

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 110 年 3 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(D)

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-----	14

**交通部
觀光發
收支餘**

中華民國110

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	7,416,430,000	100,881,449.00	160,452,000
勞務收入	6,231,286,000	15,632,245.00	13,117,000
服務收入	115,384,000	1,538,745.00	2,095,000
其他勞務收入	6,115,902,000	14,093,500.00	11,022,000
租金及權利金收入	396,394,000	15,299,204.00	21,015,000
土地租金收入	172,494,000	7,872,459.00	13,555,000
其他建築物租金收入	50,696,000	4,162,652.00	4,004,000
權利金收入	144,310,000	519,689.00	667,000
其他租金收入	28,894,000	2,744,404.00	2,789,000
其他業務收入	788,750,000	69,950,000.00	126,320,000
其他補助收入	788,750,000	69,950,000.00	126,320,000
業務成本與費用	7,757,952,000	197,343,999.00	246,131,000
勞務成本	3,814,720,000	128,205,570.00	129,766,000
其他勞務成本	3,814,720,000	128,205,570.00	129,766,000
行銷及業務費用	3,943,232,000	69,138,429.00	116,365,000
業務費用	3,943,232,000	69,138,429.00	116,365,000
業務賸餘(短絀)	-341,522,000	-96,462,550.00	-85,679,000
業務外收入	133,285,000	29,985,448.00	8,948,000
財務收入	23,385,000	320,834.00	
利息收入	23,385,000	320,834.00	
其他業務外收入	109,900,000	29,664,614.00	8,948,000
財產交易賸餘		12,000.00	
資產使用及權利金收入		15,880.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,680,988.00	208,000
雜項收入	107,400,000	27,955,746.00	8,740,000
業務外費用	500,000	223,168.00	42,000
其他業務外費用	500,000	223,168.00	42,000
雜項費用	500,000	223,168.00	42,000
業務外賸餘(短絀)	132,785,000	29,762,280.00	8,906,000
本期賸餘(短絀)	-208,737,000	-66,700,270.00	-76,773,000

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3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	%
-59,570,551.00	37.13	3,412,443,009.00	373,035,000	3,039,408,009.00	814.78
2,515,245.00	19.18	34,871,876.00	26,238,000	8,633,876.00	32.91
-556,255.00	26.55	4,077,376.00	4,595,000	-517,624.00	11.26
3,071,500.00	27.87	30,794,500.00	21,643,000	9,151,500.00	42.28
-5,715,796.00	27.20	103,921,133.00	116,477,000	-12,555,867.00	10.78
-5,682,541.00	41.92	58,097,921.00	64,691,000	-6,593,079.00	10.19
158,652.00	3.96	25,503,047.00	23,123,000	2,380,047.00	10.29
-147,311.00	22.09	7,518,631.00	10,231,000	-2,712,369.00	26.51
-44,596.00	1.60	12,801,534.00	18,432,000	-5,630,466.00	30.55
-56,370,000.00	44.62	3,273,650,000.00	230,320,000	3,043,330,000.00	1,321.35
-56,370,000.00	44.62	3,273,650,000.00	230,320,000	3,043,330,000.00	1,321.35
-48,787,001.00	19.82	400,164,117.00	619,196,000	-219,031,883.00	35.37
-1,560,430.00	1.20	287,207,661.00	378,225,000	-91,017,339.00	24.06
-1,560,430.00	1.20	287,207,661.00	378,225,000	-91,017,339.00	24.06
-47,226,571.00	40.58	112,956,456.00	240,971,000	-128,014,544.00	53.12
-47,226,571.00	40.58	112,956,456.00	240,971,000	-128,014,544.00	53.12
-10,783,550.00	12.59	3,012,278,892.00	-246,161,000	3,258,439,892.00	1,323.70
21,037,448.00	235.11	79,072,539.00	29,364,000	49,708,539.00	169.28
320,834.00		975,132.00		975,132.00	
320,834.00		975,132.00		975,132.00	
20,716,614.00	231.52	78,097,407.00	29,364,000	48,733,407.00	165.96
12,000.00		532,000.00		532,000.00	
15,880.00		42,002.00		42,002.00	
1,472,988.00	708.17	3,191,997.00	624,000	2,567,997.00	411.54
19,215,746.00	219.86	74,331,408.00	28,740,000	45,591,408.00	158.63
181,168.00	431.35	756,880.00	126,000	630,880.00	500.70
181,168.00	431.35	756,880.00	126,000	630,880.00	500.70
181,168.00	431.35	756,880.00	126,000	630,880.00	500.70
20,856,280.00	234.18	78,315,659.00	29,238,000	49,077,659.00	167.86
10,072,730.00	13.12	3,090,594,551.00	-216,923,000	3,307,517,551.00	1,524.74

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國110年3月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 3,039,408,009 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 8,633,876 元，增加 32.91%，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：較預算數減少 12,555,867 元，減少 10.78%，主要係土地租金收入較預期減少所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 3,043,330,000 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 219,031,883 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 91,017,339 元，減少 24.06%，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，並於完工後申請撥款，因業者申請未如預期所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 128,014,544 元，減少 53.12%，主要係 2021 台灣燈會停辦暨部分花燈移地展示，爰相關費用尚未撥付或辦理核銷；及因應全球疫情趨勢，上半年部分國際行銷宣傳計畫延後辦理，以達最大宣傳成效。

三、業務外收入：較預算數增加 49,708,539 元，增加 169.28%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費等賸餘款，及世界最美麗海灣相關計畫、包機補助案等實際支付數較估計應付數減少所致。

四、業務外費用：較預算數增加 630,880 元，增加 500.70%，主要係因應 COVID19 肺炎勞務承攬採購案等實際支付數較應付估計數增加所致。

本
頁
空
白

交通部
觀光發
平衡

中華民國110年

科 目	金 額	%
資產	21,954,865,888.00	100.00
流動資產	16,331,415,689.00	74.39
現金	1,863,001,555.00	8.49
銀行存款	1,861,601,555.00	8.48
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	1,100,000,000.00	5.01
其他金融資產—流動	1,100,000,000.00	5.01
應收款項	131,863,663.00	0.60
應收帳款	131,683,031.00	0.60
應收退稅款	1,090.00	0.00
應收利息	179,542.00	0.00
預付款項	13,236,550,471.00	60.29
預付費用	13,232,940,506.00	60.27
進項稅額	284,800.00	0.00
留抵稅額	3,325,165.00	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	839,722,886.00	3.82
其他長期投資	38,588,439.00	0.18
什項長期投資	38,588,439.00	0.18
準備金	801,134,447.00	3.65
其他準備金	801,134,447.00	3.65
不動產、廠房及設備	4,669,028,427.00	21.27
土地	700,610,235.00	3.19
土地	700,610,235.00	3.19
土地改良物	1,583,867,266.00	7.21
土地改良物	4,371,623,309.00	19.91
累計折舊—土地改良物	-2,787,756,043.00	-12.70
房屋及建築	1,609,109,522.00	7.33
房屋及建築	3,423,272,492.00	15.59
累計折舊—房屋及建築	-1,814,162,970.00	-8.26
機械及設備	124,445,169.00	0.57
機械及設備	311,097,006.00	1.42
累計折舊—機械及設備	-186,651,837.00	-0.85
交通及運輸設備	72,589,969.00	0.33
交通及運輸設備	215,258,451.00	0.98
累計折舊—交通及運輸設備	-142,668,482.00	-0.65
什項設備	124,928,279.00	0.57
什項設備	263,061,341.00	1.20
累計折舊—什項設備	-138,133,062.00	-0.63
購建中固定資產	453,477,987.00	2.07

觀光局
展基金
表

3月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	14,480,756,446.00	65.96
流動負債	13,387,164,579.00	60.98
應付款項	13,384,892,799.00	60.97
應付帳款	13,356,268,404.00	60.84
應付代收款	28,445,357.00	0.13
應付稅款	179,038.00	0.00
預收款項	2,271,780.00	0.01
預收收入	1,569,535.00	0.01
銷項稅額	702,245.00	0.00
其他負債	1,093,591,867.00	4.98
什項負債	1,093,591,867.00	4.98
存入保證金	182,821,523.00	0.83
應付保管款	1,009,666.00	0.00
暫收及待結轉帳項	856,235,797.00	3.90
應付代管資產	53,524,881.00	0.24
淨值	7,474,109,442.00	34.04
基金	10,499,389,301.00	47.82
基金	10,499,389,301.00	47.82
基金	10,499,389,301.00	47.82
公積	3,161,696.00	0.01
資本公積	3,161,696.00	0.01
受贈公積	3,161,696.00	0.01
累積餘絀	-3,028,479,832.00	-13.79
累積賸餘	3,090,594,551.00	14.08
本期賸餘	3,090,594,551.00	14.08
累積短絀	-6,119,074,383.00	-27.87
累積短絀	-6,119,074,383.00	-27.87
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110

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，並於完工後申請撥款，因業者申請未如預期；及因應全球疫情趨勢，上半年部分國際行銷宣傳計畫延後辦理，以達最大宣傳成效。</p>					

觀光局
展基金
值表

年3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	%
				18,784,468	43,354,000	-24,569,532	(56.67)
				33,528,118	122,892,000	-89,363,882	(72.72)
				18,784,468	43,354,000	-24,569,532	(56.67)
				33,528,118	122,892,000	-89,363,882	(72.72)

固定資產建設改良擴

中華民國110

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							-445	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)							-445	
二、一般建築及設備計 畫	3,840,400	162,414,000			166,254,400	1,726,000	328,310	
土地改良物		94,650,000			94,650,000			
機械及設備	3,840,400	30,640,000			34,480,400	590,000	250,000	
交通及運輸設備		27,662,000			27,662,000	930,000		
什項設備		9,462,000			9,462,000	206,000	78,310	
總計	3,840,400	162,414,000			166,254,400	1,726,000	327,865	
不動產、廠房及設備	3,840,400	162,414,000			166,254,400	1,726,000	327,865	
土地改良物		94,650,000			94,650,000		-445	
機械及設備	3,840,400	30,640,000			34,480,400	590,000	250,000	
交通及運輸設備		27,662,000			27,662,000	930,000		
什項設備		9,462,000			9,462,000	206,000	78,310	
總計	3,840,400	162,414,000			166,254,400	1,726,000	327,865	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年3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)		
-445		-445			
-445		-445		主要係雲嘉南管理處收回109年度工程案空污費所致。	
328,310	19.02	-1,397,690	-80.98		
250,000	42.37	-340,000	-57.63	主要係茂林管理處採購監視系統供遊客中心使用，已委託廠商辦理大陸廠牌資通產品汰換安裝事宜，刻正辦理交貨安裝中，預計5月辦理驗收及核銷作業。	
		-930,000	-100.00	主要係茂林管理處汰換公務車輛採購案，因疫情影響零件供應，致廠商無法及時提供報價及交貨時間，預計至7月始能完成交貨及付款。	
78,310	38.01	-127,690	-61.99	主要係茂林管理處採購除濕機供遊客中心使用，因疫情影響零件供貨，預計5月辦理核銷作業。	
327,865	19.00	-1,398,135	-81.00		
327,865	19.00	-1,398,135	-81.00		
-445		-445			
250,000	42.37	-340,000	-57.63		
		-930,000	-100.00		
78,310	38.01	-127,690	-61.99		
327,865	19.00	-1,398,135	-81.00		

交通作業基金-觀光發展基金

一年以上債務增減分析表

中華民國 110 年3 月 31 日

單位：新臺幣元

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	本月份調整數		截至本月 底借款餘 額	說 明
				增 加	減 少		
自償性：							
						-	
						-	
小 計	-	-	-	-	-	-	
非自償性：							
						-	
						-	
小 計	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	-	-	-	-	0	

本年度舉借預算數：(包括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)	本年度奉准先行辦 理補辦預算數(元)	合 計(元)
			-
			0

本年度償還預算數：(包括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)	本年度奉准先行辦 理補辦預算數(元)	合 計(元)
			-
			0