

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 1 月份

主辦會計人員 專員黃銘壹
代

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	2,451,191,138.00	95,750,000
勞務收入	6,231,286,000	10,483,228.00	5,161,000
服務收入	115,384,000	1,089,228.00	1,155,000
其他勞務收入	6,115,902,000	9,394,000.00	4,006,000
租金及權利金收入	396,394,000	41,207,910.00	38,589,000
土地租金收入	172,494,000	9,619,369.00	6,268,000
其他建築物租金收入	50,696,000	17,814,758.00	13,901,000
權利金收入	144,310,000	5,695,288.00	7,414,000
其他租金收入	28,894,000	8,078,495.00	11,006,000
其他業務收入	788,750,000	2,399,500,000.00	52,000,000
其他補助收入	788,750,000	2,399,500,000.00	52,000,000
業務成本與費用	7,757,952,000	77,906,085.00	180,174,000
勞務成本	3,814,720,000	51,343,470.00	116,764,000
其他勞務成本	3,814,720,000	51,343,470.00	116,764,000
行銷及業務費用	3,943,232,000	26,562,615.00	63,410,000
業務費用	3,943,232,000	26,562,615.00	63,410,000
業務賸餘(短絀)	-341,522,000	2,373,285,053.00	-84,424,000
業務外收入	133,285,000	10,397,426.00	11,468,000
財務收入	23,385,000	204,807.00	
利息收入	23,385,000	204,807.00	
其他業務外收入	109,900,000	10,192,619.00	11,468,000
財產交易賸餘		520,000.00	
資產使用及權利金收入		17,669.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,074,647.00	208,000
雜項收入	107,400,000	8,580,303.00	11,260,000
業務外費用	500,000	37,070.00	42,000
其他業務外費用	500,000	37,070.00	42,000
雜項費用	500,000	37,070.00	42,000
業務外賸餘(短絀)	132,785,000	10,360,356.00	11,426,000
本期賸餘(短絀)	-208,737,000	2,383,645,409.00	-72,998,000

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1月份

單位：新臺幣元

份		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
比 較 增 減 金 額	%	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
2,355,441,138.00	2,459.99	2,451,191,138.00	95,750,000	2,355,441,138.00	2,459.99
5,322,228.00	103.12	10,483,228.00	5,161,000	5,322,228.00	103.12
-65,772.00	5.69	1,089,228.00	1,155,000	-65,772.00	5.69
5,388,000.00	134.50	9,394,000.00	4,006,000	5,388,000.00	134.50
2,618,910.00	6.79	41,207,910.00	38,589,000	2,618,910.00	6.79
3,351,369.00	53.47	9,619,369.00	6,268,000	3,351,369.00	53.47
3,913,758.00	28.15	17,814,758.00	13,901,000	3,913,758.00	28.15
-1,718,712.00	23.18	5,695,288.00	7,414,000	-1,718,712.00	23.18
-2,927,505.00	26.60	8,078,495.00	11,006,000	-2,927,505.00	26.60
2,347,500,000.00	4,514.42	2,399,500,000.00	52,000,000	2,347,500,000.00	4,514.42
2,347,500,000.00	4,514.42	2,399,500,000.00	52,000,000	2,347,500,000.00	4,514.42
-102,267,915.00	56.76	77,906,085.00	180,174,000	-102,267,915.00	56.76
-65,420,530.00	56.03	51,343,470.00	116,764,000	-65,420,530.00	56.03
-65,420,530.00	56.03	51,343,470.00	116,764,000	-65,420,530.00	56.03
-36,847,385.00	58.11	26,562,615.00	63,410,000	-36,847,385.00	58.11
-36,847,385.00	58.11	26,562,615.00	63,410,000	-36,847,385.00	58.11
2,457,709,053.00	2,911.15	2,373,285,053.00	-84,424,000	2,457,709,053.00	2,911.15
-1,070,574.00	9.34	10,397,426.00	11,468,000	-1,070,574.00	9.34
204,807.00		204,807.00		204,807.00	
204,807.00		204,807.00		204,807.00	
-1,275,381.00	11.12	10,192,619.00	11,468,000	-1,275,381.00	11.12
520,000.00		520,000.00		520,000.00	
17,669.00		17,669.00		17,669.00	
866,647.00	416.66	1,074,647.00	208,000	866,647.00	416.66
-2,679,697.00	23.80	8,580,303.00	11,260,000	-2,679,697.00	23.80
-4,930.00	11.74	37,070.00	42,000	-4,930.00	11.74
-4,930.00	11.74	37,070.00	42,000	-4,930.00	11.74
-4,930.00	11.74	37,070.00	42,000	-4,930.00	11.74
-1,065,644.00	9.33	10,360,356.00	11,426,000	-1,065,644.00	9.33
2,456,643,409.00	3,365.36	2,383,645,409.00	-72,998,000	2,456,643,409.00	3,365.36

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 1 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 2,355,441,138 元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數增加 5,322,228 元，增加 103.12%，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：較預算數增加 2,618,910 元，增加 6.79%，主要係土地、其他建築物租金收入較預期增加所致。
- (三) 其他業務收入：較預算數增加 2,347,500,000 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 102,267,915 元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數減少 65,420,530 元，減少 56.03%，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 36,847,385 元，減少 58.11%，主要係日、韓文版台灣觀光雙月刊、部分觀光推廣宣傳案等，刻正辦理驗收，未及核銷撥款所致。

三、業務外收入：較預算數減少 1,070,574 元，減少 9.34%，主要係雜項收入較預期減少所致。

四、業務外費用：較預算數減少 4,930 元，減少 11.74%，係配合業務需要覈實支付。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國110年

科 目	金 額	%
資產	22,504,774,369.00	100.00
流動資產	16,776,933,864.00	74.55
現金	3,067,595,620.00	13.63
銀行存款	3,066,195,620.00	13.62
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	1,100,000,000.00	4.89
其他金融資產—流動	1,100,000,000.00	4.89
應收款項	168,730,394.00	0.75
應收帳款	168,534,421.00	0.75
應收退稅款	16,431.00	0.00
應收利息	179,542.00	0.00
預付款項	12,440,607,850.00	55.28
預付費用	12,437,055,037.00	55.26
留抵稅額	3,552,813.00	0.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	840,164,406.00	3.73
其他長期投資	38,588,439.00	0.17
什項長期投資	38,588,439.00	0.17
準備金	801,575,967.00	3.56
其他準備金	801,575,967.00	3.56
不動產、廠房及設備	4,770,570,430.00	21.20
土地	700,610,235.00	3.11
土地	700,610,235.00	3.11
土地改良物	1,607,798,202.00	7.14
土地改良物	4,329,394,594.00	19.24
累計折舊—土地改良物	-2,721,596,392.00	-12.09
房屋及建築	1,624,745,456.00	7.22
房屋及建築	3,420,463,731.00	15.20
累計折舊—房屋及建築	-1,795,718,275.00	-7.98
機械及設備	130,328,026.00	0.58
機械及設備	312,605,724.00	1.39
累計折舊—機械及設備	-182,277,698.00	-0.81
交通及運輸設備	75,196,357.00	0.33
交通及運輸設備	215,377,248.00	0.96
累計折舊—交通及運輸設備	-140,180,891.00	-0.62
什項設備	121,721,336.00	0.54
什項設備	255,311,403.00	1.13
累計折舊—什項設備	-133,590,067.00	-0.59
購建中固定資產	510,170,818.00	2.27
未完工程	510,170,818.00	2.27

觀光局
展基金
表

1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	15,737,614,069.00	69.93
流動負債	14,617,798,438.00	64.95
應付款項	14,616,498,611.00	64.95
應付帳款	14,594,881,786.00	64.85
應付代收款	21,030,054.00	0.09
應付稅款	586,771.00	0.00
預收款項	1,299,827.00	0.01
預收收入	466,635.00	0.00
銷項稅額	833,192.00	0.00
其他負債	1,119,815,631.00	4.98
什項負債	1,119,815,631.00	4.98
存入保證金	205,515,537.00	0.91
應付保管款	2,977,574.00	0.01
暫收及待結轉帳項	857,797,639.00	3.81
應付代管資產	53,524,881.00	0.24
淨值	6,767,160,300.00	30.07
基金	10,499,389,301.00	46.65
基金	10,499,389,301.00	46.65
基金	10,499,389,301.00	46.65
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	-3,735,428,974.00	-16.60
累積賸餘	2,383,645,409.00	10.59
本期賸餘	2,383,645,409.00	10.59
累積短絀	-6,119,074,383.00	-27.19
累積短絀	-6,119,074,383.00	-27.19
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所致。</p>					

觀光局
展基金
值表

年1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	%
				837,005	37,420,000	-36,582,995	(97.76)
				837,005	37,420,000	-36,582,995	(97.76)
				837,005	37,420,000	-36,582,995	(97.76)
				837,005	37,420,000	-36,582,995	(97.76)

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		111,810	
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		90,000	
交通及運輸設備		27,662,000			27,662,000			
什項設備		9,462,000			9,462,000		21,810	
總計	3,840,400	162,414,000			166,254,400		111,365	
不動產、廠房及設備	3,840,400	162,414,000			166,254,400		111,365	
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		90,000	
交通及運輸設備		27,662,000			27,662,000			
什項設備		9,462,000			9,462,000		21,810	
總計	3,840,400	162,414,000			166,254,400		111,365	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年1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		主要係雲嘉南管理處收回109年度工程案空污費所致。	
-445		-445			
111,810		111,810			
90,000		90,000		主要係本局購置虛擬主機使用之光纖卡，廠商提前交貨所致。	
21,810		21,810		主要係茂林管理處因遊客中心設備故障，原定3月份辦理汰換，為維護遊客品質，爰提早辦理以因應實際需求。	
111,365		111,365			
111,365		111,365			
-445		-445			
90,000		90,000			
21,810		21,810			
111,365		111,365			

交通部觀光局
觀光發展基金
統計所需項目明細表

中華民國110年1月份

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	2,805,553.00	2,696.66	57,962.00
義(志)工服務費	13,912.00	8.58	828.00
計時與計件人員酬金	10,606.00	216.30	403.00
專技人員酬金	1,000.00		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,943.00	168.43	1,201.00
一般土地租金	3,404.00	90.00	544.00
補(協)助政府機關(構)	1,355,170.00		11,326.00
捐助國內團體	1,316,970.00	2,213.35	43,660.00
捐助私校	6,000.00		
對外國之捐助	83,548.00		
合 計	2,805,553.00	2,696.66	57,962.00

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 1 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