

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 8 月份

主辦會計人員  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

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	606,453,171.00	461,050,000
勞務收入	6,518,560,000	594,868,253.00	409,516,000
服務收入	109,948,000	13,288,503.00	9,516,000
其他勞務收入	6,408,612,000	581,579,750.00	400,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	11,584,918.00	51,534,000
土地租金收入	199,428,000	9,362,974.00	39,853,000
其他建築物租金收入	52,782,000	1,942,908.00	4,827,000
權利金收入	190,609,000	135,109.00	5,167,000
其他租金收入	23,194,000	143,927.00	1,687,000
業務成本與費用	6,516,695,000	344,823,657.00	379,924,000
勞務成本	2,927,005,000	125,891,536.00	109,984,000
其他勞務成本	2,927,005,000	125,891,536.00	109,984,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	218,932,121.00	269,940,000
業務費用	3,589,690,000	218,932,121.00	269,940,000
業務賸餘(短絀)	467,878,000	261,629,514.00	81,126,000
業務外收入	97,861,000	24,095,299.00	8,562,000
財務收入	66,461,000	5,289,484.00	5,538,000
利息收入	66,461,000	5,289,484.00	5,538,000
其他業務外收入	31,400,000	18,805,815.00	3,024,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		26,410.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,398,241.00	208,000
雜項收入	28,900,000	17,381,164.00	2,816,000
業務外費用	500,000	29,518.00	41,000
其他業務外費用	500,000	29,518.00	41,000
雜項費用	500,000	29,518.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	97,361,000	24,065,781.00	8,521,000
本期賸餘(短絀)	565,239,000	285,695,295.00	89,647,000

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。

展基金

細表

年8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	%
145,403,171.00	31.54	4,842,790,124.00	4,520,291,000	322,499,124.00	7.13
185,352,253.00	45.26	4,614,827,989.00	4,139,883,000	474,944,989.00	11.47
3,772,503.00	39.64	43,879,239.00	39,883,000	3,996,239.00	10.02
181,579,750.00	45.39	4,570,948,750.00	4,100,000,000	470,948,750.00	11.49
-39,949,082.00	77.52	227,962,135.00	380,408,000	-152,445,865.00	40.07
-30,490,026.00	76.51	141,408,550.00	168,989,000	-27,580,450.00	16.32
-2,884,092.00	59.75	40,252,547.00	38,257,000	1,995,547.00	5.22
-5,031,891.00	97.39	26,197,889.00	153,663,000	-127,465,111.00	82.95
-1,543,073.00	91.47	20,103,149.00	19,499,000	604,149.00	3.10
-35,100,343.00	9.24	3,387,879,525.00	2,081,407,000	1,306,472,525.00	62.77
15,907,536.00	14.46	2,188,387,114.00	856,792,000	1,331,595,114.00	155.42
15,907,536.00	14.46	2,188,387,114.00	856,792,000	1,331,595,114.00	155.42
-51,007,879.00	18.90	1,199,492,411.00	1,224,615,000	-25,122,589.00	2.05
-51,007,879.00	18.90	1,199,492,411.00	1,224,615,000	-25,122,589.00	2.05
180,503,514.00	222.50	1,454,910,599.00	2,438,884,000	-983,973,401.00	40.35
15,533,299.00	181.42	187,901,768.00	63,603,000	124,298,768.00	195.43
-248,516.00	4.49	45,257,833.00	44,307,000	950,833.00	2.15
-248,516.00	4.49	45,257,833.00	44,307,000	950,833.00	2.15
15,781,815.00	521.89	142,643,935.00	19,296,000	123,347,935.00	639.24
		96,367.00		96,367.00	
26,410.00		212,493.00		212,493.00	
1,190,241.00	572.23	10,150,155.00	1,664,000	8,486,155.00	509.99
14,565,164.00	517.23	132,184,920.00	17,632,000	114,552,920.00	649.69
-11,482.00	28.00	42,528,455.00	334,000	42,194,455.00	12,633.07
-11,482.00	28.00	42,528,455.00	334,000	42,194,455.00	12,633.07
-11,482.00	28.00	42,528,455.00	334,000	42,194,455.00	12,633.07
15,544,781.00	182.43	145,373,313.00	63,269,000	82,104,313.00	129.77
196,048,295.00	218.69	1,600,283,912.00	2,502,153,000	-901,869,088.00	36.04

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 8 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 322,499 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 474,945 千元，增加 11.47%，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 152,446 千元，減少 40.07%，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 1,306,473 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 1,331,595 千元，增加 155.42%，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 25,122 千元，減少 2.05%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 124,299 千元，增加 195.43%，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 42,194 千元，增加 12,633.07%，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	22,171,519,162.00	100.00
流動資產	18,309,170,966.00	82.58
現金	7,335,336,762.00	33.08
銀行存款	7,333,936,762.00	33.08
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,440,000,000.00	38.07
其他金融資產—流動	8,440,000,000.00	38.07
應收款項	1,188,980,239.00	5.36
應收帳款	1,187,992,036.00	5.36
應收退稅款	2,764.00	0.00
應收利息	985,439.00	0.00
預付款項	1,344,853,965.00	6.07
預付費用	1,342,927,429.00	6.06
進項稅額	566,242.00	0.00
留抵稅額	1,360,294.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,768,960.00	0.72
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	120,180,521.00	0.54
其他準備金	120,180,521.00	0.54
不動產、廠房及設備	3,670,221,847.00	16.55
土地	692,230,276.00	3.12
土地	692,230,276.00	3.12
土地改良物	750,756,298.00	3.39
土地改良物	3,195,465,414.00	14.41
累計折舊—土地改良物	-2,444,709,116.00	-11.03
房屋及建築	1,392,945,472.00	6.28
房屋及建築	3,088,190,455.00	13.93
累計折舊—房屋及建築	-1,695,244,983.00	-7.65
機械及設備	92,533,344.00	0.42
機械及設備	265,920,992.00	1.20
累計折舊—機械及設備	-173,387,648.00	-0.78
交通及運輸設備	50,194,703.00	0.23
交通及運輸設備	192,126,715.00	0.87
累計折舊—交通及運輸設備	-141,932,012.00	-0.64
什項設備	42,031,525.00	0.19
什項設備	165,825,451.00	0.75
累計折舊—什項設備	-123,793,926.00	-0.56
購建中固定資產	649,530,229.00	2.93

觀光局
展基金
表

8月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,671,716,279.00	7.54
流動負債	1,240,165,523.00	5.59
應付款項	1,236,032,634.00	5.57
應付帳款	1,198,186,916.00	5.40
應付代收款	37,794,355.00	0.17
應付稅款	51,363.00	0.00
預收款項	4,132,889.00	0.02
預收收入	3,646,763.00	0.02
銷項稅額	486,126.00	0.00
其他負債	431,550,756.00	1.95
什項負債	431,550,756.00	1.95
存入保證金	370,635,804.00	1.67
應付保管款	1,715,894.00	0.01
暫收及待結轉帳項	59,199,058.00	0.27
淨值	20,499,802,883.00	92.46
基金	10,499,389,301.00	47.36
基金	10,499,389,301.00	47.36
基金	10,499,389,301.00	47.36
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	9,997,213,609.00	45.09
累積賸餘	9,997,213,609.00	45.09
累積賸餘	8,396,929,697.00	37.87
本期賸餘	1,600,283,912.00	7.22
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

交通部
觀光發
平衡

中華民國108年

科 目	金 額	%
未完工程	649,530,229.00	2.93
無形資產	22,464,175.00	0.10
無形資產	22,464,175.00	0.10
電腦軟體	20,762,187.00	0.09
其他無形資產	1,701,988.00	0.01
其他資產	10,893,214.00	0.05
什項資產	10,893,214.00	0.05
存出保證金	6,344,214.00	0.03
催收款項	3,901,054.00	0.02
備抵呆帳－催收款項	-3,832,054.00	-0.02
暫付及待結轉帳項	4,480,000.00	0.02
合 計	22,171,519,162.00	100.00

備註：一、信託代理與保證之資產(負債)283,736,878元係廠商提供之擔保。

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「重要觀光景點建設中程計畫」項下，「萬榮碧赫潭步道暨公共服務設施改善工程」案等，刻正辦理估驗，未及核銷撥款，另部分景點設施改善工程案尚處設計規劃、審查階段，未及發包，致預算執行進度未如預期；及「國際市場開拓計畫」項下，部分專案如美國西部臺灣媒體宣傳、加拿大地區臺灣觀光宣傳、日本地區推廣活動等及包機獎助、國際自行車環臺大賽等補助案件，已陸續執行完成，未及於8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8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	%
				351,736,201	351,855,000	-118,799	(0.03)
				1,209,831,788	1,596,303,000	-386,471,212	(24.21)
				351,736,201	351,855,000	-118,799	(0.03)
				1,209,831,788	1,596,303,000	-386,471,212	(24.21)

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	654,410,000	523,368,294	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	654,410,000	523,368,294	
1.重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	654,410,000	523,368,294	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	53,827,000	26,638,595	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	23,840,000	16,885,336	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	18,870,000	3,753,711	
什項設備		14,595,000			14,595,000	11,117,000	5,999,548	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	708,237,000	550,006,889	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	708,237,000	550,006,889	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	654,410,000	523,173,184	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	23,840,000	16,885,336	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	18,870,000	3,753,711	
什項設備		14,595,000			14,595,000	11,117,000	6,194,658	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	708,237,000	550,006,889	

觀光局
展基金

充執行情形明細表

年8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)		
523,368,294	79.98	-131,041,706	-20.02		
523,368,294	79.98	-131,041,706	-20.02		
523,368,294	79.98	-131,041,706	-20.02	主要係花東縱谷管理處「萬榮碧赫潭步道暨公共服務設施改善工程」刻正辦理估驗，未及核銷撥款，另其他工程案，相關設計經局核定後刻正積極趕辦招標作業中；及雲嘉南管理處「三條崙濱海大樓新建工程」及「七股遊客中心景觀池工程」，因7-8月下雨天數多，致工程進度落後。	將督促積極趕辦。
26,638,595	49.49	-27,188,405	-50.51		
16,885,336	70.83	-6,954,664	-29.17	主要係參山管理處辦理機房環境控制設備建置及核心交換器汰換作業、個人電腦、筆電、平板電腦及kvm等採購案，已完成驗收作業，未及核銷撥款所致；及茂林管理處AR設備採購案，考量場地之限制，刻正研議規劃中。	將督促積極趕辦。
3,753,711	19.89	-15,116,289	-80.11	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。	將督促積極趕辦。
5,999,548	53.97	-5,117,452	-46.03	主要係東部管理處汰換都歷遊客中心飲水機及綠島管理站洗衣機等設備，採共同供應契約訂購，尚未交貨；及西拉雅管理處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。
550,006,889	77.66	-158,230,111	-22.34		
550,006,889	77.66	-158,230,111	-22.34		
523,173,184	79.95	-131,236,816	-20.05		
16,885,336	70.83	-6,954,664	-29.17		
3,753,711	19.89	-15,116,289	-80.11		
6,194,658	55.72	-4,922,342	-44.28		
550,006,889	77.66	-158,230,111	-22.34		

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8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	906,832.29	334,232.00
義(志)工服務費	12,609.00	6,177.38	7,742.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	15,603.30	16,285.00
專技人員酬金	200.00	363.63	50.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,881.00	6,521.66	7,537.00
一般土地租金	2,532.00	2,240.45	2,403.00
補(協)助政府機關(構)	1,389,270.00	688,738.81	95,700.00
捐助國內團體	548,009.00	180,194.64	148,015.00
捐助私校	14,000.00	1,019.84	8,000.00
對外國之捐助	90,000.00	5,972.58	48,500.00
合 計	2,094,846.00	906,832.29	334,232.00

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 8 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