

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 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 杜曉榮

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	949,927,866.00	1,629,039,000
勞務收入	1,517,693,000	208,654,515.00	1,192,700,000
服務收入	64,264,000	5,066,515.00	22,544,000
其他勞務收入	1,453,429,000	203,588,000.00	1,170,156,000
租金及權利金收入	390,877,000	97,173,351.00	136,339,000
土地租金收入	173,196,000	2,792,374.00	9,170,000
其他建築物租金收入	51,569,000	1,488,521.00	7,070,000
權利金收入	137,293,000	94,272,983.00	118,998,000
其他租金收入	28,819,000	-1,380,527.00	1,101,000
其他業務收入	2,176,750,000	644,100,000.00	300,000,000
其他補助收入	2,176,750,000	644,100,000.00	300,000,000
業務成本與費用	7,987,606,000	8,768,987,752.00	1,944,034,000
勞務成本	4,819,423,000	7,978,997,118.00	1,121,184,000
其他勞務成本	4,819,423,000	7,978,997,118.00	1,121,184,000
行銷及業務費用	3,168,183,000	789,990,634.00	822,850,000
業務費用	3,168,183,000	789,990,634.00	822,850,000
業務賸餘(短絀)	-3,902,286,000	-7,819,059,886.00	-314,995,000
業務外收入	192,346,000	40,285,970.00	89,490,000
財務收入	2,446,000	8,424,843.00	203,000
利息收入	2,446,000	8,424,843.00	203,000
其他業務外收入	189,900,000	31,861,127.00	89,287,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		14,489.00	
違規罰款收入	2,500,000	2,392,360.00	212,000
雜項收入	187,400,000	29,454,278.00	89,075,000
業務外費用	22,226,000	572,312.00	22,226,000
財務費用	22,226,000	197,260.00	22,226,000
利息費用	22,226,000	197,260.00	22,226,000
其他業務外費用		375,052.00	
雜項費用		375,052.00	
業務外賸餘(短絀)	170,120,000	39,713,658.00	67,264,000
本期賸餘(短絀)	-3,732,166,000	-7,779,346,228.00	-247,731,000

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12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	%
-679,111,134.00	41.69	13,146,593,877.00	4,085,320,000	9,061,273,877.00	221.80
-984,045,485.00	82.51	595,705,353.00	1,517,693,000	-921,987,647.00	60.75
-17,477,485.00	77.53	48,409,103.00	64,264,000	-15,854,897.00	24.67
-966,568,000.00	82.60	547,296,250.00	1,453,429,000	-906,132,750.00	62.34
-39,165,649.00	28.73	286,562,524.00	390,877,000	-104,314,476.00	26.69
-6,377,626.00	69.55	106,814,367.00	173,196,000	-66,381,633.00	38.33
-5,581,479.00	78.95	54,310,649.00	51,569,000	2,741,649.00	5.32
-24,725,017.00	20.78	99,480,270.00	137,293,000	-37,812,730.00	27.54
-2,481,527.00	225.39	25,957,238.00	28,819,000	-2,861,762.00	9.93
344,100,000.00	114.70	12,264,326,000.00	2,176,750,000	10,087,576,000.00	463.42
344,100,000.00	114.70	12,264,326,000.00	2,176,750,000	10,087,576,000.00	463.42
6,824,953,752.00	351.07	15,368,709,199.00	7,987,606,000	7,381,103,199.00	92.41
6,857,813,118.00	611.66	13,519,937,045.00	4,819,423,000	8,700,514,045.00	180.53
6,857,813,118.00	611.66	13,519,937,045.00	4,819,423,000	8,700,514,045.00	180.53
-32,859,366.00	3.99	1,848,772,154.00	3,168,183,000	-1,319,410,846.00	41.65
-32,859,366.00	3.99	1,848,772,154.00	3,168,183,000	-1,319,410,846.00	41.65
-7,504,064,886.00	2,382.28	-2,222,115,322.00	-3,902,286,000	1,680,170,678.00	43.06
-49,204,030.00	54.98	223,394,880.00	192,346,000	31,048,880.00	16.14
8,221,843.00	4,050.17	13,679,177.00	2,446,000	11,233,177.00	459.25
8,221,843.00	4,050.17	13,679,177.00	2,446,000	11,233,177.00	459.25
-57,425,873.00	64.32	209,715,703.00	189,900,000	19,815,703.00	10.43
		319,755.00		319,755.00	
14,489.00		169,841.00		169,841.00	
2,180,360.00	1,028.47	10,508,265.00	2,500,000	8,008,265.00	320.33
-59,620,722.00	66.93	198,717,842.00	187,400,000	11,317,842.00	6.04
-21,653,688.00	97.43	6,744,796.00	22,226,000	-15,481,204.00	69.65
-22,028,740.00	99.11	629,644.00	22,226,000	-21,596,356.00	97.17
-22,028,740.00	99.11	629,644.00	22,226,000	-21,596,356.00	97.17
375,052.00		6,115,152.00		6,115,152.00	
375,052.00		6,115,152.00		6,115,152.00	
-27,550,342.00	40.96	216,650,084.00	170,120,000	46,530,084.00	27.35
-7,531,615,228.00	3,040.24	-2,005,465,238.00	-3,732,166,000	1,726,700,762.00	46.27

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 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 9,061,273,877 元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數減少 921,987,647 元，減少 60.75%，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 104,314,476 元，減少 26.69%，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 10,087,576,000 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 7,381,103,199 元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數增加 8,700,514,045 元，增加 180.53%，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 1,319,410,846 元，減少 41.65%，主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向 2025 方案」-「精準客源開拓計畫」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；及「提振國旅主題旅遊增值計畫」因受國內疫情影響，擲節辦理樂齡族旅遊推廣行銷等專案所致。

三、業務外收入：較預算數增加 31,048,880 元，增加 16.14%，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：較預算數減少 15,481,204 元，主要係觀光發展基金短期借款之利息費用較預期減少所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國111年

科 目	金 額	%
資產	12,595,345,180.00	100.00
流動資產	7,986,664,009.00	63.41
現金	3,141,980,495.00	24.95
銀行存款	3,141,980,495.00	24.95
應收款項	399,586,129.00	3.17
應收帳款	398,855,782.00	3.17
應收退稅款	43,044.00	0.00
應收利息	687,303.00	0.01
預付款項	4,445,097,385.00	35.29
預付費用	4,440,784,356.00	35.26
留抵稅額	4,313,029.00	0.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	792,713,836.00	6.29
其他長期投資	38,588,439.00	0.31
什項長期投資	38,588,439.00	0.31
準備金	754,125,397.00	5.99
其他準備金	754,125,397.00	5.99
不動產、廠房及設備	3,732,964,085.00	29.64
土地	700,603,995.00	5.56
土地	700,603,995.00	5.56
土地改良物	1,182,517,084.00	9.39
土地改良物	4,535,464,208.00	36.01
累計折舊—土地改良物	-3,352,947,124.00	-26.62
房屋及建築	1,473,596,235.00	11.70
房屋及建築	3,406,133,055.00	27.04
累計折舊—房屋及建築	-1,932,536,820.00	-15.34
機械及設備	123,092,168.00	0.98
機械及設備	344,896,357.00	2.74
累計折舊—機械及設備	-221,804,189.00	-1.76
交通及運輸設備	81,371,277.00	0.65
交通及運輸設備	226,988,359.00	1.80
累計折舊—交通及運輸設備	-145,617,082.00	-1.16
什項設備	128,872,852.00	1.02
什項設備	306,470,405.00	2.43
累計折舊—什項設備	-177,597,553.00	-1.41
購建中固定資產	42,910,474.00	0.34
未完工程	42,910,474.00	0.34
無形資產	11,742,957.00	0.09
無形資產	11,742,957.00	0.09
電腦軟體	10,419,843.00	0.08

觀光局
展基金
表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	6,947,248,535.00	55.16
流動負債	6,753,274,567.00	53.62
短期債務	400,000,000.00	3.18
短期借款	400,000,000.00	3.18
應付款項	6,344,572,229.00	50.37
應付帳款	6,328,169,587.00	50.24
應付代收款	15,614,285.00	0.12
應付稅款	788,357.00	0.01
預收款項	8,702,338.00	0.07
預收收入	8,702,338.00	0.07
其他負債	193,973,968.00	1.54
什項負債	193,973,968.00	1.54
存入保證金	109,755,351.00	0.87
暫收及待結轉帳項	34,248,526.00	0.27
應付代管資產	49,970,091.00	0.40
淨值	5,648,096,645.00	44.84
基金	10,999,389,301.00	87.33
基金	10,999,389,301.00	87.33
基金	10,999,389,301.00	87.33
公積	6,716,486.00	0.05
資本公積	6,716,486.00	0.05
受贈公積	6,716,486.00	0.05
累積餘絀	-5,358,047,419.00	-42.54
累積短絀	-5,358,047,419.00	-42.54
累積短絀	-5,358,047,419.00	-42.54
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			

主要係「Tourism 2025-臺灣觀光邁向2025方案」項下-「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日邊境開放後強行銷推廣，及受理各項獎補助如包機、郵輪、獎勵旅遊及修學旅行等案件，較預期減少；另「提振國旅主題旅遊增值計畫」因受國內疫情影響，擱節辦理樂齡族旅遊推廣行銷等專案所致。

觀光局
展基金
值表

年12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	%
				1,335,556,267	1,550,119,000	-214,562,733	(13.84)
				2,370,390,430	3,968,279,000	-1,597,888,570	(40.27)
				1,335,556,267	1,550,119,000	-214,562,733	(13.84)
				2,370,390,430	3,968,279,000	-1,597,888,570	(40.27)

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	46,867,862	41,460,649	
畫								
機械及設備	2,595,000	21,712,000		31,393	24,338,393	24,338,393	19,813,723	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000		163,925	13,908,787	13,908,787	13,323,745	
什項設備		8,816,000		-195,318	8,620,682	8,620,682	8,323,181	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	46,867,862	41,460,649	
不動產、廠房及設備	7,748,862	39,119,000			46,867,862	46,867,862	41,460,649	
機械及設備	2,595,000	21,712,000		31,393	24,338,393	24,338,393	19,813,723	
交通及運輸設備	5,153,862	8,591,000		163,925	13,908,787	13,908,787	13,323,745	
什項設備		8,816,000		-195,318	8,620,682	8,620,682	8,323,181	
總計	7,748,862	39,119,000			46,867,862	46,867,862	41,460,649	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年12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)		
41,460,649	88.46	-5,407,213	-11.54		
19,813,723	81.41	-4,524,670	-18.59	主要係局本部「採購75台個人電腦及螢幕」，交貨期限為111年12月26日，未及於111年底辦理驗收，爰申請保留253萬7,400元；參山管理處「111年度參山處網路交換器資訊設備採購」，因國際原物料短缺及疫情影響，全球物流狀況不穩定，致設備交貨日期難以預估，俟到貨後儘速辦理驗收及付款，爰申請保留23萬800元；西拉雅管理處「111年資訊設備及環控自動滅火系統採購案」因全球矽原料短缺與新冠肺炎疫情嚴峻影響等非可歸責於廠商之因素，履約期限延長至112年6月30日，爰申請保留40萬元，餘停止支用。	
13,323,745	95.79	-585,042	-4.21	結餘款停止支用。	
8,323,181	96.55	-297,501	-3.45	結餘款停止支用。	
41,460,649	88.46	-5,407,213	-11.54		
41,460,649	88.46	-5,407,213	-11.54		
19,813,723	81.41	-4,524,670	-18.59		
13,323,745	95.79	-585,042	-4.21		
8,323,181	96.55	-297,501	-3.45		
41,460,649	88.46	-5,407,213	-11.54		

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12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	3,647,919.00	11,020,192.33	3,647,919.00
義(志)工服務費	13,912.00	10,632.47	13,912.00
計時與計件人員酬金	10,413.00	9,984.04	10,413.00
專技人員酬金	1,318.00	1,063.15	1,318.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,686.00	11,338.23	14,686.00
一般土地租金	3,272.00	1,715.78	3,272.00
補(協)助政府機關(構)	2,901,650.00	6,938,907.76	2,901,650.00
捐助國內團體	656,076.00	4,046,324.76	656,076.00
捐助私校	4,400.00	226.14	4,400.00
對外國之捐助	42,192.00		42,192.00
合 計	3,647,919.00	11,020,192.33	3,647,919.00

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12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)