

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 113 年 7 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	固定資產建設改良擴充執行情形明細表-----	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113

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	7,400,988,000	840,382,114.00	613,757,000
勞務收入	4,460,618,000	553,443,623.00	309,149,000
服務收入	107,322,000	7,726,373.00	9,149,000
其他勞務收入	4,353,296,000	545,717,250.00	300,000,000
租金及權利金收入	612,070,000	34,203,491.00	10,873,000
土地租金收入	177,991,000	29,337,545.00	674,000
其他建築物租金收入	61,212,000	2,408,714.00	9,375,000
權利金收入	336,525,000	1,063,864.00	72,000
其他租金收入	36,342,000	1,393,368.00	752,000
其他業務收入	2,328,300,000	252,735,000.00	293,735,000
其他補助收入	2,328,300,000	252,735,000.00	293,735,000
業務成本與費用	8,038,332,000	465,989,476.00	364,838,000
勞務成本	3,753,974,000	224,679,066.00	228,761,000
其他勞務成本	3,753,974,000	224,679,066.00	228,761,000
業務費用	4,284,358,000	241,310,410.00	136,077,000
業務費用	4,284,358,000	241,310,410.00	136,077,000
業務賸餘(短絀)	-637,344,000	374,392,638.00	248,919,000
業務外收入	131,557,000	22,589,267.00	8,973,000
財務收入	21,657,000	1,419,984.00	
利息收入	21,657,000	1,419,984.00	
其他業務外收入	109,900,000	21,169,283.00	8,973,000
資產使用及權利金收入		17,085.00	
違規罰款收入	2,500,000	928,738.00	208,000
雜項收入	107,400,000	20,223,460.00	8,765,000
業務外費用	64,320,000	2,291,082.00	1,468,000
財務費用	64,320,000	2,278,931.00	1,468,000
利息費用	64,320,000	2,278,931.00	1,468,000
其他業務外費用		12,151.00	
雜項費用		12,151.00	
業務外賸餘(短絀)	67,237,000	20,298,185.00	7,505,000
本期賸餘(短絀)	-570,107,000	394,690,823.00	256,424,000

備註：1. 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。
2. 本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 113 年 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 507,200,580 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 549,288,738 元，增加 19.19%，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 1,088,158 元，減少 0.48%，主要係權利金收入較預期減少所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 835,875,929 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 531,645,380 元，減少 34.08%，主要係疫後特別預算投入基金執行計畫-提供旅行社組團獎勵金及穩定旅宿服務量能計畫執行情形未如預期所致。

(二) 業務費用：較預算數減少 304,230,549 元，減少 16.74%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」項下-「精準客源開拓計畫」各項國際宣傳計畫已發包並開始執行，惟因標案程序較為冗長，各宣傳行銷案件均滾動執行中所致。

三、業務外收入：較預算數增加 121,081,063 元，增加 159.61%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費及應付帳款實際核銷數較估計應付數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 2,418,616 元，增加 50.42%，主要係墾丁福華飯店權利金實際收入較應收估計數減少等所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國113年

科 目	金 額	%
資產	10,621,363,197.00	100.00
流動資產	4,956,373,594.00	46.66
現金	3,284,890,645.00	30.93
銀行存款	3,283,410,645.00	30.91
零用及週轉金	1,480,000.00	0.01
應收款項	1,007,246,805.00	9.48
應收帳款	1,006,511,897.00	9.48
應收退稅款	73,556.00	0.00
應收利息	661,352.00	0.01
預付款項	664,236,144.00	6.25
預付費用	658,265,145.00	6.20
進項稅額	442,645.00	0.00
留抵稅額	5,528,354.00	0.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	776,341,971.00	7.31
其他長期投資	38,588,439.00	0.36
什項長期投資	38,588,439.00	0.36
準備金	737,753,532.00	6.95
其他準備金	737,753,532.00	6.95
不動產、廠房及設備	4,790,149,847.00	45.10
土地	700,603,995.00	6.60
土地	700,603,995.00	6.60
土地改良物	1,079,340,363.00	10.16
土地改良物	4,801,418,786.00	45.21
累計折舊—土地改良物	-3,722,078,423.00	-35.04
房屋及建築	2,601,855,676.00	24.50
房屋及建築	4,639,406,853.00	43.68
累計折舊—房屋及建築	-2,037,551,177.00	-19.18
機械及設備	141,295,161.00	1.33
機械及設備	384,158,858.00	3.62
累計折舊—機械及設備	-242,863,697.00	-2.29
交通及運輸設備	67,463,323.00	0.64
交通及運輸設備	224,801,158.00	2.12
累計折舊—交通及運輸設備	-157,337,835.00	-1.48
什項設備	96,922,047.00	0.91
什項設備	313,960,061.00	2.96
累計折舊—什項設備	-217,038,014.00	-2.04
購建中固定資產	102,669,282.00	0.97
未完工程	102,669,282.00	0.97
無形資產	12,146,335.00	0.11

觀光署
展基金
表

7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,424,932,423.00	13.42
流動負債	1,232,634,451.00	11.61
短期債務	1,000,000,000.00	9.41
短期借款	1,000,000,000.00	9.41
應付款項	227,703,083.00	2.14
應付帳款	220,068,525.00	2.07
應付代收款	7,496,124.00	0.07
應付稅款	138,434.00	0.00
預收款項	4,931,368.00	0.05
預收收入	4,665,423.00	0.04
銷項稅額	265,945.00	0.00
其他負債	192,297,972.00	1.81
什項負債	192,297,972.00	1.81
存入保證金	106,189,926.00	1.00
暫收及待結轉帳項	86,108,046.00	0.81
淨值	9,196,430,774.00	86.58
基金	12,199,389,301.00	114.86
基金	12,199,389,301.00	114.86
基金	12,199,389,301.00	114.86
公積	8,967,857.00	0.08
資本公積	8,967,857.00	0.08
受贈公積	8,967,857.00	0.08
累積餘絀	-3,011,964,661.00	-28.36
累積賸餘	2,062,187,956.00	19.42
本期賸餘	2,062,187,956.00	19.42
累積短絀	-5,074,152,617.00	-47.77
累積短絀	-5,074,152,617.00	-47.77
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113

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」各項國際宣傳計畫已發包並開始執行，惟因標案程序較為冗長，各宣傳行銷案件均滾動執行中，且「特定客群開發計畫」及「促進旅宿業發展計畫」受理各項補助事項，補助案件業者申請未如預期，致執行進度落後。</p>					

備註：預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

觀光署
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	%
				246,522,834	157,038,000	89,484,834	56.98
				893,097,692	1,379,818,000	-486,720,308	(35.27)
				246,522,834	157,038,000	89,484,834	56.98
				893,097,692	1,379,818,000	-486,720,308	(35.27)

固定資產建設改良擴

中華民國113

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	2,969,382				2,969,382	2,969,000	2,969,382	
繼續計畫	2,969,382				2,969,382	2,969,000	2,969,382	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)	2,969,382				2,969,382	2,969,000	2,969,382	
二、一般建築及設備計 畫		40,113,000			40,113,000	25,777,000	18,655,310	
機械及設備		23,835,000			23,835,000	14,892,000	10,219,727	
交通及運輸設備		7,267,000			7,267,000	4,447,000	3,496,605	
什項設備		9,011,000			9,011,000	6,438,000	4,938,978	
總計	2,969,382	40,113,000			43,082,382	28,746,000	21,624,692	
不動產、廠房及設備	2,969,382	40,113,000			43,082,382	28,746,000	21,624,692	
土地改良物	2,969,382				2,969,382	2,969,000	2,969,382	
機械及設備		23,835,000			23,835,000	14,892,000	10,219,727	
交通及運輸設備		7,267,000			7,267,000	4,447,000	3,496,605	
什項設備		9,011,000			9,011,000	6,438,000	4,938,978	
總計	2,969,382	40,113,000			43,082,382	28,746,000	21,624,692	

觀光署

展基金

充執行情形明細表

年7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)		
2,969,382	100.01	382	0.01		
2,969,382	100.01	382	0.01		
2,969,382	100.01	382	0.01		
18,655,310	72.37	-7,121,690	-27.63		
10,219,727	68.63	-4,672,273	-31.37	主要係參山管理處汰換視訊會議設備，業於113年6月7日決標，刻正辦理施工中。	督請積極趕辦中。
3,496,605	78.63	-950,395	-21.37	主要係西拉雅管理處汰換8人座小客貨兩用車1輛，因須辦理變更車種，採購時程延遲，將儘速辦理。	督請積極趕辦中。
4,938,978	76.72	-1,499,022	-23.28	主要係東北角管理處因業務需求，經費流用採購多功能複合機及AED設備等所致。	
21,624,692	75.23	-7,121,308	-24.77		
21,624,692	75.23	-7,121,308	-24.77		
2,969,382	100.01	382	0.01		
10,219,727	68.63	-4,672,273	-31.37		
3,496,605	78.63	-950,395	-21.37		
4,938,978	76.72	-1,499,022	-23.28		
21,624,692	75.23	-7,121,308	-24.77		

本

頁

空

白

交通部

觀光發

一年以上債務

中華民國113

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)

觀光署

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)