

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 11 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

## 交通部觀光局(

## 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	940,729,762.00	209,279,000
勞務收入	1,702,911,000	506,423,157.00	104,656,000
服務收入	61,122,000	3,494,407.00	4,656,000
其他勞務收入	1,641,789,000	502,928,750.00	100,000,000
租金及權利金收入	418,928,000	40,126,605.00	4,623,000
土地租金收入	174,136,000	28,088,153.00	100,000
其他建築物租金收入	57,619,000	10,328,398.00	4,022,000
權利金收入	155,630,000		76,000
其他租金收入	31,543,000	1,710,054.00	425,000
其他業務收入	700,000,000	394,180,000.00	100,000,000
其他補助收入	700,000,000	394,180,000.00	100,000,000
業務成本與費用	6,518,079,000	965,995,756.00	755,496,000
勞務成本	3,204,039,000	248,504,568.00	361,930,000
其他勞務成本	3,204,039,000	248,504,568.00	361,930,000
業務費用	3,314,040,000	717,491,188.00	393,566,000
業務費用	3,314,040,000	717,491,188.00	393,566,000
業務賸餘(短絀)	-3,696,240,000	-25,265,994.00	-546,217,000
業務外收入	165,717,000	3,775,138.00	9,416,000
財務收入	2,817,000	615,925.00	235,000
利息收入	2,817,000	615,925.00	235,000
其他業務外收入	162,900,000	3,159,213.00	9,181,000
財產交易賸餘		22,742.00	
資產使用及權利金收入		20,060.00	
違規罰款收入	5,500,000	1,165,095.00	416,000
雜項收入	157,400,000	1,951,316.00	8,765,000
業務外費用	29,844,000	545,803.00	3,600,000
財務費用	29,844,000	545,753.00	3,600,000
利息費用	29,844,000	545,753.00	3,600,000
其他業務外費用		50.00	
財產交易短絀			
雜項費用		50.00	
業務外賸餘(短絀)	135,873,000	3,229,335.00	5,816,000
本期賸餘(短絀)	-3,560,367,000	-22,036,659.00	-540,401,000

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。

## 交通部觀光署)

## 展基金

## 細表

年11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	%
731,450,762.00	349.51	7,243,597,538.00	2,280,382,000	4,963,215,538.00	217.65
401,767,157.00	383.89	3,941,504,637.00	1,487,694,000	2,453,810,637.00	164.94
-1,161,593.00	24.95	51,072,637.00	49,015,000	2,057,637.00	4.20
402,928,750.00	402.93	3,890,432,000.00	1,438,679,000	2,451,753,000.00	170.42
35,503,605.00	767.98	279,182,901.00	292,688,000	-13,505,099.00	4.61
27,988,153.00	27,988.15	163,064,351.00	173,513,000	-10,448,649.00	6.02
6,306,398.00	156.80	55,200,691.00	56,387,000	-1,186,309.00	2.10
-76,000.00	100.00	24,853,045.00	32,424,000	-7,570,955.00	23.35
1,285,054.00	302.37	36,064,814.00	30,364,000	5,700,814.00	18.77
294,180,000.00	294.18	3,022,910,000.00	500,000,000	2,522,910,000.00	504.58
294,180,000.00	294.18	3,022,910,000.00	500,000,000	2,522,910,000.00	504.58
210,499,756.00	27.86	5,017,844,206.00	4,694,238,000	323,606,206.00	6.89
-113,425,432.00	31.34	1,998,458,232.00	2,271,494,000	-273,035,768.00	12.02
-113,425,432.00	31.34	1,998,458,232.00	2,271,494,000	-273,035,768.00	12.02
323,925,188.00	82.31	3,019,385,974.00	2,422,744,000	596,641,974.00	24.63
323,925,188.00	82.31	3,019,385,974.00	2,422,744,000	596,641,974.00	24.63
520,951,006.00	95.37	2,225,753,332.00	-2,413,856,000	4,639,609,332.00	192.21
-5,640,862.00	59.91	291,416,984.00	103,294,000	188,122,984.00	182.12
380,925.00	162.10	14,216,987.00	2,579,000	11,637,987.00	451.26
380,925.00	162.10	14,216,987.00	2,579,000	11,637,987.00	451.26
-6,021,787.00	65.59	277,199,997.00	100,715,000	176,484,997.00	175.23
22,742.00		67,301.00		67,301.00	
20,060.00		155,485.00		155,485.00	
749,095.00	180.07	85,550,053.00	2,080,000	83,470,053.00	4,012.98
-6,813,684.00	77.74	191,427,158.00	98,635,000	92,792,158.00	94.08
-3,054,197.00	84.84	888,820,946.00	10,925,000	877,895,946.00	8,035.66
-3,054,247.00	84.84	3,165,752.00	10,925,000	-7,759,248.00	71.02
-3,054,247.00	84.84	3,165,752.00	10,925,000	-7,759,248.00	71.02
50.00		885,655,194.00		885,655,194.00	
		40,220.00		40,220.00	
50.00		885,614,974.00		885,614,974.00	
-2,586,665.00	44.47	-597,403,962.00	92,369,000	-689,772,962.00	746.76
518,364,341.00	95.92	1,628,349,370.00	-2,321,487,000	3,949,836,370.00	170.14

## 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 11 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 4,963,215,538 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 2,453,810,637 元，增加 164.94%，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 13,505,099 元，減少 4.61%，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 2,522,910,000 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 323,606,206 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 273,035,768 元，減少 12.02%，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署核准後執行、「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：較預算數增加 596,641,974 元，增加 24.63%，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 188,122,984 元，增加 182.12%，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 877,895,946 元，增加 8,035.66%，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	9,225,574,481.00	100.00
流動資產	3,295,174,998.00	35.72
現金	2,030,566,207.00	22.01
銀行存款	2,029,136,207.00	21.99
零用及週轉金	1,430,000.00	0.02
應收款項	874,728,970.00	9.48
應收帳款	873,899,016.00	9.47
應收退稅款	51,826.00	0.00
應收利息	778,128.00	0.01
預付款項	389,879,821.00	4.23
預付費用	384,981,194.00	4.17
進項稅額	359,852.00	0.00
留抵稅額	4,538,775.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	779,960,141.00	8.45
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	741,371,702.00	8.04
其他準備金	741,371,702.00	8.04
不動產、廠房及設備	4,999,180,282.00	54.19
土地	700,603,995.00	7.59
土地	700,603,995.00	7.59
土地改良物	2,366,815,756.00	25.65
土地改良物	5,972,413,856.00	64.74
累計折舊－土地改良物	-3,605,598,100.00	-39.08
房屋及建築	1,358,881,482.00	14.73
房屋及建築	3,353,766,322.00	36.35
累計折舊－房屋及建築	-1,994,884,840.00	-21.62
機械及設備	155,881,004.00	1.69
機械及設備	384,754,048.00	4.17
累計折舊－機械及設備	-228,873,044.00	-2.48
交通及運輸設備	70,557,415.00	0.76
交通及運輸設備	225,099,798.00	2.44
累計折舊－交通及運輸設備	-154,542,383.00	-1.68
什項設備	107,103,697.00	1.16
什項設備	307,359,518.00	3.33
累計折舊－什項設備	-200,255,821.00	-2.17
購建中固定資產	239,336,933.00	2.59
未完工程	239,336,933.00	2.59
無形資產	10,499,602.00	0.11

## 交通部觀光署)

## 展基金

## 表

11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	747,825,043.00	8.11
流動負債	557,020,428.00	6.04
短期債務	400,000,000.00	4.34
短期借款	400,000,000.00	4.34
應付款項	153,485,996.00	1.66
應付帳款	131,389,374.00	1.42
應付代收款	21,687,727.00	0.24
應付稅款	408,895.00	0.00
預收款項	3,534,432.00	0.04
預收收入	3,354,195.00	0.04
銷項稅額	180,237.00	0.00
其他負債	190,804,615.00	2.07
什項負債	190,804,615.00	2.07
存入保證金	123,642,298.00	1.34
暫收及待結轉帳項	18,495,649.00	0.20
應付代管資產	48,666,668.00	0.53
淨值	8,477,749,438.00	91.89
基金	12,199,389,301.00	132.23
基金	12,199,389,301.00	132.23
基金	12,199,389,301.00	132.23
公積	8,019,909.00	0.09
資本公積	8,019,909.00	0.09
受贈公積	8,019,909.00	0.09
累積餘絀	-3,729,698,049.00	-40.43
累積賸餘	1,628,349,370.00	17.65
本期賸餘	1,628,349,370.00	17.65
累積短絀	-5,358,047,419.00	-58.08
累積短絀	-5,358,047,419.00	-58.08
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







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等)，以吸引旅客訪臺等諸多案件已陸續完成，惟未及於11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「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署核准後執行、「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。</p>					

交通部觀光署)

展基金

值表

年11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	%
				298,088,796	546,386,000	-248,297,204	(45.44)
				1,912,012,538	2,917,638,000	-1,005,625,462	(34.47)
				298,088,796	546,386,000	-248,297,204	(45.44)
				1,912,012,538	2,917,638,000	-1,005,625,462	(34.47)

## 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	240,200,000	213,954,993	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	240,200,000	213,954,993	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	240,200,000	213,954,993	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	1,535,047,000	1,532,574,903	
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	65,769,000	66,881,487	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	6,041,000	3,659,950	
什項設備		10,373,000			10,373,000	10,237,000	9,033,466	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,775,247,000	1,746,529,896	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,775,247,000	1,746,529,896	
土地改良物		1,722,700,000			1,722,700,000	1,693,200,000	1,666,612,185	
機械及設備	3,168,200	70,722,000			73,890,200	65,769,000	66,881,487	
交通及運輸設備		6,041,000			6,041,000	6,041,000	3,881,495	
什項設備		10,373,000			10,373,000	10,237,000	9,154,729	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,775,247,000	1,746,529,896	

交通部觀光署)

展基金

充執行情形明細表

年11月份

單位：新臺幣元

情		形		差異或落後原因	改進措施
行數	比較	增	減		
合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
213,954,993	89.07	-26,245,007	-10.93	主要係馬祖管理處經更換設計單位重新完成細部設計，致設計作業略為延後，現已完成決標且開工在案，將積極趕辦工程進度，預計12月底前完工。	督請積極趕辦中。
213,954,993	89.07	-26,245,007	-10.93		
213,954,993	89.07	-26,245,007	-10.93		
1,532,574,903	99.84	-2,472,097	-0.16		
1,453,000,000	100.00				
66,881,487	101.69	1,112,487	1.69		
3,659,950	60.59	-2,381,050	-39.41	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。
9,033,466	88.24	-1,203,534	-11.76	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；及東部管理處購置3台冷氣機，已完成招標作業，預計12月辦理裝機及驗收作業。	督請積極趕辦後續作業。
1,746,529,896	98.38	-28,717,104	-1.62		
1,746,529,896	98.38	-28,717,104	-1.62		
1,666,612,185	98.43	-26,587,815	-1.57		
66,881,487	101.69	1,112,487	1.69		
3,881,495	64.25	-2,159,505	-35.75		
9,154,729	89.43	-1,082,271	-10.57		
1,746,529,896	98.38	-28,717,104	-1.62		



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11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)