

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 111 年 9 月份

主辦會計人員

主計室主任 蕭淑心

基金主持人

局長張錫聰(丁)

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	購建固定資產計畫執行情形明細表-----	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111

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	4,085,320,000	1,025,355,583.00	31,365,000
勞務收入	1,517,693,000	57,142,674.00	28,410,000
服務收入	64,264,000	7,951,924.00	5,811,000
其他勞務收入	1,453,429,000	49,190,750.00	22,599,000
租金及權利金收入	390,877,000	4,212,909.00	2,955,000
土地租金收入	173,196,000	-799,301.00	409,000
其他建築物租金收入	51,569,000	2,404,951.00	2,018,000
權利金收入	137,293,000	68,562.00	67,000
其他租金收入	28,819,000	2,538,697.00	461,000
其他業務收入	2,176,750,000	964,000,000.00	
其他補助收入	2,176,750,000	964,000,000.00	
業務成本與費用	8,071,606,000	1,715,464,576.00	492,861,000
勞務成本	4,819,423,000	1,575,754,285.00	161,298,000
其他勞務成本	4,819,423,000	1,575,754,285.00	161,298,000
行銷及業務費用	3,252,183,000	139,710,291.00	331,563,000
業務費用	3,252,183,000	139,710,291.00	331,563,000
業務賸餘(短絀)	-3,986,286,000	-690,108,993.00	-461,496,000
業務外收入	112,346,000	8,292,403.00	9,485,000
財務收入	2,446,000	128,461.00	204,000
利息收入	2,446,000	128,461.00	204,000
其他業務外收入	109,900,000	8,163,942.00	9,281,000
財產交易賸餘		5,579.00	
資產使用及權利金收入		14,194.00	
違規罰款收入	2,500,000	782,470.00	208,000
雜項收入	107,400,000	7,361,699.00	9,073,000
業務外費用	22,226,000	1,091,320.00	
財務費用	22,226,000	69,096.00	
利息費用	22,226,000	69,096.00	
其他業務外費用		1,022,224.00	
雜項費用		1,022,224.00	
業務外賸餘(短絀)	90,120,000	7,201,083.00	9,485,000
本期賸餘(短絀)	-3,896,166,000	-682,907,910.00	-452,011,000

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。

觀光局
展基金
絀表

年9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	%
993,990,583.00	3,169.11	9,373,556,808.00	2,369,110,000	7,004,446,808.00	295.66
28,732,674.00	101.14	261,639,608.00	274,860,000	-13,220,392.00	4.81
2,140,924.00	36.84	36,231,358.00	34,193,000	2,038,358.00	5.96
26,591,750.00	117.67	225,408,250.00	240,667,000	-15,258,750.00	6.34
1,257,909.00	42.57	160,091,200.00	217,500,000	-57,408,800.00	26.39
-1,208,301.00	295.43	81,639,405.00	135,078,000	-53,438,595.00	39.56
386,951.00	19.17	47,480,307.00	41,031,000	6,449,307.00	15.72
1,562.00	2.33	4,568,422.00	17,785,000	-13,216,578.00	74.31
2,077,697.00	450.69	26,403,066.00	23,606,000	2,797,066.00	11.85
964,000,000.00		8,951,826,000.00	1,876,750,000	7,075,076,000.00	376.99
964,000,000.00		8,951,826,000.00	1,876,750,000	7,075,076,000.00	376.99
1,222,603,576.00	248.06	5,198,908,263.00	4,805,221,000	393,687,263.00	8.19
1,414,456,285.00	876.92	4,454,698,157.00	3,212,114,000	1,242,584,157.00	38.68
1,414,456,285.00	876.92	4,454,698,157.00	3,212,114,000	1,242,584,157.00	38.68
-191,852,709.00	57.86	744,210,106.00	1,593,107,000	-848,896,894.00	53.29
-191,852,709.00	57.86	744,210,106.00	1,593,107,000	-848,896,894.00	53.29
-228,612,993.00	49.54	4,174,648,545.00	-2,436,111,000	6,610,759,545.00	271.37
-1,192,597.00	12.57	155,863,434.00	83,886,000	71,977,434.00	85.80
-75,539.00	37.03	4,940,318.00	1,835,000	3,105,318.00	169.23
-75,539.00	37.03	4,940,318.00	1,835,000	3,105,318.00	169.23
-1,117,058.00	12.04	150,923,116.00	82,051,000	68,872,116.00	83.94
5,579.00		313,089.00		313,089.00	
14,194.00		118,959.00		118,959.00	
574,470.00	276.19	6,174,743.00	1,872,000	4,302,743.00	229.85
-1,711,301.00	18.86	144,316,325.00	80,179,000	64,137,325.00	79.99
1,091,320.00		5,398,272.00		5,398,272.00	
69,096.00		69,096.00		69,096.00	
69,096.00		69,096.00		69,096.00	
1,022,224.00		5,329,176.00		5,329,176.00	
1,022,224.00		5,329,176.00		5,329,176.00	
-2,283,917.00	24.08	150,465,162.00	83,886,000	66,579,162.00	79.37
-230,896,910.00	51.08	4,325,113,707.00	-2,352,225,000	6,677,338,707.00	283.87

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 111 年 9 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 7,004,446,808 元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數減少 13,220,392 元，減少 4.81%，主要係出境人數較預期減少，致機場服務費收入減少。
- (二) 租金及權利金收入：較預算數減少 57,408,800 元，減少 26.39%，主要係土地租金、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 7,075,076,000 元，主要係嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算之補助收入。

二、業務成本與費用：較預算數增加 393,687,263 元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數增加 1,242,584,157 元，增加 36.68%，主要係因應新冠肺炎疫情，依據「交通部對受嚴重特殊傳染性肺炎影響發生營運困難產業事業紓困振興辦法」，辦理相關補助方案所致。
- (二) 行銷及業務費用：較預算數減少 848,896,894 元，減少 53.29%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」-「觀光圈推動執行計畫」動支審查及修正費時，延宕計畫核定期程，業已陸續完成計畫發包，後續將加速計畫執行，另「精準客源開拓計畫」、「特定客群開發計畫」因各目標市場宣傳計畫，配合市場國疫情動態滾動式調整辦理，爰將資源集中在邊境開放後強力行銷推廣等所致。

三、業務外收入：較預算數增加 71,977,434 元，增加 85.80%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費等賸餘款及繳回台灣美食展補助案結餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 5,398,272 元，主要係「安心旅遊自由行旅客住宿優惠方案」金門縣政府經司法判決後增加結報數及減免臺北圓山飯店 110 年度 7-12 月土地租金及建築物租金收入所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國111年

科 目	金 額	%
資產	13,225,453,665.00	100.00
流動資產	8,463,901,253.00	64.00
現金	4,315,971,738.00	32.63
銀行存款	4,314,541,738.00	32.62
零用及週轉金	1,430,000.00	0.01
應收款項	124,045,589.00	0.94
應收票據	17,682,486.00	0.13
應收帳款	106,024,505.00	0.80
應收退稅款	13,235.00	0.00
應收利息	325,363.00	0.00
預付款項	4,023,883,926.00	30.43
預付費用	4,019,998,165.00	30.40
進項稅額	193,968.00	0.00
留抵稅額	3,691,793.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	801,390,703.00	6.06
其他長期投資	38,588,439.00	0.29
什項長期投資	38,588,439.00	0.29
準備金	762,802,264.00	5.77
其他準備金	762,802,264.00	5.77
不動產、廠房及設備	3,855,611,067.00	29.15
土地	700,603,995.00	5.30
土地	700,603,995.00	5.30
土地改良物	1,266,783,900.00	9.58
土地改良物	4,496,081,877.00	34.00
累計折舊—土地改良物	-3,229,297,977.00	-24.42
房屋及建築	1,506,275,223.00	11.39
房屋及建築	3,459,196,956.00	26.16
累計折舊—房屋及建築	-1,952,921,733.00	-14.77
機械及設備	124,957,901.00	0.94
機械及設備	343,773,966.00	2.60
累計折舊—機械及設備	-218,816,065.00	-1.65
交通及運輸設備	77,776,700.00	0.59
交通及運輸設備	224,048,347.00	1.69
累計折舊—交通及運輸設備	-146,271,647.00	-1.11
什項設備	133,545,409.00	1.01
什項設備	305,004,723.00	2.31
累計折舊—什項設備	-171,459,314.00	-1.30
購建中固定資產	45,667,939.00	0.35
未完工程	45,667,939.00	0.35

觀光局
展基金
表

9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,247,133,554.00	9.43
流動負債	1,038,254,396.00	7.85
短期債務	400,000,000.00	3.02
短期借款	400,000,000.00	3.02
應付款項	632,593,895.00	4.78
應付帳款	599,024,447.00	4.53
應付代收款	33,184,877.00	0.25
應付稅款	384,571.00	0.00
預收款項	5,660,501.00	0.04
預收收入	5,407,110.00	0.04
銷項稅額	253,391.00	0.00
其他負債	208,879,158.00	1.58
什項負債	208,879,158.00	1.58
存入保證金	111,925,935.00	0.85
暫收及待結轉帳項	46,627,653.00	0.35
應付代管資產	50,325,570.00	0.38
淨值	11,978,320,111.00	90.57
基金	10,999,389,301.00	83.17
基金	10,999,389,301.00	83.17
基金	10,999,389,301.00	83.17
公積	6,361,007.00	0.05
資本公積	6,361,007.00	0.05
受贈公積	6,361,007.00	0.05
累積餘絀	972,531,526.00	7.35
累積賸餘	4,325,113,707.00	32.70
本期賸餘	4,325,113,707.00	32.70
累積短絀	-3,352,582,181.00	-25.35
累積短絀	-3,352,582,181.00	-25.35
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111

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-「觀光圈推動執行計畫」動支審查及修正費時，延宕計畫核定期程，業已陸續完成計畫發包，後續將加速計畫執行、「提振國旅主題旅遊增值計畫」因受國內疫情影響，延緩辦理樂齡族旅遊推廣行銷等專案，另「精準客源開拓計畫」、「特定客群開發計畫」因各目標市場宣傳計畫，配合市場國疫情動態滾動式調整辦理，及國際旅客尚無法入境，爰無法受理各項獎補助案如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等所致。</p>					

觀光局
展基金
值表

年9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	%
				90,988,303	293,061,000	-202,072,697	(68.95)
				712,837,965	1,630,519,000	-917,681,035	(56.28)
				90,988,303	293,061,000	-202,072,697	(68.95)
				712,837,965	1,630,519,000	-917,681,035	(56.28)

固定資產建設改良擴

中華民國111

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、一般建築及設備計畫	7,748,862	39,119,000			46,867,862	34,968,000	25,165,574	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	16,075,000	12,609,400	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	11,594,000	5,832,387	
什項設備		8,816,000			8,816,000	7,299,000	6,723,787	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	34,968,000	25,165,574	
不動產、廠房及設備	7,748,862	39,119,000			46,867,862	34,968,000	25,165,574	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	16,075,000	12,609,400	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	11,594,000	5,832,387	
什項設備		8,816,000			8,816,000	7,299,000	6,723,787	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	34,968,000	25,165,574	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年9月份

單位：新臺幣元

行 數		比 較 增 減		差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
合 計 (3)	% (3)/(2)	金 額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
25,165,574	71.97	-9,802,426	-28.03		
12,609,400	78.44	-3,465,600	-21.56	主要係東部管理處考量現況需求，原訂採購伺服器、網路介面模組及交換器等設備，經資安會議決議變更採購項目為監視系統、異地備份儲存主機及伺服器硬碟擴充組等，刻正趕辦採購作業中；及西拉雅管理處採購防火牆、交換器及伺服器等設備，因相關原物料及晶片短缺，部分零件延至11月底始可供貨。	將督促儘速完成採購程序及核銷等相關作業。
5,832,387	50.31	-5,761,613	-49.69	主要係東部管理處購置垃圾車，以共同供應契約辦理採購，共契交貨期為8個月，廠商同意於12月完成交車。	俟驗收後，將儘速趕辦核銷作業。
6,723,787	92.12	-575,213	-7.88		
25,165,574	71.97	-9,802,426	-28.03		
25,165,574	71.97	-9,802,426	-28.03		
12,609,400	78.44	-3,465,600	-21.56		
5,832,387	50.31	-5,761,613	-49.69		
6,723,787	92.12	-575,213	-7.88		
25,165,574	71.97	-9,802,426	-28.03		

本
頁
空
白

交通部
觀光發
一年以上債務

中華民國111

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)
4,772,226,000.00	3,213,385,000.00

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)

觀光局

展基金

增減分析表

年9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)