

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 11 月份

主辦會計人員

主任
室
主
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	653,392,019.00	685,415,000
勞務收入	6,518,560,000	651,242,061.00	653,608,000
服務收入	109,948,000	3,100,811.00	3,608,000
其他勞務收入	6,408,612,000	648,141,250.00	650,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	2,149,958.00	31,807,000
土地租金收入	199,428,000	226,824.00	28,938,000
其他建築物租金收入	52,782,000	1,450,240.00	2,221,000
權利金收入	190,609,000	149,086.00	57,000
其他租金收入	23,194,000	323,808.00	591,000
業務成本與費用	6,516,695,000	1,110,337,738.00	1,007,951,000
勞務成本	2,927,005,000	860,857,415.00	307,499,000
其他勞務成本	2,927,005,000	860,857,415.00	307,499,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	249,480,323.00	700,452,000
業務費用	3,589,690,000	249,480,323.00	700,452,000
業務賸餘（短絀）	467,878,000	-456,945,719.00	-322,536,000
業務外收入	97,861,000	39,672,105.00	8,562,000
財務收入	66,461,000	4,835,203.00	5,538,000
利息收入	66,461,000	4,835,203.00	5,538,000
其他業務外收入	31,400,000	34,836,902.00	3,024,000
財產交易賸餘		1,579.00	
資產使用及權利金收入		15,661.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,850,034.00	208,000
雜項收入	28,900,000	32,969,628.00	2,816,000
業務外費用	500,000	375,887.00	41,000
其他業務外費用	500,000	375,887.00	41,000
雜項費用	500,000	375,887.00	41,000
業務外賸餘（短絀）	97,361,000	39,296,218.00	8,521,000
本期賸餘（短絀）	565,239,000	-417,649,501.00	-314,015,000

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
絀表

年11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	%
-32,022,981.00	4.67	6,559,442,126.00	6,222,191,000	337,251,126.00	5.42
-2,365,939.00	0.36	6,289,798,593.00	5,801,691,000	488,107,593.00	8.41
-507,189.00	14.06	64,339,593.00	51,691,000	12,648,593.00	24.47
-1,858,750.00	0.29	6,225,459,000.00	5,750,000,000	475,459,000.00	8.27
-29,657,042.00	93.24	269,643,533.00	420,500,000	-150,856,467.00	35.88
-28,711,176.00	99.22	170,874,646.00	198,344,000	-27,469,354.00	13.85
-770,760.00	34.70	45,417,581.00	46,741,000	-1,323,419.00	2.83
92,086.00	161.55	31,773,236.00	153,834,000	-122,060,764.00	79.35
-267,192.00	45.21	21,578,070.00	21,581,000	-2,930.00	0.01
102,386,738.00	10.16	6,646,513,215.00	4,235,970,000	2,410,543,215.00	56.91
553,358,415.00	179.95	4,809,500,754.00	1,491,029,000	3,318,471,754.00	222.56
553,358,415.00	179.95	4,809,500,754.00	1,491,029,000	3,318,471,754.00	222.56
-450,971,677.00	64.38	1,837,012,461.00	2,744,941,000	-907,928,539.00	33.08
-450,971,677.00	64.38	1,837,012,461.00	2,744,941,000	-907,928,539.00	33.08
-134,409,719.00	41.67	-87,071,089.00	1,986,221,000	-2,073,292,089.00	104.38
31,110,105.00	363.35	266,953,510.00	89,289,000	177,664,510.00	198.98
-702,797.00	12.69	59,782,110.00	60,921,000	-1,138,890.00	1.87
-702,797.00	12.69	59,782,110.00	60,921,000	-1,138,890.00	1.87
31,812,902.00	1,052.01	207,171,400.00	28,368,000	178,803,400.00	630.30
1,579.00		100,337.00		100,337.00	
15,661.00		253,749.00		253,749.00	
1,642,034.00	789.44	15,234,009.00	2,288,000	12,946,009.00	565.82
30,153,628.00	1,070.80	191,583,305.00	26,080,000	165,503,305.00	634.60
334,887.00	816.80	43,033,923.00	457,000	42,576,923.00	9,316.61
334,887.00	816.80	43,033,923.00	457,000	42,576,923.00	9,316.61
334,887.00	816.80	43,033,923.00	457,000	42,576,923.00	9,316.61
30,775,218.00	361.17	223,919,587.00	88,832,000	135,087,587.00	152.07
-103,634,501.00	33.00	136,848,498.00	2,075,053,000	-1,938,204,502.00	93.41

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 11 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 337,251 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 488,107 千元，增加 8.41%，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 150,856 千元，減少 35.88%，主要係權利金收入較預期減少所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 2,410,543 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 3,318,472 千元，增加 222.56%，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 907,929 千元，減少 33.08%，主要係「國際市場開拓計畫」項下，部分專案美國西部台灣觀光媒體擴大計畫、加拿大、法國地區及俄羅斯臺灣觀光宣傳、美加東地區旅展行銷案、東南亞影視觀光計畫等預計年底完成核銷；另倫敦、日本旅展及各市場廣告分攤案件等已陸續執行完成，未及於 11 月底核銷撥款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 177,665 千元，增加 198.98%，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 42,577 千元，增加 9,316.61%，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	20,848,234,381.00	100.00
流動資產	16,284,679,519.00	78.11
現金	5,745,581,384.00	27.56
銀行存款	5,744,181,384.00	27.55
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	7,840,000,000.00	37.61
其他金融資產—流動	7,840,000,000.00	37.61
應收款項	1,214,971,204.00	5.83
應收帳款	1,213,916,106.00	5.82
應收退稅款	69,659.00	0.00
應收利息	985,439.00	0.00
預付款項	1,484,126,931.00	7.12
預付費用	1,482,186,137.00	7.11
進項稅額	258,552.00	0.00
留抵稅額	1,682,242.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	358,778,972.00	1.72
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	320,190,533.00	1.54
其他準備金	320,190,533.00	1.54
不動產、廠房及設備	4,172,475,424.00	20.01
土地	692,230,276.00	3.32
土地	692,230,276.00	3.32
土地改良物	769,046,473.00	3.69
土地改良物	3,237,221,205.00	15.53
累計折舊—土地改良物	-2,468,174,732.00	-11.84
房屋及建築	1,396,765,098.00	6.70
房屋及建築	3,093,310,574.00	14.84
累計折舊—房屋及建築	-1,696,545,476.00	-8.14
機械及設備	99,080,213.00	0.48
機械及設備	272,747,919.00	1.31
累計折舊—機械及設備	-173,667,706.00	-0.83
交通及運輸設備	55,381,422.00	0.27
交通及運輸設備	197,798,628.00	0.95
累計折舊—交通及運輸設備	-142,417,206.00	-0.68
什項設備	42,837,620.00	0.21
什項設備	165,152,365.00	0.79
累計折舊—什項設備	-122,314,745.00	-0.59
購建中固定資產	1,117,134,322.00	5.36

觀光局
展基金
表

11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,811,866,912.00	8.69
流動負債	1,115,031,387.00	5.35
應付款項	1,100,754,103.00	5.28
應付帳款	1,061,650,544.00	5.09
應付代收款	39,103,559.00	0.19
預收款項	14,277,284.00	0.07
預收收入	13,558,832.00	0.07
銷項稅額	718,452.00	0.00
其他負債	696,835,525.00	3.34
什項負債	696,835,525.00	3.34
存入保證金	611,731,519.00	2.93
應付保管款	4,153,649.00	0.02
暫收及待結轉帳項	80,950,357.00	0.39
淨值	19,036,367,469.00	91.31
基金	10,499,389,301.00	50.36
基金	10,499,389,301.00	50.36
基金	10,499,389,301.00	50.36
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	8,533,778,195.00	40.93
累積賸餘	8,533,778,195.00	40.93
累積賸餘	8,396,929,697.00	40.28
本期賸餘	136,848,498.00	0.66
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			
<p>主要係「國際市場開拓計畫」項下，部分專案美國西部台灣觀光媒體擴大計畫、加拿大、法國地區及俄羅斯臺灣觀光宣傳、美加東地區旅展行銷案、東南亞影視觀光計畫等預計年底完成核銷；另倫敦、日本旅展及各市場廣告分攤案件等及包機獎助、教育旅行、獎勵旅遊等補助案件，已陸續執行完成，未及於11月底核銷撥款及各項補助案件申請未如預期所致。</p>					

展基金

值表

年11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	%
				396,792,064	916,360,000	-519,567,936	(56.70)
				2,269,565,046	3,581,779,000	-1,312,213,954	(36.64)
				396,792,064	916,360,000	-519,567,936	(56.70)
				2,269,565,046	3,581,779,000	-1,312,213,954	(36.64)

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	1,111,910,000	1,084,313,397	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	1,111,910,000	1,084,313,397	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	1,111,910,000	1,084,313,397	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	73,635,000	45,085,427	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	31,311,000	24,521,924	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	29,620,000	11,049,149	
什項設備		14,595,000			14,595,000	12,704,000	9,514,354	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,185,545,000	1,129,398,824	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,185,545,000	1,129,398,824	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	1,111,910,000	1,084,094,477	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	31,311,000	24,545,734	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	29,620,000	11,049,149	
什項設備		14,595,000			14,595,000	12,704,000	9,709,464	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	1,185,545,000	1,129,398,824	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年11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)		
1,084,313,397	97.52	-27,596,603	-2.48		
1,084,313,397	97.52	-27,596,603	-2.48		
1,084,313,397	97.52	-27,596,603	-2.48		
45,085,427	61.23	-28,549,573	-38.77		
24,521,924	78.32	-6,789,076	-21.68	主要係東北角管理處機房環控系統及汰換2U機架式伺服器等採購案，將俟宜蘭管理站搬遷至壯圍沙丘旅遊服務園區後辦理。	將督促積極趕辦。
11,049,149	37.30	-18,570,851	-62.70	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，已歷經各1次流標及廢標作業，刻正重新趕辦採購作業中；及西拉雅管理處108年南都視聽會議中心設備購置案，須俟官田行政中心裝修工程完工，始能辦理設備安裝。	將督促積極趕辦。
9,514,354	74.89	-3,189,646	-25.11	主要係西拉雅管理處108年南都視聽會議中心及機房設備購建案，須俟官田行政中心裝修工程完工，始能辦理設備安裝。	將督促積極趕辦。
1,129,398,824	95.26	-56,146,176	-4.74		
1,129,398,824	95.26	-56,146,176	-4.74		
1,084,094,477	97.50	-27,815,523	-2.50		
24,545,734	78.39	-6,765,266	-21.61		
11,049,149	37.30	-18,570,851	-62.70		
9,709,464	76.43	-2,994,536	-23.57		
1,129,398,824	95.26	-56,146,176	-4.74		

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11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	2,094,846.00	3,159,612.79	751,632.00
義(志)工服務費	12,609.00	8,711.32	11,142.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	20,351.69	22,074.00
專技人員酬金	200.00	463.53	50.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,881.00	9,423.78	11,065.00
一般土地租金	2,532.00	2,242.90	2,532.00
補(協)助政府機關(構)	1,389,270.00	2,813,783.93	277,750.00
捐助國內團體	548,009.00	293,995.56	340,019.00
捐助私校	14,000.00	2,256.21	12,000.00
對外國之捐助	90,000.00	8,383.87	75,000.00
合 計	2,094,846.00	3,159,612.79	751,632.00

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 11 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