

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 4 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	291,821,098.00	300,285,000
勞務收入	1,517,693,000	16,025,650.00	25,252,000
服務收入	64,264,000	2,182,650.00	1,603,000
其他勞務收入	1,453,429,000	13,843,000.00	23,649,000
租金及權利金收入	390,877,000	5,795,448.00	5,033,000
土地租金收入	173,196,000	165,572.00	502,000
其他建築物租金收入	51,569,000	2,299,962.00	1,895,000
權利金收入	137,293,000	83,906.00	818,000
其他租金收入	28,819,000	3,246,008.00	1,818,000
其他業務收入	2,176,750,000	270,000,000.00	270,000,000
其他補助收入	2,176,750,000	270,000,000.00	270,000,000
業務成本與費用	8,071,606,000	212,935,400.00	559,576,000
勞務成本	4,819,423,000	115,499,036.00	425,580,000
其他勞務成本	4,819,423,000	115,499,036.00	425,580,000
行銷及業務費用	3,252,183,000	97,436,364.00	133,996,000
業務費用	3,252,183,000	97,436,364.00	133,996,000
業務賸餘(短絀)	-3,986,286,000	78,885,698.00	-259,291,000
業務外收入	112,346,000	6,056,453.00	8,948,000
財務收入	2,446,000		
利息收入	2,446,000		
其他業務外收入	109,900,000	6,056,453.00	8,948,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		7,400.00	
違規罰款收入	2,500,000	908,253.00	208,000
雜項收入	107,400,000	5,140,800.00	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	6,056,403.00	8,948,000
本期賸餘(短絀)	-3,896,166,000	84,942,101.00	-250,343,000

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4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	%
-8,463,902.00	2.82	5,184,097,619.00	1,538,961,000	3,645,136,619.00	236.86
-9,226,350.00	36.54	67,396,791.00	82,953,000	-15,556,209.00	18.75
579,650.00	36.16	7,640,041.00	7,745,000	-104,959.00	1.36
-9,806,000.00	41.46	59,756,750.00	75,208,000	-15,451,250.00	20.54
762,448.00	15.15	112,810,828.00	118,258,000	-5,447,172.00	4.61
-336,428.00	67.02	59,448,389.00	64,458,000	-5,009,611.00	7.77
404,962.00	21.37	32,704,322.00	25,122,000	7,582,322.00	30.18
-734,094.00	89.74	2,687,722.00	10,303,000	-7,615,278.00	73.91
1,428,008.00	78.55	17,970,395.00	18,375,000	-404,605.00	2.20
		5,003,890,000.00	1,337,750,000	3,666,140,000.00	274.05
		5,003,890,000.00	1,337,750,000	3,666,140,000.00	274.05
-346,640,600.00	61.95	646,074,117.00	2,025,884,000	-1,379,809,883.00	68.11
-310,080,964.00	72.86	430,883,081.00	1,688,400,000	-1,257,516,919.00	74.48
-310,080,964.00	72.86	430,883,081.00	1,688,400,000	-1,257,516,919.00	74.48
-36,559,636.00	27.28	215,191,036.00	337,484,000	-122,292,964.00	36.24
-36,559,636.00	27.28	215,191,036.00	337,484,000	-122,292,964.00	36.24
338,176,698.00	130.42	4,538,023,502.00	-486,923,000	5,024,946,502.00	1,031.98
-2,891,547.00	32.32	33,441,641.00	38,312,000	-4,870,359.00	12.71
		207,465.00		207,465.00	
		207,465.00		207,465.00	
-2,891,547.00	32.32	33,234,176.00	38,312,000	-5,077,824.00	13.25
		236,254.00		236,254.00	
7,400.00		49,728.00		49,728.00	
700,253.00	336.66	2,498,519.00	832,000	1,666,519.00	200.30
-3,599,200.00	41.18	30,449,675.00	37,480,000	-7,030,325.00	18.76
50.00		249,299.00		249,299.00	
50.00		249,299.00		249,299.00	
50.00		249,299.00		249,299.00	
-2,891,597.00	32.32	33,192,342.00	38,312,000	-5,119,658.00	13.36
335,285,101.00	133.93	4,571,215,844.00	-448,611,000	5,019,826,844.00	1,118.97

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 4 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 3,645,136,619 元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數減少 15,556,209 元，減少 18.75%，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 5,447,172 元，減少 4.61%，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 3,666,140,000 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 1,379,809,883 元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數減少 1,257,516,919 元，減少 74.48%，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，因業者申請狀況未如預期，致執行進度落後。
- (二) 行銷及業務費用：較預算數減少 122,292,964 元，減少 36.24%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」-「觀光圈推動執行計畫」甫完成計畫動支審查，刻正辦理部分細部計畫修正作業中；及 2022 台灣燈會活動，相關費用刻正辦理核銷階段，致執行進度落後。

三、業務外收入：較預算數減少 4,870,359 元，減少 12.71%，主要係雜項收入較預期減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 249,299 元，主要係紓困 2.0 之「補貼導遊與領隊人員及國民旅遊隨團服務人員生計費用」補貼款收回案，實際收回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	14,772,515,936.00	100.00
流動資產	9,778,020,457.00	66.19
現金	5,061,510,476.00	34.26
銀行存款	5,060,110,476.00	34.25
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
應收款項	90,923,655.00	0.62
應收帳款	90,805,418.00	0.61
應收退稅款	2,861.00	0.00
應收利息	115,376.00	0.00
預付款項	4,625,586,326.00	31.31
預付費用	4,621,731,707.00	31.29
進項稅額	306,409.00	0.00
留抵稅額	3,548,210.00	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	814,915,172.00	5.52
其他長期投資	38,588,439.00	0.26
什項長期投資	38,588,439.00	0.26
準備金	776,326,733.00	5.26
其他準備金	776,326,733.00	5.26
不動產、廠房及設備	4,075,079,292.00	27.59
土地	700,603,995.00	4.74
土地	700,603,995.00	4.74
土地改良物	1,396,064,996.00	9.45
土地改良物	4,575,251,433.00	30.97
累計折舊—土地改良物	-3,179,186,437.00	-21.52
房屋及建築	1,557,699,596.00	10.54
房屋及建築	3,503,101,713.00	23.71
累計折舊—房屋及建築	-1,945,402,117.00	-13.17
機械及設備	114,771,267.00	0.78
機械及設備	324,576,821.00	2.20
累計折舊—機械及設備	-209,805,554.00	-1.42
交通及運輸設備	83,049,387.00	0.56
交通及運輸設備	223,868,818.00	1.52
累計折舊—交通及運輸設備	-140,819,431.00	-0.95
什項設備	137,738,346.00	0.93
什項設備	298,683,320.00	2.02
累計折舊—什項設備	-160,944,974.00	-1.09
購建中固定資產	85,151,705.00	0.58
未完工程	85,151,705.00	0.58
無形資產	11,936,825.00	0.08

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			

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；及「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。

觀光局
展基金
值表

年4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	%
				69,512,582	127,280,000	-57,767,418	(45.39)
				144,286,373	306,960,000	-162,673,627	(53.00)
				69,512,582	127,280,000	-57,767,418	(45.39)
				144,286,373	306,960,000	-162,673,627	(53.00)

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	7,748,862	39,119,000			46,867,862	10,738,000	8,410,219	
畫								
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	4,110,000	2,294,013	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	5,353,000	5,077,087	
什項設備		8,816,000			8,816,000	1,275,000	1,039,119	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	10,738,000	8,410,219	
不動產、廠房及設備	7,748,862	39,119,000			46,867,862	10,738,000	8,410,219	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	4,110,000	2,294,013	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	5,353,000	5,077,087	
什項設備		8,816,000			8,816,000	1,275,000	1,039,119	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	10,738,000	8,410,219	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年4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)		
8,410,219	78.32	-2,327,781	-21.68		
2,294,013	55.82	-1,815,987	-44.18	主要係購置機架式電源分配器設備，因全球原物料缺貨，交貨延遲，將儘速督辦後續作業；及汰換網路流量及頻寬管控設備案，配合共同供應契約上架期程（預計6月上架），俟設備上架後，儘速辦理採購作業。	
5,077,087	94.85	-275,913	-5.15		
1,039,119	81.50	-235,881	-18.50	主要係茂林管理處購置監視設備，刻正辦理採購作業中，預計5月份完成核銷撥款。	
8,410,219	78.32	-2,327,781	-21.68		
8,410,219	78.32	-2,327,781	-21.68		
2,294,013	55.82	-1,815,987	-44.18		
5,077,087	94.85	-275,913	-5.15		
1,039,119	81.50	-235,881	-18.50		
8,410,219	78.32	-2,327,781	-21.68		

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4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)