

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 5 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>575,571,730</b>	<b>624,477,000</b>
勞務收入	6,558,065,000	497,487,410	519,684,000
服務收入	87,922,000	3,777,160	4,152,000
其他勞務收入	6,470,143,000	493,710,250	515,532,000
租金及權利金收入	521,395,000	8,084,320	34,793,000
土地租金收入	210,056,000	271,608	28,236,000
其他建築物租金收入	67,772,000	3,994,470	4,432,000
權利金收入	209,295,000	142,755	480,000
其他租金收入	34,272,000	3,675,487	1,645,000
其他業務收入	1,822,500,000	70,000,000	70,000,000
其他補助收入	1,822,500,000	70,000,000	70,000,000
<b>業務成本與費用</b>	<b>7,860,315,000</b>	<b>451,034,350</b>	<b>731,965,000</b>
勞務成本	3,454,949,000	229,548,672	248,828,000
其他勞務成本	3,454,949,000	229,548,672	248,828,000
業務費用	4,405,366,000	221,485,678	483,137,000
業務費用	4,405,366,000	221,485,678	483,137,000
<b>業務賸餘（短絀）</b>	<b>1,041,645,000</b>	<b>124,537,380</b>	<b>-107,488,000</b>
<b>業務外收入</b>	<b>184,226,000</b>	<b>22,596,058</b>	<b>14,978,000</b>
財務收入	4,696,000	849,991	
利息收入	4,696,000	849,991	
其他業務外收入	179,530,000	21,746,067	14,978,000
資產使用及權利金收入		14,078	
違規罰款收入	2,500,000	1,788,632	213,000
雜項收入	177,030,000	19,943,357	14,765,000
<b>業務外費用</b>	<b>4,760,000</b>	<b>1,066,303</b>	<b>600,000</b>
財務費用	4,760,000	606,411	600,000
利息費用	4,760,000	606,411	600,000
其他業務外費用		459,892	
雜項費用		459,892	
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	<b>179,466,000</b>	<b>21,529,755</b>	<b>14,378,000</b>
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>1,221,111,000</b>	<b>146,067,135</b>	<b>-93,110,000</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  
細表

年5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	%
-48,905,270	7.83	3,788,910,306	3,661,855,000	127,055,306	3.47
-22,196,590	4.27	2,594,221,504	2,478,343,000	115,878,504	4.68
-374,840	9.03	9,980,754	27,633,000	-17,652,246	63.88
-21,821,750	4.23	2,584,240,750	2,450,710,000	133,530,750	5.45
-26,708,680	76.76	192,228,802	181,052,000	11,176,802	6.17
-27,964,392	99.04	108,798,864	101,160,000	7,638,864	7.55
-437,530	9.87	41,323,388	41,781,000	-457,612	1.10
-337,245	70.26	12,444,438	11,539,000	905,438	7.85
2,030,487	123.43	29,662,112	26,572,000	3,090,112	11.63
		1,002,460,000	1,002,460,000		
		1,002,460,000	1,002,460,000		
-280,930,650	38.38	1,594,218,919	2,294,996,000	-700,777,081	30.54
-19,279,328	7.75	842,101,959	925,635,000	-83,533,041	9.02
-19,279,328	7.75	842,101,959	925,635,000	-83,533,041	9.02
-261,651,322	54.16	752,116,960	1,369,361,000	-617,244,040	45.08
-261,651,322	54.16	752,116,960	1,369,361,000	-617,244,040	45.08
232,025,380	215.86	2,194,691,387	1,366,859,000	827,832,387	60.56
7,618,058	50.86	156,771,718	74,603,000	82,168,718	110.14
849,991		3,253,499		3,253,499	
849,991		3,253,499		3,253,499	
6,768,067	45.19	153,518,219	74,603,000	78,915,219	105.78
14,078		66,196		66,196	
1,575,632	739.73	6,482,730	1,038,000	5,444,730	524.54
5,178,357	35.07	146,969,293	73,565,000	73,404,293	99.78
466,303	77.72	8,885,266	2,980,000	5,905,266	198.16
6,411	1.07	2,366,959	2,980,000	-613,041	20.57
6,411	1.07	2,366,959	2,980,000	-613,041	20.57
459,892		6,518,307		6,518,307	
459,892		6,518,307		6,518,307	
7,151,755	49.74	147,886,452	71,623,000	76,263,452	106.48
239,177,135	256.88	2,342,577,839	1,438,482,000	904,095,839	62.85

## 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 5 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 127,055,306 元，增加 3.47%，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 115,878,504 元，增加 4.68%，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 11,176,802 元，增加 6.17%，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 700,777,081 元，減少 30.54%，主要係

業務費用：較預算數減少 617,244,040 元，減少 45.08%，主要係「Tourism 2025-台灣觀光邁向 2025 方案」項下-「精準客源開拓計畫」，及疫後特別預算投入基金執行計畫-提供國際自由行旅客獎勵金，各項國際宣傳計畫已發包並開始執行或陸續辦理採購程序中，惟因程序冗長，及部分案件尚未辦理分期核銷，案件均滾動執行中所致。

三、業務外收入：較預算數增加 82,168,718 元，增加 110.14%，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 108-113 年度應付帳款預估列差異數增加所致。

四、業務外費用：較預算數增加 5,905,266 元，增加 198.16%，主要係 113 年度應收帳款預估列差異數增加所致。

本  
頁  
空  
白

**交通部  
觀光發  
平衡**

中華民國114年

科 目	金 額	%
資產	11,373,184,907	100.00
流動資產	5,951,631,190	52.33
現金	4,152,976,296	36.52
銀行存款	4,151,446,296	36.50
零用及週轉金	1,530,000	0.01
應收款項	1,046,263,330	9.20
應收帳款	1,045,177,709	9.19
應收退稅款	131,229	0.00
應收利息	954,392	0.01
預付款項	752,391,564	6.62
預付費用	744,416,650	6.55
進項稅額	385,081	0.00
留抵稅額	7,589,833	0.07
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	774,419,396	6.81
其他長期投資	38,588,439	0.34
什項長期投資	38,588,439	0.34
準備金	735,830,957	6.47
其他準備金	735,830,957	6.47
不動產、廠房及設備	4,570,426,913	40.19
土地	700,603,995	6.16
土地	700,603,995	6.16
土地改良物	993,960,704	8.74
土地改良物	4,827,802,196	42.45
累計折舊—土地改良物	-3,833,841,492	-33.71
房屋及建築	2,506,281,306	22.04
房屋及建築	4,571,571,968	40.20
累計折舊—房屋及建築	-2,065,290,662	-18.16
機械及設備	128,382,095	1.13
機械及設備	383,639,945	3.37
累計折舊—機械及設備	-255,257,850	-2.24
交通及運輸設備	61,077,436	0.54
交通及運輸設備	223,605,980	1.97
累計折舊—交通及運輸設備	-162,528,544	-1.43
什項設備	74,320,849	0.65
什項設備	312,211,097	2.75
累計折舊—什項設備	-237,890,248	-2.09
購建中固定資產	105,800,528	0.93
未完工程	104,293,359	0.92
訂購機件及設備款	1,507,169	0.01

觀光署  
展基金  
表

5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,311,322,940	11.53
流動負債	1,115,091,825	9.80
短期債務	400,000,000	3.52
短期借款	400,000,000	3.52
應付款項	712,856,188	6.27
應付帳款	705,947,839	6.21
應付代收款	6,897,323	0.06
應付稅款	11,026	0.00
預收款項	2,235,637	0.02
預收收入	2,021,650	0.02
銷項稅額	213,987	0.00
其他負債	196,231,115	1.73
什項負債	196,231,115	1.73
存入保證金	119,142,979	1.05
暫收及待結轉帳項	77,088,136	0.68
淨值	10,061,861,967	88.47
基金	12,199,389,301	107.26
基金	12,199,389,301	107.26
基金	12,199,389,301	107.26
公積	10,152,792	0.09
資本公積	10,152,792	0.09
受贈公積	10,152,792	0.09
累積餘絀	-2,147,718,403	-18.88
累積賸餘	2,342,577,839	20.60
本期賸餘	2,342,577,839	20.60
累積短絀	-4,490,296,242	-39.48
累積短絀	-4,490,296,242	-39.48
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-「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或部分案件尚未辦理分期核銷，各宣傳行銷案件均滾動執行中；「促進旅宿業發展計畫」及「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5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	%
				245,844,557	440,759,000	-194,914,443	(44.22)
				734,088,224	885,423,000	-151,334,776	(17.09)
				245,844,557	440,759,000	-194,914,443	(44.22)
				734,088,224	885,423,000	-151,334,776	(17.09)

## 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	105,800,000	70,491,058	
新興計畫		566,300,000			566,300,000	105,800,000	70,491,058	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(113-116年)		566,300,000			566,300,000	105,800,000	70,491,058	
二、一般建築及設備計 畫	488,000	86,034,000			86,522,000	20,593,000	12,515,264	
土地改良物		20,000,000			20,000,000			
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	8,599,000	6,908,084	
交通及運輸設備		38,110,000			38,110,000	9,650,000	3,614,269	
什項設備		5,683,000			5,683,000	2,344,000	1,992,911	
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	126,393,000	83,006,322	
不動產、廠房及設備	488,000	652,334,000			652,822,000	126,393,000	83,006,322	
土地改良物		586,300,000			586,300,000	105,800,000	70,204,228	
房屋及建築							49,500	
機械及設備	488,000	22,241,000			22,729,000	8,599,000	7,048,084	
交通及運輸設備		38,110,000			38,110,000	9,650,000	3,650,069	
什項設備		5,683,000			5,683,000	2,344,000	2,054,441	
總計	488,000	652,334,000			652,822,000	126,393,000	83,006,322	

備註：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

充執行情形明細表

年5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)		
70,491,058	66.63	-35,308,942	-33.37	主要係大鵬灣管理處「環灣自行車道暨景點光環境營造改善工程」目前規劃中，尚未發包，致執行率落後；及阿里山管理處辦理「里佳資訊站」及「部落街景改善工程」等2案工程，業於114年5月決標，刻正辦理施工中。	督請積極趕辦中。
70,491,058	66.63	-35,308,942	-33.37		
70,491,058	66.63	-35,308,942	-33.37		
12,515,264	60.77	-8,077,736	-39.23		
6,908,084	80.34	-1,690,916	-19.66	主要係東北角管理處採購個人電腦及筆電等設備，刻正辦理驗收未及核銷撥款。	督請積極趕辦中。
3,614,269	37.45	-6,035,731	-62.55	主要係東北角管理處辦理「新建公務船案-委託設計規劃案」，刻正辦理驗收未及核銷撥款。	督請積極趕辦中。
1,992,911	85.02	-351,089	-14.98	主要係東北角管理處採購多媒體設備機櫃及冷暖氣機，刻正辦理驗收未及核銷撥款。	督請積極趕辦中。
83,006,322	65.67	-43,386,678	-34.33		
83,006,322	65.67	-43,386,678	-34.33		
70,204,228	66.36	-35,595,772	-33.64		
49,500		49,500			
7,048,084	81.96	-1,550,916	-18.04		
3,650,069	37.82	-5,999,931	-62.18		
2,054,441	87.65	-289,559	-12.35		
83,006,322	65.67	-43,386,678	-34.33		



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5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)