

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 6 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	28,158,567.00	316,810,000
勞務收入	1,517,693,000	22,395,062.00	32,140,000
服務收入	64,264,000	3,707,562.00	2,210,000
其他勞務收入	1,453,429,000	18,687,500.00	29,930,000
租金及權利金收入	390,877,000	2,763,505.00	15,170,000
土地租金收入	173,196,000	1,190.00	3,116,000
其他建築物租金收入	51,569,000	266,063.00	3,338,000
權利金收入	137,293,000	736,800.00	5,911,000
其他租金收入	28,819,000	1,759,452.00	2,805,000
其他業務收入	2,176,750,000	3,000,000.00	269,500,000
其他補助收入	2,176,750,000	3,000,000.00	269,500,000
業務成本與費用	8,071,606,000	1,017,536,321.00	634,200,000
勞務成本	4,819,423,000	937,221,135.00	457,538,000
其他勞務成本	4,819,423,000	937,221,135.00	457,538,000
行銷及業務費用	3,252,183,000	80,315,186.00	176,662,000
業務費用	3,252,183,000	80,315,186.00	176,662,000
業務賸餘(短絀)	-3,986,286,000	-989,377,754.00	-317,390,000
業務外收入	112,346,000	56,048,825.00	10,171,000
財務收入	2,446,000	4,166,407.00	1,223,000
利息收入	2,446,000	4,166,407.00	1,223,000
其他業務外收入	109,900,000	51,882,418.00	8,948,000
財產交易賸餘		3,000.00	
資產使用及權利金收入		8,039.00	
違規罰款收入	2,500,000	900,877.00	208,000
雜項收入	107,400,000	50,970,502.00	8,740,000
業務外費用	22,226,000	50.00	
財務費用	22,226,000		
利息費用	22,226,000		
其他業務外費用		50.00	
雜項費用		50.00	
業務外賸餘(短絀)	90,120,000	56,048,775.00	10,171,000
本期賸餘(短絀)	-3,896,166,000	-933,328,979.00	-307,219,000

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
細表

年6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	%
-288,651,433.00	91.11	5,236,156,108.00	2,185,241,000	3,050,915,108.00	139.61
-9,744,938.00	30.32	106,667,743.00	143,460,000	-36,792,257.00	25.65
1,497,562.00	67.76	13,731,493.00	12,960,000	771,493.00	5.95
-11,242,500.00	37.56	92,936,250.00	130,500,000	-37,563,750.00	28.78
-12,406,495.00	81.78	119,598,365.00	165,031,000	-45,432,635.00	27.53
-3,114,810.00	99.96	59,052,716.00	96,463,000	-37,410,284.00	38.78
-3,071,937.00	92.03	35,995,425.00	30,560,000	5,435,425.00	17.79
-5,174,200.00	87.54	3,713,691.00	16,281,000	-12,567,309.00	77.19
-1,045,548.00	37.27	20,836,533.00	21,727,000	-890,467.00	4.10
-266,500,000.00	98.89	5,009,890,000.00	1,876,750,000	3,133,140,000.00	166.94
-266,500,000.00	98.89	5,009,890,000.00	1,876,750,000	3,133,140,000.00	166.94
383,336,321.00	60.44	1,914,223,118.00	3,235,207,000	-1,320,983,882.00	40.83
479,683,135.00	104.84	1,513,135,431.00	2,571,733,000	-1,058,597,569.00	41.16
479,683,135.00	104.84	1,513,135,431.00	2,571,733,000	-1,058,597,569.00	41.16
-96,346,814.00	54.54	401,087,687.00	663,474,000	-262,386,313.00	39.55
-96,346,814.00	54.54	401,087,687.00	663,474,000	-262,386,313.00	39.55
-671,987,754.00	211.72	3,321,932,990.00	-1,049,966,000	4,371,898,990.00	416.38
45,877,825.00	451.07	115,237,199.00	57,431,000	57,806,199.00	100.65
2,943,407.00	240.67	4,579,773.00	1,223,000	3,356,773.00	274.47
2,943,407.00	240.67	4,579,773.00	1,223,000	3,356,773.00	274.47
42,934,418.00	479.82	110,657,426.00	56,208,000	54,449,426.00	96.87
3,000.00		275,053.00		275,053.00	
8,039.00		72,223.00		72,223.00	
692,877.00	333.11	4,621,432.00	1,248,000	3,373,432.00	270.31
42,230,502.00	483.19	105,688,718.00	54,960,000	50,728,718.00	92.30
50.00		737,889.00		737,889.00	
50.00		737,889.00		737,889.00	
50.00		737,889.00		737,889.00	
45,877,775.00	451.06	114,499,310.00	57,431,000	57,068,310.00	99.37
-626,109,979.00	203.80	3,436,432,300.00	-992,535,000	4,428,967,300.00	446.23

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 6 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 3,050,915,108 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數減少 36,792,257 元，減少 25.65%，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 45,432,635 元，減少 27.53%，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 3,133,140,000 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：較預算數減少 1,320,983,882 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 1,058,597,569 元，減少 41.16%，主要係防疫旅宿補助經費，由各縣市政府視實際需求向本局提出申請後撥款，惟縣府尚未報函至局核銷，致執行進度落後，本局業管單位已通知各縣府儘速報銷。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 262,386,313 元，減少 39.55%，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，刻正完成計畫核備，後續將加速計畫執行；及「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，致執行進度落後。

三、業務外收入：較預算數增加 57,806,199 元，增加 100.65%，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 737,889 元，主要係紓困 2.0 之「補貼導遊與領隊人員、國民旅遊隨團服務人員生計費用」補貼款收回案及參山管理處梨山賓館 110 年度營運權利金收入，實際收入較應收估計數減少所致。

本
頁
空
白

交通部
觀光發
平衡

中華民國111年

科 目	金 額	%
資產	12,702,233,602.00	100.00
流動資產	7,799,229,105.00	61.40
現金	3,731,503,031.00	29.38
銀行存款	3,730,103,031.00	29.37
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
應收款項	91,796,932.00	0.72
應收票據	19,472,085.00	0.15
應收帳款	71,967,548.00	0.57
應收退稅款	31,936.00	0.00
應收利息	325,363.00	0.00
預付款項	3,975,929,142.00	31.30
預付費用	3,972,188,696.00	31.27
進項稅額	435,364.00	0.00
留抵稅額	3,305,082.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	811,806,749.00	6.39
其他長期投資	38,588,439.00	0.30
什項長期投資	38,588,439.00	0.30
準備金	773,218,310.00	6.09
其他準備金	773,218,310.00	6.09
不動產、廠房及設備	3,983,626,565.00	31.36
土地	700,603,995.00	5.52
土地	700,603,995.00	5.52
土地改良物	1,337,377,473.00	10.53
土地改良物	4,500,205,476.00	35.43
累計折舊—土地改良物	-3,162,828,003.00	-24.90
房屋及建築	1,538,997,905.00	12.12
房屋及建築	3,487,255,252.00	27.45
累計折舊—房屋及建築	-1,948,257,347.00	-15.34
機械及設備	117,904,484.00	0.93
機械及設備	332,747,063.00	2.62
累計折舊—機械及設備	-214,842,579.00	-1.69
交通及運輸設備	80,807,980.00	0.64
交通及運輸設備	224,072,596.00	1.76
累計折舊—交通及運輸設備	-143,264,616.00	-1.13
什項設備	132,838,162.00	1.05
什項設備	298,481,065.00	2.35
累計折舊—什項設備	-165,642,903.00	-1.30
購建中固定資產	75,096,566.00	0.59
未完工程	75,096,566.00	0.59

觀光局
展基金
表

6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,612,950,377.00	12.70
流動負債	1,363,355,532.00	10.73
應付款項	1,361,393,490.00	10.72
應付帳款	1,324,144,883.00	10.42
應付代收款	36,323,194.00	0.29
應付稅款	925,413.00	0.01
預收款項	1,962,042.00	0.02
預收收入	1,851,322.00	0.01
銷項稅額	110,720.00	0.00
其他負債	249,594,845.00	1.96
什項負債	249,594,845.00	1.96
存入保證金	117,899,057.00	0.93
暫收及待結轉帳項	81,014,739.00	0.64
應付代管資產	50,681,049.00	0.40
淨值	11,089,283,225.00	87.30
基金	10,999,389,301.00	86.59
基金	10,999,389,301.00	86.59
基金	10,999,389,301.00	86.59
公積	6,005,528.00	0.05
資本公積	6,005,528.00	0.05
受贈公積	6,005,528.00	0.05
累積餘絀	83,850,119.00	0.66
累積賸餘	3,436,432,300.00	27.05
本期賸餘	3,436,432,300.00	27.05
累積短絀	-3,352,582,181.00	-26.39
累積短絀	-3,352,582,181.00	-26.39
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-「促進旅宿業發展計畫」，辦理補助旅宿業提升服務品質，須由旅宿業者提送計畫經本局核准後執行，並於完工後始能申請撥款；「特定客群開發計畫」，受疫情影響，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；「觀光圈推動執行計畫」動支審查及修正費時，刻正完成計畫核備，後續將加速計畫執行及「提振國旅主題旅遊加值計畫」亦因受國內疫情影響，延緩辦理樂齡族旅遊推廣行銷等專案，致執行進度落後。</p>					

觀光局
展基金
值表

年6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	%
				49,386,136	177,180,000	-127,793,864	(72.13)
				295,142,554	614,150,000	-319,007,446	(51.94)
				49,386,136	177,180,000	-127,793,864	(72.13)
				295,142,554	614,150,000	-319,007,446	(51.94)

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	21,730,000	11,902,618	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	9,970,000	4,476,543	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	5,702,000	5,431,367	
什項設備		8,816,000			8,816,000	6,058,000	1,994,708	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	21,730,000	11,902,618	
不動產、廠房及設備	7,748,862	39,119,000			46,867,862	21,730,000	11,902,618	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	9,970,000	4,476,543	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	5,702,000	5,431,367	
什項設備		8,816,000			8,816,000	6,058,000	1,994,708	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	21,730,000	11,902,618	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6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)		
11,902,618	54.78	-9,827,382	-45.22		
4,476,543	44.90	-5,493,457	-55.10	主要係汰換網路流量及頻寬管控設備案，該項設備6月底於共同供應契約上架，已請廠商報價，將儘速辦理採購作業，預計於8月份完成驗收及撥款；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，餘已積極趕辦中，預計7月底完成部分設備驗收及付款。	
5,431,367	95.25	-270,633	-4.75		
1,994,708	32.93	-4,063,292	-67.07	主要係西拉雅管理處採購自動滅火系統、環控系統等設備，因相關原物料及晶片短缺，致原排定期程略有延後，已積極趕辦中，預計7月底前完作交貨。	
11,902,618	54.78	-9,827,382	-45.22		
11,902,618	54.78	-9,827,382	-45.22		
4,476,543	44.90	-5,493,457	-55.10		
5,431,367	95.25	-270,633	-4.75		
1,994,708	32.93	-4,063,292	-67.07		
11,902,618	54.78	-9,827,382	-45.22		

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6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)