

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 12 月份

主辦會計人員

會計室主任 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	917,511,958.00	541,457,000
勞務收入	1,702,911,000	415,537,315.00	215,217,000
服務收入	61,122,000	5,384,065.00	12,107,000
其他勞務收入	1,641,789,000	410,153,250.00	203,110,000
租金及權利金收入	418,928,000	119,356,328.00	126,240,000
土地租金收入	174,136,000	2,231,333.00	623,000
其他建築物租金收入	57,619,000	2,619,579.00	1,232,000
權利金收入	155,630,000	114,165,783.00	123,206,000
其他租金收入	31,543,000	339,633.00	1,179,000
其他業務收入	700,000,000	382,618,315.00	200,000,000
其他補助收入	700,000,000	382,618,315.00	200,000,000
業務成本與費用	6,518,079,000	2,280,094,300.00	1,823,841,000
勞務成本	3,204,039,000	1,134,678,533.00	932,545,000
其他勞務成本	3,204,039,000	1,134,678,533.00	932,545,000
業務費用	3,314,040,000	1,145,415,767.00	891,296,000
業務費用	3,314,040,000	1,145,415,767.00	891,296,000
業務賸餘（短絀）	-3,696,240,000	-1,362,582,342.00	-1,282,384,000
業務外收入	165,717,000	19,577,021.00	62,423,000
財務收入	2,817,000	8,378,325.00	238,000
利息收入	2,817,000	8,378,325.00	238,000
其他業務外收入	162,900,000	11,198,696.00	62,185,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		7,000.00	
違規罰款收入	5,500,000	3,956,111.00	3,420,000
雜項收入	157,400,000	7,235,585.00	58,765,000
業務外費用	29,844,000	1,449,247.00	18,919,000
財務費用	29,844,000	1,109,698.00	18,919,000
利息費用	29,844,000	1,109,698.00	18,919,000
其他業務外費用		339,549.00	
財產交易短絀			
雜項費用		339,549.00	
業務外賸餘（短絀）	135,873,000	18,127,774.00	43,504,000
本期賸餘（短絀）	-3,560,367,000	-1,344,454,568.00	-1,238,880,000

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

## 絀表

年12月份

單位：新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較	增減	實際數	預算數	比較	增減
金額	%			金額	%
376,054,958.00	69.45	8,161,109,496.00	2,821,839,000	5,339,270,496.00	189.21
200,320,315.00	93.08	4,357,041,952.00	1,702,911,000	2,654,130,952.00	155.86
-6,722,935.00	55.53	56,456,702.00	61,122,000	-4,665,298.00	7.63
207,043,250.00	101.94	4,300,585,250.00	1,641,789,000	2,658,796,250.00	161.95
-6,883,672.00	5.45	398,539,229.00	418,928,000	-20,388,771.00	4.87
1,608,333.00	258.16	165,295,684.00	174,136,000	-8,840,316.00	5.08
1,387,579.00	112.63	57,820,270.00	57,619,000	201,270.00	0.35
-9,040,217.00	7.34	139,018,828.00	155,630,000	-16,611,172.00	10.67
-839,367.00	71.19	36,404,447.00	31,543,000	4,861,447.00	15.41
182,618,315.00	91.31	3,405,528,315.00	700,000,000	2,705,528,315.00	386.50
182,618,315.00	91.31	3,405,528,315.00	700,000,000	2,705,528,315.00	386.50
456,253,300.00	25.02	7,297,938,506.00	6,518,079,000	779,859,506.00	11.96
202,133,533.00	21.68	3,133,136,765.00	3,204,039,000	-70,902,235.00	2.21
202,133,533.00	21.68	3,133,136,765.00	3,204,039,000	-70,902,235.00	2.21
254,119,767.00	28.51	4,164,801,741.00	3,314,040,000	850,761,741.00	25.67
254,119,767.00	28.51	4,164,801,741.00	3,314,040,000	850,761,741.00	25.67
-80,198,342.00	6.25	863,170,990.00	-3,696,240,000	4,559,410,990.00	123.35
-42,845,979.00	68.64	310,994,005.00	165,717,000	145,277,005.00	87.67
8,140,325.00	3,420.30	22,595,312.00	2,817,000	19,778,312.00	702.11
8,140,325.00	3,420.30	22,595,312.00	2,817,000	19,778,312.00	702.11
-50,986,304.00	81.99	288,398,693.00	162,900,000	125,498,693.00	77.04
		67,301.00		67,301.00	
7,000.00		162,485.00		162,485.00	
536,111.00	15.68	89,506,164.00	5,500,000	84,006,164.00	1,527.38
-51,529,415.00	87.69	198,662,743.00	157,400,000	41,262,743.00	26.22
-17,469,753.00	92.34	890,270,193.00	29,844,000	860,426,193.00	2,883.08
-17,809,302.00	94.13	4,275,450.00	29,844,000	-25,568,550.00	85.67
-17,809,302.00	94.13	4,275,450.00	29,844,000	-25,568,550.00	85.67
339,549.00		885,994,743.00		885,994,743.00	
		40,220.00		40,220.00	
339,549.00		885,954,523.00		885,954,523.00	
-25,376,226.00	58.33	-579,276,188.00	135,873,000	-715,149,188.00	526.34
-105,574,568.00	8.52	283,894,802.00	-3,560,367,000	3,844,261,802.00	107.97

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 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 5,339,270,496 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 2,654,130,952 元，增加 155.86%，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 20,388,771 元，減少 4.87%，主要係權利金收入較預期減少所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 2,705,528,315 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 779,859,506 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 70,902,235 元，減少 2.21%，依預算執行。

(二) 業務費用：較預算數增加 850,761,741 元，增加 25.67%，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 145,277,005 元，增加 87.67%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色增值計畫」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 860,426,193 元，增加 2,883.08%，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	8,674,854,557.00	100.00
流動資產	2,727,031,252.00	31.44
現金	1,401,057,956.00	16.15
銀行存款	1,401,057,956.00	16.15
應收款項	971,578,753.00	11.20
應收帳款	971,053,978.00	11.19
應收退稅款	70,336.00	0.00
應收利息	454,439.00	0.01
預付款項	354,394,543.00	4.09
預付費用	348,988,398.00	4.02
留抵稅額	5,406,145.00	0.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	778,474,707.00	8.97
其他長期投資	38,588,439.00	0.44
什項長期投資	38,588,439.00	0.44
準備金	739,886,268.00	8.53
其他準備金	739,886,268.00	8.53
不動產、廠房及設備	5,018,437,655.00	57.85
土地	700,603,995.00	8.08
土地	700,603,995.00	8.08
土地改良物	2,425,701,580.00	27.96
土地改良物	6,052,068,399.00	69.77
累計折舊—土地改良物	-3,626,366,819.00	-41.80
房屋及建築	1,374,914,242.00	15.85
房屋及建築	3,377,858,342.00	38.94
累計折舊—房屋及建築	-2,002,944,100.00	-23.09
機械及設備	160,899,794.00	1.85
機械及設備	391,520,510.00	4.51
累計折舊—機械及設備	-230,620,716.00	-2.66
交通及運輸設備	71,788,697.00	0.83
交通及運輸設備	226,384,360.00	2.61
累計折舊—交通及運輸設備	-154,595,663.00	-1.78
什項設備	110,443,085.00	1.27
什項設備	312,097,280.00	3.60
累計折舊—什項設備	-201,654,195.00	-2.32
購建中固定資產	174,086,262.00	2.01
未完工程	174,086,262.00	2.01
無形資產	10,281,844.00	0.12
無形資產	10,281,844.00	0.12
電腦軟體	9,038,629.00	0.10

## 交通部觀光署)

## 展基金

## 表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,541,441,193.00	17.77
流動負債	1,350,358,218.00	15.57
短期債務	400,000,000.00	4.61
短期借款	400,000,000.00	4.61
應付款項	940,845,143.00	10.85
應付帳款	913,259,272.00	10.53
應付代收款	26,301,966.00	0.30
應付稅款	1,283,905.00	0.01
預收款項	9,513,075.00	0.11
預收收入	9,513,075.00	0.11
其他負債	191,082,975.00	2.20
什項負債	191,082,975.00	2.20
存入保證金	128,003,846.00	1.48
暫收及待結轉帳項	14,530,955.00	0.17
應付代管資產	48,548,174.00	0.56
淨值	7,133,413,364.00	82.23
基金	12,199,389,301.00	140.63
基金	12,199,389,301.00	140.63
基金	12,199,389,301.00	140.63
公積	8,138,403.00	0.09
資本公積	8,138,403.00	0.09
受贈公積	8,138,403.00	0.09
累積餘絀	-5,074,152,617.00	-58.49
累積短絀	-5,074,152,617.00	-58.49
累積短絀	-5,074,152,617.00	-58.49
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」因包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等申請案件較少，加以國際宣傳計畫多為跨年度案件，各目標市場宣傳計畫配合市場現況滾動式調整辦理，資源集中於重點項目強行銷推廣，爰執行數較分配數落後；「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；及「體驗觀光-地方旅遊環境營造計畫」發包之標餘款。</p>					

交通部觀光署)

展基金

值表

年12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	%
				1,434,112,595	1,446,000,000	-11,887,405	(0.82)
				3,346,125,133	4,363,638,000	-1,017,512,867	(23.32)
				1,434,112,595	1,446,000,000	-11,887,405	(0.82)
				3,346,125,133	4,363,638,000	-1,017,512,867	(23.32)

## 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	
						實支數	應付 未付數	
一、專案計畫		269,700,000			269,700,000	269,700,000	266,730,618	
繼續計畫		269,700,000			269,700,000	269,700,000	266,730,618	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		269,700,000			269,700,000	269,700,000	266,730,618	
二、一般建築及設備計 畫	3,168,200	1,540,136,000			1,543,304,200	1,543,304,200	1,537,826,072	
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		181,993	74,072,193	74,072,193	69,742,791	
交通及運輸設備		6,041,000		163,709	6,204,709	6,204,709	5,209,749	
什項設備		10,373,000		-345,702	10,027,298	10,027,298	9,873,532	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,813,004,200	1,804,556,690	
不動產、廠房及設備	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,813,004,200	1,804,556,690	
土地改良物		1,722,700,000		-25,333,053	1,697,366,947	1,697,366,947	1,694,397,565	
房屋及建築				14,879,933	14,879,933	14,879,933	14,879,933	
機械及設備	3,168,200	70,722,000		4,984,526	78,874,726	78,874,726	74,545,324	
交通及運輸設備		6,041,000		385,254	6,426,254	6,426,254	5,431,294	
什項設備		10,373,000		5,083,340	15,456,340	15,456,340	15,302,574	
總計	3,168,200	1,809,836,000			1,813,004,200	1,813,004,200	1,804,556,690	

## 交通部觀光署)

## 展基金

## 充執行情形明細表

年12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)		
266,730,618	98.90	-2,969,382	-1.10		
266,730,618	98.90	-2,969,382	-1.10		
266,730,618	98.90	-2,969,382	-1.10	主要係馬祖管理處「112年南竿遊客中心設施優化工程」案，因受東北季風及開挖作業遇岩盤等影響致進度遲延，爰申請保留296萬9,382元。	
1,537,826,072	99.65	-5,478,128	-0.35		
1,453,000,000	100.00				
69,742,791	94.16	-4,329,402	-5.84	結餘款停止支用。	
5,209,749	83.96	-994,960	-16.04	主要係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。	
9,873,532	98.47	-153,766	-1.53	結餘款停止支用。	
1,804,556,690	99.53	-8,447,510	-0.47		
1,804,556,690	99.53	-8,447,510	-0.47		
1,694,397,565	99.83	-2,969,382	-0.17		
14,879,933	100.00				
74,545,324	94.51	-4,329,402	-5.49		
5,431,294	84.52	-994,960	-15.48		
15,302,574	99.01	-153,766	-0.99		
1,804,556,690	99.53	-8,447,510	-0.47		

## 交通部觀光局（交通部觀光署）

## 觀光發展基金

## 統計所需項目明細表

中華民國112年12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	1,836,242.76	1,935,659.00
義(志)工服務費	13,849.00	12,016.40	13,849.00
計時與計件人員酬金	11,583.00	8,865.48	11,583.00
專技人員酬金	1,318.00	2,247.26	1,318.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,709.00	11,218.50	14,709.00
一般土地租金	3,332.00	1,737.43	3,332.00
補(協)助政府機關(構)	1,342,400.00	1,080,084.66	1,342,400.00
捐助國內團體	501,876.00	462,706.61	501,876.00
捐助私校	4,400.00	4,764.38	4,400.00
對外國之捐助	42,192.00	252,602.04	42,192.00
合 計	1,935,659.00	1,836,242.76	1,935,659.00

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12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)