

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 2 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	595,583,792.00	515,847,000
勞務收入	6,518,560,000	574,955,481.00	501,460,000
服務收入	109,948,000	1,596,481.00	1,460,000
其他勞務收入	6,408,612,000	573,359,000.00	500,000,000
租金及權利金收入	466,013,000	20,628,311.00	14,387,000
土地租金收入	199,428,000	2,989,359.00	1,275,000
其他建築物租金收入	52,782,000	4,881,933.00	3,668,000
權利金收入	190,609,000	9,584,088.00	7,948,000
其他租金收入	23,194,000	3,172,931.00	1,496,000
業務成本與費用	6,516,695,000	175,316,420.00	154,115,000
勞務成本	2,927,005,000	115,091,905.00	81,407,000
其他勞務成本	2,927,005,000	115,091,905.00	81,407,000
行銷及業務費用	3,589,690,000	60,224,515.00	72,708,000
業務費用	3,589,690,000	60,224,515.00	72,708,000
業務賸餘（短絀）	467,878,000	420,267,372.00	361,732,000
業務外收入	97,861,000	8,148,702.00	2,208,000
財務收入	66,461,000	4,523,587.00	
利息收入	66,461,000	4,523,587.00	
其他業務外收入	31,400,000	3,625,115.00	2,208,000
財產交易賸餘			
資產使用及權利金收入		8,800.00	
違規罰款收入	2,500,000	84,627.00	208,000
雜項收入	28,900,000	3,531,688.00	2,000,000
業務外費用	500,000	51,007.00	42,000
其他業務外費用	500,000	51,007.00	42,000
雜項費用	500,000	51,007.00	42,000
業務外賸餘（短絀）	97,361,000	8,097,695.00	2,166,000
本期賸餘（短絀）	565,239,000	428,365,067.00	363,898,000

展基金

絀表

年2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	%
79,736,792.00	15.46	1,228,818,847.00	916,077,000	312,741,847.00	34.14
73,495,481.00	14.66	1,117,231,121.00	802,015,000	315,216,121.00	39.30
136,481.00	9.35	2,851,121.00	2,015,000	836,121.00	41.49
73,359,000.00	14.67	1,114,380,000.00	800,000,000	314,380,000.00	39.30
6,241,311.00	43.38	111,587,726.00	114,062,000	-2,474,274.00	2.17
1,714,359.00	134.46	69,439,271.00	70,598,000	-1,158,729.00	1.64
1,213,933.00	33.10	17,628,567.00	16,841,000	787,567.00	4.68
1,636,088.00	20.58	15,526,955.00	14,076,000	1,450,955.00	10.31
1,676,931.00	112.09	8,992,933.00	12,547,000	-3,554,067.00	28.33
21,201,420.00	13.76	288,741,289.00	272,871,000	15,870,289.00	5.82
33,684,905.00	41.38	153,762,895.00	151,714,000	2,048,895.00	1.35
33,684,905.00	41.38	153,762,895.00	151,714,000	2,048,895.00	1.35
-12,483,485.00	17.17	134,978,394.00	121,157,000	13,821,394.00	11.41
-12,483,485.00	17.17	134,978,394.00	121,157,000	13,821,394.00	11.41
58,535,372.00	16.18	940,077,558.00	643,206,000	296,871,558.00	46.15
5,940,702.00	269.05	18,812,612.00	4,416,000	14,396,612.00	326.01
4,523,587.00		7,741,819.00		7,741,819.00	
4,523,587.00		7,741,819.00		7,741,819.00	
1,417,115.00	64.18	11,070,793.00	4,416,000	6,654,793.00	150.70
		44,100.00		44,100.00	
8,800.00		22,105.00		22,105.00	
-123,373.00	59.31	1,197,068.00	416,000	781,068.00	187.76
1,531,688.00	76.58	9,807,520.00	4,000,000	5,807,520.00	145.19
9,007.00	21.45	51,598.00	84,000	-32,402.00	38.57
9,007.00	21.45	51,598.00	84,000	-32,402.00	38.57
9,007.00	21.45	51,598.00	84,000	-32,402.00	38.57
5,931,695.00	273.85	18,761,014.00	4,332,000	14,429,014.00	333.08
64,467,067.00	17.72	958,838,572.00	647,538,000	311,300,572.00	48.07

## 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 2 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 312,742 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 315,216 千元，增加 39.30%，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 2,474 千元，減少 2.17%，主要係東北角管理處部分租約陸續到期，須重新辦理招標，致其他租金收入較預期減少。

二、業務成本與費用：較預算數增加 15,870 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 2,049 千元，增加 1.35%，依預算執行。

(二) 行銷及業務費用：較預算數增加 13,821 千元，增加 11.41%，主要係部分專案如參加 2019 印尼旅展刊登廣告案、旅遊業者邀訪案、配合大型旅行社辦理教育說明會、修學旅行紀念品製作等案較預期提前完成核銷所致。

三、業務外收入：較預算數增加 14,397 千元，增加 326.01%，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：較預算數減少 32 千元，減少 38.57%，係配合業務需要覈實支付。

本  
頁  
空  
白

交通部  
觀光發  
平衡

中華民國108年

科 目	金 額	%
資產	21,804,877,993.00	100.00
流動資產	18,284,640,443.00	83.86
現金	7,639,413,198.00	35.04
銀行存款	7,638,013,198.00	35.03
零用及週轉金	1,400,000.00	0.01
流動金融資產	8,640,000,000.00	39.62
其他金融資產—流動	8,640,000,000.00	39.62
應收款項	1,252,184,488.00	5.74
應收帳款	1,251,372,318.00	5.74
應收退稅款	302,073.00	0.00
應收利息	510,097.00	0.00
預付款項	753,042,757.00	3.45
預付費用	712,531,590.00	3.27
進項稅額	190,198.00	0.00
留抵稅額	40,320,969.00	0.18
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	3,329,944,882.00	15.27
土地	692,230,276.00	3.17
土地	692,230,276.00	3.17
土地改良物	791,508,592.00	3.63
土地改良物	3,212,562,610.00	14.73
累計折舊—土地改良物	-2,421,054,018.00	-11.10
房屋及建築	1,323,583,056.00	6.07
房屋及建築	2,923,723,569.00	13.41
累計折舊—房屋及建築	-1,600,140,513.00	-7.34
機械及設備	89,681,999.00	0.41
機械及設備	256,112,657.00	1.17
累計折舊—機械及設備	-166,430,658.00	-0.76
交通及運輸設備	51,644,909.00	0.24
交通及運輸設備	198,291,450.00	0.91
累計折舊—交通及運輸設備	-146,646,541.00	-0.67
什項設備	42,340,122.00	0.19
什項設備	165,799,355.00	0.76
累計折舊—什項設備	-123,459,233.00	-0.57
購建中固定資產	338,955,928.00	1.55

觀光局  
展基金  
表

2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%
負債	1,946,520,450.00	8.93
流動負債	1,792,269,972.00	8.22
應付款項	1,790,878,670.00	8.21
應付帳款	1,773,149,527.00	8.13
應付代收款	16,866,167.00	0.08
應付稅款	862,976.00	0.00
預收款項	1,391,302.00	0.01
預收收入	357,950.00	0.00
銷項稅額	1,033,352.00	0.00
其他負債	154,250,478.00	0.71
什項負債	154,250,478.00	0.71
存入保證金	130,157,068.00	0.60
應付保管款	1,322,435.00	0.01
暫收及待結轉帳項	22,770,975.00	0.10
淨值	19,858,357,543.00	91.07
基金	10,499,389,301.00	48.15
基金	10,499,389,301.00	48.15
基金	10,499,389,301.00	48.15
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	9,355,768,269.00	42.91
累積賸餘	9,355,768,269.00	42.91
累積賸餘	8,396,929,697.00	38.51
本期賸餘	958,838,572.00	4.40
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-促進旅遊安全措施計畫」項下，補助地方政府執行違法旅宿管理工作相關經費，部分縣市刻正辦理納入預算作業，未及請領第1期款，致預算執行進度未如預期。</p>					

展基金

值表

年2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	%
				29,847,786	49,940,000	-20,092,214	(40.23)
				105,038,007	126,940,000	-21,901,993	(17.25)
				29,847,786	49,940,000	-20,092,214	(40.23)
				105,038,007	126,940,000	-21,901,993	(17.25)

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	64,000,000	64,802,744	
繼續計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	64,000,000	64,802,744	
1.重要觀光景點建設中 程計畫		1,284,500,000			1,284,500,000	64,000,000	64,802,744	
二、一般建築及設備計 畫	8,410,939	74,298,000			82,708,939	2,045,000	1,033,285	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	1,610,000	579,791	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	120,000	140,355	
什項設備		14,595,000			14,595,000	315,000	313,139	
總 計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	66,045,000	65,836,029	
不動產、廠房及設備	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	66,045,000	65,836,029	
土地改良物		1,284,500,000			1,284,500,000	64,000,000	64,802,744	
機械及設備	7,081,939	30,052,000			37,133,939	1,610,000	579,791	
交通及運輸設備	1,329,000	29,651,000			30,980,000	120,000	140,355	
什項設備		14,595,000			14,595,000	315,000	313,139	
總 計	8,410,939	1,358,798,000			1,367,208,939	66,045,000	65,836,029	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年2月份

單位：新臺幣元

行 數		情 形		差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施
合 計	%	金 額	%		
(3)	(3)/(2)	(4)=(3)-(2)	(4)/(2)		
64,802,744	101.25	802,744	1.25		
64,802,744	101.25	802,744	1.25		
64,802,744	101.25	802,744	1.25		
1,033,285	50.53	-1,011,715	-49.47		
579,791	36.01	-1,030,209	-63.99	主要係「107年度數位互動式多媒體導覽機設計及製作案」相關經費，因須彙整各設置單位回傳之驗收文件，致未及辦理驗收。	預計3月中旬完成驗收及撥款作業。
140,355	116.96	20,355	16.96	主要係雲嘉南管理處因北門遊客中心迫切需要加裝監視器及廣播系統，故提前辦理所致。	
313,139	99.41	-1,861	-0.59		
65,836,029	99.68	-208,971	-0.32		
65,836,029	99.68	-208,971	-0.32		
64,802,744	101.25	802,744	1.25		
579,791	36.01	-1,030,209	-63.99		
140,355	116.96	20,355	16.96		
313,139	99.41	-1,861	-0.59		
65,836,029	99.68	-208,971	-0.32		

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2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	18,738.05	45,056.00
義(志)工服務費	12,609.00	532.18	1,238.00
計時與計件人員酬金	25,345.00	2,792.59	4,074.00
專技人員酬金	200.00		
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,881.00	705.79	1,664.00
一般土地租金	2,532.00	166.56	185.00
補(協)助政府機關(構)	1,389,270.00	7,244.49	25,400.00
捐助國內團體	548,009.00	6,830.31	10,495.00
捐助私校	14,000.00	52.05	1,000.00
對外國之捐助	90,000.00	414.08	1,000.00
合 計	2,094,846.00	18,738.05	45,056.00

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 2 月 28 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