

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 7 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	640,817,478.00	445,895,000
勞務收入	6,518,560,000	607,450,478.00	415,495,000
服務收入	109,948,000	12,902,728.00	15,495,000
其他勞務收入	6,408,612,000	594,547,750.00	400,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	33,367,000.00	30,400,000
土地租金收入	199,428,000	29,463,538.00	24,150,000
其他建築物租金收入	52,782,000	2,175,216.00	2,258,000
權利金收入	190,609,000	1,330,757.00	3,079,000
其他租金收入	23,194,000	397,489.00	913,000
業務成本與費用	6,516,695,000	431,394,869.00	355,674,000
勞務成本	2,927,005,000	232,071,486.00	120,974,000
其他勞務成本	2,927,005,000	232,071,486.00	120,974,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	199,323,383.00	234,700,000
業務費用	3,589,690,000	199,323,383.00	234,700,000
業務賸餘(短絀)	467,878,000	209,422,609.00	90,221,000
業務外收入	97,861,000	24,086,173.00	8,562,000
財務收入	66,461,000	3,331,943.00	5,538,000
利息收入	66,461,000	3,331,943.00	5,538,000
其他業務外收入	31,400,000	20,754,230.00	3,024,000
財產交易賸餘		24,372.00	
資產使用及權利金收入		9,224.00	
違規罰款收入	2,500,000	3,104,869.00	208,000
雜項收入	28,900,000	17,615,765.00	2,816,000
業務外費用	500,000	669,365.00	41,000
其他業務外費用	500,000	669,365.00	41,000
雜項費用	500,000	669,365.00	41,000
業務外賸餘(短絀)	97,361,000	23,416,808.00	8,521,000
本期賸餘(短絀)	565,239,000	232,839,417.00	98,742,000

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7月份

單位：新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較增減 金額	減 %	實 際 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
194,922,478.00	43.71	4,236,336,953.00	4,059,241,000	177,095,953.00	4.36
191,955,478.00	46.20	4,019,959,736.00	3,730,367,000	289,592,736.00	7.76
-2,592,272.00	16.73	30,590,736.00	30,367,000	223,736.00	0.74
194,547,750.00	48.64	3,989,369,000.00	3,700,000,000	289,369,000.00	7.82
2,967,000.00	9.76	216,377,217.00	328,874,000	-112,496,783.00	34.21
5,313,538.00	22.00	132,045,576.00	129,136,000	2,909,576.00	2.25
-82,784.00	3.67	38,309,639.00	33,430,000	4,879,639.00	14.60
-1,748,243.00	56.78	26,062,780.00	148,496,000	-122,433,220.00	82.45
-515,511.00	56.46	19,959,222.00	17,812,000	2,147,222.00	12.05
75,720,869.00	21.29	3,043,055,868.00	1,701,483,000	1,341,572,868.00	78.85
111,097,486.00	91.84	2,062,495,578.00	746,808,000	1,315,687,578.00	176.17
111,097,486.00	91.84	2,062,495,578.00	746,808,000	1,315,687,578.00	176.17
-35,376,617.00	15.07	980,560,290.00	954,675,000	25,885,290.00	2.71
-35,376,617.00	15.07	980,560,290.00	954,675,000	25,885,290.00	2.71
119,201,609.00	132.12	1,193,281,085.00	2,357,758,000	-1,164,476,915.00	49.39
15,524,173.00	181.31	163,806,469.00	55,041,000	108,765,469.00	197.61
-2,206,057.00	39.83	39,968,349.00	38,769,000	1,199,349.00	3.09
-2,206,057.00	39.83	39,968,349.00	38,769,000	1,199,349.00	3.09
17,730,230.00	586.32	123,838,120.00	16,272,000	107,566,120.00	661.05
24,372.00		96,367.00		96,367.00	
9,224.00		186,083.00		186,083.00	
2,896,869.00	1,392.73	8,751,914.00	1,456,000	7,295,914.00	501.09
14,799,765.00	525.56	114,803,756.00	14,816,000	99,987,756.00	674.86
628,365.00	1,532.60	42,498,937.00	293,000	42,205,937.00	14,404.76
628,365.00	1,532.60	42,498,937.00	293,000	42,205,937.00	14,404.76
628,365.00	1,532.60	42,498,937.00	293,000	42,205,937.00	14,404.76
14,895,808.00	174.81	121,307,532.00	54,748,000	66,559,532.00	121.57
134,097,417.00	135.81	1,314,588,617.00	2,412,506,000	-1,097,917,383.00	45.51

## 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 7 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 177,096 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 289,593 千元，增加 7.76%，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 112,497 千元，減少 34.21%，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 1,341,573 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 1,315,688 千元，增加 176.17%，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：較預算數增加 25,885 千元，增加 2.71%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 108,765 千元，增加 197.61%，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 42,206 千元，增加 14,404.76%，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	22,024,049,219.00	100.00
流動資產	18,281,039,068.00	83.00
現金	7,253,631,964.00	32.94
銀行存款	7,252,231,964.00	32.93
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,440,000,000.00	38.32
其他金融資產—流動	8,440,000,000.00	38.32
應收款項	1,196,466,249.00	5.43
應收帳款	1,195,456,203.00	5.43
應收退稅款	24,607.00	0.00
應收利息	985,439.00	0.00
預付款項	1,390,940,855.00	6.32
預付費用	1,389,304,081.00	6.31
進項稅額	367,085.00	0.00
留抵稅額	1,269,689.00	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	0.18
什項長期投資	38,588,439.00	0.18
準備金	120,180,521.00	0.55
其他準備金	120,180,521.00	0.55
不動產、廠房及設備	3,549,816,255.00	16.12
土地	692,230,276.00	3.14
土地	692,230,276.00	3.14
土地改良物	758,086,639.00	3.44
土地改良物	3,191,039,691.00	14.49
累計折舊—土地改良物	-2,432,953,052.00	-11.05
房屋及建築	* 1,402,465,305.00	6.37
房屋及建築	3,088,190,455.00	14.02
累計折舊—房屋及建築	-1,685,725,150.00	-7.65
機械及設備	92,518,217.00	0.42
機械及設備	264,641,059.00	1.20
累計折舊—機械及設備	-172,122,842.00	-0.78
交通及運輸設備	49,387,423.00	0.22
交通及運輸設備	191,977,451.00	0.87
累計折舊—交通及運輸設備	-142,590,028.00	-0.65
什項設備	41,971,397.00	0.19
什項設備	165,002,906.00	0.75
累計折舊—什項設備	-123,031,509.00	-0.56
購建中固定資產	513,156,998.00	2.33

觀光局  
展基金  
表

7月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,809,941,631.00	8.22
流動負債	1,382,631,848.00	6.28
應付款項	1,379,108,072.00	6.26
應付帳款	1,343,022,369.00	6.10
應付代收款	36,085,703.00	0.16
預收款項	3,523,776.00	0.02
預收收入	3,166,296.00	0.01
銷項稅額	357,480.00	0.00
其他負債	427,309,783.00	1.94
什項負債	427,309,783.00	1.94
存入保證金	357,094,229.00	1.62
應付保管款	977,725.00	0.00
暫收及待結轉帳項	69,237,829.00	0.31
淨值	20,214,107,588.00	91.78
基金	10,499,389,301.00	47.67
基金	10,499,389,301.00	47.67
基金	10,499,389,301.00	47.67
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	9,711,518,314.00	44.10
累積賸餘	9,711,518,314.00	44.10
累積賸餘	8,396,929,697.00	38.13
本期賸餘	1,314,588,617.00	5.97
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





觀光局  
展基金  
表

7月31日

單位：新臺幣元

科        目	金    額	%
合    計	22,024,049,219.00	100.00

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「重要觀光景點建設中程計畫」項下，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」項下包機獎助、教育旅行獎助等補助案件，已陸續執行完成，未及於7月底撥款及各項補助案件申請未如預期所致。</p>					

展基金

值表

年7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	%
				191,919,562	325,040,000	-133,120,438	(40.96)
				858,095,587	1,244,448,000	-386,352,413	(31.05)
				191,919,562	325,040,000	-133,120,438	(40.96)
				858,095,587	1,244,448,000	-386,352,413	(31.05)

## 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	518,010,000	382,471,032	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	518,010,000	382,471,032	
1.重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	518,010,000	382,471,032	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	48,193,000	21,672,016	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	20,966,000	14,652,157	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	16,790,000	2,183,755	
什項設備		14,595,000			14,595,000	10,437,000	4,836,104	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	566,203,000	404,143,048	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	566,203,000	404,143,048	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	518,010,000	382,275,922	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	20,966,000	14,652,157	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	16,790,000	2,183,755	
什項設備		14,595,000			14,595,000	10,437,000	5,031,214	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	566,203,000	404,143,048	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年7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)		
382,471,032	73.83	-135,538,968	-26.17	主要係花東縱谷管理處「馬太鞍濕地旅遊環境改善工程」案等，刻正辦理估驗未及核銷撥款；及東部管理處全區既有建物耐震補強及公共服務設施工程等案件，因規劃作業延誤，工程未及完成設計，致後續發包作業延遲。	將督促積極趕辦。
382,471,032	73.83	-135,538,968	-26.17		
382,471,032	73.83	-135,538,968	-26.17		
21,672,016	44.97	-26,520,984	-55.03		
14,652,157	69.89	-6,313,843	-30.11	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，廠商依約於6月30日完成建置作業，刻正辦理驗收作業；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。
2,183,755	13.01	-14,606,245	-86.99	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。
4,836,104	46.34	-5,600,896	-53.66	主要係澎湖管理處汰換冷氣機、洗衣機、影印機等什項設備，已完成驗收，未及撥款；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。
404,143,048	71.38	-162,059,952	-28.62		
404,143,048	71.38	-162,059,952	-28.62		
382,275,922	73.80	-135,734,078	-26.20		
14,652,157	69.89	-6,313,843	-30.11		
2,183,755	13.01	-14,606,245	-86.99		
5,031,214	48.21	-5,405,786	-51.79		
404,143,048	71.38	-162,059,952	-28.62		

## 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7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	807,407.18	295,078.00
義(志)工服務費	12,609.00	5,145.69	6,941.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	13,868.49	14,464.00
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	5,575.92	6,985.00
一般土地租金	2,532.00	1,854.77	2,393.00
補(協)助政府機關(構)	1,389,270.00	625,561.99	78,650.00
捐助國內團體	548,009.00	148,685.86	130,595.00
捐助私校	14,000.00	898.73	7,500.00
對外國之捐助	90,000.00	5,452.10	47,500.00
合 計	2,094,846.00	807,407.18	295,078.00

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 7 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