

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 3 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





交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 112 年 3 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 217,548,157 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 213,971,824 元，增加 42.15%，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 3,576,333 元，增加 3.03%，主要係其他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 291,403,818 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 88,835,754 元，減少 23.17%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下-「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、「特定客群開發計畫」各項獎補助如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行案件等，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 202,568,064 元，減少 49.23%，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 723,787,877 元，增加 2,477.28%，主要係肺炎特別預算相關補助措施經費結算較估計應付數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 212,298 元，主要係辦理 2022-2023 年香港及澳門地區臺灣觀光推廣案及德國地區臺灣觀光宣傳計畫等匯差支出所致。

本

頁

空

白

交通部  
觀光發  
平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
資產	9,656,506,745.00	100.00
流動資產	5,160,326,028.00	53.44
現金	2,686,071,753.00	27.82
銀行存款	2,684,641,753.00	27.80
零用及週轉金	1,430,000.00	0.01
應收款項	548,165,356.00	5.68
應收帳款	547,472,264.00	5.67
應收退稅款	5,789.00	0.00
應收利息	687,303.00	0.01
預付款項	1,926,088,919.00	19.95
預付費用	1,922,286,827.00	19.91
進項稅額	216,748.00	0.00
留抵稅額	3,585,344.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	790,409,586.00	8.19
其他長期投資	38,588,439.00	0.40
什項長期投資	38,588,439.00	0.40
準備金	751,821,147.00	7.79
其他準備金	751,821,147.00	7.79
不動產、廠房及設備	3,625,217,200.00	37.54
土地	700,603,995.00	7.26
土地	700,603,995.00	7.26
土地改良物	1,103,161,831.00	11.42
土地改良物	4,535,464,208.00	46.97
累計折舊—土地改良物	-3,432,302,377.00	-35.54
房屋及建築	1,442,348,077.00	14.94
房屋及建築	3,404,507,349.00	35.26
累計折舊—房屋及建築	-1,962,159,272.00	-20.32
機械及設備	115,882,897.00	1.20
機械及設備	336,056,213.00	3.48
累計折舊—機械及設備	-220,173,316.00	-2.28
交通及運輸設備	77,593,624.00	0.80
交通及運輸設備	224,013,639.00	2.32
累計折舊—交通及運輸設備	-146,420,015.00	-1.52
什項設備	120,869,892.00	1.25
什項設備	303,911,147.00	3.15
累計折舊—什項設備	-183,041,255.00	-1.90
購建中固定資產	64,756,884.00	0.67
未完工程	64,756,884.00	0.67
無形資產	10,039,959.00	0.10

觀光局  
展基金  
表

3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	2,916,143,067.00	30.20
流動負債	2,693,677,941.00	27.89
短期債務	400,000,000.00	4.14
短期借款	400,000,000.00	4.14
應付款項	2,288,095,671.00	23.69
應付帳款	2,269,337,673.00	23.50
應付代收款	18,328,635.00	0.19
應付稅款	429,363.00	0.00
預收款項	5,582,270.00	0.06
預收收入	5,323,449.00	0.06
銷項稅額	258,821.00	0.00
其他負債	222,465,126.00	2.30
什項負債	222,465,126.00	2.30
存入保證金	112,119,472.00	1.16
應付保管款	549,807.00	0.01
暫收及待結轉帳項	60,181,235.00	0.62
應付代管資產	49,614,612.00	0.51
淨值	6,740,363,678.00	69.80
基金	10,999,389,301.00	113.91
基金	10,999,389,301.00	113.91
基金	10,999,389,301.00	113.91
公積	7,071,965.00	0.07
資本公積	7,071,965.00	0.07
受贈公積	7,071,965.00	0.07
累積餘絀	-4,266,135,865.00	-44.18
累積賸餘	1,091,911,554.00	11.31
本期賸餘	1,091,911,554.00	11.31
累積短絀	-5,358,047,419.00	-55.49
累積短絀	-5,358,047,419.00	-55.49
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3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	%
				112,236,840	127,592,000	-15,355,160	(12.03)
				180,425,801	371,661,000	-191,235,199	(51.45)
				112,236,840	127,592,000	-15,355,160	(12.03)
				180,425,801	371,661,000	-191,235,199	(51.45)

## 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	23,350,000	21,846,410	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	23,350,000	21,846,410	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	23,350,000	21,846,410	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	3,792,000	2,638,702	
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	1,453,000	1,991,248	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	990,000	246,114	
什項設備		10,373,000			10,373,000	1,349,000	401,340	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	27,142,000	24,485,112	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	27,142,000	24,485,112	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	23,350,000	21,846,410	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	1,453,000	1,991,248	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	990,000	246,114	
什項設備		10,373,000			10,373,000	1,349,000	401,340	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	27,142,000	24,485,112	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年3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)		
21,846,410	93.56	-1,503,590	-6.44		
21,846,410	93.56	-1,503,590	-6.44		
21,846,410	93.56	-1,503,590	-6.44		
2,638,702	69.59	-1,153,298	-30.41		
1,991,248	137.04	538,248	37.04	主要係本局wifi無線網路使用之防火牆已使用逾8年，設備老舊，且原廠已不支援軟體更新，為維護資訊安全，故緊急購置新防火牆汰換舊有設備。	
246,114	24.86	-743,886	-75.14	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。
401,340	29.75	-947,660	-70.25	主要係北觀管理處購置事務機設備，惟該設備部分機型缺貨中；及阿里山管理處辦理影印機採購作業，已交貨，刻正辦理驗收中。	督請積極趕辦後續作業。
24,485,112	90.21	-2,656,888	-9.79		
24,485,112	90.21	-2,656,888	-9.79		
21,846,410	93.56	-1,503,590	-6.44		
1,991,248	137.04	538,248	37.04		
246,114	24.86	-743,886	-75.14		
401,340	29.75	-947,660	-70.25		
24,485,112	90.21	-2,656,888	-9.79		



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3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)