

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 5 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	582,873,067.00	705,060,000
勞務收入	6,518,560,000	548,231,147.00	702,550,000
服務收入	109,948,000	3,184,647.00	2,550,000
其他勞務收入	6,408,612,000	545,046,500.00	700,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	34,641,920.00	2,510,000
土地租金收入	199,428,000	29,297,212.00	226,000
其他建築物租金收入	52,782,000	2,784,325.00	1,817,000
權利金收入	190,609,000	543,745.00	57,000
其他租金收入	23,194,000	2,016,638.00	410,000
業務成本與費用	6,516,695,000	957,961,192.00	289,408,000
勞務成本	2,927,005,000	764,203,872.00	132,450,000
其他勞務成本	2,927,005,000	764,203,872.00	132,450,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	193,757,320.00	156,958,000
業務費用	3,589,690,000	193,757,320.00	156,958,000
業務賸餘（短絀）	467,878,000	-375,088,125.00	415,652,000
業務外收入	97,861,000	16,761,913.00	2,208,000
財務收入	66,461,000	4,974,587.00	
利息收入	66,461,000	4,974,587.00	
其他業務外收入	31,400,000	11,787,326.00	2,208,000
財產交易賸餘		5,307.00	
資產使用及權利金收入		14,230.00	
違規罰款收入	2,500,000	1,170,670.00	208,000
雜項收入	28,900,000	10,597,119.00	2,000,000
業務外費用	500,000	2,489,956.00	42,000
其他業務外費用	500,000	2,489,956.00	42,000
雜項費用	500,000	2,489,956.00	42,000
業務外賸餘（短絀）	97,361,000	14,271,957.00	2,166,000
本期賸餘（短絀）	565,239,000	-360,816,168.00	417,818,000

展基金

細表

年5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	%
-122,186,933.00	17.33	3,035,906,731.00	2,895,879,000	140,027,731.00	4.84
-154,318,853.00	21.97	2,814,019,288.00	2,608,205,000	205,814,288.00	7.89
634,647.00	24.89	12,626,538.00	8,205,000	4,421,538.00	53.89
-154,953,500.00	22.14	2,801,392,750.00	2,600,000,000	201,392,750.00	7.75
32,131,920.00	1,280.16	221,887,443.00	287,674,000	-65,786,557.00	22.87
29,071,212.00	12,863.37	99,472,267.00	101,706,000	-2,233,733.00	2.20
967,325.00	53.24	29,358,375.00	26,739,000	2,619,375.00	9.80
486,745.00	853.94	74,238,922.00	142,358,000	-68,119,078.00	47.85
1,606,638.00	391.86	18,817,879.00	16,871,000	1,946,879.00	11.54
668,553,192.00	231.01	2,277,561,628.00	1,009,184,000	1,268,377,628.00	125.68
631,753,872.00	476.98	1,638,708,068.00	488,298,000	1,150,410,068.00	235.60
631,753,872.00	476.98	1,638,708,068.00	488,298,000	1,150,410,068.00	235.60
36,799,320.00	23.45	638,853,560.00	520,886,000	117,967,560.00	22.65
36,799,320.00	23.45	638,853,560.00	520,886,000	117,967,560.00	22.65
-790,740,125.00	190.24	758,345,103.00	1,886,695,000	-1,128,349,897.00	59.81
14,553,913.00	659.14	73,878,931.00	11,040,000	62,838,931.00	569.19
4,974,587.00		22,709,580.00		22,709,580.00	
4,974,587.00		22,709,580.00		22,709,580.00	
9,579,326.00	433.85	51,169,351.00	11,040,000	40,129,351.00	363.49
5,307.00		71,995.00		71,995.00	
14,230.00		62,411.00		62,411.00	
962,670.00	462.82	4,596,029.00	1,040,000	3,556,029.00	341.93
8,597,119.00	429.86	46,438,916.00	10,000,000	36,438,916.00	364.39
2,447,956.00	5,828.47	41,821,511.00	210,000	41,611,511.00	19,815.01
2,447,956.00	5,828.47	41,821,511.00	210,000	41,611,511.00	19,815.01
2,447,956.00	5,828.47	41,821,511.00	210,000	41,611,511.00	19,815.01
12,105,957.00	558.91	32,057,420.00	10,830,000	21,227,420.00	196.01
-778,634,168.00	186.36	790,402,523.00	1,897,525,000	-1,107,122,477.00	58.35

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 5 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 140,028 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 205,814 千元，增加 7.89%，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 65,787 千元，減少 22.87%，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 1,268,378 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 1,150,410 千元，增加 235.60%，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 117,968 千元，增加 22.65%，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 62,839 千元，增加 569.19%，主要係「跨域亮點及特色加值計畫」工程自償性經費及地方政府繳回工程賸餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 41,612 千元，增加 19,815.01%，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	21,414,735,949.00	100.00
流動資產	17,805,645,386.00	83.15
現金	6,657,957,685.00	31.09
銀行存款	6,656,557,685.00	31.08
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,640,000,000.00	40.35
其他金融資產—流動	8,640,000,000.00	40.35
應收款項	1,211,966,914.00	5.66
應收帳款	1,211,454,400.00	5.66
應收退稅款	2,417.00	0.00
應收利息	510,097.00	0.00
預付款項	1,295,720,787.00	6.05
預付費用	1,294,311,204.00	6.04
進項稅額	425,632.00	0.00
留抵稅額	983,951.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,819,507.00	0.74
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	120,231,068.00	0.56
其他準備金	120,231,068.00	0.56
不動產、廠房及設備	3,419,458,450.00	15.97
土地	692,230,276.00	3.23
土地	692,230,276.00	3.23
土地改良物	816,730,666.00	3.81
土地改良物	3,255,142,717.00	15.20
累計折舊—土地改良物	-2,438,412,051.00	-11.39
房屋及建築	1,333,035,088.00	6.22
房屋及建築	2,973,926,058.00	13.89
累計折舊—房屋及建築	-1,640,890,970.00	-7.66
機械及設備	89,890,377.00	0.42
機械及設備	261,277,602.00	1.22
累計折舊—機械及設備	-171,387,225.00	-0.80
交通及運輸設備	49,357,360.00	0.23
交通及運輸設備	193,158,679.00	0.90
累計折舊—交通及運輸設備	-143,801,319.00	-0.67
什項設備	41,473,201.00	0.19
什項設備	166,421,446.00	0.78
累計折舊—什項設備	-124,948,245.00	-0.58
購建中固定資產	396,741,482.00	1.85

**觀光局
展基金
表**

5月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,724,814,455.00	8.05
流動負債	1,512,664,671.00	7.06
應付款項	1,509,397,111.00	7.05
應付帳款	1,496,541,791.00	6.99
應付代收款	12,839,459.00	0.06
應付稅款	15,861.00	0.00
預收款項	3,267,560.00	0.02
預收收入	3,022,413.00	0.01
銷項稅額	245,147.00	0.00
其他負債	212,149,784.00	0.99
什項負債	212,149,784.00	0.99
存入保證金	159,783,460.00	0.75
應付保管款	37,500.00	0.00
暫收及待結轉帳項	52,328,824.00	0.24
淨值	19,689,921,494.00	91.95
基金	10,499,389,301.00	49.03
基金	10,499,389,301.00	49.03
基金	10,499,389,301.00	49.03
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	9,187,332,220.00	42.90
累積賸餘	9,187,332,220.00	42.90
累積賸餘	8,396,929,697.00	39.21
本期賸餘	790,402,523.00	3.69
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「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」項下部分專案計畫及教育旅行獎助案件等補助案，已陸續執行完成，未及於5月底撥款所致。</p>					

展基金

值表

年5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	%
				161,246,267	226,240,000	-64,993,733	(28.73)
				491,281,616	622,240,000	-130,958,384	(21.05)
				161,246,267	226,240,000	-64,993,733	(28.73)
				491,281,616	622,240,000	-130,958,384	(21.05)

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	261,450,000	215,702,535	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	261,450,000	215,702,535	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	261,450,000	215,702,535	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	30,271,000	10,335,099	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	13,664,000	7,467,698	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	11,870,000	461,065	
什項設備		14,595,000			14,595,000	4,737,000	2,406,336	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	291,721,000	226,037,634	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	291,721,000	226,037,634	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	261,450,000	215,605,935	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	13,664,000	7,467,698	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	11,870,000	461,065	
什項設備		14,595,000			14,595,000	4,737,000	2,502,936	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	291,721,000	226,037,634	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年5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)		
215,702,535	82.50	-45,747,465	-17.50		
215,702,535	82.50	-45,747,465	-17.50		
215,702,535	82.50	-45,747,465	-17.50	主要係花東縱谷管理處「鳳林露營區周邊環境改善工程」案，刻正辦理專案審查中，俟通過後即上網辦理招標。	將督促積極趕辦。
10,335,099	34.14	-19,935,901	-65.86		
7,467,698	54.65	-6,196,302	-45.35	主要係北觀管理處採購沙灘清理車組(鏟裝機及搬運車)，得標廠商依期交車，機關依約辦理試車，發現垃圾分選效果未達預期，依契約規定請廠商限期改正，廠商已依規完成改正，俟派員初步勘驗，現場測試後再辦理驗收付款作業。	預計6月份完成驗收及撥款作業。
461,065	3.88	-11,408,935	-96.12	主要係東北角管理處辦理汰換電話傳真機採購，係屬數位式機種，改列機械及設備類；另增購沙灘清潔車案，為特殊車種，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。
2,406,336	50.80	-2,330,664	-49.20	主要係澎湖管理處汰換冷氣機、洗衣機、影印機等什項設備，前因離島運費等因素辦理經費調整，致期程延宕，刻正辦理採購作業中。	預定6月完成驗收及核銷撥款。
226,037,634	77.48	-65,683,366	-22.52		
226,037,634	77.48	-65,683,366	-22.52		
215,605,935	82.47	-45,844,065	-17.53		
7,467,698	54.65	-6,196,302	-45.35		
461,065	3.88	-11,408,935	-96.12		
2,502,936	52.84	-2,234,064	-47.16		
226,037,634	77.48	-65,683,366	-22.52		

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5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	661,033.53	180,329.00
義(志)工服務費	12,609.00	3,070.54	4,346.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	10,091.72	10,431.00
專技人員酬金	200.00	355.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,881.00	3,719.33	5,103.00
一般土地租金	2,532.00	1,478.55	1,954.00
補(協)助政府機關(構)	1,389,270.00	531,203.73	52,950.00
捐助國內團體	548,009.00	107,624.58	75,545.00
捐助私校	14,000.00	647.00	5,000.00
對外國之捐助	90,000.00	2,842.45	25,000.00
合 計	2,094,846.00	661,033.53	180,329.00

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 5 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