

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 4 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





## 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 4 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 262,215 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 360,133 千元，增加 18.90%，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 97,918 千元，減少 34.34%，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 599,824 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 518,656 千元，增加 145.75%，主要係辦理「擴大國旅暖冬遊」方案所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 81,168 千元，增加 22.30%，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，致執行率較預期增加。

三、業務外收入：較預算數增加 48,285 千元，增加 546.71%，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贖餘款所致。

四、業務外費用：較預算數增加 39,164 千元，增加 23,311.64%，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	21,876,676,165.00	100.00
流動資產	18,308,225,912.00	83.69
現金	7,058,043,865.00	32.26
銀行存款	7,056,643,865.00	32.26
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,640,000,000.00	39.49
其他金融資產—流動	8,640,000,000.00	39.49
應收款項	1,273,134,180.00	5.82
應收帳款	1,272,621,666.00	5.82
應收退稅款	2,417.00	0.00
應收利息	510,097.00	0.00
預付款項	1,337,047,867.00	6.11
預付費用	1,335,693,726.00	6.11
進項稅額	445,938.00	0.00
留抵稅額	908,203.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,819,507.00	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	120,231,068.00	0.55
其他準備金	120,231,068.00	0.55
不動產、廠房及設備	3,378,118,098.00	15.44
土地	692,230,276.00	3.16
土地	692,230,276.00	3.16
土地改良物	808,845,838.00	3.70
土地改良物	3,240,785,631.00	14.81
累計折舊—土地改良物	-2,431,939,793.00	-11.12
房屋及建築	1,310,177,444.00	5.99
房屋及建築	2,937,940,855.00	13.43
累計折舊—房屋及建築	-1,627,763,411.00	-7.44
機械及設備	91,077,588.00	0.42
機械及設備	260,761,043.00	1.19
累計折舊—機械及設備	-169,683,455.00	-0.78
交通及運輸設備	50,171,179.00	0.23
交通及運輸設備	193,989,541.00	0.89
累計折舊—交通及運輸設備	-143,818,362.00	-0.66
什項設備	41,711,283.00	0.19
什項設備	166,392,052.00	0.76
累計折舊—什項設備	-124,680,769.00	-0.57
購建中固定資產	383,904,490.00	1.75

觀光局  
展基金  
表

4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,825,938,503.00	8.35
流動負債	1,578,489,263.00	7.22
應付款項	1,576,001,175.00	7.20
應付帳款	1,561,754,073.00	7.14
應付代收款	14,023,565.00	0.06
應付稅款	223,537.00	0.00
預收款項	2,488,088.00	0.01
預收收入	2,077,163.00	0.01
銷項稅額	410,925.00	0.00
其他負債	247,449,240.00	1.13
什項負債	247,449,240.00	1.13
存入保證金	152,261,843.00	0.70
應付保管款	1,050,659.00	0.00
暫收及待結轉帳項	94,136,738.00	0.43
淨值	20,050,737,662.00	91.65
基金	10,499,389,301.00	47.99
基金	10,499,389,301.00	47.99
基金	10,499,389,301.00	47.99
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	9,548,148,388.00	43.65
累積賸餘	9,548,148,388.00	43.65
累積賸餘	8,396,929,697.00	38.38
本期賸餘	1,151,218,691.00	5.26
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「Tourism 2020臺灣永續觀光發展方案-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。</p>					

展基金

值表

年4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	%
				147,768,902	161,300,000	-13,531,098	(8.39)
				330,035,349	396,000,000	-65,964,651	(16.66)
				147,768,902	161,300,000	-13,531,098	(8.39)
				330,035,349	396,000,000	-65,964,651	(16.66)

## 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	176,550,000	152,191,613	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	176,550,000	152,191,613	
1.重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	176,550,000	152,191,613	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	16,400,000	8,667,744	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	12,594,000	6,409,102	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	1,330,000	372,565	
什項設備		14,595,000			14,595,000	2,476,000	1,886,077	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	192,950,000	160,859,357	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	192,950,000	160,859,357	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	176,550,000	152,191,613	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	12,594,000	6,409,102	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	1,330,000	372,565	
什項設備		14,595,000			14,595,000	2,476,000	1,886,077	
總計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	192,950,000	160,859,357	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年4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)		
152,191,613	86.20	-24,358,387	-13.80		
152,191,613	86.20	-24,358,387	-13.80		
152,191,613	86.20	-24,358,387	-13.80	主要係花東縱谷管理處「馬太鞍部落鐵馬驛站服務設施改善工程」案，俟局專案審查通過後即上網辦理招標。	將督促積極趕辦。
8,667,744	52.85	-7,732,256	-47.15		
6,409,102	50.89	-6,184,898	-49.11	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。	預計5月份完成驗收及撥款作業。
372,565	28.01	-957,435	-71.99	主要係馬祖管理處辦公務車採購，俟車輛汰換規格確認儘速辦理採購。	將督促積極趕辦。
1,886,077	76.17	-589,923	-23.83	主要係澎湖管理處汰換冷氣機、洗衣機等什項設備，惟共同供應契約標價未含離島運費及配管裝機費用，刻正辦理經費調整中。	預定5月底完成採購及核銷撥款。
160,859,357	83.37	-32,090,643	-16.63		
160,859,357	83.37	-32,090,643	-16.63		
152,191,613	86.20	-24,358,387	-13.80		
6,409,102	50.89	-6,184,898	-49.11		
372,565	28.01	-957,435	-71.99		
1,886,077	76.17	-589,923	-23.83		
160,859,357	83.37	-32,090,643	-16.63		



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 4 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