

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 2 月份

主辦會計人員 主計室主任 林甄郁

基金主持人 局長周永暉(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	7,267,625,000	702,011,946.00	626,265,000
勞務收入	6,775,003,000	622,359,101.00	555,581,000
服務收入	115,939,000	1,774,601.00	5,581,000
其他勞務收入	6,659,064,000	620,584,500.00	550,000,000
租金及權利金收入	492,622,000	79,652,845.00	70,684,000
土地租金收入	195,024,000	60,198,780.00	62,434,000
其他建築物租金收入	56,139,000	13,066,904.00	4,303,000
權利金收入	216,313,000	4,366,262.00	2,416,000
其他租金收入	25,146,000	2,020,899.00	1,531,000
業務成本與費用	7,002,639,000	131,454,032.00	169,873,000
勞務成本	2,999,437,000	73,825,530.00	112,713,000
其他勞務成本	2,999,437,000	73,825,530.00	112,713,000
行銷及業務費用	4,003,202,000	57,628,502.00	57,160,000
業務費用	4,003,202,000	57,628,502.00	57,160,000
業務賸餘（短絀）	264,986,000	570,557,914.00	456,392,000
業務外收入	183,937,000	38,698,232.00	9,158,000
財務收入	74,037,000	3,841,828.00	
利息收入	74,037,000	3,841,828.00	
其他業務外收入	109,900,000	34,856,404.00	9,158,000
資產使用及權利金收入		23,487.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,130,578.00	208,000
雜項收入	107,400,000	33,702,339.00	8,950,000
業務外費用	500,000	100,322.00	40,000
其他業務外費用	500,000	100,322.00	40,000
雜項費用	500,000	100,322.00	40,000
業務外賸餘（短絀）	183,437,000	38,597,910.00	9,118,000
本期賸餘（短絀）	448,423,000	609,155,824.00	465,510,000

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2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	%
75,746,946.00	12.10	1,286,962,733.00	1,070,794,000	216,168,733.00	20.19
66,778,101.00	12.02	1,160,019,211.00	960,971,000	199,048,211.00	20.71
-3,806,399.00	68.20	3,773,711.00	10,971,000	-7,197,289.00	65.60
70,584,500.00	12.83	1,156,245,500.00	950,000,000	206,245,500.00	21.71
8,968,845.00	12.69	126,943,522.00	109,823,000	17,120,522.00	15.59
-2,235,220.00	3.58	71,604,689.00	68,938,000	2,666,689.00	3.87
8,763,904.00	203.67	19,894,023.00	19,398,000	496,023.00	2.56
1,950,262.00	80.72	23,817,878.00	9,685,000	14,132,878.00	145.93
489,899.00	32.00	11,626,932.00	11,802,000	-175,068.00	1.48
-38,418,968.00	22.62	210,690,754.00	307,448,000	-96,757,246.00	31.47
-38,887,470.00	34.50	107,971,727.00	186,130,000	-78,158,273.00	41.99
-38,887,470.00	34.50	107,971,727.00	186,130,000	-78,158,273.00	41.99
468,502.00	0.82	102,719,027.00	121,318,000	-18,598,973.00	15.33
468,502.00	0.82	102,719,027.00	121,318,000	-18,598,973.00	15.33
114,165,914.00	25.01	1,076,271,979.00	763,346,000	312,925,979.00	40.99
29,540,232.00	322.56	53,243,324.00	18,316,000	34,927,324.00	190.69
3,841,828.00		6,301,709.00		6,301,709.00	
3,841,828.00		6,301,709.00		6,301,709.00	
25,698,404.00	280.61	46,941,615.00	18,316,000	28,625,615.00	156.29
23,487.00		31,587.00		31,587.00	
922,578.00	443.55	1,384,316.00	416,000	968,316.00	232.77
24,752,339.00	276.56	45,525,712.00	17,900,000	27,625,712.00	154.33
60,322.00	150.81	100,362.00	80,000	20,362.00	25.45
60,322.00	150.81	100,362.00	80,000	20,362.00	25.45
60,322.00	150.81	100,362.00	80,000	20,362.00	25.45
29,479,910.00	323.32	53,142,962.00	18,236,000	34,906,962.00	191.42
143,645,824.00	30.86	1,129,414,941.00	781,582,000	347,832,941.00	44.50

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 2 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 216,169 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 199,048 千元，增加 20.71%，主要係出境人數較預期增加，致機場服務費收入增加。

(二) 租金及權利金收入：較預算數增加 17,121 千元，增加 15.59%，主要係權利金收入較預期增加所致。

二、業務成本與費用：較預算數減少 96,757 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 78,158 千元，減少 41.99%，主要係「Tourism 2020 臺灣永續觀光發展方案」項下-「促進旅遊安全措施計畫」，補助地方政府執行違法旅宿管理工作相關經費，部分縣市刻正辦理納入預算作業，未及請領第 1 期款，及「台灣好行服務升級計畫」因各路線運量尚在統計中，俟統計完成報公路主管機關審核營運虧損補貼額度後，再行核銷撥款，致預算執行未如預期。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 18,599 千元，減少 15.33%，主要係 2020 台灣燈會活動始辦理完竣，刻正辦理核銷作業，未及完成撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 34,927 千元，增加 190.69%，主要係地方政府繳回「春遊專案」補助案件賸餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 20 千元，增加 25.45%，係配合業務需要覈實支付。

本
頁
空
白

交通部
觀光發
平衡

中華民國109年

科 目	金 額	%
資產	20,111,160,590.00	100.00
流動資產	15,325,458,226.00	76.20
現金	5,049,634,016.00	25.11
銀行存款	5,048,234,016.00	25.10
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	5,840,000,000.00	29.04
其他金融資產—流動	5,840,000,000.00	29.04
應收款項	1,385,484,823.00	6.89
應收帳款	1,384,768,656.00	6.89
應收利息	716,167.00	0.00
預付款項	3,050,339,387.00	15.17
預付費用	3,048,202,444.00	15.16
進項稅額	104,429.00	0.00
留抵稅額	2,032,514.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	358,875,316.00	1.78
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	320,286,877.00	1.59
其他準備金	320,286,877.00	1.59
不動產、廠房及設備	4,391,632,116.00	21.84
土地	692,230,276.00	3.44
土地	692,230,276.00	3.44
土地改良物	1,070,844,712.00	5.32
土地改良物	3,575,055,655.00	17.78
累計折舊—土地改良物	-2,504,210,943.00	-12.45
房屋及建築	1,497,774,646.00	7.45
房屋及建築	3,189,416,502.00	15.86
累計折舊—房屋及建築	-1,691,641,856.00	-8.41
機械及設備	112,540,318.00	0.56
機械及設備	292,414,067.00	1.45
累計折舊—機械及設備	-179,873,749.00	-0.89
交通及運輸設備	64,793,332.00	0.32
交通及運輸設備	206,090,250.00	1.02
累計折舊—交通及運輸設備	-141,296,918.00	-0.70
什項設備	53,870,131.00	0.27
什項設備	178,540,104.00	0.89
累計折舊—什項設備	-124,669,973.00	-0.62
購建中固定資產	899,578,701.00	4.47
未完工程	899,578,701.00	4.47

觀光局
展基金
表

2月29日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	3,403,204,975.00	16.92
流動負債	2,746,379,057.00	13.66
應付款項	2,743,247,482.00	13.64
應付帳款	2,720,055,446.00	13.53
應付代收款	22,524,179.00	0.11
應付稅款	667,857.00	0.00
預收款項	3,131,575.00	0.02
預收收入	1,358,460.00	0.01
銷項稅額	1,773,115.00	0.01
其他負債	656,825,918.00	3.27
什項負債	656,825,918.00	3.27
存入保證金	571,159,283.00	2.84
應付保管款	3,929,869.00	0.02
暫收及待結轉帳項	81,736,766.00	0.41
淨值	16,707,955,615.00	83.08
基金	10,499,389,301.00	52.21
基金	10,499,389,301.00	52.21
基金	10,499,389,301.00	52.21
公積	3,161,696.00	0.02
資本公積	3,161,696.00	0.02
受贈公積	3,161,696.00	0.02
累積餘絀	6,205,366,341.00	30.86
累積賸餘	6,205,366,341.00	30.86
累積賸餘	5,075,951,400.00	25.24
本期賸餘	1,129,414,941.00	5.62
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

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「Tourism 2020臺灣永續觀光發展方案」項下-「促進旅遊安全措施計畫」，補助地方政府執行違法旅宿管理工作相關經費，部分縣市刻正辦理納入預算作業，未及請領第1期款，及「台灣好行服務升級計畫」因各路線運量尚在統計中，俟統計完成報公路主管機關審核營運虧損補貼額度後，再行核銷撥款，致預算執行未如預期。

展基金

值表

年2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	%
				64,989,787	82,927,000	-17,937,213	(21.63)
				117,406,715	170,052,000	-52,645,285	(30.96)
				64,989,787	82,927,000	-17,937,213	(21.63)
				117,406,715	170,052,000	-52,645,285	(30.96)

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	93,262,000	83,854,579	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	93,262,000	83,854,579	
1.重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	93,262,000	83,854,579	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	4,406,000	3,914,810	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	3,105,000	3,146,348	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	564,000	536,883	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	737,000	231,579	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	97,668,000	87,769,389	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	97,668,000	87,769,389	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	93,262,000	82,281,451	
房屋及建築							1,557,483	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	3,105,000	3,146,348	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	564,000	536,883	
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	737,000	247,224	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	97,668,000	87,769,389	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年2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)		
83,854,579	89.91	-9,407,421	-10.09	主要係花東縱谷管理處「馬太鞍濕地旅遊環境改善工程」案，因涉及國家級重要溼地保育計畫，俟花蓮縣政府審核同意後施作，其餘工程案刻正辦理基本設計審查中。	積極趕辦中。
83,854,579	89.91	-9,407,421	-10.09		
83,854,579	89.91	-9,407,421	-10.09		
3,914,810	88.85	-491,190	-11.15		
3,146,348	101.33	41,348	1.33		
536,883	95.19	-27,117	-4.81		
231,579	31.42	-505,421	-68.58	主要係華僑會館冷氣機採購，因共同供應契約國際牌冷氣機缺貨，預計3月初才能供應，致暫未執行。	積極趕辦中。
87,769,389	89.87	-9,898,611	-10.13		
87,769,389	89.87	-9,898,611	-10.13		
82,281,451	88.23	-10,980,549	-11.77		
1,557,483		1,557,483			
3,146,348	101.33	41,348	1.33		
536,883	95.19	-27,117	-4.81		
247,224	33.54	-489,776	-66.46		
87,769,389	89.87	-9,898,611	-10.13		

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2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	2,102,388.00	22,169.32	72,681.00
義(志)工服務費	13,133.00	782.70	1,312.00
計時與計件人員酬金	17,813.00	1,783.43	2,896.00
專技人員酬金	960.00		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,301.00	523.02	1,519.00
一般土地租金	3,272.00	212.45	687.00
補(協)助政府機關(構)	1,337,270.00	14,048.71	45,900.00
捐助國內團體	638,639.00	4,108.38	19,567.00
捐助私校	4,000.00	18.60	400.00
對外國之捐助	75,000.00	692.03	400.00
合 計	2,102,388.00	22,169.32	72,681.00

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2 月29 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