

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 8 月份

主辦會計人員

主計室主任 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	133,693,654.00	101,997,000
勞務收入	6,825,003,000	25,024,121.00	60,724,000
服務收入	115,939,000	9,560,371.00	10,724,000
其他勞務收入	6,709,064,000	15,463,750.00	50,000,000
租金及權利金收入	492,622,000	-39,780,467.00	41,273,000
土地租金收入	195,024,000	21,253,129.00	37,964,000
其他建築物租金收入	56,139,000	3,241,800.00	2,416,000
權利金收入	216,313,000	-64,170,384.00	66,000
其他租金收入	25,146,000	-105,012.00	827,000
其他業務收入		148,450,000.00	
其他補助收入		148,450,000.00	
業務成本與費用	6,948,797,000	817,286,045.00	339,160,000
勞務成本	2,989,437,000	735,771,979.00	153,402,000
其他勞務成本	2,989,437,000	735,771,979.00	153,402,000
行銷及業務費用	3,959,360,000	81,514,066.00	185,758,000
業務費用	3,959,360,000	81,514,066.00	185,758,000
業務賸餘(短絀)	368,828,000	-683,592,391.00	-237,163,000
業務外收入	183,937,000	12,040,950.00	15,327,000
財務收入	74,037,000	1,895,698.00	6,169,000
利息收入	74,037,000	1,895,698.00	6,169,000
其他業務外收入	109,900,000	10,145,252.00	9,158,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		20,194.00	
違規罰款收入	2,500,000	6,743,862.00	208,000
雜項收入	107,400,000	3,381,196.00	8,950,000
業務外費用	500,000	132,853.00	41,000
財務費用			
利息費用			
其他業務外費用	500,000	132,853.00	41,000
財產交易短絀			
雜項費用	500,000	132,853.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	183,437,000	11,908,097.00	15,286,000
本期賸餘(短絀)	552,265,000	-671,684,294.00	-221,877,000

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  
紓表

年8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	減 %	實際數	預算數	比較增減	
				金額	%
31,696,654.00	31.08	9,197,131,666.00	4,190,141,000	5,006,990,666.00	119.49
-35,699,879.00	58.79	927,617,944.00	3,966,403,000	-3,038,785,056.00	76.61
-1,163,629.00	10.85	26,108,694.00	66,403,000	-40,294,306.00	60.68
-34,536,250.00	69.07	901,509,250.00	3,900,000,000	-2,998,490,750.00	76.88
-81,053,467.00	196.38	178,109,722.00	223,738,000	-45,628,278.00	20.39
-16,710,871.00	44.02	115,922,630.00	140,485,000	-24,562,370.00	17.48
825,800.00	34.18	39,374,198.00	38,354,000	1,020,198.00	2.66
-64,236,384.00	97,327.85	8,292,687.00	25,778,000	-17,485,313.00	67.83
-932,012.00	112.70	14,520,207.00	19,121,000	-4,600,793.00	24.06
148,450,000.00		8,091,404,000.00		8,091,404,000.00	
148,450,000.00		8,091,404,000.00		8,091,404,000.00	
478,126,045.00	140.97	7,335,962,906.00	1,984,095,000	5,351,867,906.00	269.74
582,369,979.00	379.64	6,435,303,225.00	1,032,858,000	5,402,445,225.00	523.06
582,369,979.00	379.64	6,435,303,225.00	1,032,858,000	5,402,445,225.00	523.06
-104,243,934.00	56.12	900,659,681.00	951,237,000	-50,577,319.00	5.32
-104,243,934.00	56.12	900,659,681.00	951,237,000	-50,577,319.00	5.32
-446,429,391.00	188.24	1,861,168,760.00	2,206,046,000	-344,877,240.00	15.63
-3,286,050.00	21.44	305,932,438.00	122,620,000	183,312,438.00	149.50
-4,273,302.00	69.27	25,100,231.00	49,356,000	-24,255,769.00	49.14
-4,273,302.00	69.27	25,100,231.00	49,356,000	-24,255,769.00	49.14
987,252.00	10.78	280,832,207.00	73,264,000	207,568,207.00	283.32
		285,978.00		285,978.00	
20,194.00		128,069.00		128,069.00	
6,535,862.00	3,142.24	23,251,368.00	1,664,000	21,587,368.00	1,297.32
-5,568,804.00	62.22	257,166,792.00	71,600,000	185,566,792.00	259.17
91,853.00	224.03	78,336,723.00	332,000	78,004,723.00	23,495.40
		7,552,307.00		7,552,307.00	
		7,552,307.00		7,552,307.00	
91,853.00	224.03	70,784,416.00	332,000	70,452,416.00	21,220.61
		19,347.00		19,347.00	
91,853.00	224.03	70,765,069.00	332,000	70,433,069.00	21,214.78
-3,377,903.00	22.10	227,595,715.00	122,288,000	105,307,715.00	86.11
-449,807,294.00	202.73	2,088,764,475.00	2,328,334,000	-239,569,525.00	10.29

## 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 8 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 5,006,990,666 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數減少 3,038,785,056 元，減少 76.61%，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 45,628,278 元，減少 20.39%，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 8,091,404,000 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 5,351,867,906 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 5,402,445,225 元，增加 523.06%，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 50,577,319 元，減少 5.32%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 183,312,438 元，增加 149.50%，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 78,004,723 元，增加 23,495.40%，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	22,262,386,760.00	100.00
流動資產	16,713,765,943.00	75.08
現金	2,620,035,239.00	11.77
銀行存款	2,618,635,239.00	11.76
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	3,960,000,000.00	17.79
其他金融資產—流動	3,960,000,000.00	17.79
應收款項	141,946,357.00	0.64
應收票據	4,675,476.00	0.02
應收帳款	137,029,997.00	0.62
應收退稅款	125,327.00	0.00
應收利息	115,557.00	0.00
預付款項	9,991,784,347.00	44.88
預付費用	9,988,616,934.00	44.87
進項稅額	817,363.00	0.00
留抵稅額	2,350,050.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	847,855,227.00	3.81
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	809,266,788.00	3.64
其他準備金	809,266,788.00	3.64
不動產、廠房及設備	4,609,717,571.00	20.71
土地	700,610,235.00	3.15
土地	700,610,235.00	3.15
土地改良物	1,203,736,105.00	5.41
土地改良物	3,809,406,368.00	17.11
累計折舊—土地改良物	-2,605,670,263.00	-11.70
房屋及建築	1,480,690,286.00	6.65
房屋及建築	3,226,848,641.00	14.49
累計折舊—房屋及建築	-1,746,158,355.00	-7.84
機械及設備	120,887,062.00	0.54
機械及設備	309,826,960.00	1.39
累計折舊—機械及設備	-188,939,898.00	-0.85
交通及運輸設備	62,361,415.00	0.28
交通及運輸設備	207,435,811.00	0.93
累計折舊—交通及運輸設備	-145,074,396.00	-0.65
什項設備	87,386,967.00	0.39
什項設備	212,997,853.00	0.96
累計折舊—什項設備	-125,610,886.00	-0.56

觀光局  
展基金  
表

8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	4,590,258,075.00	20.62
流動負債	2,176,565,899.00	9.78
應付款項	2,171,969,284.00	9.76
應付帳款	2,160,155,274.00	9.70
應付代收款	11,138,013.00	0.05
應付稅款	675,997.00	0.00
預收款項	4,596,615.00	0.02
預收收入	4,074,865.00	0.02
銷項稅額	521,750.00	0.00
其他負債	2,413,692,176.00	10.84
什項負債	2,413,692,176.00	10.84
存入保證金	207,681,551.00	0.93
應付保管款	2,941,504.00	0.01
暫收及待結轉帳項	2,149,544,240.00	9.66
應付代管資產	53,524,881.00	0.24
淨值	17,672,128,685.00	79.38
基金	10,499,389,301.00	47.16
基金	10,499,389,301.00	47.16
基金	10,499,389,301.00	47.16
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	7,169,539,411.00	32.20
累積賸餘	7,169,539,411.00	32.20
累積賸餘	5,080,774,936.00	22.82
本期賸餘	2,088,764,475.00	9.38
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8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	%
				112,860,020	203,762,000	-90,901,980	(44.61)
				994,141,635	1,243,987,000	-249,845,365	(20.08)
				112,860,020	203,762,000	-90,901,980	(44.61)
				994,141,635	1,243,987,000	-249,845,365	(20.08)

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	506,770,000	470,020,471	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	506,770,000	470,020,471	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	506,770,000	470,020,471	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	48,617,000	30,830,692	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	24,726,000	17,461,329	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	11,194,000	4,907,110	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	12,697,000	8,462,253	
總  計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	555,387,000	500,851,163	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	555,387,000	500,851,163	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	506,770,000	468,417,525	
房屋及建築							1,557,601	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	24,726,000	17,461,329	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	11,194,000	4,907,110	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	12,697,000	8,507,598	
總  計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	555,387,000	500,851,163	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年8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)		
470,020,471	92.75	-36,749,529	-7.25		
470,020,471	92.75	-36,749,529	-7.25		
470,020,471	92.75	-36,749,529	-7.25		
30,830,692	63.42	-17,786,308	-36.58		
17,461,329	70.62	-7,264,671	-29.38	主要係「交通部觀光局網路環境提升專業服務案」已完成第2期驗收，刻正辦理撥款及財產轉列作業；及參山管理處資訊設備採購案，原擇定之設備廠牌存有資安疑慮，刻正簽報更換設備，俟重新訪價後再進行招標事宜，預計9月上旬辦理開標作業。	將督促積極辦理。
4,907,110	43.84	-6,286,890	-56.16	主要係茂林管理處汰換公務車輛採購案，業已於共同供應契約下單，刻正辦理核銷作業中；日月潭管理處原編列採購電動汽車及其充電樁設置，惟轄區多屬山區及安全性考量，擬陳報主管機關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。
8,462,253	66.65	-4,234,747	-33.35	主要係觀光產學研訓中心規劃案進行使用執照變更，經規劃案廠商與台北市建管處整清後提出為「無法變更使用項目」，爰後續作業需再研處。	將督促積極辦理。
500,851,163	90.18	-54,535,837	-9.82		
500,851,163	90.18	-54,535,837	-9.82		
468,417,525	92.43	-38,352,475	-7.57		
1,557,601		1,557,601			
17,461,329	70.62	-7,264,671	-29.38		
4,907,110	43.84	-6,286,890	-56.16		
8,507,598	67.00	-4,189,402	-33.00		
500,851,163	90.18	-54,535,837	-9.82		



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 8 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