

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 6 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

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	559,612,744.00	717,467,000
勞務收入	6,518,560,000	598,489,970.00	706,667,000
服務收入	109,948,000	5,061,470.00	6,667,000
其他勞務收入	6,408,612,000	593,428,500.00	700,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	-38,877,226.00	10,800,000
土地租金收入	199,428,000	3,109,771.00	3,280,000
其他建築物租金收入	52,782,000	6,776,048.00	4,433,000
權利金收入	190,609,000	-49,506,899.00	3,059,000
其他租金收入	23,194,000	743,854.00	28,000
業務成本與費用	6,516,695,000	334,099,371.00	336,625,000
勞務成本	2,927,005,000	191,716,024.00	137,536,000
其他勞務成本	2,927,005,000	191,716,024.00	137,536,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	142,383,347.00	199,089,000
業務費用	3,589,690,000	142,383,347.00	199,089,000
業務賸餘（短絀）	467,878,000	225,513,373.00	380,842,000
業務外收入	97,861,000	65,841,365.00	35,439,000
財務收入	66,461,000	13,926,826.00	33,231,000
利息收入	66,461,000	13,926,826.00	33,231,000
其他業務外收入	31,400,000	51,914,539.00	2,208,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		114,448.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,051,016.00	208,000
雜項收入	28,900,000	50,749,075.00	2,000,000
業務外費用	500,000	8,061.00	42,000
其他業務外費用	500,000	8,061.00	42,000
雜項費用	500,000	8,061.00	42,000
業務外賸餘（短絀）	97,361,000	65,833,304.00	35,397,000
本期賸餘（短絀）	565,239,000	291,346,677.00	416,239,000

展基金

細表

年6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	%
-157,854,256.00	22.00	3,595,519,475.00	3,613,346,000	-17,826,525.00	0.49
-108,177,030.00	15.31	3,412,509,258.00	3,314,872,000	97,637,258.00	2.95
-1,605,530.00	24.08	17,688,008.00	14,872,000	2,816,008.00	18.93
-106,571,500.00	15.22	3,394,821,250.00	3,300,000,000	94,821,250.00	2.87
-49,677,226.00	459.97	183,010,217.00	298,474,000	-115,463,783.00	38.68
-170,229.00	5.19	102,582,038.00	104,986,000	-2,403,962.00	2.29
2,343,048.00	52.85	36,134,423.00	31,172,000	4,962,423.00	15.92
-52,565,899.00	1,718.40	24,732,023.00	145,417,000	-120,684,977.00	82.99
715,854.00	2,556.62	19,561,733.00	16,899,000	2,662,733.00	15.76
-2,525,629.00	0.75	2,611,660,999.00	1,345,809,000	1,265,851,999.00	94.06
54,180,024.00	39.39	1,830,424,092.00	625,834,000	1,204,590,092.00	192.48
54,180,024.00	39.39	1,830,424,092.00	625,834,000	1,204,590,092.00	192.48
-56,705,653.00	28.48	781,236,907.00	719,975,000	61,261,907.00	8.51
-56,705,653.00	28.48	781,236,907.00	719,975,000	61,261,907.00	8.51
-155,328,627.00	40.79	983,858,476.00	2,267,537,000	-1,283,678,524.00	56.61
30,402,365.00	85.79	139,720,296.00	46,479,000	93,241,296.00	200.61
-19,304,174.00	58.09	36,636,406.00	33,231,000	3,405,406.00	10.25
-19,304,174.00	58.09	36,636,406.00	33,231,000	3,405,406.00	10.25
49,706,539.00	2,251.20	103,083,890.00	13,248,000	89,835,890.00	678.11
		71,995.00		71,995.00	
114,448.00		176,859.00		176,859.00	
843,016.00	405.30	5,647,045.00	1,248,000	4,399,045.00	352.49
48,749,075.00	2,437.45	97,187,991.00	12,000,000	85,187,991.00	709.90
-33,939.00	80.81	41,829,572.00	252,000	41,577,572.00	16,499.04
-33,939.00	80.81	41,829,572.00	252,000	41,577,572.00	16,499.04
-33,939.00	80.81	41,829,572.00	252,000	41,577,572.00	16,499.04
30,436,304.00	85.99	97,890,724.00	46,227,000	51,663,724.00	111.76
-124,892,323.00	30.00	1,081,749,200.00	2,313,764,000	-1,232,014,800.00	53.25

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 6 月份

說明：

一、業務收入：較預算數減少 17,827 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 97,637 千元，增加 2.95%，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 115,464 千元，減少 38.68%，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 1,265,852 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 1,204,590 千元，增加 192.48%，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 61,262 千元，增加 8.51%，主要係 2019 台灣燈會經費核銷作業，廠商積極依程序辦理請款所致。

三、業務外收入：較預算數增加 93,241 千元，增加 200.61%，主要係「跨域亮點及特色增值計畫」工程自償性經費及地方政府繳回工程贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 41,578 千元，增加 16,499.04%，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	21,677,450,569.00	100.00
流動資產	17,994,583,757.00	83.01
現金	6,999,177,901.00	32.29
銀行存款	6,997,777,901.00	32.28
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,440,000,000.00	38.93
其他金融資產—流動	8,440,000,000.00	38.93
應收款項	1,215,372,347.00	5.61
應收帳款	1,212,980,780.00	5.60
應收退稅款	22,457.00	0.00
應收利息	2,369,110.00	0.01
預付款項	1,340,033,509.00	6.18
預付費用	1,338,483,033.00	6.17
進項稅額	417,997.00	0.00
留抵稅額	1,132,479.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,836,923.00	0.73
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	120,248,484.00	0.55
其他準備金	120,248,484.00	0.55
不動產、廠房及設備	3,493,767,281.00	16.12
土地	692,230,276.00	3.19
土地	692,230,276.00	3.19
土地改良物	719,640,918.00	3.32
土地改良物	3,141,912,593.00	14.49
累計折舊—土地改良物	-2,422,271,675.00	-11.17
房屋及建築	1,411,985,145.00	6.51
房屋及建築	3,088,190,455.00	14.25
累計折舊—房屋及建築	-1,676,205,310.00	-7.73
機械及設備	93,611,377.00	0.43
機械及設備	264,054,166.00	1.22
累計折舊—機械及設備	-170,442,789.00	-0.79
交通及運輸設備	50,165,760.00	0.23
交通及運輸設備	192,136,387.00	0.89
累計折舊—交通及運輸設備	-141,970,627.00	-0.65
什項設備	41,736,406.00	0.19
什項設備	164,207,290.00	0.76
累計折舊—什項設備	-122,470,884.00	-0.56
購建中固定資產	484,397,399.00	2.23

觀光局
展基金
表

6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,696,182,398.00	7.82
流動負債	1,477,545,416.00	6.82
應付款項	1,474,626,259.00	6.80
應付帳款	1,435,718,720.00	6.62
應付代收款	37,349,545.00	0.17
應付稅款	1,557,994.00	0.01
預收款項	2,919,157.00	0.01
預收收入	2,568,913.00	0.01
銷項稅額	350,244.00	0.00
其他負債	218,636,982.00	1.01
什項負債	218,636,982.00	1.01
存入保證金	164,963,240.00	0.76
應付保管款	817,484.00	0.00
暫收及待結轉帳項	52,856,258.00	0.24
淨值	19,981,268,171.00	92.18
基金	10,499,389,301.00	48.43
基金	10,499,389,301.00	48.43
基金	10,499,389,301.00	48.43
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	9,478,678,897.00	43.73
累積賸餘	9,478,678,897.00	43.73
累積賸餘	8,396,929,697.00	38.74
本期賸餘	1,081,749,200.00	4.99
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「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6月底撥款及各項補助案件申請未如預期所致。

展基金

值表

年6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	%
				174,894,409	297,168,000	-122,273,591	(41.15)
				666,176,025	919,408,000	-253,231,975	(27.54)
				174,894,409	297,168,000	-122,273,591	(41.15)
				666,176,025	919,408,000	-253,231,975	(27.54)

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	384,410,000	304,491,235	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	384,410,000	304,491,235	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	384,410,000	304,491,235	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	45,016,000	19,201,009	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	19,807,000	13,519,974	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	15,750,000	2,101,340	
什項設備		14,595,000			14,595,000	9,459,000	3,579,695	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	429,426,000	323,692,244	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	429,426,000	323,692,244	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	384,410,000	304,296,125	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	19,807,000	13,519,974	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	15,750,000	2,101,340	
什項設備		14,595,000			14,595,000	9,459,000	3,774,805	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	429,426,000	323,692,244	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年6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)		
304,491,235	79.21	-79,918,765	-20.79	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，始完成專案審查，刻正辦理上網招標作業中；及東部管理處「小野柳露營區無障礙通用環境及設施改善工程」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。
304,491,235	79.21	-79,918,765	-20.79		
304,491,235	79.21	-79,918,765	-20.79		
19,201,009	42.65	-25,814,991	-57.35	主要係徐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，預計7月30日前完成驗收；及茂林管理處AR設備採購案，考量場地之限制，須再研議規劃。	將督促積極趕辦。
13,519,974	68.26	-6,287,026	-31.74		
2,101,340	13.34	-13,648,660	-86.66		
3,579,695	37.84	-5,879,305	-62.16	主要係徐澎湖管理處汰換冷氣機、洗衣機、影印機等什項設備，已完成交貨，刻正辦理驗收測試作業；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。
323,692,244	75.38	-105,733,756	-24.62		
323,692,244	75.38	-105,733,756	-24.62		
304,296,125	79.16	-80,113,875	-20.84		
13,519,974	68.26	-6,287,026	-31.74		
2,101,340	13.34	-13,648,660	-86.66		
3,774,805	39.91	-5,684,195	-60.09		
323,692,244	75.38	-105,733,756	-24.62		

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 6 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