

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 109 年 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 林甄郁

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-----	14

交通部
觀光發
收支餘

中華民國109

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	7,317,625,000	954,295,323.00	518,929,000
勞務收入	6,825,003,000	31,733,931.00	511,424,000
服務收入	115,939,000	16,206,931.00	11,424,000
其他勞務收入	6,709,064,000	15,527,000.00	500,000,000
租金及權利金收入	492,622,000	561,392.00	7,505,000
土地租金收入	195,024,000	-1,093,052.00	239,000
其他建築物租金收入	56,139,000	196,648.00	974,000
權利金收入	216,313,000	670,684.00	5,487,000
其他租金收入	25,146,000	787,112.00	805,000
其他業務收入		922,000,000.00	
其他補助收入		922,000,000.00	
業務成本與費用	6,948,797,000	1,540,196,387.00	389,907,000
勞務成本	2,989,437,000	1,315,845,102.00	164,095,000
其他勞務成本	2,989,437,000	1,315,845,102.00	164,095,000
行銷及業務費用	3,959,360,000	224,351,285.00	225,812,000
業務費用	3,959,360,000	224,351,285.00	225,812,000
業務賸餘(短絀)	368,828,000	-585,901,064.00	129,022,000
業務外收入	183,937,000	40,872,062.00	15,327,000
財務收入	74,037,000	1,426,043.00	6,169,000
利息收入	74,037,000	1,426,043.00	6,169,000
其他業務外收入	109,900,000	39,446,019.00	9,158,000
財產交易賸餘		950.00	
資產使用及權利金收入		21,038.00	
違規罰款收入	2,500,000	6,906,416.00	208,000
雜項收入	107,400,000	32,517,615.00	8,950,000
業務外費用	500,000	928,958.00	41,000
財務費用			
利息費用			
其他業務外費用	500,000	928,958.00	41,000
財產交易短絀			
雜項費用	500,000	928,958.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	183,437,000	39,943,104.00	15,286,000
本期賸餘(短絀)	552,265,000	-545,957,960.00	144,308,000

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。

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 109 年 9 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 5,442,356,989 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數減少 3,518,475,125 元，減少 78.58%，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 52,571,886 元，減少 22.73%，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 9,013,404,000 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 6,502,157,293 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 6,554,195,327 元，增加 547.57%，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 52,038,034 元，減少 4.42%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 208,857,500 元，增加 151.40%，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、「春遊專案」補助案件等賸餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 78,892,681 元，增加 21,150.85%，主要係墾丁福華飯店權利金實際收入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109年

科 目	金 額	%
資產	20,467,797,599.00	100.00
流動資產	14,781,997,840.00	72.22
現金	2,446,634,712.00	11.95
銀行存款	2,445,234,712.00	11.95
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	2,900,000,000.00	14.17
其他金融資產—流動	2,900,000,000.00	14.17
應收款項	113,763,892.00	0.56
應收票據	4,675,476.00	0.02
應收帳款	108,403,584.00	0.53
應收退稅款	569,275.00	0.00
應收利息	115,557.00	0.00
預付款項	9,321,599,236.00	45.54
預付費用	9,317,699,765.00	45.52
進項稅額	889,649.00	0.00
留抵稅額	3,009,822.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	847,855,227.00	4.14
其他長期投資	38,588,439.00	0.19
什項長期投資	38,588,439.00	0.19
準備金	809,266,788.00	3.95
其他準備金	809,266,788.00	3.95
不動產、廠房及設備	4,722,288,699.00	23.07
土地	700,610,235.00	3.42
土地	700,610,235.00	3.42
土地改良物	1,184,026,570.00	5.78
土地改良物	3,810,273,673.00	18.62
累計折舊—土地改良物	-2,626,247,103.00	-12.83
房屋及建築	1,471,192,363.00	7.19
房屋及建築	3,226,212,032.00	15.76
累計折舊—房屋及建築	-1,755,019,669.00	-8.57
機械及設備	125,994,025.00	0.62
機械及設備	317,647,979.00	1.55
累計折舊—機械及設備	-191,653,954.00	-0.94
交通及運輸設備	70,522,911.00	0.34
交通及運輸設備	216,676,353.00	1.06
累計折舊—交通及運輸設備	-146,153,442.00	-0.71
什項設備	86,420,235.00	0.42
什項設備	213,760,309.00	1.04
累計折舊—什項設備	-127,340,074.00	-0.62

交通部
觀光發
營運量

中華民國109

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 2020—臺灣永 續觀光發展方案	元	本月數			
		累計數			
合 計		本月數			
		累計數			
<p>主要係因應新冠肺炎疫情，配合政策辦理移緩濟急，彈性調整預算以支應防疫、紓困措施所致。</p>					

觀光局
展基金
值表

年9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	%
				304,547,098	262,483,000	42,064,098	16.03
				1,298,688,733	1,506,470,000	-207,781,267	(13.79)
				304,547,098	262,483,000	42,064,098	16.03
				1,298,688,733	1,506,470,000	-207,781,267	(13.79)

交通部

觀光發

固定資產建設改良擴

中華民國109

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		800,000,000			800,000,000	574,550,000	603,796,635	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	574,550,000	603,796,635	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	574,550,000	603,796,635	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	62,199,000	45,602,254	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	26,657,000	21,996,973	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	22,113,000	14,237,758	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	13,429,000	9,367,523	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	636,749,000	649,398,889	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	636,749,000	649,398,889	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	574,550,000	602,193,689	
房屋及建築							1,557,601	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	26,657,000	21,996,973	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	22,113,000	14,237,758	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	13,429,000	9,412,868	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	636,749,000	649,398,889	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年9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)		
603,796,635	105.09	29,246,635	5.09		
603,796,635	105.09	29,246,635	5.09		
603,796,635	105.09	29,246,635	5.09		
45,602,254	73.32	-16,596,746	-26.68		
21,996,973	82.52	-4,660,027	-17.48	主要係參山管理處辦理資安防護設備財物採購案，原預訂於109年9月10日截止投標，惟防火牆設備需求內容須重新調整規格，預計10月份重新上網招標。	將督促積極辦理。
14,237,758	64.39	-7,875,242	-35.61	主要係澎湖及日月潭管理處原編列採購電動汽車，為配合業務需要，擬陳報行政院同意變更採購燃油車後再行辦理後續事宜。	將督促積極辦理。
9,367,523	69.76	-4,061,477	-30.24	主要係觀光產學研訓園區已失原撥用目的，且開發案需投入之成本遠逾原規劃經費，致加重觀光發展基金財務負擔，刻正依規定辦理廢止撥用撥還國產署，後續辦理終止相關合約相關事宜。	將督促積極辦理。
649,398,889	101.99	12,649,889	1.99		
649,398,889	101.99	12,649,889	1.99		
602,193,689	104.81	27,643,689	4.81		
1,557,601		1,557,601			
21,996,973	82.52	-4,660,027	-17.48		
14,237,758	64.39	-7,875,242	-35.61		
9,412,868	70.09	-4,016,132	-29.91		
649,398,889	101.99	12,649,889	1.99		

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 109 年 9 月 30 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