

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 7 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	148,454,589.00	523,166,000
勞務收入	6,825,003,000	12,578,559.00	513,110,000
服務收入	115,939,000	4,436,059.00	13,110,000
其他勞務收入	6,709,064,000	8,142,500.00	500,000,000
租金及權利金收入	492,622,000	-7,623,970.00	10,056,000
土地租金收入	195,024,000	-2,924,982.00	320,000
其他建築物租金收入	56,139,000	7,056,549.00	6,797,000
權利金收入	216,313,000	-11,972,663.00	2,221,000
其他租金收入	25,146,000	217,126.00	718,000
其他業務收入		143,500,000.00	
其他補助收入		143,500,000.00	
業務成本與費用	6,948,797,000	930,548,163.00	342,705,000
勞務成本	2,989,437,000	792,560,498.00	153,229,000
其他勞務成本	2,989,437,000	792,560,498.00	153,229,000
行銷及業務費用	3,959,360,000	137,987,665.00	189,476,000
業務費用	3,959,360,000	137,987,665.00	189,476,000
業務賸餘(短絀)	368,828,000	-782,093,574.00	180,461,000
業務外收入	183,937,000	44,200,370.00	15,327,000
財務收入	74,037,000	2,099,080.00	6,169,000
利息收入	74,037,000	2,099,080.00	6,169,000
其他業務外收入	109,900,000	42,101,290.00	9,158,000
財產交易賸餘		285,978.00	
資產使用及權利金收入		21,045.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,802,958.00	208,000
雜項收入	107,400,000	39,991,309.00	8,950,000
業務外費用	500,000	287,402.00	41,000
財務費用			
利息費用			
其他業務外費用	500,000	287,402.00	41,000
財產交易短絀			
雜項費用	500,000	287,402.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	183,437,000	43,912,968.00	15,286,000
本期賸餘(短絀)	552,265,000	-738,180,606.00	195,747,000

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
細表

年7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	%
-374,711,411.00	71.62	9,063,438,012.00	4,088,144,000	4,975,294,012.00	121.70
-500,531,441.00	97.55	902,593,823.00	3,905,679,000	-3,003,085,177.00	76.89
-8,673,941.00	66.16	16,548,323.00	55,679,000	-39,130,677.00	70.28
-491,857,500.00	98.37	886,045,500.00	3,850,000,000	-2,963,954,500.00	76.99
-17,679,970.00	175.82	217,890,189.00	182,465,000	35,425,189.00	19.41
-3,244,982.00	1,014.06	94,669,501.00	102,521,000	-7,851,499.00	7.66
259,549.00	3.82	36,132,398.00	35,938,000	194,398.00	0.54
-14,193,663.00	639.07	72,463,071.00	25,712,000	46,751,071.00	181.83
-500,874.00	69.76	14,625,219.00	18,294,000	-3,668,781.00	20.05
143,500,000.00		7,942,954,000.00		7,942,954,000.00	
143,500,000.00		7,942,954,000.00		7,942,954,000.00	
587,843,163.00	171.53	6,518,676,861.00	1,644,935,000	4,873,741,861.00	296.29
639,331,498.00	417.24	5,699,531,246.00	879,456,000	4,820,075,246.00	548.07
639,331,498.00	417.24	5,699,531,246.00	879,456,000	4,820,075,246.00	548.07
-51,488,335.00	27.17	819,145,615.00	765,479,000	53,666,615.00	7.01
-51,488,335.00	27.17	819,145,615.00	765,479,000	53,666,615.00	7.01
-962,554,574.00	533.39	2,544,761,151.00	2,443,209,000	101,552,151.00	4.16
28,873,370.00	188.38	293,891,488.00	107,293,000	186,598,488.00	173.91
-4,069,920.00	65.97	23,204,533.00	43,187,000	-19,982,467.00	46.27
-4,069,920.00	65.97	23,204,533.00	43,187,000	-19,982,467.00	46.27
32,943,290.00	359.72	270,686,955.00	64,106,000	206,580,955.00	322.25
285,978.00		285,978.00		285,978.00	
21,045.00		107,875.00		107,875.00	
1,594,958.00	766.81	16,507,506.00	1,456,000	15,051,506.00	1,033.76
31,041,309.00	346.83	253,785,596.00	62,650,000	191,135,596.00	305.08
246,402.00	600.98	78,203,870.00	291,000	77,912,870.00	26,774.18
		7,552,307.00		7,552,307.00	
		7,552,307.00		7,552,307.00	
246,402.00	600.98	70,651,563.00	291,000	70,360,563.00	24,178.89
		19,347.00		19,347.00	
246,402.00	600.98	70,632,216.00	291,000	70,341,216.00	24,172.24
28,626,968.00	187.28	215,687,618.00	107,002,000	108,685,618.00	101.57
-933,927,606.00	477.11	2,760,448,769.00	2,550,211,000	210,237,769.00	8.24

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 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 4,975,294,012 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數減少 3,003,085,177 元，減少 76.89%，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：較預算數增加 35,425,189 元，增加 19.41%，主要係權利金收入較預期增加所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 7,942,954,000 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 4,873,741,861 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 4,820,075,246 元，增加 548.07%，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：較預算數增加 53,666,615 元，增加 7.01%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 186,598,488 元，增加 173.91%，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 77,912,870 元，增加 26,774.18%，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	22,990,825,356.00	100.00
流動資產	17,478,498,381.00	76.02
現金	3,525,714,727.00	15.34
銀行存款	3,524,314,727.00	15.33
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	5,120,000,000.00	22.27
其他金融資產—流動	5,120,000,000.00	22.27
應收款項	198,508,075.00	0.86
應收帳款	198,385,392.00	0.86
應收退稅款	7,126.00	0.00
應收利息	115,557.00	0.00
預付款項	8,634,275,579.00	37.56
預付費用	8,631,344,752.00	37.54
進項稅額	641,340.00	0.00
留抵稅額	2,289,487.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	851,800,624.00	3.70
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	813,212,185.00	3.54
其他準備金	813,212,185.00	3.54
不動產、廠房及設備	4,571,208,625.00	19.88
土地	700,610,235.00	3.05
土地	700,610,235.00	3.05
土地改良物	1,155,011,636.00	5.02
土地改良物	3,741,430,193.00	16.27
累計折舊—土地改良物	-2,586,418,557.00	-11.25
房屋及建築	1,473,645,679.00	6.41
房屋及建築	3,212,024,600.00	13.97
累計折舊—房屋及建築	-1,738,378,921.00	-7.56
機械及設備	117,273,361.00	0.51
機械及設備	304,359,281.00	1.32
累計折舊—機械及設備	-187,085,920.00	-0.81
交通及運輸設備	63,293,502.00	0.28
交通及運輸設備	209,120,156.00	0.91
累計折舊—交通及運輸設備	-145,826,654.00	-0.63
什項設備	68,101,984.00	0.30
什項設備	194,697,649.00	0.85
累計折舊—什項設備	-126,595,665.00	-0.55
購建中固定資產	993,272,228.00	4.32

觀光局
展基金
表

7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	4,647,012,377.00	20.21
流動負債	2,201,985,737.00	9.58
應付款項	2,197,752,776.00	9.56
應付帳款	2,183,646,511.00	9.50
應付代收款	13,766,250.00	0.06
應付稅款	340,015.00	0.00
預收款項	4,232,961.00	0.02
預收收入	3,873,939.00	0.02
銷項稅額	359,022.00	0.00
其他負債	2,445,026,640.00	10.63
什項負債	2,445,026,640.00	10.63
存入保證金	204,059,564.00	0.89
應付保管款	3,456,387.00	0.02
暫收及待結轉帳項	2,183,985,808.00	9.50
應付代管資產	53,524,881.00	0.23
淨值	18,343,812,979.00	79.79
基金	10,499,389,301.00	45.67
基金	10,499,389,301.00	45.67
基金	10,499,389,301.00	45.67
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	7,841,223,705.00	34.11
累積賸餘	7,841,223,705.00	34.11
累積賸餘	5,080,774,936.00	22.10
本期賸餘	2,760,448,769.00	12.01
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			

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。

觀光局
展基金
值表

年7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	%
				205,098,910	246,536,000	-41,437,090	(16.81)
				881,281,615	1,040,225,000	-158,943,385	(15.28)
				205,098,910	246,536,000	-41,437,090	(16.81)
				881,281,615	1,040,225,000	-158,943,385	(15.28)

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	456,220,000	401,424,327	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	456,220,000	401,424,327	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	456,220,000	401,424,327	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	42,232,000	26,780,250	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	24,226,000	17,094,114	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	8,094,000	4,673,303	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	9,912,000	5,012,833	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	498,452,000	428,204,577	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	498,452,000	428,204,577	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	456,220,000	399,821,381	
房屋及建築							1,557,601	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	24,226,000	17,094,114	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	8,094,000	4,673,303	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	9,912,000	5,058,178	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	498,452,000	428,204,577	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年7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)		
401,424,327	87.99	-54,795,673	-12.01	主要係日月潭管理處「車埕停車場整建工程案」因5-6月份連日強降雨，施工困難致進度落後；及馬祖管理處北竿短坡山周邊設施改善工程，因疫情影響砂石材料缺貨，混凝土工項施工落後致工期延宕。	將督促積極辦理。
401,424,327	87.99	-54,795,673	-12.01		
401,424,327	87.99	-54,795,673	-12.01		
26,780,250	63.41	-15,451,750	-36.59		
17,094,114	70.56	-7,131,886	-29.44	主要係「交通部觀光局網路環境提升專業服務案」已完成第1期驗收及撥款，須俟8月份完成第2期驗收後始能轉列財產；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。	將督促積極辦理。
4,673,303	57.74	-3,420,697	-42.26	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，惟該車輛部分零件受武漢肺炎影響無法如期自國外進口，故交車期程須延後至8月；花東管理處公務車輛採購案，業於共同供應契約下單，惟因疫情影響國內車輛組裝出廠時間，預計11月底完成交貨驗收。	將督促積極辦理。
5,012,833	50.57	-4,899,167	-49.43	主要係觀光產學研訓中心規劃案，預計進行使用執照變更，致生適法性疑義，尚待規劃案廠商協助向台北市建管處釐清後再進行後續作業；及西拉雅管理處「西拉雅自然人文景觀360度VR影片拍剪購建案」，已完成驗收，未及辦理核銷撥款所致。	將督促積極辦理。
428,204,577	85.91	-70,247,423	-14.09		
428,204,577	85.91	-70,247,423	-14.09		
399,821,381	87.64	-56,398,619	-12.36		
1,557,601		1,557,601			
17,094,114	70.56	-7,131,886	-29.44		
4,673,303	57.74	-3,420,697	-42.26		
5,058,178	51.03	-4,853,822	-48.97		
428,204,577	85.91	-70,247,423	-14.09		

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109年7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	2,092,388.00	5,075,885.60	399,603.00
義(志)工服務費	13,133.00	4,766.59	6,942.00
計時與計件人員酬金	17,813.00	10,316.76	10,323.00
專技人員酬金	960.00	511.00	150.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,301.00	6,240.24	7,076.00
一般土地租金	3,272.00	642.05	2,890.00
補(協)助政府機關(構)	1,337,270.00	127,509.28	146,100.00
捐助國內團體	628,639.00	4,918,397.31	186,422.00
捐助私校	4,000.00	39.10	2,000.00
對外國之捐助	75,000.00	7,463.27	37,700.00
合 計	2,092,388.00	5,075,885.60	399,603.00

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 109 年 7 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