

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 9 月份

主辦會計人員 主計室主任 杜曉榮

基金主持人

署長周永暉(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 9 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 3,719,364,425 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,827,825,626 元，增加 142.99%，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 17,111,201 元，減少 7.03%，主要係土地租金收入較預期減少所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 1,908,650,000 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：較預算數增加 160,029,877 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 123,524,667 元，減少 7.20%，依預算執行。

(二) 業務費用：較預算數增加 283,554,544 元，增加 15.94%，主要係疫後特別預算加速擴大吸引國際觀光客方案撥入觀光發展基金執行所致。

三、業務外收入：較預算數增加 190,006,443 元，增加 224.96%，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 883,750,103 元，增加 19,530.39%，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

交通部觀光局（

觀光發

平衡

中華民國112年

科 目	金 額	%
資產	8,982,781,208.00	100.00
流動資產	3,023,012,712.00	33.65
現金	1,917,241,485.00	21.34
銀行存款	1,915,811,485.00	21.33
零用及週轉金	1,430,000.00	0.02
應收款項	812,188,471.00	9.04
應收帳款	811,383,354.00	9.03
應收退稅款	26,989.00	0.00
應收利息	778,128.00	0.01
預付款項	293,582,756.00	3.27
預付費用	289,323,610.00	3.22
進項稅額	376,762.00	0.00
留抵稅額	3,882,384.00	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	781,963,342.00	8.71
其他長期投資	38,588,439.00	0.43
什項長期投資	38,588,439.00	0.43
準備金	743,374,903.00	8.28
其他準備金	743,374,903.00	8.28
不動產、廠房及設備	5,024,870,789.00	55.94
土地	700,603,995.00	7.80
土地	700,603,995.00	7.80
土地改良物	2,400,914,741.00	26.73
土地改良物	5,962,660,843.00	66.38
累計折舊—土地改良物	-3,561,746,102.00	-39.65
房屋及建築	1,379,612,787.00	15.36
房屋及建築	3,363,765,591.00	37.45
累計折舊—房屋及建築	-1,984,152,804.00	-22.09
機械及設備	160,847,327.00	1.79
機械及設備	388,518,128.00	4.33
累計折舊—機械及設備	-227,670,801.00	-2.53
交通及運輸設備	71,959,018.00	0.80
交通及運輸設備	224,133,375.00	2.50
累計折舊—交通及運輸設備	-152,174,357.00	-1.69
什項設備	111,583,472.00	1.24
什項設備	307,978,319.00	3.43
累計折舊—什項設備	-196,394,847.00	-2.19
購建中固定資產	199,349,449.00	2.22
未完工程	199,349,449.00	2.22
無形資產	11,872,887.00	0.13

交通部觀光署)

展基金

表

9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	760,324,238.00	8.46
流動負債	570,213,092.00	6.35
短期債務	400,000,000.00	4.45
短期借款	400,000,000.00	4.45
應付款項	165,596,799.00	1.84
應付帳款	135,071,932.00	1.50
應付代收款	30,515,960.00	0.34
應付稅款	8,907.00	0.00
預收款項	4,616,293.00	0.05
預收收入	4,220,629.00	0.05
銷項稅額	395,664.00	0.00
其他負債	190,111,146.00	2.12
什項負債	190,111,146.00	2.12
存入保證金	121,038,924.00	1.35
暫收及待結轉帳項	20,168,568.00	0.22
應付代管資產	48,903,654.00	0.54
淨值	8,222,456,970.00	91.54
基金	12,199,389,301.00	135.81
基金	12,199,389,301.00	135.81
基金	12,199,389,301.00	135.81
公積	7,782,923.00	0.09
資本公積	7,782,923.00	0.09
受贈公積	7,782,923.00	0.09
累積餘絀	-3,984,753,531.00	-44.36
累積賸餘	1,373,293,888.00	15.29
本期賸餘	1,373,293,888.00	15.29
累積短絀	-5,358,047,419.00	-59.65
累積短絀	-5,358,047,419.00	-59.65
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

交通部觀光局 ()
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9月底完成撥款，加以國際宣傳計畫多為跨年度案件，爰執行數較分配數落後；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>					

交通部觀光署)

展基金

值表

年9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	%
				238,016,417	156,014,000	82,002,417	52.56
				1,473,588,483	2,106,216,000	-632,627,517	(30.04)
				238,016,417	156,014,000	82,002,417	52.56
				1,473,588,483	2,106,216,000	-632,627,517	(30.04)

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	168,350,000	158,872,632	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	168,350,000	158,872,632	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	168,350,000	158,872,632	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	1,530,677,000	1,528,701,052	
土地改良物		1,453,000,000			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	63,823,000	65,259,376	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	4,825,000	2,581,418	
什項設備		10,373,000			10,373,000	9,029,000	7,860,258	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,699,027,000	1,687,573,684	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,699,027,000	1,687,573,684	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	1,621,350,000	1,611,644,169	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	63,823,000	65,259,376	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	4,825,000	2,688,618	
什項設備		10,373,000			10,373,000	9,029,000	7,981,521	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,699,027,000	1,687,573,684	

交通部觀光署)

展基金

充執行情形明細表

年9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)		
158,872,632	94.37	-9,477,368	-5.63		
158,872,632	94.37	-9,477,368	-5.63		
158,872,632	94.37	-9,477,368	-5.63		
1,528,701,052	99.87	-1,975,948	-0.13		
1,453,000,000	100.00				
65,259,376	102.25	1,436,376	2.25		
2,581,418	53.50	-2,243,582	-46.50	主要係參山管理處公務車採購案，因車輛晶片缺貨，致交貨期延後，預計12月初交貨；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。
7,860,258	87.06	-1,168,742	-12.94	主要係東北角管理處海氣象資訊播放設備依契約規定第2期款於12月份辦理驗收付款所致。	督請積極趕辦後續作業。
1,687,573,684	99.33	-11,453,316	-0.67		
1,687,573,684	99.33	-11,453,316	-0.67		
1,611,644,169	99.40	-9,705,831	-0.60		
65,259,376	102.25	1,436,376	2.25		
2,688,618	55.72	-2,136,382	-44.28		
7,981,521	88.40	-1,047,479	-11.60		
1,687,573,684	99.33	-11,453,316	-0.67		

本

頁

空

白

交通部觀光局 (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)

交通部觀光署)

展基金

增減分析表

年9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)