

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 5 月份

主辦會計人員 主計室主任 杜曉榮

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	702,770,450.00	260,222,000
勞務收入	1,602,911,000	357,827,259.00	157,312,000
服務收入	61,122,000	3,964,509.00	3,050,000
其他勞務收入	1,541,789,000	353,862,750.00	154,262,000
租金及權利金收入	418,928,000	34,943,191.00	32,910,000
土地租金收入	174,136,000	27,963,486.00	28,769,000
其他建築物租金收入	57,619,000	3,495,744.00	2,937,000
權利金收入	155,630,000	546,627.00	76,000
其他租金收入	31,543,000	2,937,334.00	1,128,000
其他業務收入	700,000,000	310,000,000.00	70,000,000
其他補助收入	700,000,000	310,000,000.00	70,000,000
業務成本與費用	6,518,179,000	369,415,193.00	365,848,000
勞務成本	3,204,139,000	198,882,496.00	139,676,000
其他勞務成本	3,204,139,000	198,882,496.00	139,676,000
業務費用	3,314,040,000	170,532,697.00	226,172,000
業務費用	3,314,040,000	170,532,697.00	226,172,000
業務賸餘(短絀)	-3,796,340,000	333,355,257.00	-105,626,000
業務外收入	112,717,000	95,000,288.00	8,999,000
財務收入	2,817,000	398,771.00	234,000
利息收入	2,817,000	398,771.00	234,000
其他業務外收入	109,900,000	94,601,517.00	8,765,000
財產交易賸餘		24,854.00	
資產使用及權利金收入		19,024.00	
違規罰款收入	2,500,000	73,665,623.00	
雜項收入	107,400,000	20,892,016.00	8,765,000
業務外費用	29,844,000	1,353,549.00	250,000
財務費用	29,844,000	279,452.00	250,000
利息費用	29,844,000	279,452.00	250,000
其他業務外費用		1,074,097.00	
雜項費用		1,074,097.00	
業務外賸餘(短絀)	82,873,000	93,646,739.00	8,749,000
本期賸餘(短絀)	-3,713,467,000	427,001,996.00	-96,877,000

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

絀表

年5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	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
442,548,450.00	170.07	2,014,235,590.00	1,112,673,000	901,562,590.00	81.03
200,515,259.00	127.46	1,432,195,299.00	812,507,000	619,688,299.00	76.27
914,509.00	29.98	11,671,799.00	9,390,000	2,281,799.00	24.30
199,600,750.00	129.39	1,420,523,500.00	803,117,000	617,406,500.00	76.88
2,033,191.00	6.18	162,040,291.00	160,166,000	1,874,291.00	1.17
-805,514.00	2.80	96,451,349.00	94,348,000	2,103,349.00	2.23
558,744.00	19.02	34,330,534.00	31,156,000	3,174,534.00	10.19
470,627.00	619.25	4,024,682.00	15,023,000	-10,998,318.00	73.21
1,809,334.00	160.40	27,233,726.00	19,639,000	7,594,726.00	38.67
240,000,000.00	342.86	420,000,000.00	140,000,000	280,000,000.00	200.00
240,000,000.00	342.86	420,000,000.00	140,000,000	280,000,000.00	200.00
3,567,193.00	0.98	1,267,846,877.00	1,427,027,000	-159,180,123.00	11.15
59,206,496.00	42.39	718,835,661.00	655,261,000	63,574,661.00	9.70
59,206,496.00	42.39	718,835,661.00	655,261,000	63,574,661.00	9.70
-55,639,303.00	24.60	549,011,216.00	771,766,000	-222,754,784.00	28.86
-55,639,303.00	24.60	549,011,216.00	771,766,000	-222,754,784.00	28.86
438,981,257.00	415.60	746,388,713.00	-314,354,000	1,060,742,713.00	337.44
86,001,288.00	955.68	884,606,765.00	47,215,000	837,391,765.00	1,773.57
164,771.00	70.41	1,158,435.00	1,170,000	-11,565.00	0.99
164,771.00	70.41	1,158,435.00	1,170,000	-11,565.00	0.99
85,836,517.00	979.31	883,448,330.00	46,045,000	837,403,330.00	1,818.66
24,854.00		24,854.00		24,854.00	
19,024.00		75,092.00		75,092.00	
73,665,623.00		80,457,321.00		80,457,321.00	
12,127,016.00	138.36	802,891,063.00	46,045,000	756,846,063.00	1,643.71
1,103,549.00	441.42	2,907,000.00	1,250,000	1,657,000.00	132.56
29,452.00	11.78	1,240,821.00	1,250,000	-9,179.00	0.73
29,452.00	11.78	1,240,821.00	1,250,000	-9,179.00	0.73
1,074,097.00		1,666,179.00		1,666,179.00	
1,074,097.00		1,666,179.00		1,666,179.00	
84,897,739.00	970.37	881,699,765.00	45,965,000	835,734,765.00	1,818.20
523,878,996.00	540.77	1,628,088,478.00	-268,389,000	1,896,477,478.00	706.62

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 5 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 901,562,590 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 619,688,299 元，增加 76.27%，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 1,874,291 元，增加 1.17%，主要係大鵬灣管理處船席位、賽車場等其他租金收入較預期增加所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 280,000,000 元，主要係疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算之補助收入。

二、業務成本與費用：較預算數減少 159,180,123 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 63,574,661 元，增加 9.70%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下-「體驗觀光-地方旅遊環境營造計畫」之重點景區遊憩廊帶子計畫(111-112 年)2 年 1 期，部分計畫提前至第 2 季執行所致。

(二) 業務費用：較預算數減少 222,754,784 元，減少 28.86%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下，「精準客源開拓計畫」委託組團參加國際旅展及推廣活動等各項國際宣傳計畫已陸續完成，惟未及於 5 月底完成撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 837,391,765 元，增加 1,773.57%，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 1,657,000 元，增加 132.56%，主要係權利金收入實際收入數較應收估計數減少及獎勵觀光產業升級優惠貸款利息補貼方案實際核銷數較估計應付數增加所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
資產	9,175,876,106.00	100.00
流動資產	4,650,626,561.00	50.68
現金	3,220,951,663.00	35.10
銀行存款	3,219,521,663.00	35.09
零用及週轉金	1,430,000.00	0.02
應收款項	635,881,638.00	6.93
應收帳款	635,141,744.00	6.92
應收退稅款	52,591.00	0.00
應收利息	687,303.00	0.01
預付款項	793,793,260.00	8.65
預付費用	789,538,538.00	8.60
進項稅額	219,824.00	0.00
留抵稅額	4,034,898.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	789,926,305.00	8.61
其他長期投資	38,588,439.00	0.42
什項長期投資	38,588,439.00	0.42
準備金	751,337,866.00	8.19
其他準備金	751,337,866.00	8.19
不動產、廠房及設備	3,584,101,755.00	39.06
土地	700,603,995.00	7.64
土地	700,603,995.00	7.64
土地改良物	1,050,592,822.00	11.45
土地改良物	4,520,200,020.00	49.26
累計折舊－土地改良物	-3,469,607,198.00	-37.81
房屋及建築	1,423,705,693.00	15.52
房屋及建築	3,384,775,828.00	36.89
累計折舊－房屋及建築	-1,961,070,135.00	-21.37
機械及設備	115,909,747.00	1.26
機械及設備	337,554,766.00	3.68
累計折舊－機械及設備	-221,645,019.00	-2.42
交通及運輸設備	76,369,205.00	0.83
交通及運輸設備	224,815,938.00	2.45
累計折舊－交通及運輸設備	-148,446,733.00	-1.62
什項設備	117,830,256.00	1.28
什項設備	305,182,492.00	3.33
累計折舊－什項設備	-187,352,236.00	-2.04
購建中固定資產	99,090,037.00	1.08
未完工程	99,090,037.00	1.08
無形資產	8,589,616.00	0.09

觀光局
展基金
表

5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,299,098,518.00	14.16
流動負債	1,053,811,137.00	11.48
短期債務	400,000,000.00	4.36
短期借款	400,000,000.00	4.36
應付款項	647,366,997.00	7.06
應付帳款	616,036,781.00	6.71
應付代收款	30,967,302.00	0.34
應付稅款	362,914.00	0.00
預收款項	6,444,140.00	0.07
預收收入	5,845,274.00	0.06
銷項稅額	598,866.00	0.01
其他負債	245,287,381.00	2.67
什項負債	245,287,381.00	2.67
存入保證金	119,450,986.00	1.30
應付保管款	1,157,241.00	0.01
暫收及待結轉帳項	75,301,528.00	0.82
應付代管資產	49,377,626.00	0.54
淨值	7,876,777,588.00	85.84
基金	11,599,389,301.00	126.41
基金	11,599,389,301.00	126.41
基金	11,599,389,301.00	126.41
公積	7,308,951.00	0.08
資本公積	7,308,951.00	0.08
受贈公積	7,308,951.00	0.08
累積餘絀	-3,729,958,941.00	-40.65
累積賸餘	1,628,088,478.00	17.74
本期賸餘	1,628,088,478.00	17.74
累積短絀	-5,358,047,419.00	-58.39
累積短絀	-5,358,047,419.00	-58.39
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
平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
無形資產	8,589,616.00	0.09
電腦軟體	7,405,120.00	0.08
其他無形資產	1,184,496.00	0.01
其他資產	142,631,869.00	1.55
遞延資產	1,201,492.00	0.01
遞延費用	1,201,492.00	0.01
什項資產	141,430,377.00	1.54
存出保證金	6,047,876.00	0.07
催收款項	88,798,467.00	0.97
備抵呆帳－催收款項	-2,942,820.00	-0.03
暫付及待結轉帳項	149,228.00	0.00
代管資產	53,524,881.00	0.58
累計折舊－代管資產	-4,147,255.00	-0.05
合 計	9,175,876,106.00	100.00

備註：一、信託代理與保證之資產(負債)83,058,363元係廠商提供之擔保。

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-「精準客源開拓計畫」委託組團參加國際旅展及推廣活動等各項國際宣傳計畫已陸續完成，惟未及於5月底完成撥款所致。

觀光局
展基金
值表

年5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	%
				160,502,443	210,028,000	-49,525,557	(23.58)
				560,993,619	706,252,000	-145,258,381	(20.57)
				160,502,443	210,028,000	-49,525,557	(23.58)
				560,993,619	706,252,000	-145,258,381	(20.57)

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	63,350,000	58,399,412	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	63,350,000	58,399,412	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	63,350,000	58,399,412	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	17,473,000	12,573,877	
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	10,915,000	8,015,919	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	2,180,000	1,593,705	
什項設備		10,373,000			10,373,000	4,378,000	2,964,253	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	80,823,000	70,973,289	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	80,823,000	70,973,289	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	63,350,000	58,292,212	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	10,915,000	8,015,919	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	2,180,000	1,700,905	
什項設備		10,373,000			10,373,000	4,378,000	2,964,253	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	80,823,000	70,973,289	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年5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)		
58,399,412	92.19	-4,950,588	-7.81		
58,399,412	92.19	-4,950,588	-7.81		
58,399,412	92.19	-4,950,588	-7.81		
12,573,877	71.96	-4,899,123	-28.04		
8,015,919	73.44	-2,899,081	-26.56	主要係東海岸管理處設備採購案，備份伺服器、伺服器SAS介面卡、磁帶機等設備已完成安裝，刻正辦理驗收中；參山管理處電腦採購案，前因疫情影響，全球資訊設備供應短缺，共同供應契約之廠商皆延後上架，於112年3月31日始完成採購，刻正辦理驗收作業。	俟驗收完成後辦理核銷付款。
1,593,705	73.11	-586,295	-26.89	主要係東海岸管理處6台公務機車汰換案，前因共約訂單無所需車型致無法辦理採購，刻正簽辦採購作業中。	督請積極趕辦中。
2,964,253	67.71	-1,413,747	-32.29	主要係大鵬灣管理處汰換分離式冷氣機4台及影印機2台，已完成採購程序，尚未及辦理驗收核銷事宜，及東北角管理處刻正簽辦冷氣機採購作業，預計6月辦理核銷付款。	督請積極趕辦後續作業。
70,973,289	87.81	-9,849,711	-12.19		
70,973,289	87.81	-9,849,711	-12.19		
58,292,212	92.02	-5,057,788	-7.98		
8,015,919	73.44	-2,899,081	-26.56		
1,700,905	78.02	-479,095	-21.98		
2,964,253	67.71	-1,413,747	-32.29		
70,973,289	87.81	-9,849,711	-12.19		

交通部觀光局
觀光發展基金
統計所需項目明細表

中華民國112年5月份

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	1,935,659.00	269,435.09	195,937.00
義(志)工服務費	13,849.00	3,615.68	4,515.00
計時與計件人員酬金	11,583.00	3,563.13	4,995.00
專技人員酬金	1,318.00		109.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,709.00	3,394.16	5,968.00
一般土地租金	3,332.00	465.24	2,037.00
補(協)助政府機關(構)	1,342,400.00	210,077.97	70,350.00
捐助國內團體	501,876.00	46,375.34	98,213.00
捐助私校	4,400.00	101.71	1,650.00
對外國之捐助	42,192.00	1,841.86	8,100.00
合 計	1,935,659.00	269,435.09	195,937.00

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5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)