

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 6 月份

主辦會計人員

主任室林甄郁

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	441,063,712.00	622,134,000
勞務收入	6,825,003,000	9,059,114.00	611,169,000
服務收入	115,939,000	1,393,364.00	11,169,000
其他勞務收入	6,709,064,000	7,665,750.00	600,000,000
租金及權利金收入	492,622,000	-5,495,402.00	10,965,000
土地租金收入	195,024,000	-3,963,679.00	3,140,000
其他建築物租金收入	56,139,000	1,676,489.00	1,583,000
權利金收入	216,313,000	-4,279,058.00	4,656,000
其他租金收入	25,146,000	1,070,846.00	1,586,000
其他業務收入		437,500,000.00	
其他補助收入		437,500,000.00	
業務成本與費用	6,948,797,000	1,146,653,300.00	341,672,000
勞務成本	2,989,437,000	1,012,565,637.00	167,119,000
其他勞務成本	2,989,437,000	1,012,565,637.00	167,119,000
行銷及業務費用	3,959,360,000	134,087,663.00	174,553,000
業務費用	3,959,360,000	134,087,663.00	174,553,000
業務賸餘(短絀)	368,828,000	-705,589,588.00	280,462,000
業務外收入	183,937,000	136,002,685.00	46,176,000
財務收入	74,037,000	5,836,929.00	37,018,000
利息收入	74,037,000	5,836,929.00	37,018,000
其他業務外收入	109,900,000	130,165,756.00	9,158,000
資產使用及權利金收入		10,019.00	
違規罰款收入	2,500,000	5,101,382.00	208,000
雜項收入	107,400,000	125,054,355.00	8,950,000
業務外費用	500,000	7,603,568.00	50,000
財務費用		7,552,307.00	
利息費用		7,552,307.00	
其他業務外費用	500,000	51,261.00	50,000
財產交易短絀		19,347.00	
雜項費用	500,000	31,914.00	50,000
業務外賸餘(短絀)	183,437,000	128,399,117.00	46,126,000
本期賸餘(短絀)	552,265,000	-577,190,471.00	326,588,000

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 6 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 5,350,005,423 元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數減少 2,502,553,736 元，減少 73.77%，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 53,105,159 元，增加 30.80%，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 7,799,454,000 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 4,285,898,698 元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 4,180,743,748 元，增加 575.68%，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 105,154,950 元，增加 18.26%，主要係「Tourism 2020 臺灣永續觀光發展方案」項下-「國際市場開拓計畫」部分專案如日本地區國際觀光宣傳計畫、韓國地區國際宣傳計畫、馬來西亞(含汶萊)地區穆斯林市場公關宣傳、印度市場臺灣觀光宣傳等案較預期提前完成核銷所致。

三、業務外收入：較預算數增加 157,725,118 元，增加 171.50%，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」補助案件等贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 77,666,468 元，增加 31,066.59%，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	23,790,691,428.00	100.00
流動資產	18,338,400,798.00	77.08
現金	5,243,141,189.00	22.04
銀行存款	5,241,741,189.00	22.03
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	5,840,000,000.00	24.55
其他金融資產—流動	5,840,000,000.00	24.55
應收款項	205,401,842.00	0.86
應收帳款	204,837,371.00	0.86
應收退稅款	1,619.00	0.00
應收利息	562,852.00	0.00
預付款項	7,049,857,767.00	29.63
預付費用	7,047,830,004.00	29.62
進項稅額	562,446.00	0.00
留抵稅額	1,465,317.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	858,754,105.00	3.61
其他長期投資	38,588,439.00	0.16
什項長期投資	38,588,439.00	0.16
準備金	820,165,666.00	3.45
其他準備金	820,165,666.00	3.45
不動產、廠房及設備	4,508,114,900.00	18.95
土地	700,610,235.00	2.94
土地	700,610,235.00	2.94
土地改良物	1,164,970,461.00	4.90
土地改良物	3,732,260,369.00	15.69
累計折舊—土地改良物	-2,567,289,908.00	-10.79
房屋及建築	1,471,847,621.00	6.19
房屋及建築	3,200,898,131.00	13.45
累計折舊—房屋及建築	-1,729,050,510.00	-7.27
機械及設備	116,184,872.00	0.49
機械及設備	302,227,155.00	1.27
累計折舊—機械及設備	-186,042,283.00	-0.78
交通及運輸設備	64,374,709.00	0.27
交通及運輸設備	209,082,829.00	0.88
累計折舊—交通及運輸設備	-144,708,120.00	-0.61
什項設備	65,024,187.00	0.27
什項設備	191,872,564.00	0.81
累計折舊—什項設備	-126,848,377.00	-0.53
購建中固定資產	925,102,815.00	3.89

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6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	%
				154,057,114	231,075,000	-77,017,886	(33.33)
				676,182,705	793,689,000	-117,506,295	(14.81)
				154,057,114	231,075,000	-77,017,886	(33.33)
				676,182,705	793,689,000	-117,506,295	(14.81)

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	346,209,000	309,458,404	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	346,209,000	309,458,404	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	346,209,000	309,458,404	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	34,773,000	21,793,942	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	20,029,000	13,181,923	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	6,274,000	4,586,496	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	8,470,000	4,025,523	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	380,982,000	331,252,346	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	380,982,000	331,252,346	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	346,209,000	307,855,458	
房屋及建築							1,557,601	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	20,029,000	13,181,923	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	6,274,000	4,586,496	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	8,470,000	4,070,868	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	380,982,000	331,252,346	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6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)		
309,458,404	89.38	-36,750,596	-10.62	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；及花東縱谷管理處「鹿野龍田據點公共設施改善工程」案，因開工初期備料及材料送審延遲，其餘工程案尚在進行基本設計審查作業中，致執行進度落後。	將督促積極辦理。
309,458,404	89.38	-36,750,596	-10.62		
309,458,404	89.38	-36,750,596	-10.62		
21,793,942	62.67	-12,979,058	-37.33		
13,181,923	65.81	-6,847,077	-34.19	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，業於109年6月完成下訂，惟因肺炎疫情，導致產地原物料及組裝時程延宕，預計於9月底前完成驗收。	將督促積極辦理。
4,586,496	73.10	-1,687,504	-26.90	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。	將督促積極辦理。
4,025,523	47.53	-4,444,477	-52.47	主要係觀光產學研訓中心規劃案，刻正辦理使用用途適法性之評估作業；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」，因配合官田遊客中心消防安全設備竣工查驗及影片拍攝場景需配合季節等因素，致執行進度未如預期。	將督促積極辦理。
331,252,346	86.95	-49,729,654	-13.05		
331,252,346	86.95	-49,729,654	-13.05		
307,855,458	88.92	-38,353,542	-11.08		
1,557,601		1,557,601			
13,181,923	65.81	-6,847,077	-34.19		
4,586,496	73.10	-1,687,504	-26.90		
4,070,868	48.06	-4,399,132	-51.94		
331,252,346	86.95	-49,729,654	-13.05		

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 6 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