

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 1 月份

主辦會計人員

會計室主任 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

觀光局
展基金
絀表

年1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	%
140,421,787.00	31.59	584,950,787.00	444,529,000	140,421,787.00	31.59
132,270,110.00	32.63	537,660,110.00	405,390,000	132,270,110.00	32.63
-3,390,890.00	62.91	1,999,110.00	5,390,000	-3,390,890.00	62.91
135,661,000.00	33.92	535,661,000.00	400,000,000	135,661,000.00	33.92
8,151,677.00	20.83	47,290,677.00	39,139,000	8,151,677.00	20.83
4,901,909.00	75.37	11,405,909.00	6,504,000	4,901,909.00	75.37
-8,267,881.00	54.77	6,827,119.00	15,095,000	-8,267,881.00	54.77
12,182,616.00	167.60	19,451,616.00	7,269,000	12,182,616.00	167.60
-664,967.00	6.47	9,606,033.00	10,271,000	-664,967.00	6.47
-58,338,278.00	42.40	79,236,722.00	137,575,000	-58,338,278.00	42.40
-39,270,803.00	53.49	34,146,197.00	73,417,000	-39,270,803.00	53.49
-39,270,803.00	53.49	34,146,197.00	73,417,000	-39,270,803.00	53.49
-19,067,475.00	29.72	45,090,525.00	64,158,000	-19,067,475.00	29.72
-19,067,475.00	29.72	45,090,525.00	64,158,000	-19,067,475.00	29.72
198,760,065.00	64.75	505,714,065.00	306,954,000	198,760,065.00	64.75
5,387,092.00	58.82	14,545,092.00	9,158,000	5,387,092.00	58.82
2,459,881.00		2,459,881.00		2,459,881.00	
2,459,881.00		2,459,881.00		2,459,881.00	
2,927,211.00	31.96	12,085,211.00	9,158,000	2,927,211.00	31.96
8,100.00		8,100.00		8,100.00	
45,738.00	21.99	253,738.00	208,000	45,738.00	21.99
2,873,373.00	32.10	11,823,373.00	8,950,000	2,873,373.00	32.10
-39,960.00	99.90	40.00	40,000	-39,960.00	99.90
-39,960.00	99.90	40.00	40,000	-39,960.00	99.90
-39,960.00	99.90	40.00	40,000	-39,960.00	99.90
5,427,052.00	59.52	14,545,052.00	9,118,000	5,427,052.00	59.52
204,187,117.00	64.60	520,259,117.00	316,072,000	204,187,117.00	64.60

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 1 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 140,422 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 132,270 千元，增加 32.63%，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 8,152 千元，增加 20.83%，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 58,338 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數減少 39,271 千元，減少 53.49%，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 19,067 千元，減少 29.72%，主要係花東管理處 2020 國際稻田藝術節藝術創作案及部分觀光推廣宣傳案，刻正辦理驗收，未及核銷撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 5,387 千元，增加 58.82%，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：較預算數減少 40 千元，減少 99.90%，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	19,809,400,750.00	100.00
流動資產	15,029,001,321.00	75.87
現金	4,747,593,294.00	23.97
銀行存款	4,746,193,294.00	23.96
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	6,340,000,000.00	32.01
其他金融資產—流動	6,340,000,000.00	32.01
應收款項	1,269,001,811.00	6.41
應收帳款	1,268,122,969.00	6.40
應收退稅款	162,675.00	0.00
應收利息	716,167.00	0.00
預付款項	2,672,406,216.00	13.49
預付費用	2,670,322,570.00	13.48
進項稅額	9,487.00	0.00
留抵稅額	2,074,159.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	358,875,316.00	1.81
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	1.62
其他準備金	320,286,877.00	1.62
不動產、廠房及設備	4,385,258,959.00	22.14
土地	692,230,276.00	3.49
土地	692,230,276.00	3.49
土地改良物	1,041,900,563.00	5.26
土地改良物	3,530,922,311.00	17.82
累計折舊—土地改良物	-2,489,021,748.00	-12.56
房屋及建築	1,462,184,705.00	7.38
房屋及建築	3,144,877,936.00	15.88
累計折舊—房屋及建築	-1,682,693,231.00	-8.49
機械及設備	110,216,882.00	0.56
機械及設備	287,590,828.00	1.45
累計折舊—機械及設備	-177,373,946.00	-0.90
交通及運輸設備	65,057,972.00	0.33
交通及運輸設備	206,051,081.00	1.04
累計折舊—交通及運輸設備	-140,993,109.00	-0.71
什項設備	50,522,808.00	0.26
什項設備	173,964,189.00	0.88
累計折舊—什項設備	-123,441,381.00	-0.62
購建中固定資產	963,145,753.00	4.86

觀光局
展基金
表

1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	3,710,600,959.00	18.73
流動負債	2,994,492,833.00	15.12
應付款項	2,989,573,534.00	15.09
應付帳款	2,974,086,792.00	15.01
應付代收款	15,485,933.00	0.08
應付稅款	809.00	0.00
預收款項	4,919,299.00	0.02
預收收入	3,585,698.00	0.02
銷項稅額	1,333,601.00	0.01
其他負債	716,108,126.00	3.61
什項負債	716,108,126.00	3.61
存入保證金	588,166,107.00	2.97
應付保管款	3,810,816.00	0.02
暫收及待結轉帳項	124,131,203.00	0.63
淨值	16,098,799,791.00	81.27
基金	10,499,389,301.00	53.00
基金	10,499,389,301.00	53.00
基金	10,499,389,301.00	53.00
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	5,596,210,517.00	28.25
累積賸餘	5,596,210,517.00	28.25
累積賸餘	5,075,951,400.00	25.62
本期賸餘	520,259,117.00	2.63
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1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	%
				52,416,928	87,125,000	-34,708,072	(39.84)
				52,416,928	87,125,000	-34,708,072	(39.84)
				52,416,928	87,125,000	-34,708,072	(39.84)
				52,416,928	87,125,000	-34,708,072	(39.84)

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	52,625,000	49,263,671	
新興計畫		800,000,000			800,000,000	52,625,000	49,263,671	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫(109-112年)		800,000,000			800,000,000	52,625,000	49,263,671	
二、一般建築及設備計 畫	15,890,839	55,238,000			71,128,839	759,000	3,088,648	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	70,000	3,063,848	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	464,000		
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	225,000	24,800	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	53,384,000	52,352,319	
不動產、廠房及設備	15,890,839	855,238,000			871,128,839	53,384,000	52,352,319	
土地改良物		800,000,000			800,000,000	52,625,000	49,248,026	
機械及設備	6,093,139	25,434,000			31,527,139	70,000	3,063,848	
交通及運輸設備	9,524,700	14,916,000			24,440,700	464,000		
什項設備	273,000	14,888,000			15,161,000	225,000	40,445	
總計	15,890,839	855,238,000			871,128,839	53,384,000	52,352,319	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年1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)		
49,263,671	93.61	-3,361,329	-6.39		
49,263,671	93.61	-3,361,329	-6.39		
49,263,671	93.61	-3,361,329	-6.39		
3,088,648	406.94	2,329,648	306.94		
3,063,848	4376.93	2,993,848	4276.93	主要係因汰換個人電腦採購案，廠商提前交貨並驗收通過，配合廠商請款作業所致。	
		-464,000	-100.00	主要係雲嘉南管理處北門遊客中心音響系統尚在審查階段，未及完成驗收，預計2月核銷付款。	積極趕辦中。
24,800	11.02	-200,200	-88.98	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。
52,352,319	98.07	-1,031,681	-1.93		
52,352,319	98.07	-1,031,681	-1.93		
49,248,026	93.58	-3,376,974	-6.42		
3,063,848	4376.93	2,993,848	4276.93		
		-464,000	-100.00		
40,445	17.98	-184,555	-82.02		
52,352,319	98.07	-1,031,681	-1.93		

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 1 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