

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 108 年 12 月份

主辦會計人員

主計室主任 林甄郁

基金主持人

屬長 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108

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月	
		實 際 數	預 算 數
業務收入	6,984,573,000	738,430,842.00	762,382,000
勞務收入	6,518,560,000	513,879,654.00	716,869,000
服務收入	109,948,000	6,779,404.00	58,257,000
其他勞務收入	6,408,612,000	507,100,250.00	658,612,000
租金及權利金收入	466,013,000	174,551,188.00	45,513,000
土地租金收入	199,428,000	204,032.00	1,084,000
其他建築物租金收入	52,782,000	2,315,400.00	6,041,000
權利金收入	190,609,000	171,915,292.00	36,775,000
其他租金收入	23,194,000	116,464.00	1,613,000
其他業務收入		50,000,000.00	
其他補助收入		50,000,000.00	
業務成本與費用	6,416,695,000	4,237,025,368.00	2,180,725,000
勞務成本	2,907,005,000	3,074,918,643.00	1,415,976,000
其他勞務成本	2,907,005,000	3,074,918,643.00	1,415,976,000
行銷及業務費用	3,509,690,000	1,162,106,725.00	764,749,000
業務費用	3,509,690,000	1,162,106,725.00	764,749,000
業務賸餘(短絀)	567,878,000	-3,498,594,526.00	-1,418,343,000
業務外收入	97,861,000	40,773,028.00	8,572,000
財務收入	66,461,000	11,529,836.00	5,540,000
利息收入	66,461,000	11,529,836.00	5,540,000
其他業務外收入	31,400,000	29,243,192.00	3,032,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		15,464.00	
違規罰款收入	2,500,000	5,440,675.00	212,000
雜項收入	28,900,000	23,787,053.00	2,820,000
業務外費用	500,000	5,297.00	43,000
其他業務外費用	500,000	5,297.00	43,000
雜項費用	500,000	5,297.00	43,000
業務外賸餘(短絀)	97,361,000	40,767,731.00	8,529,000
本期賸餘(短絀)	665,239,000	-3,457,826,795.00	-1,409,814,000

備註：本期其他綜合損益(餘絀)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12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	%
-23,951,158.00	3.14	7,297,872,968.00	6,984,573,000	313,299,968.00	4.49
-202,989,346.00	28.32	6,803,678,247.00	6,518,560,000	285,118,247.00	4.37
-51,477,596.00	88.36	71,118,997.00	109,948,000	-38,829,003.00	35.32
-151,511,750.00	23.00	6,732,559,250.00	6,408,612,000	323,947,250.00	5.05
129,038,188.00	283.52	444,194,721.00	466,013,000	-21,818,279.00	4.68
-879,968.00	81.18	171,078,678.00	199,428,000	-28,349,322.00	14.22
-3,725,600.00	61.67	47,732,981.00	52,782,000	-5,049,019.00	9.57
135,140,292.00	367.48	203,688,528.00	190,609,000	13,079,528.00	6.86
-1,496,536.00	92.78	21,694,534.00	23,194,000	-1,499,466.00	6.46
50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00	
2,056,300,368.00	94.29	10,883,538,583.00	6,416,695,000	4,466,843,583.00	69.61
1,658,942,643.00	117.16	7,884,419,397.00	2,907,005,000	4,977,414,397.00	171.22
1,658,942,643.00	117.16	7,884,419,397.00	2,907,005,000	4,977,414,397.00	171.22
397,357,725.00	51.96	2,999,119,186.00	3,509,690,000	-510,570,814.00	14.55
397,357,725.00	51.96	2,999,119,186.00	3,509,690,000	-510,570,814.00	14.55
-2,080,251,526.00	146.67	-3,585,665,615.00	567,878,000	-4,153,543,615.00	731.41
32,201,028.00	375.65	307,726,538.00	97,861,000	209,865,538.00	214.45
5,989,836.00	108.12	71,311,946.00	66,461,000	4,850,946.00	7.30
5,989,836.00	108.12	71,311,946.00	66,461,000	4,850,946.00	7.30
26,211,192.00	864.49	236,414,592.00	31,400,000	205,014,592.00	652.91
		100,337.00		100,337.00	
15,464.00		269,213.00		269,213.00	
5,228,675.00	2,466.36	20,674,684.00	2,500,000	18,174,684.00	726.99
20,967,053.00	743.51	215,370,358.00	28,900,000	186,470,358.00	645.23
-37,703.00	87.68	43,039,220.00	500,000	42,539,220.00	8,507.84
-37,703.00	87.68	43,039,220.00	500,000	42,539,220.00	8,507.84
-37,703.00	87.68	43,039,220.00	500,000	42,539,220.00	8,507.84
32,238,731.00	377.99	264,687,318.00	97,361,000	167,326,318.00	171.86
-2,048,012,795.00	145.27	-3,320,978,297.00	665,239,000	-3,986,217,297.00	599.22

交通作業基金—觀光發展基金分預算

收支餘絀表

中華民國 108 年 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 313,300 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 285,118 千元，增加 4.37%，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：較預算數減少 21,818 千元，減少 4.68%，主要係土地租金收入較預期減少所致。

(三) 其他業務收入：較預算數增加 50,000 千元，主要係公路總局補助辦理「台灣好行服務升級計畫」方案之補助收入。

二、業務成本與費用：較預算數增加 4,466,844 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 4,977,415 千元，增加 171.22%，主要係辦理「擴大國旅暖冬遊」方案、「春遊專案」及「擴大秋冬國民旅遊獎勵計畫」所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 510,571 千元，減少 14.55%，主要係「國際市場開拓計畫」項下，為因應市場變動，滾動式調整計畫之施行，爰部分計畫案未及於 108 年度辦理完竣所致。

三、業務外收入：較預算數增加 209,866 千元，增加 214.45%，主要係地方政府繳回「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費及工程賸餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 42,539 千元，增加 8,507.84%，主要係 105 年度以前之營業稅經財政部國稅局大安分局核定補徵等所致。

本

頁

空

白

交通部
觀光發
平衡

中華民國108年

科 目	金 額	%
資產	19,356,106,513.00	100.00
流動資產	14,599,150,499.00	75.42
現金	4,216,381,588.00	21.78
銀行存款	4,216,381,588.00	21.78
流動金融資產	7,140,000,000.00	36.89
其他金融資產—流動	7,140,000,000.00	36.89
應收款項	1,252,541,847.00	6.47
應收帳款	1,250,809,103.00	6.46
應收退稅款	162,675.00	0.00
應收利息	1,570,069.00	0.01
預付款項	1,990,227,064.00	10.28
預付費用	1,988,152,905.00	10.27
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	1.85
其他長期投資	38,588,439.00	0.20
什項長期投資	38,588,439.00	0.20
準備金	320,286,877.00	1.65
其他準備金	320,286,877.00	1.65
不動產、廠房及設備	4,360,756,356.00	22.53
土地	692,230,276.00	3.58
土地	692,230,276.00	3.58
土地改良物	984,297,650.00	5.09
土地改良物	3,465,888,034.00	17.91
累計折舊—土地改良物	-2,481,590,384.00	-12.82
房屋及建築	1,465,775,156.00	7.57
房屋及建築	3,139,647,522.00	16.22
累計折舊—房屋及建築	-1,673,872,366.00	-8.65
機械及設備	109,681,889.00	0.57
機械及設備	284,869,853.00	1.47
累計折舊—機械及設備	-175,187,964.00	-0.91
交通及運輸設備	66,167,200.00	0.34
交通及運輸設備	207,742,761.00	1.07
累計折舊—交通及運輸設備	-141,575,561.00	-0.73
什項設備	46,577,032.00	0.24
什項設備	169,260,859.00	0.87
累計折舊—什項設備	-122,683,827.00	-0.63
購建中固定資產	996,027,153.00	5.15
未完工程	996,027,153.00	5.15
無形資產	24,732,931.00	0.13

觀光局
展基金
表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	3,777,565,839.00	19.52
流動負債	3,126,414,787.00	16.15
應付款項	3,112,454,105.00	16.08
應付帳款	3,095,140,839.00	15.99
應付代收款	15,827,843.00	0.08
應付稅款	1,485,423.00	0.01
預收款項	13,960,682.00	0.07
預收收入	13,960,682.00	0.07
其他負債	651,151,052.00	3.36
什項負債	651,151,052.00	3.36
存入保證金	604,782,621.00	3.12
應付保管款	3,451,633.00	0.02
暫收及待結轉帳項	42,916,798.00	0.22
淨值	15,578,540,674.00	80.48
基金	10,499,389,301.00	54.24
基金	10,499,389,301.00	54.24
基金	10,499,389,301.00	54.24
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	5,075,951,400.00	26.22
累積賸餘	5,075,951,400.00	26.22
累積賸餘	5,075,951,400.00	26.22
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108

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「國際市場開拓計畫」項下，為因應市場變動，滾動式調整計畫之施行，爰部分計畫案未及於108年度辦理完竣，及郵輪、獎勵旅遊等各項補助案件申請未如預期所致。

展基金
值表

年12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	%
				2,143,244,662	2,027,711,000	115,533,662	5.70
				4,412,809,708	5,609,490,000	-1,196,680,292	(21.33)
				2,143,244,662	2,027,711,000	115,533,662	5.70
				4,412,809,708	5,609,490,000	-1,196,680,292	(21.33)

固定資產建設改良擴

中華民國108

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		1,284,500,000			1,284,500,000	1,284,500,000	1,284,498,762	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	1,284,500,000	1,284,498,762	
1.重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	1,284,500,000	1,284,498,762	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	82,708,939	60,864,806	
機械及設備	7,081,939	30,052,000		968,015	38,101,954	38,101,954	30,862,629	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000		436,370	31,416,370	31,416,370	17,406,671	
什項設備		14,595,000		-1,404,385	13,190,615	13,190,615	12,595,506	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,367,208,939	1,345,363,568	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,367,208,939	1,345,363,568	
土地改良物		1,284,500,000		-123,927,740	1,160,572,260	1,160,572,260	1,160,571,022	
房屋及建築				110,905,626	110,905,626	110,905,626	110,905,626	
機械及設備	7,081,939	30,052,000		5,142,167	42,276,106	42,276,106	35,036,781	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000		6,551,562	37,531,562	37,531,562	23,521,863	
什項設備		14,595,000		1,328,385	15,923,385	15,923,385	15,328,276	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,367,208,939	1,345,363,568	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年12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)		
1,284,498,762	100.00	-1,238			
1,284,498,762	100.00	-1,238			
1,284,498,762	100.00	-1,238		結餘款停止支用。	
60,864,806	73.59	-21,844,133	-26.41		
30,862,629	81.00	-7,239,325	-19.00	主要係辦理「網路環境提升專業服務案」及「108年虛擬實境影片拍攝及製作案」，刻正辦理建置及審查作業，故申請保留609萬3,139元於109年度繼續執行，餘停止支用。	積極依作業程序辦理中。
17,406,671	55.41	-14,009,699	-44.59	主要係東北角管理處辦理增購沙灘清潔車採購案，因屬特殊車種，訪購較為複雜影響期程，歷經各1次流標及廢標作業，業於12月24日完成決標，預計109年7月進行交車及驗收，故申請保留820萬元於109年度繼續執行；雲嘉南管理處「北門遊客中心簡報室音響系統更新建置委託專業服務案」，刻正辦理工作計畫書審查階段，尚未開始施工，故申請保留132萬4,700元於109年度繼續執行，餘停止支用。	積極依作業程序辦理中。
12,595,506	95.49	-595,109	-4.51	主要係西拉雅管理處108年南都視聽會議中心及機房設備建構案，末期款須俟驗收通過後始能支付，故申請保留27萬3,000元於109年度繼續執行，餘停止支用。	積極依作業程序辦理中。
1,345,363,568	98.40	-21,845,371	-1.60		
1,345,363,568	98.40	-21,845,371	-1.60		
1,160,571,022	100.00	-1,238			
110,905,626	100.00				
35,036,781	82.88	-7,239,325	-17.12		
23,521,863	62.67	-14,009,699	-37.33		
15,328,276	96.26	-595,109	-3.74		
1,345,363,568	98.40	-21,845,371	-1.60		

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108年12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	2,074,846.00	5,948,175.92	2,074,846.00
義(志)工服務費	12,609.00	11,600.32	12,609.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	25,174.93	25,345.00
專技人員酬金	200.00	1,363.78	200.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,881.00	12,693.51	12,881.00
一般土地租金	2,532.00	2,267.23	2,532.00
補(協)助政府機關(構)	1,379,270.00	4,150,751.75	1,379,270.00
捐助國內團體	538,009.00	1,695,673.97	538,009.00
捐助私校	14,000.00	9,828.10	14,000.00
對外國之捐助	90,000.00	38,822.33	90,000.00
合 計	2,074,846.00	5,948,175.92	2,074,846.00

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 108 年 12 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