及建築	3,406,133,055.00	27.83
累計折舊—房屋及建築	-1,942,972,101.00	-15.87
機械及設備	120,039,064.00	0.98
機械及設備	344,896,357.00	2.82
累計折舊—機械及設備	-224,857,293.00	-1.84
交通及運輸設備	80,028,404.00	0.65
交通及運輸設備	226,988,359.00	1.85
累計折舊—交通及運輸設備	-146,959,955.00	-1.20
什項設備	126,085,098.00	1.03
什項設備	306,463,779.00	2.50
累計折舊—什項設備	-180,378,681.00	-1.47
購建中固定資產	53,632,683.00	0.44
未完工程	53,632,683.00	0.44
無形資產	10,877,868.00	0.09
無形資產	10,877,868.00	0.09

觀光局
展基金
表

1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	6,490,288,344.00	53.02
流動負債	6,205,933,952.00	50.70
短期債務	400,000,000.00	3.27
短期借款	400,000,000.00	3.27
應付款項	5,799,528,188.00	47.38
應付帳款	5,781,935,725.00	47.24
應付代收款	17,056,629.00	0.14
應付稅款	535,834.00	0.00
預收款項	6,405,764.00	0.05
預收收入	5,770,002.00	0.05
銷項稅額	635,762.00	0.01
其他負債	284,354,392.00	2.32
什項負債	284,354,392.00	2.32
存入保證金	109,878,694.00	0.90
應付保管款	299,807.00	0.00
暫收及待結轉帳項	124,324,293.00	1.02
應付代管資產	49,851,598.00	0.41
淨值	5,750,099,053.00	46.98
基金	10,999,389,301.00	89.86
基金	10,999,389,301.00	89.86
基金	10,999,389,301.00	89.86
公積	6,834,979.00	0.06
資本公積	6,834,979.00	0.06
受贈公積	6,834,979.00	0.06
累積餘絀	-5,256,163,504.00	-42.94
累積賸餘	101,883,915.00	0.83
本期賸餘	101,883,915.00	0.83
累積短絀	-5,358,047,419.00	-43.77
累積短絀	-5,358,047,419.00	-43.77
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			

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「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，尚未辦理結案核銷所致。

觀光局
展基金
值表

年1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	%
				19,518,560	78,908,000	-59,389,440	(75.26)
				19,518,560	78,908,000	-59,389,440	(75.26)
				19,518,560	78,908,000	-59,389,440	(75.26)
				19,518,560	78,908,000	-59,389,440	(75.26)

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	10,700,000	10,722,209	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	10,700,000	10,722,209	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	10,700,000	10,722,209	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	86,000	18,900	
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			
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000			
什項設備		10,373,000			10,373,000	86,000	18,900	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	10,786,000	10,741,109	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	10,786,000	10,741,109	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	10,700,000	10,722,209	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200			
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000			
什項設備		10,373,000			10,373,000	86,000	18,900	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	10,786,000	10,741,109	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年1月份

單位：新臺幣元

行 數		比 較 增 減		差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
10,722,209	100.21	22,209	0.21		
10,722,209	100.21	22,209	0.21		
10,722,209	100.21	22,209	0.21		
18,900	21.98	-67,100	-78.02		
18,900	21.98	-67,100	-78.02	主要係馬祖管理處原編列購置3台洗衣機， 惟因近日海象不佳，廠商無法配送所致。	督請積極趕辦中。
10,741,109	99.58	-44,891	-0.42		
10,741,109	99.58	-44,891	-0.42		
10,722,209	100.21	22,209	0.21		
18,900	21.98	-67,100	-78.02		
10,741,109	99.58	-44,891	-0.42		

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)