

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 114 年 1 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114

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
<b>業務收入</b>	<b>8,901,960,000</b>	<b>748,255,468.00</b>	<b>669,315,000</b>
勞務收入	6,558,065,000	508,157,123.00	426,784,000
服務收入	87,922,000	857,873.00	2,034,000
其他勞務收入	6,470,143,000	507,299,250.00	424,750,000
租金及權利金收入	521,395,000	40,098,345.00	42,531,000
土地租金收入	210,056,000	12,075,772.00	2,729,000
其他建築物租金收入	67,772,000	12,591,714.00	22,584,000
權利金收入	209,295,000	1,524,977.00	6,574,000
其他租金收入	34,272,000	13,905,882.00	10,644,000
其他業務收入	1,822,500,000	200,000,000.00	200,000,000
其他補助收入	1,822,500,000	200,000,000.00	200,000,000
<b>業務成本與費用</b>	<b>7,860,315,000</b>	<b>136,366,206.00</b>	<b>168,038,000</b>
勞務成本	3,454,949,000	92,863,821.00	101,034,000
其他勞務成本	3,454,949,000	92,863,821.00	101,034,000
業務費用	4,405,366,000	43,502,385.00	67,004,000
業務費用	4,405,366,000	43,502,385.00	67,004,000
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>1,041,645,000</b>	<b>611,889,262.00</b>	<b>501,277,000</b>
<b>業務外收入</b>	<b>184,226,000</b>	<b>27,591,470.00</b>	<b>14,760,000</b>
財務收入	4,696,000		
利息收入	4,696,000		
其他業務外收入	179,530,000	27,591,470.00	14,760,000
資產使用及權利金收入		16,929.00	
違規罰款收入	2,500,000	292,045.00	200,000
雜項收入	177,030,000	27,282,496.00	14,560,000
<b>業務外費用</b>	<b>4,760,000</b>	<b>70,413.00</b>	<b>600,000</b>
財務費用	4,760,000		600,000
利息費用	4,760,000		600,000
其他業務外費用		70,413.00	
雜項費用		70,413.00	
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>179,466,000</b>	<b>27,521,057.00</b>	<b>14,160,000</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>1,221,111,000</b>	<b>639,410,319.00</b>	<b>515,437,000</b>

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。

觀光署  
展基金  
絀表

年1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	%
78,940,468.00	11.79	748,255,468.00	669,315,000	78,940,468.00	11.79
81,373,123.00	19.07	508,157,123.00	426,784,000	81,373,123.00	19.07
-1,176,127.00	57.82	857,873.00	2,034,000	-1,176,127.00	57.82
82,549,250.00	19.43	507,299,250.00	424,750,000	82,549,250.00	19.43
-2,432,655.00	5.72	40,098,345.00	42,531,000	-2,432,655.00	5.72
9,346,772.00	342.50	12,075,772.00	2,729,000	9,346,772.00	342.50
-9,992,286.00	44.24	12,591,714.00	22,584,000	-9,992,286.00	44.24
-5,049,023.00	76.80	1,524,977.00	6,574,000	-5,049,023.00	76.80
3,261,882.00	30.65	13,905,882.00	10,644,000	3,261,882.00	30.65
		200,000,000.00	200,000,000		
		200,000,000.00	200,000,000		
-31,671,794.00	18.85	136,366,206.00	168,038,000	-31,671,794.00	18.85
-8,170,179.00	8.09	92,863,821.00	101,034,000	-8,170,179.00	8.09
-8,170,179.00	8.09	92,863,821.00	101,034,000	-8,170,179.00	8.09
-23,501,615.00	35.07	43,502,385.00	67,004,000	-23,501,615.00	35.07
-23,501,615.00	35.07	43,502,385.00	67,004,000	-23,501,615.00	35.07
110,612,262.00	22.07	611,889,262.00	501,277,000	110,612,262.00	22.07
12,831,470.00	86.93	27,591,470.00	14,760,000	12,831,470.00	86.93
12,831,470.00	86.93	27,591,470.00	14,760,000	12,831,470.00	86.93
16,929.00		16,929.00		16,929.00	
92,045.00	46.02	292,045.00	200,000	92,045.00	46.02
12,722,496.00	87.38	27,282,496.00	14,560,000	12,722,496.00	87.38
-529,587.00	88.26	70,413.00	600,000	-529,587.00	88.26
-600,000.00	100.00		600,000	-600,000.00	100.00
-600,000.00	100.00		600,000	-600,000.00	100.00
70,413.00		70,413.00		70,413.00	
70,413.00		70,413.00		70,413.00	
13,361,057.00	94.36	27,521,057.00	14,160,000	13,361,057.00	94.36
123,973,319.00	24.05	639,410,319.00	515,437,000	123,973,319.00	24.05

## 交通作業基金—觀光發展基金分預算

### 收支餘絀表

中華民國 114 年 1 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 78,940,468 元，增加 11.79%，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 81,373,123 元，增加 19.07%，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 2,432,655 元，減少 5.72%，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 31,671,794 元，減少 18.85%，主要係

業務費用：較預算數減少 23,501,615 元，減少 35.07%，主要係「好客民宿遴選」及「標竿觀光活動傳承計畫-2025 台灣燈會」各項宣傳計畫已發包並開始執行，惟因程序冗長，案件均滾動執行中，尚未辦理結案核銷，爰較原預估分配數落後；另代收機場服費應付手續費因需釐清航空公司帳務情形致執行落後，將加速辦理核銷。

三、業務外收入：較預算數增加 12,831,470 元，增加 86.93%，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、工程賸餘款及 108-112 年度應付帳款預估列差異數增加所致。

四、業務外費用：較預算數減少 529,587 元，減少 88.26%，主要係短期借款之利息費用未及辦理請撥作業所致。

本

頁

空

白

交通部  
觀光發  
平衡

中華民國114年

科 目	金 額	%
資產	11,049,126,740.00	100.00
流動資產	5,578,424,596.00	50.49
現金	3,206,948,611.00	29.02
銀行存款	3,205,418,611.00	29.01
零用及週轉金	1,530,000.00	0.01
應收款項	1,136,954,340.00	10.29
應收帳款	1,135,987,889.00	10.28
應收退稅款	12,059.00	0.00
應收利息	954,392.00	0.01
預付款項	1,234,521,645.00	11.17
預付費用	1,226,427,493.00	11.10
留抵稅額	8,094,152.00	0.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	773,808,479.00	7.00
其他長期投資	38,588,439.00	0.35
什項長期投資	38,588,439.00	0.35
準備金	735,220,040.00	6.65
其他準備金	735,220,040.00	6.65
不動產、廠房及設備	4,611,033,735.00	41.73
土地	700,603,995.00	6.34
土地	700,603,995.00	6.34
土地改良物	1,031,157,372.00	9.33
土地改良物	4,814,568,126.00	43.57
累計折舊—土地改良物	-3,783,410,754.00	-34.24
房屋及建築	2,549,059,626.00	23.07
房屋及建築	4,600,671,407.00	41.64
累計折舊—房屋及建築	-2,051,611,781.00	-18.57
機械及設備	132,586,493.00	1.20
機械及設備	385,920,204.00	3.49
累計折舊—機械及設備	-253,333,711.00	-2.29
交通及運輸設備	63,829,684.00	0.58
交通及運輸設備	222,488,636.00	2.01
累計折舊—交通及運輸設備	-158,658,952.00	-1.44
什項設備	83,107,434.00	0.75
什項設備	312,304,412.00	2.83
累計折舊—什項設備	-229,196,978.00	-2.07
購建中固定資產	50,689,131.00	0.46
未完工程	50,689,131.00	0.46
無形資產	12,534,785.00	0.11
無形資產	12,534,785.00	0.11



觀光署  
展基金  
表

1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	2,690,906,267.00	24.35
流動負債	2,461,035,685.00	22.27
短期債務	400,000,000.00	3.62
短期借款	400,000,000.00	3.62
應付款項	2,056,695,789.00	18.61
應付帳款	2,048,840,804.00	18.54
應付代收款	7,249,375.00	0.07
應付稅款	605,610.00	0.01
預收款項	4,339,896.00	0.04
預收收入	3,491,894.00	0.03
銷項稅額	848,002.00	0.01
其他負債	229,870,582.00	2.08
什項負債	229,870,582.00	2.08
存入保證金	117,401,002.00	1.06
暫收及待結轉帳項	112,469,580.00	1.02
淨值	8,358,220,473.00	75.65
基金	12,199,389,301.00	110.41
基金	12,199,389,301.00	110.41
基金	12,199,389,301.00	110.41
公積	9,678,818.00	0.09
資本公積	9,678,818.00	0.09
受贈公積	9,678,818.00	0.09
累積餘絀	-3,850,885,923.00	-34.85
累積賸餘	639,410,319.00	5.79
本期賸餘	639,410,319.00	5.79
累積短絀	-4,490,296,242.00	-40.64
累積短絀	-4,490,296,242.00	-40.64
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114

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，惟因標案程序交為冗長，各宣傳行銷案件均滾動執行中；「促進旅宿業發展計畫」「特定客群開發計畫」受理各項補助事項，依規定申請項目需完工或達成要件後始能檢附文件向本署申請補助，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1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	%
				22,598,386	37,241,000	-14,642,614	(39.32)
				22,598,386	37,241,000	-14,642,614	(39.32)
				22,598,386	37,241,000	-14,642,614	(39.32)
				22,598,386	37,241,000	-14,642,614	(39.32)

## 固定資產建設改良擴

中華民國114

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		566,300,000			566,300,000	6,900,000	3,100,000	
繼續計畫		566,300,000			566,300,000	6,900,000	3,100,000	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(113-116年)		566,300,000			566,300,000	6,900,000	3,100,000	
二、一般建築及設備計 畫	488,000	86,034,000			86,522,000	450,000		
土地改良物		20,000,000			20,000,000			
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	450,000		
交通及運輸設備 什項設備		38,110,000 5,683,000			38,110,000 5,683,000			
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	7,350,000	3,100,000	
不動產、廠房及設備	488,000	652,334,000			652,822,000	7,350,000	3,100,000	
土地改良物		586,300,000			586,300,000	6,900,000	3,100,000	
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	450,000		
交通及運輸設備 什項設備		38,110,000 5,683,000			38,110,000 5,683,000			
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	7,350,000	3,100,000	

觀光署

展基金

充執行情形明細表

年1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)		
3,100,000	44.93	-3,800,000	-55.07	主要係「大鵬灣轄內浮動碼頭災損修繕工程」目前規劃中，尚未發包，致執行率落後。  主要係東部管理處個人電腦含螢幕已完成採購程序，廠商尚未完成交付作業，俟收貨後請廠商立刻安裝測試並辦理驗收，預計於2月底前完成經費核銷。	督請積極趕辦中。
3,100,000	44.93	-3,800,000	-55.07		
3,100,000	44.93	-3,800,000	-55.07		
		-450,000	-100.00		
		-450,000	-100.00		
3,100,000	42.18	-4,250,000	-57.82		
3,100,000	42.18	-4,250,000	-57.82		
3,100,000	44.93	-3,800,000	-55.07		
		-450,000	-100.00		
3,100,000	42.18	-4,250,000	-57.82		





本  
頁  
空  
白

交通部  
觀光發  
一年以上債務

中華民國114

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1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)