

# 觀光發展基金

## 會計月報

中華民國115年8月份

主辦會計人員 劉鎮賢

基金主持人 陳玉秀



觀光發展基金

目次

中華民國 115 年 8 月份

| 名 稱                           | 頁 次         |
|-------------------------------|-------------|
| 一、收支餘絀表                       | 第 1 至 3 頁   |
| 二、平衡表                         | 第 4 至 6 頁   |
| 三、產品銷售(營運)量值表                 | 第 7 至 8 頁   |
| 四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表           | 第 9 至 10 頁  |
| 五、各項費用彙計表                     | 第 11 至 17 頁 |
| 六、115年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表 | 第 18 頁      |

觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本年度法定預算數       | 本 月 份       |             |              |         | 本年度截至本月份累計數   |               |                |        |
|-----------|----------------|-------------|-------------|--------------|---------|---------------|---------------|----------------|--------|
|           |                | 實 際 數       | 預 算 數       | 比 較 增 減      |         | 實 際 數         | 預 算 數         | 比 較 增 減        |        |
|           |                |             |             | 金 額          | %       |               |               | 金 額            | %      |
| 業務收入      | 11,109,559,000 | 673,646,959 | 798,917,000 | -125,270,041 | -15.68  | 4,962,348,117 | 7,209,138,000 | -2,246,789,883 | -31.17 |
| 勞務收入      | 6,627,885,000  | 624,245,085 | 583,789,000 | 40,456,085   | 6.93    | 4,706,106,041 | 4,534,840,000 | 171,266,041    | 3.78   |
| 服務收入      | 85,083,000     | 10,311,335  | 8,398,000   | 1,913,335    | 22.78   | 49,587,791    | 49,951,000    | -363,209       | -0.73  |
| 其他勞務收入    | 6,542,802,000  | 613,933,750 | 575,391,000 | 38,542,750   | 6.70    | 4,656,518,250 | 4,484,889,000 | 171,629,250    | 3.83   |
| 租金及權利金收入  | 539,034,000    | 49,401,874  | 54,128,000  | -4,726,126   | -8.73   | 253,922,076   | 317,568,000   | -63,645,924    | -20.04 |
| 土地租金收入    | 212,150,000    | 45,460,607  | 46,335,000  | -874,393     | -1.89   | 164,033,531   | 163,010,000   | 1,023,531      | 0.63   |
| 其他建築物租金收入 | 72,652,000     | 1,093,435   | 1,452,000   | -358,565     | -24.69  | 43,676,911    | 62,742,000    | -19,065,089    | -30.39 |
| 權利金收入     | 210,730,000    | 1,125,973   | 5,573,000   | -4,447,027   | -79.80  | 12,647,527    | 55,869,000    | -43,221,473    | -77.36 |
| 其他租金收入    | 43,502,000     | 1,721,859   | 768,000     | 953,859      | 124.20  | 33,564,107    | 35,947,000    | -2,382,893     | -6.63  |
| 其他業務收入    | 3,942,640,000  |             | 161,000,000 | -161,000,000 | -100.00 | 2,320,000     | 2,356,730,000 | -2,354,410,000 | -99.90 |
| 其他補助收入    | 3,942,640,000  |             | 161,000,000 | -161,000,000 | -100.00 | 2,320,000     | 2,356,730,000 | -2,354,410,000 | -99.90 |
| 業務成本與費用   | 10,619,546,000 | 442,582,394 | 514,547,000 | -71,964,606  | -13.99  | 2,407,560,570 | 5,022,568,000 | -2,615,007,430 | -52.07 |
| 勞務成本      | 5,363,447,000  | 156,706,604 | 175,355,000 | -18,648,396  | -10.63  | 954,281,336   | 2,933,509,000 | -1,979,227,664 | -67.47 |
| 其他勞務成本    | 5,363,447,000  | 156,706,604 | 175,355,000 | -18,648,396  | -10.63  | 954,281,336   | 2,933,509,000 | -1,979,227,664 | -67.47 |
| 業務費用      | 5,256,099,000  | 285,875,790 | 339,192,000 | -53,316,210  | -15.72  | 1,453,279,234 | 2,089,059,000 | -635,779,766   | -30.43 |
| 業務費用      | 5,256,099,000  | 285,875,790 | 339,192,000 | -53,316,210  | -15.72  | 1,453,279,234 | 2,089,059,000 | -635,779,766   | -30.43 |
| 業務賸餘（短絀）  | 490,013,000    | 231,064,565 | 284,370,000 | -53,305,435  | -18.75  | 2,554,787,547 | 2,186,570,000 | 368,217,547    | 16.84  |

觀光發展基金

收支餘絀表

中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本年度法定預算數    | 本 月 份       |             |             |          | 本年度截至本月份累計數   |               |              |        |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|---------------|---------------|--------------|--------|
|            |             | 實 際 數       | 預 算 數       | 比 較 增 減     |          | 實 際 數         | 預 算 數         | 比 較 增 減      |        |
|            |             |             |             | 金 額         | %        |               |               | 金 額          | %      |
| 業務外收入      | 212,496,000 | 13,969,300  | 17,707,000  | -3,737,700  | -21.11   | 118,771,376   | 141,347,000   | -22,575,624  | -15.97 |
| 財務收入       | 32,966,000  |             | 2,747,000   | -2,747,000  | -100.00  | 21,917,567    | 21,977,000    | -59,433      | -0.27  |
| 利息收入       | 32,966,000  |             | 2,747,000   | -2,747,000  | -100.00  | 21,917,567    | 21,977,000    | -59,433      | -0.27  |
| 其他業務外收入    | 179,530,000 | 13,969,300  | 14,960,000  | -990,700    | -6.62    | 96,853,809    | 119,370,000   | -22,516,191  | -18.86 |
| 資產使用及權利金收入 |             | 13,762      |             | 13,762      | --       | 108,361       |               | 108,361      | --     |
| 違規罰款收入     | 2,500,000   | 2,884,087   | 208,000     | 2,676,087   | 1,286.58 | 10,709,272    | 1,666,000     | 9,043,272    | 542.81 |
| 雜項收入       | 177,030,000 | 11,071,451  | 14,752,000  | -3,680,549  | -24.95   | 86,036,176    | 117,704,000   | -31,667,824  | -26.90 |
| 業務外費用      |             |             |             |             |          | 109,129,444   |               | 109,129,444  | --     |
| 其他業務外費用    |             |             |             |             |          | 109,129,444   |               | 109,129,444  | --     |
| 財產交易短絀     |             |             |             |             |          | 2,218,089     |               | 2,218,089    | --     |
| 雜項費用       |             |             |             |             |          | 106,911,355   |               | 106,911,355  | --     |
| 業務外賸餘（短絀）  | 212,496,000 | 13,969,300  | 17,707,000  | -3,737,700  | -21.11   | 9,641,932     | 141,347,000   | -131,705,068 | -93.18 |
| 本期賸餘（短絀）   | 702,509,000 | 245,033,865 | 302,077,000 | -57,043,135 | -18.88   | 2,564,429,479 | 2,327,917,000 | 236,512,479  | 10.16  |

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。

觀光發展基金  
收支餘絀表說明  
中華民國115年8月份

說明：

一、業務收入較預算數減少2,246,789,883元，減少31.17%：

- (一)勞務收入：較預算數增加171,266,041元，增加3.78%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費等收入增加。
- (二)租金及權利金收入：較預算數減少63,645,924元，減少20.04%，主要大鵬灣遊一區及遊三區BOT促參招商案，最優申請人無法達成簽約要件，重新規劃招商作業中。
- (三)其他業務收入：較預算數減少2,354,410,000元，減少99.90%，預算未完成法定程序，觀光雙輪驅動方案等公務撥入基金執行之計畫尚未撥入所致。

二、業務成本與費用較預算數減少2,615,007,430元，減少52.07%：

- (一)勞務成本較預算數減少1,979,227,664元，減少67.47%，主要係觀光雙輪驅動方案補助計畫，預算未完成法定程序，故尚未執行。
- (二)業務費用較預算數減少635,779,766元，減少30.43%，主要係國際市場引客計畫，各項國際宣傳計畫順應當前市場脈動，基於精準行銷理念，部分原定執行期程配合滾動調整，致未辦理結案核銷，以及觀光雙輪驅動方案推展經費，預算未完成法定程序，故尚未執行。

三、業務外收入：較預算數減少22,575,624元，減少15.97%，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、工程賸餘款不如預期。

四、業務外費用：較預算數增加109,129,444元，主要係依台北高等行政法院及最高行政法院裁定、調解結果，退還以前年度收取航空公司逾期繳納機場服務費收入之計收利息所致。

觀光發展基金  
平 衡 表  
中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                   | %             | 科 目         | 金 額                   | %            |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------|-----------------------|--------------|
| <b>資產</b>               | <b>12,538,709,747</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>645,788,170</b>    | <b>5.15</b>  |
| <b>流動資產</b>             | <b>6,850,366,727</b>  | <b>54.63</b>  | <b>流動負債</b> | <b>365,741,480</b>    | <b>2.92</b>  |
| <b>現金</b>               | <b>5,188,894,579</b>  | <b>41.38</b>  | <b>應付款項</b> | <b>362,112,277</b>    | <b>2.89</b>  |
| 銀行存款                    | 5,187,364,579         | 41.37         | 應付帳款        | 349,191,065           | 2.78         |
| 零用及週轉金                  | 1,530,000             | 0.01          | 應付代收款       | 12,834,505            | 0.10         |
| <b>應收款項</b>             | <b>1,171,029,493</b>  | <b>9.34</b>   | 應付稅款        | 86,707                | -            |
| 應收帳款                    | 1,169,970,360         | 9.33          | <b>預收款項</b> | <b>3,629,203</b>      | <b>0.03</b>  |
| 應收退稅款                   | 6,957                 | -             | 預收收入        | 3,319,362             | 0.03         |
| 應收利息                    | 1,052,176             | 0.01          | 銷項稅額        | 309,841               | -            |
| <b>預付款項</b>             | <b>490,442,655</b>    | <b>3.91</b>   | <b>其他負債</b> | <b>280,046,690</b>    | <b>2.23</b>  |
| 預付費用                    | 480,827,557           | 3.83          | <b>什項負債</b> | <b>280,046,690</b>    | <b>2.23</b>  |
| 進項稅額                    | 622,050               | -             | 存入保證金       | 217,097,372           | 1.73         |
| 留抵稅額                    | 8,993,048             | 0.07          | 應付保管款       | 853,602               | 0.01         |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>777,180,814</b>    | <b>6.20</b>   | 暫收及待結轉帳項    | 62,095,716            | 0.50         |
| <b>其他長期投資</b>           | <b>38,588,439</b>     | <b>0.31</b>   | <b>淨值</b>   | <b>11,892,921,577</b> | <b>94.85</b> |
| 什項長期投資                  | 38,588,439            | 0.31          | <b>基金</b>   | <b>12,199,389,301</b> | <b>97.29</b> |

觀光發展基金  
平 衡 表  
中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 金 額                  | %            | 科 目             | 金 額                   | %            |
|------------------|----------------------|--------------|-----------------|-----------------------|--------------|
| <b>準備金</b>       | <b>738,592,375</b>   | <b>5.89</b>  | <b>基金</b>       | <b>12,199,389,301</b> | <b>97.29</b> |
| 其他準備金            | 738,592,375          | 5.89         | 基金              | 12,199,389,301        | 97.29        |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | <b>4,877,115,584</b> | <b>38.90</b> | <b>公積</b>       | <b>3,161,696</b>      | <b>0.03</b>  |
| <b>土地</b>        | <b>700,603,995</b>   | <b>5.59</b>  | <b>資本公積</b>     | <b>3,161,696</b>      | <b>0.03</b>  |
| 土地               | 700,603,995          | 5.59         | 受贈公積            | 3,161,696             | 0.03         |
| <b>土地改良物</b>     | <b>1,022,970,107</b> | <b>8.16</b>  | <b>累積餘絀</b>     | <b>-309,667,697</b>   | <b>--</b>    |
| 土地改良物            | 4,989,323,728        | 39.79        | <b>累積賸餘</b>     | <b>2,564,429,479</b>  | <b>20.45</b> |
| 累計折舊－土地改良物       | -3,966,353,621       | --           | 本期賸餘            | 2,564,429,479         | 20.45        |
| <b>房屋及建築</b>     | <b>2,435,739,341</b> | <b>19.43</b> | <b>累積短絀</b>     | <b>-2,874,097,176</b> | <b>--</b>    |
| 房屋及建築            | 4,609,761,445        | 36.76        | 累積短絀            | -2,874,097,176        | --           |
| 累計折舊－房屋及建築       | -2,174,022,104       | --           | <b>淨值其他項目</b>   | <b>38,277</b>         | <b>-</b>     |
| <b>機械及設備</b>     | <b>138,513,011</b>   | <b>1.10</b>  | <b>累積其他綜合餘絀</b> | <b>38,277</b>         | <b>-</b>     |
| 機械及設備            | 406,565,472          | 3.24         | 未實現重估增值         | 38,277                | -            |
| 累計折舊－機械及設備       | -268,052,461         | --           |                 |                       |              |
| <b>交通及運輸設備</b>   | <b>97,025,213</b>    | <b>0.77</b>  |                 |                       |              |
| 交通及運輸設備          | 248,941,027          | 1.99         |                 |                       |              |
| 累計折舊－交通及運輸設備     | -151,915,814         | --           |                 |                       |              |

觀光發展基金  
平 衡 表  
中華民國115年8月31日

單位：新臺幣元

| 科 目       | 金 額            | %      | 科 目 | 金 額            | %      |
|-----------|----------------|--------|-----|----------------|--------|
| 什項設備      | 68,906,636     | 0.55   |     |                |        |
| 什項設備      | 305,853,935    | 2.44   |     |                |        |
| 累計折舊－什項設備 | -236,947,299   | --     |     |                |        |
| 購建中固定資產   | 413,357,281    | 3.30   |     |                |        |
| 未完工程      | 413,357,281    | 3.30   |     |                |        |
| 無形資產      | 16,313,867     | 0.13   |     |                |        |
| 無形資產      | 16,313,867     | 0.13   |     |                |        |
| 電腦軟體      | 14,637,616     | 0.12   |     |                |        |
| 其他無形資產    | 1,676,251      | 0.01   |     |                |        |
| 其他資產      | 17,732,755     | 0.14   |     |                |        |
| 什項資產      | 17,732,755     | 0.14   |     |                |        |
| 存出保證金     | 7,772,662      | 0.06   |     |                |        |
| 催收款項      | 9,960,093      | 0.08   |     |                |        |
| 合 計       | 12,538,709,747 | 100.00 | 合 計 | 12,538,709,747 | 100.00 |

註：信託代理與保證資產（負債）科目為218,048,783元。

觀光發展基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年8月份

貨幣單位:新臺幣元

| 產品(營運項目)                     |    | 本月數<br>及累計數 | 數量(營運量) |     |           | 單位售價(元)(利、費率) |     |          |   | 銷售(營運)總值      |               |              |        |
|------------------------------|----|-------------|---------|-----|-----------|---------------|-----|----------|---|---------------|---------------|--------------|--------|
| 名 稱                          | 單位 |             | 實際數     | 預算數 | 占預算數<br>% | 實際數           | 預算數 | 比較增減     |   | 實際數           | 預算數           | 比較增減         |        |
|                              |    |             |         |     |           |               |     | 金額(利、費率) | % |               |               | 金額           | %      |
| Tourism<br>2030—臺灣觀光邁向2030方案 | 元  | 本月數         |         |     | --        |               |     |          |   | 258,930,568   | 306,307,000   | -47,376,432  | -15.47 |
|                              |    | 累計數         |         |     | --        |               |     |          |   | 1,243,771,642 | 1,835,150,709 | -591,379,067 | -32.23 |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 本月數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |
|                              |    | 累計數         |         |     |           |               |     |          |   |               |               |              |        |

註:本年度法定預算數欄,在法定預算公布前,中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

## 觀光發展基金

### 產品銷售(營運)量值表附表

中華民國115年8月份

1. 國際市場引客計畫:各項國際宣傳計畫順應當前市場脈動，基於精準行銷理念，部分原定執行期程配合滾動調整，致未辦理結案核銷所致。
2. 觀光旅運服務便捷計畫:
  - (1)臺灣好行：已核定各縣市政府及客運業者115年度行銷推廣及營運虧損補貼等項目，未達撥款條件所致。
  - (2)台灣觀巴：部分業者已申請補助案，惟未達核銷階段，致執行落後。

觀光發展基金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱                   | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |             | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形     |            |             |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因                                      | 改進<br>措施 |
|------------------------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|-------------|--------------------------|-------------|------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------------------------------------------------|----------|
|                        | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                          | 累計執行數       |            |             |                  | 比較增減                  |                  |                                                          |          |
|                        |                 |                   |                    |     |             |                          | 實支數         | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)   | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                                                          |          |
| 專案計畫                   | 4,080,709       | 251,400,000       |                    |     | 255,480,709 | 186,330,709              | 169,173,016 |            | 169,173,016 | 90.79            | -17,157,693           | -9.21            | 購置電腦主機及液晶螢幕等資訊設備，因零組件價格大幅調漲，原規劃編列項目無法支應，須重新檢視採購項目，致執行落後。 |          |
| 繼續計畫                   | 4,080,709       | 251,400,000       |                    |     | 255,480,709 | 186,330,709              | 169,173,016 |            | 169,173,016 | 90.79            | -17,157,693           | -9.21            |                                                          |          |
| 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年) | 4,080,709       | 251,400,000       |                    |     | 255,480,709 | 186,330,709              | 169,173,016 |            | 169,173,016 | 90.79            | -17,157,693           | -9.21            |                                                          |          |
| 一般建築及設備計畫              | 25,233,396      | 83,617,000        |                    |     | 108,850,396 | 79,655,000               | 67,936,046  |            | 67,936,046  | 85.29            | -11,718,954           | -14.71           |                                                          |          |
| 分年性項目                  |                 | 15,000,000        |                    |     | 15,000,000  | 9,780,000                | 9,380,500   |            | 9,380,500   | 95.92            | -399,500              | -4.08            |                                                          |          |
| 交通及運輸設備                |                 | 15,000,000        |                    |     | 15,000,000  | 9,780,000                | 9,380,500   |            | 9,380,500   | 95.92            | -399,500              | -4.08            |                                                          |          |
| 一次性項目                  | 25,233,396      | 68,617,000        |                    |     | 93,850,396  | 69,875,000               | 58,555,546  |            | 58,555,546  | 83.80            | -11,319,454           | -16.20           |                                                          |          |
| 土地改良物                  | 10,690,000      |                   |                    |     | 10,690,000  | 10,690,000               | 10,419,239  |            | 10,419,239  | 97.47            | -270,761              | -2.53            |                                                          |          |
| 機械及設備                  | 756,001         | 47,053,000        |                    |     | 47,809,001  | 30,673,000               | 22,016,293  |            | 22,016,293  | 71.78            | -8,656,707            | -28.22           |                                                          |          |
| 交通及運輸設備                | 13,787,395      | 12,806,000        |                    |     | 26,593,395  | 22,113,000               | 21,133,898  |            | 21,133,898  | 95.57            | -979,102              | -4.43            |                                                          |          |
| 什項設備                   |                 | 8,758,000         |                    |     | 8,758,000   | 6,399,000                | 4,986,116   |            | 4,986,116   | 77.92            | -1,412,884            | -22.08           | 主要係汰換冷氣機、投影機及布幕、事務機等設備，已下訂，惟廠商尚未交付，預計115年9月付款。           |          |
| 總計                     | 29,314,105      | 335,017,000       |                    |     | 364,331,105 | 265,985,709              | 237,109,062 |            | 237,109,062 | 89.14            | -28,876,647           | -10.86           |                                                          |          |

觀光發展基金  
固定資產建設改良擴充執行情形明細表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |     |             | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形     |            |             |                  |                       |                  | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|-------------------|--------------------|-----|-------------|--------------------------|-------------|------------|-------------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|----------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計<br>(1)   |                          | 累計執行數       |            |             |                  | 比較增減                  |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          | 實支數         | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)   | %<br>(3)/<br>(2) | 金額<br>(4)=(3)<br>-(2) | %<br>(4)/<br>(2) |                     |          |
| 土地改良物   | 14,770,709      | 251,400,000       |                    |     | 266,170,709 | 197,020,709              | 174,330,962 |            | 174,330,962 | 88.48            | -22,689,747           | -11.52           |                     |          |
| 房屋及建築   |                 |                   |                    |     |             |                          | 3,969,224   |            | 3,969,224   | --               | 3,969,224             | --               |                     |          |
| 機械及設備   | 756,001         | 47,053,000        |                    |     | 47,809,001  | 30,673,000               | 22,187,760  |            | 22,187,760  | 72.34            | -8,485,240            | -27.66           |                     |          |
| 交通及運輸設備 | 13,787,395      | 27,806,000        |                    |     | 41,593,395  | 31,893,000               | 31,491,159  |            | 31,491,159  | 98.74            | -401,841              | -1.26            |                     |          |
| 什項設備    |                 | 8,758,000         |                    |     | 8,758,000   | 6,399,000                | 5,129,957   |            | 5,129,957   | 80.17            | -1,269,043            | -19.83           |                     |          |
| 總計      | 29,314,105      | 335,017,000       |                    |     | 364,331,105 | 265,985,709              | 237,109,062 |            | 237,109,062 | 89.14            | -28,876,647           | -10.86           |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             |                          |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |
|         |                 |                   |                    |     |             | </                       |             |            |             |                  |                       |                  |                     |          |

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目          | 法定預算數                | 累計執行數                | 執行率（％）       |
|-------------|----------------------|----------------------|--------------|
| <b>用人費用</b> | <b>82,496,000</b>    | <b>49,972,233</b>    | <b>60.58</b> |
| 聘僱及兼職人員薪資   | 58,255,000           | 42,218,252           | 72.47        |
| 聘用人員薪金      | 24,598,000           | 18,341,925           | 74.57        |
| 約僱職員薪金      | 33,657,000           | 23,876,327           | 70.94        |
| 加（夜）班費      | 3,804,000            | 597,579              | 15.71        |
| 延長工時加班費     | 1,214,000            | 571,659              | 47.09        |
| 未休假加班費      | 2,590,000            | 25,920               | 1.00         |
| 獎金          | 7,282,000            | 43,816               | 0.60         |
| 年終獎金        | 7,282,000            | 43,816               | 0.60         |
| 退休及卹償金      | 3,720,000            | 2,021,729            | 54.35        |
| 職員退休及離職金    | 3,720,000            | 2,021,729            | 54.35        |
| 福利費         | 9,435,000            | 5,090,857            | 53.96        |
| 分擔員工保險費     | 7,478,000            | 4,356,208            | 58.25        |
| 其他福利費       | 1,957,000            | 734,649              | 37.54        |
| <b>服務費用</b> | <b>5,918,503,000</b> | <b>1,766,057,291</b> | <b>29.84</b> |
| 水電費         | 64,015,000           | 31,936,882           | 49.89        |
| 工作場所電費      | 57,397,000           | 28,945,769           | 50.43        |
| 工作場所水費      | 6,618,000            | 2,991,113            | 45.20        |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目         | 法定預算數      | 累計執行數      | 執行率（%） |
|------------|------------|------------|--------|
| 郵電費        | 14,183,000 | 7,643,458  | 53.89  |
| 郵費         | 1,808,000  | 1,388,166  | 76.78  |
| 電話費        | 3,730,000  | 2,197,503  | 58.91  |
| 數據通信費      | 8,645,000  | 4,057,789  | 46.94  |
| 旅運費        | 15,146,000 | 4,289,646  | 28.32  |
| 國內旅費       | 8,804,000  | 2,720,486  | 30.90  |
| 國外旅費       | 4,412,000  | 1,378,822  | 31.25  |
| 大陸地區旅費     | 1,281,000  |            |        |
| 貨物運費       | 649,000    | 176,642    | 27.22  |
| 其他旅運費      |            | 13,696     | --     |
| 印刷裝訂及公告費   | 1,521,000  | 135,660    | 8.92   |
| 印刷及裝訂費     | 1,521,000  | 135,660    | 8.92   |
| 修理保養及保固費   | 71,666,000 | 30,171,287 | 42.10  |
| 一般房屋修護費    | 11,373,000 | 4,208,332  | 37.00  |
| 機械及設備修護費   | 33,732,000 | 12,312,509 | 36.50  |
| 交通及運輸設備修護費 | 9,869,000  | 3,099,677  | 31.41  |
| 什項設備修護費    | 16,692,000 | 10,550,769 | 63.21  |
| 保險費        | 13,057,000 | 7,767,528  | 59.49  |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目               | 法定預算數         | 累計執行數       | 執行率（％） |
|------------------|---------------|-------------|--------|
| 一般房屋保險費          | 1,542,000     | 788,251     | 51.12  |
| 交通及運輸設備保險費       | 3,456,000     | 1,712,805   | 49.56  |
| 現金、存款及貨物保險費      |               | 3,011       | --     |
| 責任保險費            | 8,059,000     | 5,263,461   | 65.31  |
| 一般服務費            | 1,014,954,000 | 488,834,950 | 48.16  |
| 公證費              | 68,000        | 26,250      | 38.60  |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 164,047,000   | 119,082,780 | 72.59  |
| 代理（辦）費           | 217,380,000   | 64,353,411  | 29.60  |
| 外包費              | 611,635,000   | 295,058,434 | 48.24  |
| 義（志）工服務費         | 13,791,000    | 6,345,298   | 46.01  |
| 計時與計件人員酬金        | 7,724,000     | 3,739,805   | 48.42  |
| 體育活動費            | 309,000       | 228,972     | 74.10  |
| 專業服務費            | 453,337,000   | 137,887,100 | 30.42  |
| 專技人員酬金           | 2,461,000     | 850,715     | 34.57  |
| 法律事務費            | 7,481,000     | 2,319,334   | 31.00  |
| 工程及管理諮詢服務費       | 36,248,000    | 9,489,784   | 26.18  |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 15,559,000    | 6,537,469   | 42.02  |
| 委託調查研究費          | 19,000,000    | 7,542,250   | 39.70  |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目            | 法定預算數             | 累計執行數             | 執行率（％）       |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 委託檢驗（定）試驗認證費  | 15,900,000        | 166,510           | 1.05         |
| 電腦軟體服務費       | 355,137,000       | 105,148,996       | 29.61        |
| 其他            | 1,551,000         | 5,832,042         | 376.02       |
| 推展費           | 4,270,624,000     | 1,057,390,780     | 24.76        |
| 推展費           | 4,270,624,000     | 1,057,390,780     | 24.76        |
| <b>材料及用品費</b> | <b>26,243,000</b> | <b>10,061,951</b> | <b>38.34</b> |
| 使用材料費         | 8,050,000         | 2,038,336         | 25.32        |
| 燃料            | 8,050,000         | 2,038,336         | 25.32        |
| 用品消耗          | 18,193,000        | 8,023,615         | 44.10        |
| 辦公（事務）用品      | 6,553,000         | 3,980,231         | 60.74        |
| 報章什誌          | 535,000           | 175,251           | 32.76        |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 1,577,000         | 996,855           | 63.21        |
| 服裝            | 4,112,000         | 809,700           | 19.69        |
| 食品            | 2,243,000         | 1,160,806         | 51.75        |
| 醫療用品（非醫療院所使用） | 704,000           | 64,499            | 9.16         |
| 其他            | 2,469,000         | 836,273           | 33.87        |
| <b>租金與利息</b>  | <b>42,318,000</b> | <b>25,265,103</b> | <b>59.70</b> |
| 地租及水租         | 2,660,000         | 1,767,484         | 66.45        |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目              | 法定預算數              | 累計執行數              | 執行率（％）       |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 一般土地租金          | 2,660,000          | 1,767,484          | 66.45        |
| 房租              | 28,996,000         | 19,043,676         | 65.68        |
| 一般房屋租金          | 28,996,000         | 19,043,676         | 65.68        |
| 機器租金            | 6,196,000          | 1,636,680          | 26.42        |
| 電腦租金及使用費        | 5,000,000          | 587,500            | 11.75        |
| 機械及設備租金         | 1,196,000          | 1,049,180          | 87.72        |
| 交通及運輸設備租金       | 2,561,000          | 1,566,054          | 61.15        |
| 車租              | 2,561,000          | 1,566,054          | 61.15        |
| 什項設備租金          | 1,905,000          | 1,251,209          | 65.68        |
| 什項設備租金          | 1,905,000          | 1,251,209          | 65.68        |
| <b>折舊、折耗及攤銷</b> | <b>540,297,000</b> | <b>248,322,803</b> | <b>45.96</b> |
| 不動產、廠房及設備折舊     | 513,117,000        | 244,006,015        | 47.55        |
| 土地改良物折舊         | 297,930,000        | 108,059,961        | 36.27        |
| 一般房屋折舊          | 123,181,000        | 76,292,473         | 61.94        |
| 其他建築折舊          | 12,556,000         | 9,661,752          | 76.95        |
| 機械及設備折舊         | 37,632,000         | 23,705,814         | 62.99        |
| 交通及運輸設備折舊       | 17,940,000         | 12,445,245         | 69.37        |
| 什項設備折舊          | 23,878,000         | 13,840,770         | 57.96        |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目                             | 法定預算數                | 累計執行數              | 執行率（％）      |
|--------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|
| 其他折舊性資產折舊                      | 1,422,000            |                    |             |
| 代管資產折舊                         | 1,422,000            |                    |             |
| 攤銷                             | 25,758,000           | 4,316,788          | 16.76       |
| 攤銷電腦軟體費                        | 6,482,000            | 4,103,548          | 63.31       |
| 其他攤銷費用                         | 19,276,000           | 213,240            | 1.11        |
| <b>稅捐與規費（強制費）</b>              | <b>53,782,000</b>    | <b>4,336,322</b>   | <b>8.06</b> |
| 土地稅                            | 47,817,000           | 5,669              | 0.01        |
| 一般土地地價稅                        | 47,817,000           | 5,669              | 0.01        |
| 房屋稅                            | 3,674,000            | 2,375,782          | 64.66       |
| 一般房屋稅                          | 3,674,000            | 2,375,782          | 64.66       |
| 消費與行為稅                         | 975,000              | 918,976            | 94.25       |
| 使用牌照稅                          | 975,000              | 918,976            | 94.25       |
| 規費                             | 1,316,000            | 1,035,895          | 78.72       |
| 行政規費與強制費                       | 684,000              | 460,073            | 67.26       |
| 汽車燃料使用費                        | 632,000              | 575,822            | 91.11       |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費</b> | <b>3,955,907,000</b> | <b>303,544,867</b> | <b>7.67</b> |
| 會費                             | 646,000              | 524,590            | 81.21       |
| 學術團體會費                         | 646,000              | 524,590            | 81.21       |

觀光發展基金  
各項費用彙計表  
中華民國115年8月份

單位：新臺幣元

| 科目                | 法定預算數                 | 累計執行數                | 執行率（％）       |
|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 捐助、補助與獎助          | 3,918,019,000         | 296,672,493          | 7.57         |
| 補（協）助政府機關（構）      | 2,482,500,000         | 97,015,042           | 3.91         |
| 捐助國內團體            | 1,305,827,000         | 183,815,258          | 14.08        |
| 捐助私校              | 7,100,000             | 719,049              | 10.13        |
| 捐助個人              | 17,900,000            | 1,106,544            | 6.18         |
| 對外國之捐助            | 104,692,000           | 14,016,600           | 13.39        |
| 分擔                | 7,278,000             | 3,575,128            | 49.12        |
| 分擔大樓管理費           | 7,278,000             | 3,575,128            | 49.12        |
| 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟） | 29,964,000            | 2,772,656            | 9.25         |
| 獎勵費用              | 29,663,000            | 2,577,756            | 8.69         |
| 其他                | 301,000               | 194,900              | 64.75        |
| <b>短絀、賠償與保險給付</b> |                       | <b>2,218,089</b>     | --           |
| 各項短絀              |                       | 2,218,089            | --           |
| 資產短絀              |                       | 2,218,089            | --           |
| <b>其他</b>         |                       | <b>106,911,355</b>   | --           |
| 其他費用              |                       | 106,911,355          | --           |
| 其他                |                       | 106,911,355          | --           |
| <b>合 計</b>        | <b>10,619,546,000</b> | <b>2,516,690,014</b> | <b>23.70</b> |

觀光發展基金

115年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國115年7月1日至115年12月31日止

單位：新臺幣千元

| 計 畫 名 稱                | 本 年 度 可 用 預 算 數 |              |                    |     |         | 第 1 期<br>已分配數<br>(1) | 本 期 預 算 分 配 數 (2) |        |        |        |        |        |         |            | 合計<br>(3)=<br>(1)+(2) |
|------------------------|-----------------|--------------|--------------------|-----|---------|----------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|------------|-----------------------|
|                        | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法定預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數 | 合計      |                      | 7月                | 8月     | 9月     | 10月    | 11月    | 12月    | 小計      |            |                       |
|                        |                 |              |                    |     |         |                      |                   |        |        |        |        |        | 金額      | 占可用<br>預算% |                       |
| 專案計畫                   | 4,081           | 251,400      |                    |     | 255,481 | 139,730              | 24,201            | 22,400 | 14,000 | 19,000 | 21,000 | 15,150 | 115,751 | 45.31      | 255,481               |
| 繼續計畫                   | 4,081           | 251,400      |                    |     | 255,481 | 139,730              | 24,201            | 22,400 | 14,000 | 19,000 | 21,000 | 15,150 | 115,751 | 45.31      | 255,481               |
| 重要觀光景點建設中程計畫(113-116年) | 4,081           | 251,400      |                    |     | 255,481 | 139,730              | 24,201            | 22,400 | 14,000 | 19,000 | 21,000 | 15,150 | 115,751 | 45.31      | 255,481               |
| 一般建築及設備計畫              | 25,233          | 83,617       |                    |     | 108,850 | 60,472               | 6,507             | 12,676 | 751    | 4,280  | 8,527  | 15,637 | 48,378  | 44.44      | 108,850               |
| 分年性項目                  |                 | 15,000       |                    |     | 15,000  | 5,280                |                   | 4,500  |        |        | 5,220  |        | 9,720   | 64.80      | 15,000                |
| 交通及運輸設備                |                 | 15,000       |                    |     | 15,000  | 5,280                |                   | 4,500  |        |        | 5,220  |        | 9,720   | 64.80      | 15,000                |
| 一次性項目                  | 25,233          | 68,617       |                    |     | 93,850  | 55,192               | 6,507             | 8,176  | 751    | 4,280  | 3,307  | 15,637 | 38,658  | 41.19      | 93,850                |
| 土地改良物                  | 10,690          |              |                    |     | 10,690  | 10,690               |                   |        |        |        |        |        |         |            | 10,690                |
| 機械及設備                  | 756             | 47,053       |                    |     | 47,809  | 18,938               | 5,264             | 6,471  | 480    | 2,005  | 300    | 14,351 | 28,871  | 60.39      | 47,809                |
| 交通及運輸設備                | 13,787          | 12,806       |                    |     | 26,593  | 21,463               |                   | 650    |        | 1,690  | 2,790  |        | 5,130   | 19.29      | 26,593                |
| 什項設備                   |                 | 8,758        |                    |     | 8,758   | 4,101                | 1,243             | 1,055  | 271    | 585    | 217    | 1,286  | 4,657   | 53.17      | 8,758                 |
| 合計                     | 29,314          | 335,017      |                    |     | 364,331 | 200,202              | 30,708            | 35,076 | 14,751 | 23,280 | 29,527 | 30,787 | 164,129 | 45.05      | 364,331               |