

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 6 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	726,454,656.00	213,251,000
勞務收入	1,602,911,000	342,175,292.00	137,802,000
服務收入	61,122,000	5,332,542.00	2,240,000
其他勞務收入	1,541,789,000	336,842,750.00	135,562,000
租金及權利金收入	418,928,000	3,479,364.00	15,449,000
土地租金收入	174,136,000	255,806.00	3,159,000
其他建築物租金收入	57,619,000	1,103,876.00	3,028,000
權利金收入	155,630,000	1,032,763.00	6,687,000
其他租金收入	31,543,000	1,086,919.00	2,575,000
其他業務收入	700,000,000	380,800,000.00	60,000,000
其他補助收入	700,000,000	380,800,000.00	60,000,000
業務成本與費用	6,518,179,000	543,532,470.00	689,925,000
勞務成本	3,204,139,000	249,331,166.00	174,432,000
其他勞務成本	3,204,139,000	249,331,166.00	174,432,000
業務費用	3,314,040,000	294,201,304.00	515,493,000
業務費用	3,314,040,000	294,201,304.00	515,493,000
業務賸餘(短絀)	-3,796,340,000	182,922,186.00	-476,674,000
業務外收入	112,717,000	-658,281,815.00	8,999,000
財務收入	2,817,000	10,474,609.00	234,000
利息收入	2,817,000	10,474,609.00	234,000
其他業務外收入	109,900,000	-668,756,424.00	8,765,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		8,100.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,118,512.00	
雜項收入	107,400,000	-669,883,036.00	8,765,000
業務外費用	29,844,000	816,681,996.00	250,000
財務費用	29,844,000	288,767.00	250,000
利息費用	29,844,000	288,767.00	250,000
其他業務外費用		816,393,229.00	
財產交易短絀		40,220.00	
雜項費用		816,353,009.00	
業務外賸餘(短絀)	82,873,000	-1,474,963,811.00	8,749,000
本期賸餘(短絀)	-3,713,467,000	-1,292,041,625.00	-467,925,000

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。

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 6 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 1,414,766,246 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 824,061,591 元，增加 86.72%，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 10,095,345 元，減少 5.75%，主要係北觀管理處 OT 案廠商權利金及土地租金申請展延繳納所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 600,800,000 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 305,572,653 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 138,473,827 元，增加 16.69%，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 444,046,480 元，減少 34.50%，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 6 月底完成撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 170,110,950 元，增加 302.61%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費等賸餘款及機場服務費逾期遲延利息較預期增加所致。

四、業務外費用：較預算數增加 818,088,996 元，增加 54,539.27%，主要係肺炎特別預算相關補助措施經費結算賸餘款繳回所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
資產	8,022,966,617.00	100.00
流動資產	3,528,240,445.00	43.98
現金	2,582,015,669.00	32.18
銀行存款	2,580,585,669.00	32.16
零用及週轉金	1,430,000.00	0.02
應收款項	656,707,294.00	8.19
應收帳款	655,798,030.00	8.17
應收退稅款	52,027.00	0.00
應收利息	857,237.00	0.01
預付款項	289,517,482.00	3.61
預付費用	285,011,205.00	3.55
進項稅額	477,055.00	0.01
留抵稅額	4,029,222.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	788,671,573.00	9.83
其他長期投資	38,588,439.00	0.48
什項長期投資	38,588,439.00	0.48
準備金	750,083,134.00	9.35
其他準備金	750,083,134.00	9.35
不動產、廠房及設備	3,556,007,076.00	44.32
土地	700,603,995.00	8.73
土地	700,603,995.00	8.73
土地改良物	1,025,822,874.00	12.79
土地改良物	4,520,200,020.00	56.34
累計折舊—土地改良物	-3,494,377,146.00	-43.55
房屋及建築	1,413,334,219.00	17.62
房屋及建築	3,384,775,828.00	42.19
累計折舊—房屋及建築	-1,971,441,609.00	-24.57
機械及設備	116,808,638.00	1.46
機械及設備	338,700,422.00	4.22
累計折舊—機械及設備	-221,891,784.00	-2.77
交通及運輸設備	75,308,236.00	0.94
交通及運輸設備	223,810,237.00	2.79
累計折舊—交通及運輸設備	-148,502,001.00	-1.85
什項設備	117,464,147.00	1.46
什項設備	306,818,448.00	3.82
累計折舊—什項設備	-189,354,301.00	-2.36
購建中固定資產	106,664,967.00	1.33
未完工程	106,664,967.00	1.33
無形資產	7,729,145.00	0.10

觀光局
展基金
表

6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	838,112,161.00	10.45
流動負債	620,797,659.00	7.74
短期債務	400,000,000.00	4.99
短期借款	400,000,000.00	4.99
應付款項	214,096,206.00	2.67
應付帳款	189,974,955.00	2.37
應付代收款	23,216,889.00	0.29
應付稅款	904,362.00	0.01
預收款項	6,701,453.00	0.08
預收收入	6,476,773.00	0.08
銷項稅額	224,680.00	0.00
其他負債	217,314,502.00	2.71
什項負債	217,314,502.00	2.71
存入保證金	116,344,415.00	1.45
應付保管款	1,157,241.00	0.01
暫收及待結轉帳項	50,553,713.00	0.63
應付代管資產	49,259,133.00	0.61
淨值	7,184,854,456.00	89.55
基金	12,199,389,301.00	152.06
基金	12,199,389,301.00	152.06
基金	12,199,389,301.00	152.06
公積	7,427,444.00	0.09
資本公積	7,427,444.00	0.09
受贈公積	7,427,444.00	0.09
累積餘絀	-5,022,000,566.00	-62.60
累積賸餘	336,046,853.00	4.19
本期賸餘	336,046,853.00	4.19
累積短絀	-5,358,047,419.00	-66.78
累積短絀	-5,358,047,419.00	-66.78
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-「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6月底完成撥款所致。					

觀光局
展基金
值表

年6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	%
				166,581,849	514,769,000	-348,187,151	(67.64)
				727,575,468	1,221,021,000	-493,445,532	(40.41)
				166,581,849	514,769,000	-348,187,151	(67.64)
				727,575,468	1,221,021,000	-493,445,532	(40.41)

交通部

觀光發

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	87,680,000	65,974,342	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	87,680,000	65,974,342	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	87,680,000	65,974,342	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	22,375,000	19,303,549	
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	12,965,000	12,026,462	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	2,592,000	1,882,253	
什項設備		10,373,000			10,373,000	6,818,000	5,394,834	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	110,055,000	85,277,891	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	110,055,000	85,277,891	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	87,680,000	65,867,142	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	12,965,000	12,026,462	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	2,592,000	1,989,453	
什項設備		10,373,000			10,373,000	6,818,000	5,394,834	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	110,055,000	85,277,891	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6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)		
65,974,342	75.24	-21,705,658	-24.76		
65,974,342	75.24	-21,705,658	-24.76		
65,974,342	75.24	-21,705,658	-24.76	主要係雲嘉南管理處布袋遊客中心出流管制水利設施建設工程案，因規劃設計階段多次修改設計圖，且招標過程又經歷1次流標，於6月底始完成決標；及日月潭管理處因多次調整工程案件內容，延宕招標程序，致進度落後。	督請積極趕辦中。
19,303,549	86.27	-3,071,451	-13.73		
12,026,462	92.76	-938,538	-7.24		
1,882,253	72.62	-709,747	-27.38	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，現已完成採購作業，預計7月底前驗收付款。	督請積極趕辦中。
5,394,834	79.13	-1,423,166	-20.87	主要係東北角管理處龍洞站冷氣機及大里站火警受信系統等設備採購，因裝設地點使用空間進行調整，延後執行，預計於7月底完成採購事宜。	督請積極趕辦後續作業。
85,277,891	77.49	-24,777,109	-22.51		
85,277,891	77.49	-24,777,109	-22.51		
65,867,142	75.12	-21,812,858	-24.88		
12,026,462	92.76	-938,538	-7.24		
1,989,453	76.75	-602,547	-23.25		
5,394,834	79.13	-1,423,166	-20.87		
85,277,891	77.49	-24,777,109	-22.51		

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6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)