

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 5 月份

主辦會計人員

會計室主任 林甄郁

基金主持人

代理局長張錫聰(丙)

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

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 109 年 5 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 5,531,076 千元，主要係

- (一) 勞務收入：較預算數減少 1,900,444 千元，減少 68.33%，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 69,566 千元，增加 43.09%，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 7,361,954 千元，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 3,480,917 千元，主要係

- (一) 勞務成本：較預算數增加 3,335,297 千元，增加 596.54%，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 145,620 千元，增加 36.27%，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 67,898 千元，增加 148.28%，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 70,113 千元，增加 35,056.45%，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	22,687,338,039.00	100.00
流動資產	17,825,137,637.00	78.57
現金	5,766,686,826.00	25.42
銀行存款	5,765,286,826.00	25.41
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	5,840,000,000.00	25.74
其他金融資產—流動	5,840,000,000.00	25.74
應收款項	206,123,585.00	0.91
應收帳款	205,375,071.00	0.91
應收退稅款	33,442.00	0.00
應收利息	715,072.00	0.00
預付款項	6,012,327,226.00	26.50
預付費用	6,010,570,465.00	26.49
進項稅額	429,583.00	0.00
留抵稅額	1,327,178.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	358,754,105.00	1.58
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	320,165,666.00	1.41
其他準備金	320,165,666.00	1.41
不動產、廠房及設備	4,470,674,858.00	19.71
土地	700,610,235.00	3.09
土地	700,610,235.00	3.09
土地改良物	1,149,343,542.00	5.07
土地改良物	3,699,100,897.00	16.30
累計折舊—土地改良物	-2,549,757,355.00	-11.24
房屋及建築	1,481,247,620.00	6.53
房屋及建築	3,200,898,131.00	14.11
累計折舊—房屋及建築	-1,719,650,511.00	-7.58
機械及設備	114,914,579.00	0.51
機械及設備	300,052,071.00	1.32
累計折舊—機械及設備	-185,137,492.00	-0.82
交通及運輸設備	62,695,468.00	0.28
交通及運輸設備	206,264,725.00	0.91
累計折舊—交通及運輸設備	-143,569,257.00	-0.63
什項設備	55,677,470.00	0.25
什項設備	182,499,513.00	0.80
累計折舊—什項設備	-126,822,043.00	-0.56
購建中固定資產	906,185,944.00	3.99

觀光局
展基金
表

5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	3,028,153,983.00	13.35
流動負債	2,320,338,673.00	10.23
應付款項	2,318,544,002.00	10.22
應付帳款	2,303,817,954.00	10.15
應付代收款	14,719,402.00	0.06
應付稅款	6,646.00	0.00
預收款項	1,794,671.00	0.01
預收收入	1,872,010.00	0.01
銷項稅額	-77,339.00	0.00
其他負債	707,815,310.00	3.12
什項負債	707,815,310.00	3.12
存入保證金	569,056,294.00	2.51
應付保管款	3,546,911.00	0.02
暫收及待結轉帳項	135,212,105.00	0.60
淨值	19,659,184,056.00	86.65
基金	10,499,389,301.00	46.28
基金	10,499,389,301.00	46.28
基金	10,499,389,301.00	46.28
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	9,156,594,782.00	40.36
累積賸餘	9,156,594,782.00	40.36
累積賸餘	5,080,774,936.00	22.39
本期賸餘	4,075,819,846.00	17.97
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			

觀光局
展基金
值表

年5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	%
				113,803,878	173,552,000	-59,748,122	(34.43)
				522,125,591	562,614,000	-40,488,409	(7.20)
				113,803,878	173,552,000	-59,748,122	(34.43)
				522,125,591	562,614,000	-40,488,409	(7.20)

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	280,704,000	246,455,937	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	280,704,000	246,455,937	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	280,704,000	246,455,937	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	27,400,000	14,184,090	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	16,584,000	9,924,827	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	4,854,000	1,768,392	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	5,962,000	2,490,871	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	308,104,000	260,640,027	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	308,104,000	260,640,027	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	280,704,000	244,852,991	
房屋及建築							1,557,601	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	16,584,000	9,924,827	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	4,854,000	1,768,392	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	5,962,000	2,536,216	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	308,104,000	260,640,027	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年5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)		
246,455,937	87.80	-34,248,063	-12.20	主要係東部管理處「八仙洞遊客中心通用環境改善工程案」等因規劃作業延宕，致影響後續發包期程；及花東縱谷管理處「池上大波池水上碼頭改善工程」、「樂合部落遊憩環境改善工程」等，刻正辦理先期規劃作業，尚未辦理採購程序所致。	將督促積極辦理。
246,455,937	87.80	-34,248,063	-12.20		
246,455,937	87.80	-34,248,063	-12.20		
14,184,090	51.77	-13,215,910	-48.23		
9,924,827	59.85	-6,659,173	-40.15	主要係「109年度及110年度IDC機房管理維護及設備汰換擴充案」第1期款，刻正辦理驗收作業，預計6月中旬完成核銷付款。	將督促積極辦理。
1,768,392	36.43	-3,085,608	-63.57	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；及西拉雅管理處「109年資訊機房設備及集中化監管設備採購案」，因配合梅嶺、嶺頂旅遊資訊站規劃裝修工程，刻正辦理驗收作業。	將督促積極辦理。
2,490,871	41.78	-3,471,129	-58.22	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。
260,640,027	84.59	-47,463,973	-15.41		
260,640,027	84.59	-47,463,973	-15.41		
244,852,991	87.23	-35,851,009	-12.77		
1,557,601		1,557,601			
9,924,827	59.85	-6,659,173	-40.15		
1,768,392	36.43	-3,085,608	-63.57		
2,536,216	42.54	-3,425,784	-57.46		
260,640,027	84.59	-47,463,973	-15.41		

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5 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