

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 7 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜曉榮

基金主持人

代理局長周廷彰(丙)

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	2,821,839,000	907,535,203.00	228,932,000
勞務收入	1,702,911,000	465,099,651.00	113,311,000
服務收入	61,122,000	8,991,901.00	13,311,000
其他勞務收入	1,641,789,000	456,107,750.00	100,000,000
租金及權利金收入	418,928,000	12,435,552.00	15,621,000
土地租金收入	174,136,000	544,352.00	2,942,000
其他建築物租金收入	57,619,000	3,342,150.00	10,039,000
權利金收入	155,630,000	5,315,968.00	81,000
其他租金收入	31,543,000	3,233,082.00	2,559,000
其他業務收入	700,000,000	430,000,000.00	100,000,000
其他補助收入	700,000,000	430,000,000.00	100,000,000
業務成本與費用	6,518,079,000	634,109,200.00	618,769,000
勞務成本	3,204,039,000	251,555,865.00	465,583,000
其他勞務成本	3,204,039,000	251,555,865.00	465,583,000
業務費用	3,314,040,000	382,553,335.00	153,186,000
業務費用	3,314,040,000	382,553,335.00	153,186,000
業務賸餘(短絀)	-3,696,240,000	273,426,003.00	-389,837,000
業務外收入	165,717,000	26,229,885.00	9,416,000
財務收入	2,817,000	403,344.00	235,000
利息收入	2,817,000	403,344.00	235,000
其他業務外收入	162,900,000	25,826,541.00	9,181,000
財產交易賸餘		9,990.00	
資產使用及權利金收入		15,473.00	
違規罰款收入	5,500,000	646,597.00	416,000
雜項收入	157,400,000	25,154,481.00	8,765,000
業務外費用	29,844,000	67,595,486.00	375,000
財務費用	29,844,000		375,000
利息費用	29,844,000		375,000
其他業務外費用		67,595,486.00	
財產交易短絀			
雜項費用		67,595,486.00	
業務外賸餘(短絀)	135,873,000	-41,365,601.00	9,041,000
本期賸餘(短絀)	-3,560,367,000	232,060,402.00	-380,796,000

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 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 2,093,369,449 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,175,850,242 元，增加 110.55%，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 13,280,793 元，減少 6.94%，主要係北觀管理處 OT 案廠商因受疫情影響，遊客不如預期，爰修訂契約。修訂後契約所收之權利金收入較原契約低所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 930,800,000 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 290,232,453 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 75,553,308 元，減少 5.83%，依預算執行。

(二) 業務費用：較預算數減少 214,679,145 元，減少 14.90%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下，「精準客源開拓計畫」組團參加國際旅展展攤租用費、辦事處利用各類型通路等多元管道，積極行銷臺灣旅遊商品案件(如南臺灣鐵道秘境旅遊宣傳案、觀光圈旅遊產品推廣計畫、全球航空數據資料庫分析等)，以吸引旅客訪臺等諸多案件已陸續完成，惟未及於 7 月底完成撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 186,924,835 元，增加 284.82%，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、工程賸餘款等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 885,309,482 元，增加 47,216.51%，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	8,241,677,322.00	100.00
流動資產	3,758,218,418.00	45.60
現金	2,695,818,353.00	32.71
銀行存款	2,694,388,353.00	32.69
零用及週轉金	1,430,000.00	0.02
應收款項	771,286,615.00	9.36
應收帳款	770,454,839.00	9.35
應收退稅款	53,648.00	0.00
應收利息	778,128.00	0.01
預付款項	291,113,450.00	3.53
預付費用	286,568,293.00	3.48
進項稅額	382,555.00	0.00
留抵稅額	4,162,602.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	787,227,983.00	9.55
其他長期投資	38,588,439.00	0.47
什項長期投資	38,588,439.00	0.47
準備金	748,639,544.00	9.08
其他準備金	748,639,544.00	9.08
不動產、廠房及設備	3,541,693,271.00	42.97
土地	700,603,995.00	8.50
土地	700,603,995.00	8.50
土地改良物	1,000,870,990.00	12.14
土地改良物	4,520,200,020.00	54.85
累計折舊—土地改良物	-3,519,329,030.00	-42.70
房屋及建築	1,400,355,747.00	16.99
房屋及建築	3,384,775,828.00	41.07
累計折舊—房屋及建築	-1,984,420,081.00	-24.08
機械及設備	115,121,169.00	1.40
機械及設備	338,243,090.00	4.10
累計折舊—機械及設備	-223,121,921.00	-2.71
交通及運輸設備	74,246,889.00	0.90
交通及運輸設備	224,059,139.00	2.72
累計折舊—交通及運輸設備	-149,812,250.00	-1.82
什項設備	115,531,678.00	1.40
什項設備	307,419,322.00	3.73
累計折舊—什項設備	-191,887,644.00	-2.33
購建中固定資產	134,962,803.00	1.64
未完工程	134,962,803.00	1.64
無形資產	12,918,805.00	0.16

觀光局
展基金
表

7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	824,643,971.00	10.01
流動負債	600,750,981.00	7.29
短期債務	400,000,000.00	4.85
短期借款	400,000,000.00	4.85
應付款項	194,250,766.00	2.36
應付帳款	168,048,238.00	2.04
應付代收款	25,984,612.00	0.32
應付稅款	217,916.00	0.00
預收款項	6,500,215.00	0.08
預收收入	5,918,438.00	0.07
銷項稅額	581,777.00	0.01
其他負債	223,892,990.00	2.72
什項負債	223,892,990.00	2.72
存入保證金	114,461,160.00	1.39
應付保管款	1,277,241.00	0.02
暫收及待結轉帳項	59,013,949.00	0.72
應付代管資產	49,140,640.00	0.60
淨值	7,417,033,351.00	89.99
基金	12,199,389,301.00	148.02
基金	12,199,389,301.00	148.02
基金	12,199,389,301.00	148.02
公積	7,545,937.00	0.09
資本公積	7,545,937.00	0.09
受贈公積	7,545,937.00	0.09
累積餘絀	-4,789,940,164.00	-58.12
累積賸餘	568,107,255.00	6.89
本期賸餘	568,107,255.00	6.89
累積短絀	-5,358,047,419.00	-65.01
累積短絀	-5,358,047,419.00	-65.01
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-「精準客源開拓計畫」組團參加國際旅展展攤租用費、辦事處利用各類型通路等多元管道，積極行銷臺灣旅遊商品案件(如南臺灣鐵道秘境旅遊宣傳案、觀光圈旅遊產品推廣計畫、全球航空數據資料庫分析等)，以吸引旅客訪臺等諸多案件已陸續完成，惟未及於7月底完成撥款，及「特定客群開發計畫」受理各項獎助措施如郵輪、包機、獎勵旅遊、教育旅行等申請未如預期所致。</p>					

觀光局
展基金
值表

年7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	%
				267,109,595	461,711,000	-194,601,405	(42.15)
				994,685,063	1,682,732,000	-688,046,937	(40.89)
				267,109,595	461,711,000	-194,601,405	(42.15)
				994,685,063	1,682,732,000	-688,046,937	(40.89)

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	114,910,000	94,272,178	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	114,910,000	94,272,178	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	114,910,000	94,272,178	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	1,526,110,000	21,835,788	
土地改良物		1,453,000,000			1,453,000,000	1,453,000,000		
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	61,760,000	13,379,279	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	3,465,000	2,177,955	
什項設備		10,373,000			10,373,000	7,885,000	6,278,554	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,641,020,000	116,107,966	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,641,020,000	116,107,966	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	1,567,910,000	94,164,978	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	61,760,000	13,379,279	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	3,465,000	2,285,155	
什項設備		10,373,000			10,373,000	7,885,000	6,278,554	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,641,020,000	116,107,966	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年7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)		
94,272,178	82.04	-20,637,822	-17.96		
94,272,178	82.04	-20,637,822	-17.96		
94,272,178	82.04	-20,637,822	-17.96	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；及日月潭管理處因調整工程案件內容，延後招標程序，致進度落後。	督請積極趕辦中。
21,835,788	1.43	-1,504,274,212	-98.57		
		-1,453,000,000	-100.00	主要係辦理「民間參與大鵬灣國家風景區建設(BOT)案」契約終止後資產移轉標的(現存建物、設施及營運資產)等移轉費用，已2次通知廠商檢據請款，後續廠商如仍未請款，將提存法院。	督請積極趕辦中。
13,379,279	21.66	-48,380,721	-78.34	主要係辦理「民間參與大鵬灣國家風景區建設(BOT)案」契約終止後資產移轉標的(污水處理設備)，已2次通知廠商檢據請款，後續廠商如仍未請款，將提存法院。	督請積極趕辦中。
2,177,955	62.86	-1,287,045	-37.14	主要係東海岸管理處公務機車汰換案，現已完成採購作業，預計8月底前驗收付款；及大鵬灣管理處電動搬運車採購案，經檢討暫無採購需求，爰暫不購置。	督請積極趕辦中。
6,278,554	79.63	-1,606,446	-20.37	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，延後採購程序，刻正辦理驗收及核銷作業；及東部海岸管理處以共約採購冷氣機設備，交貨期為20天，預計8月份完成安裝並辦理驗收付款。	督請積極趕辦後續作業。
116,107,966	7.08	-1,524,912,034	-92.92		
116,107,966	7.08	-1,524,912,034	-92.92		
94,164,978	6.01	-1,473,745,022	-93.99		
13,379,279	21.66	-48,380,721	-78.34		
2,285,155	65.95	-1,179,845	-34.05		
6,278,554	79.63	-1,606,446	-20.37		
116,107,966	7.08	-1,524,912,034	-92.92		

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7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)