

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 9 月份

主辦會計人員

會計室主任 林致能

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	622,608,859.00	508,132,000
勞務收入	6,518,560,000	615,932,507.00	505,310,000
服務收入	109,948,000	12,244,257.00	5,310,000
其他勞務收入	6,408,612,000	603,688,250.00	500,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	6,676,352.00	2,822,000
土地租金收入	199,428,000	550,409.00	257,000
其他建築物租金收入	52,782,000	1,077,256.00	1,920,000
權利金收入	190,609,000	4,703,750.00	57,000
其他租金收入	23,194,000	344,937.00	588,000
業務成本與費用	6,516,695,000	493,754,533.00	385,076,000
勞務成本	2,927,005,000	301,234,021.00	137,513,000
其他勞務成本	2,927,005,000	301,234,021.00	137,513,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	192,520,512.00	247,563,000
業務費用	3,589,690,000	192,520,512.00	247,563,000
業務賸餘(短絀)	467,878,000	128,854,326.00	123,056,000
業務外收入	97,861,000	17,340,921.00	8,562,000
財務收入	66,461,000	4,747,487.00	5,538,000
利息收入	66,461,000	4,747,487.00	5,538,000
其他業務外收入	31,400,000	12,593,434.00	3,024,000
財產交易賸餘		2,391.00	
資產使用及權利金收入		10,164.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,869,973.00	208,000
雜項收入	28,900,000	10,710,906.00	2,816,000
業務外費用	500,000	129,521.00	41,000
其他業務外費用	500,000	129,521.00	41,000
雜項費用	500,000	129,521.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	97,361,000	17,211,400.00	8,521,000
本期賸餘(短絀)	565,239,000	146,065,726.00	131,577,000

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
紬表

年9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	%
114,476,859.00	22.53	5,465,398,983.00	5,028,423,000	436,975,983.00	8.69
110,622,507.00	21.89	5,230,760,496.00	4,645,193,000	585,567,496.00	12.61
6,934,257.00	130.59	56,123,496.00	45,193,000	10,930,496.00	24.19
103,688,250.00	20.74	5,174,637,000.00	4,600,000,000	574,637,000.00	12.49
3,854,352.00	136.58	234,638,487.00	383,230,000	-148,591,513.00	38.77
293,409.00	114.17	141,958,959.00	169,246,000	-27,287,041.00	16.12
-842,744.00	43.89	41,329,803.00	40,177,000	1,152,803.00	2.87
4,646,750.00	8,152.19	30,901,639.00	153,720,000	-122,818,361.00	79.90
-243,063.00	41.34	20,448,086.00	20,087,000	361,086.00	1.80
108,678,533.00	28.22	3,881,634,058.00	2,466,483,000	1,415,151,058.00	57.38
163,721,021.00	119.06	2,489,621,135.00	994,305,000	1,495,316,135.00	150.39
163,721,021.00	119.06	2,489,621,135.00	994,305,000	1,495,316,135.00	150.39
-55,042,488.00	22.23	1,392,012,923.00	1,472,178,000	-80,165,077.00	5.45
-55,042,488.00	22.23	1,392,012,923.00	1,472,178,000	-80,165,077.00	5.45
5,798,326.00	4.71	1,583,764,925.00	2,561,940,000	-978,175,075.00	38.18
8,778,921.00	102.53	205,242,689.00	72,165,000	133,077,689.00	184.41
-790,513.00	14.27	50,005,320.00	49,845,000	160,320.00	0.32
-790,513.00	14.27	50,005,320.00	49,845,000	160,320.00	0.32
9,569,434.00	316.45	155,237,369.00	22,320,000	132,917,369.00	595.51
2,391.00		98,758.00		98,758.00	
10,164.00		222,657.00		222,657.00	
1,661,973.00	799.03	12,020,128.00	1,872,000	10,148,128.00	542.10
7,894,906.00	280.36	142,895,826.00	20,448,000	122,447,826.00	598.83
88,521.00	215.90	42,657,976.00	375,000	42,282,976.00	11,275.46
88,521.00	215.90	42,657,976.00	375,000	42,282,976.00	11,275.46
88,521.00	215.90	42,657,976.00	375,000	42,282,976.00	11,275.46
8,690,400.00	101.99	162,584,713.00	71,790,000	90,794,713.00	126.47
14,488,726.00	11.01	1,746,349,638.00	2,633,730,000	-887,380,362.00	33.69

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 9 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 436,976 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 585,567 千元，增加 12.61%，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 148,591 千元，減少 38.77%，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 1,415,151 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 1,495,316 千元，增加 150.39%，主要係辦理「擴大國旅暖冬遊」方案及「春遊專案」所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 80,165 千元，減少 5.45%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 133,078 千元，增加 184.41%，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贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 42,283 千元，增加 11,275.46%，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	22,339,725,090.00	100.00
流動資產	18,275,883,929.00	81.81
現金	7,304,069,584.00	32.70
銀行存款	7,302,669,584.00	32.69
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,440,000,000.00	37.78
其他金融資產—流動	8,440,000,000.00	37.78
應收款項	1,250,035,263.00	5.60
應收帳款	1,249,039,706.00	5.59
應收退稅款	10,118.00	0.00
應收利息	985,439.00	0.00
預付款項	1,281,779,082.00	5.74
預付費用	1,279,857,900.00	5.73
進項稅額	578,321.00	0.00
留抵稅額	1,342,861.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,778,972.00	0.71
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	120,190,533.00	0.54
其他準備金	120,190,533.00	0.54
不動產、廠房及設備	3,872,478,647.00	17.33
土地	692,230,276.00	3.10
土地	692,230,276.00	3.10
土地改良物	762,450,046.00	3.41
土地改良物	3,219,047,640.00	14.41
累計折舊—土地改良物	-2,456,597,594.00	-11.00
房屋及建築	1,406,626,973.00	6.30
房屋及建築	3,111,095,115.00	13.93
累計折舊—房屋及建築	-1,704,468,142.00	-7.63
機械及設備	93,006,986.00	0.42
機械及設備	267,539,894.00	1.20
累計折舊—機械及設備	-174,532,908.00	-0.78
交通及運輸設備	49,560,129.00	0.22
交通及運輸設備	192,368,204.00	0.86
累計折舊—交通及運輸設備	-142,808,075.00	-0.64
什項設備	42,568,334.00	0.19
什項設備	166,531,138.00	0.75
累計折舊—什項設備	-123,962,804.00	-0.55
購建中固定資產	826,035,903.00	3.70

觀光局
展基金
表

9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,693,856,481.00	7.58
流動負債	1,215,507,046.00	5.44
應付款項	1,211,686,314.00	5.42
應付帳款	1,169,420,717.00	5.23
應付代收款	42,265,597.00	0.19
預收款項	3,820,732.00	0.02
預收收入	3,313,204.00	0.01
銷項稅額	507,528.00	0.00
其他負債	478,349,435.00	2.14
什項負債	478,349,435.00	2.14
存入保證金	393,958,645.00	1.76
應付保管款	2,383,367.00	0.01
暫收及待結轉帳項	82,007,423.00	0.37
淨值	20,645,868,609.00	92.42
基金	10,499,389,301.00	47.00
基金	10,499,389,301.00	47.00
基金	10,499,389,301.00	47.00
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	10,143,279,335.00	45.40
累積賸餘	10,143,279,335.00	45.40
累積賸餘	8,396,929,697.00	37.59
本期賸餘	1,746,349,638.00	7.82
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，部分專案美國西部台灣觀光媒體擴大計畫、加拿大地區及俄羅斯臺灣觀光宣傳、美東市場客源開拓計畫、東南亞影視觀光計畫、馬來西亞大型媒體宣傳、菲律賓TME旅展等及包機獎助、教育旅行、獎勵旅遊等補助案件，已陸續執行完成，未及於9月底核銷撥款及各項補助案件申請未如預期所致。

展基金

值表

年9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	%
				339,698,049	344,941,000	-5,242,951	(1.52)
				1,549,529,837	1,941,244,000	-391,714,163	(20.18)
				339,698,049	344,941,000	-5,242,951	(1.52)
				1,549,529,837	1,941,244,000	-391,714,163	(20.18)

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	788,840,000	746,618,179	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	788,840,000	746,618,179	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	788,840,000	746,618,179	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	58,827,000	30,948,931	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	25,035,000	19,472,321	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	21,790,000	3,995,200	
什項設備		14,595,000			14,595,000	12,002,000	7,481,410	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	847,667,000	777,567,110	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	847,667,000	777,567,110	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	788,840,000	746,423,069	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	25,035,000	19,472,321	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	21,790,000	3,995,200	
什項設備		14,595,000			14,595,000	12,002,000	7,676,520	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	847,667,000	777,567,110	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年9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)		
746,618,179	94.65	-42,221,821	-5.35		
746,618,179	94.65	-42,221,821	-5.35		
746,618,179	94.65	-42,221,821	-5.35		
30,948,931	52.61	-27,878,069	-47.39		
19,472,321	77.78	-5,562,679	-22.22	主要係汰換全局switch交換器相關設備案，因範圍包含本局及11個外點，設備數量龐大，且需預為規劃未來網段劃分，已完成設備清查及規劃作業，預計12月底前完成委外招標作業；及東北角管理處彩色數位複合機、事務機等採購作業案，刻正辦理驗收作業中，未及核銷付款。	將督促積極趕辦。
3,995,200	18.34	-17,794,800	-81.66	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，刻正趕辦採購作業中；及澎湖管理處電動汽車、汰換重型電動機車採購案，已完成採購程序，刻正趕辦後續相關作業中。	將督促積極趕辦。
7,481,410	62.33	-4,520,590	-37.67	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。
777,567,110	91.73	-70,099,890	-8.27		
777,567,110	91.73	-70,099,890	-8.27		
746,423,069	94.62	-42,416,931	-5.38		
19,472,321	77.78	-5,562,679	-22.22		
3,995,200	18.34	-17,794,800	-81.66		
7,676,520	63.96	-4,325,480	-36.04		
777,567,110	91.73	-70,099,890	-8.27		

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 9 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