

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 12 月份

主辦會計人員

基金主持人

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	1,088,327,316.00	1,031,299,000
勞務收入	4,460,618,000	511,456,379.00	374,618,000
服務收入	107,322,000	4,780,379.00	31,102,000
其他勞務收入	4,353,296,000	506,676,000.00	343,516,000
租金及權利金收入	612,070,000	125,317,640.00	245,361,000
土地租金收入	177,991,000	3,552,972.00	558,000
其他建築物租金收入	61,212,000	1,019,453.00	1,627,000
權利金收入	336,525,000	119,234,892.00	240,819,000
其他租金收入	36,342,000	1,510,323.00	2,357,000
其他業務收入	2,328,300,000	451,553,297.00	411,320,000
其他補助收入	2,328,300,000	451,553,297.00	411,320,000
業務成本與費用	8,038,332,000	4,150,973,910.00	2,239,284,000
勞務成本	3,753,974,000	2,776,730,138.00	1,102,246,000
其他勞務成本	3,753,974,000	2,776,730,138.00	1,102,246,000
業務費用	4,284,358,000	1,374,243,772.00	1,137,038,000
業務費用	4,284,358,000	1,374,243,772.00	1,137,038,000
業務賸餘(短絀)	-637,344,000	-3,062,646,594.00	-1,207,985,000
業務外收入	181,557,000	27,844,392.00	69,803,000
財務收入	21,657,000	16,600,667.00	10,829,000
利息收入	21,657,000	16,600,667.00	10,829,000
其他業務外收入	159,900,000	11,243,725.00	58,974,000
財產交易賸餘		209,785.00	
資產使用及權利金收入		13,670.00	
違規罰款收入	2,500,000	2,342,397.00	209,000
雜項收入	157,400,000	8,677,873.00	58,765,000
業務外費用	52,320,000	2,108,532.00	41,504,000
財務費用	52,320,000	1,193,260.00	41,504,000
利息費用	52,320,000	1,193,260.00	41,504,000
其他業務外費用		915,272.00	
雜項費用		915,272.00	
業務外賸餘(短絀)	129,237,000	25,735,860.00	28,299,000
本期賸餘(短絀)	-508,107,000	-3,036,910,734.00	-1,179,686,000

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。

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	%
57,028,316.00	5.53	9,586,020,626.00	7,400,988,000	2,185,032,626.00	29.52
136,838,379.00	36.53	5,845,021,126.00	4,460,618,000	1,384,403,126.00	31.04
-26,321,621.00	84.63	61,600,626.00	107,322,000	-45,721,374.00	42.60
163,160,000.00	47.50	5,783,420,500.00	4,353,296,000	1,430,124,500.00	32.85
-120,043,360.00	48.93	419,466,203.00	612,070,000	-192,603,797.00	31.47
2,994,972.00	536.73	186,651,691.00	177,991,000	8,660,691.00	4.87
-607,547.00	37.34	61,152,751.00	61,212,000	-59,249.00	0.10
-121,584,108.00	50.49	138,547,185.00	336,525,000	-197,977,815.00	58.83
-846,677.00	35.92	33,114,576.00	36,342,000	-3,227,424.00	8.88
40,233,297.00	9.78	3,321,533,297.00	2,328,300,000	993,233,297.00	42.66
40,233,297.00	9.78	3,321,533,297.00	2,328,300,000	993,233,297.00	42.66
1,911,689,910.00	85.37	9,239,627,544.00	8,038,332,000	1,201,295,544.00	14.94
1,674,484,138.00	151.92	4,748,948,046.00	3,753,974,000	994,974,046.00	26.50
1,674,484,138.00	151.92	4,748,948,046.00	3,753,974,000	994,974,046.00	26.50
237,205,772.00	20.86	4,490,679,498.00	4,284,358,000	206,321,498.00	4.82
237,205,772.00	20.86	4,490,679,498.00	4,284,358,000	206,321,498.00	4.82
-1,854,661,594.00	153.53	346,393,082.00	-637,344,000	983,737,082.00	154.35
-41,958,608.00	60.11	254,292,299.00	181,557,000	72,735,299.00	40.06
5,771,667.00	53.30	33,780,166.00	21,657,000	12,123,166.00	55.98
5,771,667.00	53.30	33,780,166.00	21,657,000	12,123,166.00	55.98
-47,730,275.00	80.93	220,512,133.00	159,900,000	60,612,133.00	37.91
209,785.00		209,785.00		209,785.00	
13,670.00		176,135.00		176,135.00	
2,133,397.00	1,020.76	20,958,356.00	2,500,000	18,458,356.00	738.33
-50,087,127.00	85.23	199,167,857.00	157,400,000	41,767,857.00	26.54
-39,395,468.00	94.92	16,829,006.00	52,320,000	-35,490,994.00	67.83
-40,310,740.00	97.12	9,251,806.00	52,320,000	-43,068,194.00	82.32
-40,310,740.00	97.12	9,251,806.00	52,320,000	-43,068,194.00	82.32
915,272.00		7,577,200.00		7,577,200.00	
915,272.00		7,577,200.00		7,577,200.00	
-2,563,140.00	9.06	237,463,293.00	129,237,000	108,226,293.00	83.74
-1,857,224,734.00	157.43	583,856,375.00	-508,107,000	1,091,963,375.00	214.91

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 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 2,185,032,626 元，增加 29.52%，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 1,384,403,126 元，增加 31.04%，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 192,603,797 元，減少 31.47%，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 993,233,297 元，增加 42.66%，主要係新增振興花蓮震後觀光產業實施計畫補助收入所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 1,201,295,544 元，增加 14.94%，主要係

勞務成本：較預算數增加 994,974,046 元，增加 26.50%，主要係為提振花蓮震後觀光產業，新增辦理振興花蓮震後觀光產業實施計畫，獎助旅客前往花東地區進行旅遊，提供各項住宿優惠及旅遊補助，各項補助較預期增加所致。

三、業務外收入：較預算數增加 72,735,299 元，增加 40.06%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費增加所致。

四、業務外費用：較預算數減少 35,490,994 元，減少 67.83%，主要係短期借款之利息費用較預期減少所致。

本
頁
空
白

交通部
觀光發
平衡

中華民國113年

科 目	金 額	%
資產	10,590,228,404.00	100.00
流動資產	5,088,019,573.00	48.04
現金	3,008,303,683.00	28.41
銀行存款	3,008,303,683.00	28.41
應收款項	1,064,383,193.00	10.05
應收帳款	1,063,416,742.00	10.04
應收退稅款	12,059.00	0.00
應收利息	954,392.00	0.01
預付款項	1,015,332,697.00	9.59
預付費用	1,007,238,545.00	9.51
留抵稅額	8,094,152.00	0.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	773,808,479.00	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	735,220,040.00	6.94
其他準備金	735,220,040.00	6.94
不動產、廠房及設備	4,641,795,030.00	43.83
土地	700,603,995.00	6.62
土地	700,603,995.00	6.62
土地改良物	1,044,349,942.00	9.86
土地改良物	4,814,568,126.00	45.46
累計折舊－土地改良物	-3,770,218,184.00	-35.60
房屋及建築	2,562,843,166.00	24.20
房屋及建築	4,600,671,407.00	43.44
累計折舊－房屋及建築	-2,037,828,241.00	-19.24
機械及設備	135,456,451.00	1.28
機械及設備	386,960,365.00	3.65
累計折舊－機械及設備	-251,503,914.00	-2.37
交通及運輸設備	65,055,070.00	0.61
交通及運輸設備	222,488,636.00	2.10
累計折舊－交通及運輸設備	-157,433,566.00	-1.49
什項設備	85,897,275.00	0.81
什項設備	314,144,972.00	2.97
累計折舊－什項設備	-228,247,697.00	-2.16
購建中固定資產	47,589,131.00	0.45
未完工程	47,589,131.00	0.45
無形資產	13,221,102.00	0.12
無形資產	13,221,102.00	0.12
電腦軟體	12,024,474.00	0.11

觀光署
展基金
表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	2,871,536,743.00	27.11
流動負債	2,704,665,990.00	25.54
短期債務	400,000,000.00	3.78
短期借款	400,000,000.00	3.78
應付款項	2,299,043,240.00	21.71
應付帳款	2,291,211,647.00	21.64
應付代收款	7,587,900.00	0.07
應付稅款	243,693.00	0.00
預收款項	5,622,750.00	0.05
預收收入	5,622,750.00	0.05
其他負債	166,870,753.00	1.58
什項負債	166,870,753.00	1.58
存入保證金	107,291,181.00	1.01
暫收及待結轉帳項	59,579,572.00	0.56
淨值	7,718,691,661.00	72.89
基金	12,199,389,301.00	115.19
基金	12,199,389,301.00	115.19
基金	12,199,389,301.00	115.19
公積	9,560,325.00	0.09
資本公積	9,560,325.00	0.09
受贈公積	9,560,325.00	0.09
累積餘絀	-4,490,296,242.00	-42.40
累積短絀	-4,490,296,242.00	-42.40
累積短絀	-4,490,296,242.00	-42.40
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

觀光署
展基金
表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
合 計	10,590,228,404.00	100.00

**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	1,088,327,316.00	1,031,299,000
勞務收入	4,460,618,000	511,456,379.00	374,618,000
服務收入	107,322,000	4,780,379.00	31,102,000
其他勞務收入	4,353,296,000	506,676,000.00	343,516,000
租金及權利金收入	612,070,000	125,317,640.00	245,361,000
土地租金收入	177,991,000	3,552,972.00	558,000
其他建築物租金收入	61,212,000	1,019,453.00	1,627,000
權利金收入	336,525,000	119,234,892.00	240,819,000
其他租金收入	36,342,000	1,510,323.00	2,357,000
其他業務收入	2,328,300,000	451,553,297.00	411,320,000
其他補助收入	2,328,300,000	451,553,297.00	411,320,000
業務成本與費用	8,038,332,000	4,150,973,910.00	2,239,284,000
勞務成本	3,753,974,000	2,776,730,138.00	1,102,246,000
其他勞務成本	3,753,974,000	2,776,730,138.00	1,102,246,000
業務費用	4,284,358,000	1,374,243,772.00	1,137,038,000
業務費用	4,284,358,000	1,374,243,772.00	1,137,038,000
業務賸餘(短絀)	-637,344,000	-3,062,646,594.00	-1,207,985,000
業務外收入	181,557,000	27,844,392.00	69,803,000
財務收入	21,657,000	16,600,667.00	10,829,000
利息收入	21,657,000	16,600,667.00	10,829,000
其他業務外收入	159,900,000	11,243,725.00	58,974,000
財產交易賸餘		209,785.00	
資產使用及權利金收入		13,670.00	
違規罰款收入	2,500,000	2,342,397.00	209,000
雜項收入	157,400,000	8,677,873.00	58,765,000
業務外費用	52,320,000	2,108,532.00	41,504,000
財務費用	52,320,000	1,193,260.00	41,504,000
利息費用	52,320,000	1,193,260.00	41,504,000
其他業務外費用		915,272.00	
雜項費用		915,272.00	
業務外賸餘(短絀)	129,237,000	25,735,860.00	28,299,000
本期賸餘(短絀)	-508,107,000	-3,036,910,734.00	-1,179,686,000

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。

觀光署
展基金
細表

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	%
57,028,316.00	5.53	9,586,020,626.00	7,400,988,000	2,185,032,626.00	29.52
136,838,379.00	36.53	5,845,021,126.00	4,460,618,000	1,384,403,126.00	31.04
-26,321,621.00	84.63	61,600,626.00	107,322,000	-45,721,374.00	42.60
163,160,000.00	47.50	5,783,420,500.00	4,353,296,000	1,430,124,500.00	32.85
-120,043,360.00	48.93	419,466,203.00	612,070,000	-192,603,797.00	31.47
2,994,972.00	536.73	186,651,691.00	177,991,000	8,660,691.00	4.87
-607,547.00	37.34	61,152,751.00	61,212,000	-59,249.00	0.10
-121,584,108.00	50.49	138,547,185.00	336,525,000	-197,977,815.00	58.83
-846,677.00	35.92	33,114,576.00	36,342,000	-3,227,424.00	8.88
40,233,297.00	9.78	3,321,533,297.00	2,328,300,000	993,233,297.00	42.66
40,233,297.00	9.78	3,321,533,297.00	2,328,300,000	993,233,297.00	42.66
1,911,689,910.00	85.37	9,239,627,544.00	8,038,332,000	1,201,295,544.00	14.94
1,674,484,138.00	151.92	4,748,948,046.00	3,753,974,000	994,974,046.00	26.50
1,674,484,138.00	151.92	4,748,948,046.00	3,753,974,000	994,974,046.00	26.50
237,205,772.00	20.86	4,490,679,498.00	4,284,358,000	206,321,498.00	4.82
237,205,772.00	20.86	4,490,679,498.00	4,284,358,000	206,321,498.00	4.82
-1,854,661,594.00	153.53	346,393,082.00	-637,344,000	983,737,082.00	154.35
-41,958,608.00	60.11	254,292,299.00	181,557,000	72,735,299.00	40.06
5,771,667.00	53.30	33,780,166.00	21,657,000	12,123,166.00	55.98
5,771,667.00	53.30	33,780,166.00	21,657,000	12,123,166.00	55.98
-47,730,275.00	80.93	220,512,133.00	159,900,000	60,612,133.00	37.91
209,785.00		209,785.00		209,785.00	
13,670.00		176,135.00		176,135.00	
2,133,397.00	1,020.76	20,958,356.00	2,500,000	18,458,356.00	738.33
-50,087,127.00	85.23	199,167,857.00	157,400,000	41,767,857.00	26.54
-39,395,468.00	94.92	16,829,006.00	52,320,000	-35,490,994.00	67.83
-40,310,740.00	97.12	9,251,806.00	52,320,000	-43,068,194.00	82.32
-40,310,740.00	97.12	9,251,806.00	52,320,000	-43,068,194.00	82.32
915,272.00		7,577,200.00		7,577,200.00	
915,272.00		7,577,200.00		7,577,200.00	
-2,563,140.00	9.06	237,463,293.00	129,237,000	108,226,293.00	83.74
-1,857,224,734.00	157.43	583,856,375.00	-508,107,000	1,091,963,375.00	214.91

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 實支數	應付 未付數
一、專案計畫	2,969,382				2,969,382	2,969,382	2,969,382	
繼續計畫	2,969,382				2,969,382	2,969,382	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	2,969,382	2,969,382	
二、一般建築及設備計 畫		40,113,000			40,113,000	40,113,000	38,650,535	
機械及設備		23,835,000		300,588	24,135,588	24,135,588	23,284,281	
交通及運輸設備		7,267,000		276,603	7,543,603	7,543,603	7,113,095	
什項設備		9,011,000		-577,191	8,433,809	8,433,809	8,253,159	
總計	2,969,382	40,113,000			43,082,382	43,082,382	41,619,917	
不動產、廠房及設備	2,969,382	40,113,000			43,082,382	43,082,382	41,619,917	
土地改良物	2,969,382			-2,969,382				
房屋及建築				2,969,382	2,969,382	2,969,382	2,969,382	
機械及設備		23,835,000		300,588	24,135,588	24,135,588	23,284,281	
交通及運輸設備		7,267,000		276,603	7,543,603	7,543,603	7,113,095	
什項設備		9,011,000		-577,191	8,433,809	8,433,809	8,253,159	
總計	2,969,382	40,113,000			43,082,382	43,082,382	41,619,917	

觀光署

展基金

充執行情形明細表

年12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	100.00				
2,969,382	100.00				
2,969,382	100.00				
38,650,535	96.35	-1,462,465	-3.65		
23,284,281	96.47	-851,307	-3.53		
7,113,095	94.29	-430,508	-5.71		
8,253,159	97.86	-180,650	-2.14		
41,619,917	96.61	-1,462,465	-3.39		
41,619,917	96.61	-1,462,465	-3.39		
2,969,382	100.00				
23,284,281	96.47	-851,307	-3.53		
7,113,095	94.29	-430,508	-5.71		
8,253,159	97.86	-180,650	-2.14		
41,619,917	96.61	-1,462,465	-3.39		

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113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	2,456,308.00	3,539,778.62	2,456,308.00
義(志)工服務費	13,939.00	13,147.90	13,939.00
計時與計件人員酬金	7,486.00	4,738.97	7,486.00
專技人員酬金	2,068.00	1,231.27	2,068.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,979.00	11,183.27	14,979.00
一般土地租金	2,893.00	2,044.24	2,893.00
補(協)助政府機關(構)	1,073,400.00	2,051,194.84	1,073,400.00
捐助國內團體	984,451.00	532,757.54	984,451.00
捐助私校	4,400.00	7,010.81	4,400.00
對外國之捐助	352,692.00	916,469.78	352,692.00
合 計	2,456,308.00	3,539,778.62	2,456,308.00

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)