

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 2 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





## 交通作業基金—觀光發展基金分預算

### 收支餘絀表

中華民國 114 年 2 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 215,510,410 元，增加 13.99%，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 195,618,422 元，增加 21.03%，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：較預算數增加 19,891,988 元，增加 17.99%，主要係土地租金收入較預期增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 162,340,935 元，減少 32.26%，主要係

業務費用：較預算數減少 128,236,914 元，減少 51.75%，主要係各項國際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，尚未辦理分期核銷，爰較原預估分配數落後。

三、業務外收入：較預算數增加 24,230,262 元，增加 81.67%，主要係自由行旅客來臺消費儲值卡製作及加值金採購案賸餘款繳回及 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 427,793 元，減少 35.95%，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	11,638,918,362	100.00
流動資產	6,197,620,050	53.25
現金	3,657,793,176	31.43
銀行存款	3,656,263,176	31.41
零用及週轉金	1,530,000	0.01
應收款項	1,226,196,254	10.54
應收帳款	1,225,241,862	10.53
應收利息	954,392	0.01
預付款項	1,313,630,620	11.29
預付費用	1,305,546,023	11.22
進項稅額	51,146	0.00
留抵稅額	8,033,451	0.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	773,461,460	6.65
其他長期投資	38,588,439	0.33
什項長期投資	38,588,439	0.33
準備金	734,873,021	6.31
其他準備金	734,873,021	6.31
不動產、廠房及設備	4,584,648,664	39.39
土地	700,603,995	6.02
土地	700,603,995	6.02
土地改良物	1,024,992,355	8.81
土地改良物	4,820,873,126	41.42
累計折舊－土地改良物	-3,795,880,771	-32.61
房屋及建築	2,538,212,833	21.81
房屋及建築	4,600,671,407	39.53
累計折舊－房屋及建築	-2,062,458,574	-17.72
機械及設備	129,850,899	1.12
機械及設備	379,618,457	3.26
累計折舊－機械及設備	-249,767,558	-2.15
交通及運輸設備	62,655,477	0.54
交通及運輸設備	221,966,386	1.91
累計折舊－交通及運輸設備	-159,310,909	-1.37
什項設備	80,534,899	0.69
什項設備	312,326,969	2.68
累計折舊－什項設備	-231,792,070	-1.99
購建中固定資產	47,798,206	0.41
未完工程	47,798,206	0.41
無形資產	11,873,812	0.10
無形資產	11,873,812	0.10

觀光署  
展基金  
表

2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	2,451,329,314	21.06
流動負債	2,271,614,418	19.52
短期債務	400,000,000	3.44
短期借款	400,000,000	3.44
應付款項	1,869,379,390	16.06
應付帳款	1,858,482,645	15.97
應付代收款	9,276,629	0.08
應付稅款	1,620,116	0.01
預收款項	2,235,028	0.02
預收收入	1,049,270	0.01
銷項稅額	1,185,758	0.01
其他負債	179,714,896	1.54
什項負債	179,714,896	1.54
存入保證金	110,367,758	0.95
暫收及待結轉帳項	69,347,138	0.60
淨值	9,187,589,048	78.94
基金	12,199,389,301	104.82
基金	12,199,389,301	104.82
基金	12,199,389,301	104.82
公積	9,797,312	0.08
資本公積	9,797,312	0.08
受贈公積	9,797,312	0.08
累積餘絀	-3,021,635,842	-25.96
累積賸餘	1,468,660,400	12.62
本期賸餘	1,468,660,400	12.62
累積短絀	-4,490,296,242	-38.58
累積短絀	-4,490,296,242	-38.58
淨值其他項目	38,277	0.00
累積其他綜合餘絀	38,277	0.00
未實現重估增值	38,277	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-「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2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	%
				43,333,994	46,781,000	-3,447,006	(7.37)
				65,932,380	84,022,000	-18,089,620	(21.53)
				43,333,994	46,781,000	-3,447,006	(7.37)
				65,932,380	84,022,000	-18,089,620	(21.53)

交通部

觀光發

## 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	15,860,000	6,780,005	
新興計畫		566,300,000			566,300,000	15,860,000	6,780,005	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(113-116年)		566,300,000			566,300,000	15,860,000	6,780,005	
二、一般建築及設備計 畫	488,000	86,034,000			86,522,000	2,133,000	232,579	
土地改良物		20,000,000			20,000,000			
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	1,068,000	123,036	
交通及運輸設備		38,110,000			38,110,000	680,000	51,175	
什項設備		5,683,000			5,683,000	385,000	58,368	
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	17,993,000	7,012,584	
不動產、廠房及設備	488,000	652,334,000			652,822,000	17,993,000	7,012,584	
土地改良物		586,300,000			586,300,000	15,860,000	6,780,005	
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	1,068,000	123,036	
交通及運輸設備		38,110,000			38,110,000	680,000	51,175	
什項設備		5,683,000			5,683,000	385,000	58,368	
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	17,993,000	7,012,584	

觀光署

展基金

充執行情形明細表

年2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)		
6,780,005	42.75	-9,079,995	-57.25	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。	督請積極趕辦中。
6,780,005	42.75	-9,079,995	-57.25		
6,780,005	42.75	-9,079,995	-57.25		
232,579	10.90	-1,900,421	-89.10		
123,036	11.52	-944,964	-88.48	主要係東部管理處個人電腦已於2月完成採購，刻正辦理核銷作業，預計3月完成相關程序。	督請積極趕辦中。
51,175	7.53	-628,825	-92.47	主要係東北角新建公務船案委託設計規劃部分已於1月完成提送階段性規劃資料，預計3月辦理第1期款核銷。	督請積極趕辦中。
58,368	15.16	-326,632	-84.84	主要係日管處採購蒸箱、冷氣及洗衣機並於2月底交貨安裝完成，預計3月辦理核銷作業。	督請積極趕辦中。
7,012,584	38.97	-10,980,416	-61.03		
7,012,584	38.97	-10,980,416	-61.03		
6,780,005	42.75	-9,079,995	-57.25		
123,036	11.52	-944,964	-88.48		
51,175	7.53	-628,825	-92.47		
58,368	15.16	-326,632	-84.84		
7,012,584	38.97	-10,980,416	-61.03		



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

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2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

本年度奉准先行辦理補辦預算數(元)	合 計 (元)