

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 11 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜曉縈

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	1,001,394,669.00	54,694,000
勞務收入	1,517,693,000	80,882,407.00	24,415,000
服務收入	64,264,000	3,493,657.00	3,602,000
其他勞務收入	1,453,429,000	77,388,750.00	20,813,000
租金及權利金收入	390,877,000	26,312,262.00	30,279,000
土地租金收入	173,196,000	22,241,429.00	28,778,000
其他建築物租金收入	51,569,000	3,232,553.00	995,000
權利金收入	137,293,000	572,198.00	67,000
其他租金收入	28,819,000	266,082.00	439,000
其他業務收入	2,176,750,000	894,200,000.00	
其他補助收入	2,176,750,000	894,200,000.00	
業務成本與費用	8,071,606,000	460,455,188.00	667,639,000
勞務成本	4,819,423,000	267,830,302.00	279,882,000
其他勞務成本	4,819,423,000	267,830,302.00	279,882,000
行銷及業務費用	3,252,183,000	192,624,886.00	387,757,000
業務費用	3,252,183,000	192,624,886.00	387,757,000
業務賸餘（短絀）	-3,986,286,000	540,939,481.00	-612,945,000
業務外收入	112,346,000	4,558,876.00	9,485,000
財務收入	2,446,000	170,535.00	204,000
利息收入	2,446,000	170,535.00	204,000
其他業務外收入	109,900,000	4,388,341.00	9,281,000
財產交易賸餘		6,666.00	
資產使用及權利金收入		19,482.00	
違規罰款收入	2,500,000	971,905.00	208,000
雜項收入	107,400,000	3,390,288.00	9,073,000
業務外費用	22,226,000	614,695.00	
財務費用	22,226,000	203,836.00	
利息費用	22,226,000	203,836.00	
其他業務外費用		410,859.00	
雜項費用		410,859.00	
業務外賸餘（短絀）	90,120,000	3,944,181.00	9,485,000
本期賸餘（短絀）	-3,896,166,000	544,883,662.00	-603,460,000

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

紬表

年11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	%
946,700,669.00	1,730.90	12,196,666,011.00	2,456,281,000	9,740,385,011.00	396.55
56,467,407.00	231.28	387,050,838.00	324,993,000	62,057,838.00	19.10
-108,343.00	3.01	43,342,588.00	41,720,000	1,622,588.00	3.89
56,575,750.00	271.83	343,708,250.00	283,273,000	60,435,250.00	21.33
-3,966,738.00	13.10	189,389,173.00	254,538,000	-65,148,827.00	25.59
-6,536,571.00	22.71	104,021,993.00	164,026,000	-60,004,007.00	36.58
2,237,553.00	224.88	52,822,128.00	44,499,000	8,323,128.00	18.70
505,198.00	754.03	5,207,287.00	18,295,000	-13,087,713.00	71.54
-172,918.00	39.39	27,337,765.00	27,718,000	-380,235.00	1.37
894,200,000.00		11,620,226,000.00	1,876,750,000	9,743,476,000.00	519.17
894,200,000.00		11,620,226,000.00	1,876,750,000	9,743,476,000.00	519.17
-207,183,812.00	31.03	6,599,721,447.00	6,043,572,000	556,149,447.00	9.20
-12,051,698.00	4.31	5,540,939,927.00	3,698,239,000	1,842,700,927.00	49.83
-12,051,698.00	4.31	5,540,939,927.00	3,698,239,000	1,842,700,927.00	49.83
-195,132,114.00	50.32	1,058,781,520.00	2,345,333,000	-1,286,551,480.00	54.86
-195,132,114.00	50.32	1,058,781,520.00	2,345,333,000	-1,286,551,480.00	54.86
1,153,884,481.00	188.25	5,596,944,564.00	-3,587,291,000	9,184,235,564.00	256.02
-4,926,124.00	51.94	183,108,910.00	102,856,000	80,252,910.00	78.02
-33,465.00	16.40	5,254,334.00	2,243,000	3,011,334.00	134.25
-33,465.00	16.40	5,254,334.00	2,243,000	3,011,334.00	134.25
-4,892,659.00	52.72	177,854,576.00	100,613,000	77,241,576.00	76.77
6,666.00		319,755.00		319,755.00	
19,482.00		155,352.00		155,352.00	
763,905.00	367.26	8,115,905.00	2,288,000	5,827,905.00	254.72
-5,682,712.00	62.63	169,263,564.00	98,325,000	70,938,564.00	72.15
614,695.00		6,172,484.00		6,172,484.00	
203,836.00		432,384.00		432,384.00	
203,836.00		432,384.00		432,384.00	
410,859.00		5,740,100.00		5,740,100.00	
410,859.00		5,740,100.00		5,740,100.00	
-5,540,819.00	58.42	176,936,426.00	102,856,000	74,080,426.00	72.02
1,148,343,662.00	190.29	5,773,880,990.00	-3,484,435,000	9,258,315,990.00	265.70

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 11 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 9,740,385,011 元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數增加 62,057,838 元，增加 19.10%，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 65,148,827 元，減少 25.59%，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 9,743,476,000 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 556,149,447 元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數增加 1,842,700,927 元，增加 49.83%，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 1,286,551,480 元，減少 54.86%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」-「觀光圈推動執行計畫」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，資源集中於 10 月 13 日邊境開放後強力行銷推廣、受理各項獎補助如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等案件，預計於年底前辦理核銷。

三、業務外收入：較預算數增加 80,252,910 元，增加 78.02%，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 6,172,484 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	14,652,122,290.00	100.00
流動資產	9,990,092,801.00	68.18
現金	4,197,365,052.00	28.65
銀行存款	4,195,935,052.00	28.64
零用及週轉金	1,430,000.00	0.01
應收款項	149,391,684.00	1.02
應收票據	15,011,431.00	0.10
應收帳款	134,002,614.00	0.91
應收退稅款	52,276.00	0.00
應收利息	325,363.00	0.00
預付款項	5,643,336,065.00	38.52
預付費用	5,638,934,066.00	38.49
進項稅額	354,607.00	0.00
留抵稅額	4,047,392.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	796,317,840.00	5.43
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	757,729,401.00	5.17
其他準備金	757,729,401.00	5.17
不動產、廠房及設備	3,768,263,551.00	25.72
土地	700,603,995.00	4.78
土地	700,603,995.00	4.78
土地改良物	1,210,155,730.00	8.26
土地改良物	4,496,081,877.00	30.69
累計折舊—土地改良物	-3,285,926,147.00	-22.43
房屋及建築	1,484,460,124.00	10.13
房屋及建築	3,445,515,386.00	23.52
累計折舊—房屋及建築	-1,961,055,262.00	-13.38
機械及設備	121,003,590.00	0.83
機械及設備	343,793,936.00	2.35
累計折舊—機械及設備	-222,790,346.00	-1.52
交通及運輸設備	77,834,789.00	0.53
交通及運輸設備	224,101,713.00	1.53
累計折舊—交通及運輸設備	-146,266,924.00	-1.00
什項設備	128,537,384.00	0.88
什項設備	304,976,323.00	2.08
累計折舊—什項設備	-176,438,939.00	-1.20
購建中固定資產	45,667,939.00	0.31
未完工程	45,667,939.00	0.31

觀光局
展基金
表

11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,224,797,910.00	8.36
流動負債	1,009,410,513.00	6.89
短期債務	400,000,000.00	2.73
短期借款	400,000,000.00	2.73
應付款項	604,700,974.00	4.13
應付帳款	571,623,530.00	3.90
應付代收款	32,773,263.00	0.22
應付稅款	304,181.00	0.00
預收款項	4,709,539.00	0.03
預收收入	4,475,801.00	0.03
銷項稅額	233,738.00	0.00
其他負債	215,387,397.00	1.47
什項負債	215,387,397.00	1.47
存入保證金	108,327,923.00	0.74
暫收及待結轉帳項	56,970,890.00	0.39
應付代管資產	50,088,584.00	0.34
淨值	13,427,324,380.00	91.64
基金	10,999,389,301.00	75.07
基金	10,999,389,301.00	75.07
基金	10,999,389,301.00	75.07
公積	6,597,993.00	0.05
資本公積	6,597,993.00	0.05
受贈公積	6,597,993.00	0.05
累積餘絀	2,421,298,809.00	16.53
累積賸餘	5,773,880,990.00	39.41
本期賸餘	5,773,880,990.00	39.41
累積短絀	-3,352,582,181.00	-22.88
累積短絀	-3,352,582,181.00	-22.88
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

中華民國111年

備註：一、信託代理與保證之資產(負債)76,565,129元係廠商提供之擔保。

11月30日

[illegible]

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-「觀光圈推動執行計畫」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，資源集中於10月13日邊境開放後強力行銷推廣、受理各項獎補助如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等案件，預計於年底前辦理核銷。					

觀光局
展基金
值表

年11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	%
				209,033,059	426,664,000	-217,630,941	(51.01)
				1,034,834,163	2,418,160,000	-1,383,325,837	(57.21)
				209,033,059	426,664,000	-217,630,941	(51.01)
				1,034,834,163	2,418,160,000	-1,383,325,837	(57.21)

交通部

觀光發

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	
							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	40,707,000	30,969,372	
畫								
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	19,197,000	14,725,179	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	12,894,000	8,364,225	
什項設備		8,816,000			8,816,000	8,616,000	7,879,968	
總 計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	40,707,000	30,969,372	
不動產、廠房及設備	7,748,862	39,119,000			46,867,862	40,707,000	30,969,372	
機械及設備	2,595,000	21,712,000			24,307,000	19,197,000	14,725,179	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000			13,744,862	12,894,000	8,364,225	
什項設備		8,816,000			8,816,000	8,616,000	7,879,968	
總 計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	40,707,000	30,969,372	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年11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)		
30,969,372	76.08	-9,737,628	-23.92	主要係北觀管理處白沙灣虛擬實境(VR)設備採購案，須俟白沙灣遊憩區展示場域建構工程(A棟)完工後安裝，致執行進度落後；另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，業於11月中旬辦理契約變更，預計於12月底前辦理部分工項驗收付款。	俟驗收後，將儘速趕辦核銷作業。
14,725,179	76.71	-4,471,821	-23.29		
8,364,225	64.87	-4,529,775	-35.13		
7,879,968	91.46	-736,032	-8.54		
30,969,372	76.08	-9,737,628	-23.92		
30,969,372	76.08	-9,737,628	-23.92		
14,725,179	76.71	-4,471,821	-23.29		
8,364,225	64.87	-4,529,775	-35.13		
7,879,968	91.46	-736,032	-8.54		
30,969,372	76.08	-9,737,628	-23.92		
				主要係東部管理處購置垃圾車，以共同供應契約辦理採購，惟因疫情影響，交貨期限較預期長，經協商廠商同意於12月完成交車。	俟驗收後，將儘速趕辦核銷作業。

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111年11月份

單位：新臺幣千元

[illegible]

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11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)