

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 107 年 12 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

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 107 年 12 月份

說明：

一、業務收入：較預算數增加 216,449 千元，主要係

(一) 勞務收入：較預算數增加 334,723 千元，增加 5.39%，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：較預算數增加 3,258 千元，增加 0.68%，主要係權利金收入較預期增加所致。

(三) 其他業務收入：較預算數減少 121,532 千元，減少 13.11%，主要係 107 年度特色加值計畫結餘款繳回國庫，同步減列收入所致。

二、業務成本與費用：較預算數增加 620,046 千元，主要係

(一) 勞務成本：較預算數增加 713,284 千元，增加 26.95%，主要係辦理「前進宜花東·高屏暖冬遊」計畫所致。

(二) 行銷及業務費用：較預算數減少 93,238 千元，減少 3.12%，依預算執行。

三、業務外收入：較預算數增加 171,140 千元，增加 108.76%，主要係耕頂興業(股)公司及墾丁凱撒大飯店(股)公司實際繳付 106 年度土地使用權利金較應收估計數增加、「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 55,590 千元，增加 11,117.99%，主要係 102 年度 3-12 月份及 103 年度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107年

科 目	金 額	%
資產	21,104,906,901.00	100.00
流動資產	17,601,900,805.00	83.40
現金	7,432,651,166.00	35.22
銀行存款	7,432,651,166.00	35.22
流動金融資產	8,640,000,000.00	40.94
其他金融資產—流動	8,640,000,000.00	40.94
應收款項	1,185,259,001.00	5.62
應收帳款	1,182,709,691.00	5.60
應收退稅款	315,858.00	0.00
應收利息	2,233,452.00	0.01
預付款項	343,990,638.00	1.63
預付費用	303,655,558.00	1.44
留抵稅額	40,335,080.00	0.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	158,819,507.00	0.75
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	0.57
其他準備金	120,231,068.00	0.57
不動產、廠房及設備	3,311,478,655.00	15.69
土地	692,230,276.00	3.28
土地	692,230,276.00	3.28
土地改良物	794,777,086.00	3.77
土地改良物	3,193,832,774.00	15.13
累計折舊—土地改良物	-2,399,055,688.00	-11.37
房屋及建築	1,340,584,221.00	6.35
房屋及建築	2,923,723,569.00	13.85
累計折舊—房屋及建築	-1,583,139,348.00	-7.50
機械及設備	93,562,973.00	0.44
機械及設備	255,873,540.00	1.21
累計折舊—機械及設備	-162,310,567.00	-0.77
交通及運輸設備	53,196,181.00	0.25
交通及運輸設備	198,451,270.00	0.94
累計折舊—交通及運輸設備	-145,255,089.00	-0.69
什項設備	44,244,898.00	0.21
什項設備	166,064,634.00	0.79
累計折舊—什項設備	-121,819,736.00	-0.58
購建中固定資產	292,883,020.00	1.39
未完工程	292,883,020.00	1.39
無形資產	21,678,857.00	0.10

觀光發
營運量

中華民國107

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 續觀光發展策略	元	本月數			
		累計數			
合 計		本月數			
		累計數			
<p>「Tourism 2020—臺灣永續觀光發展策略」執行落後原因主要係： 「國際市場開拓計畫」項下，為因應市場變動，調整計畫之施行，爰造成部分計畫案未及於107年度辦理完竣，及郵輪、賽會、國際性活動等各項補助案申請未如預期所致。</p>					

展基金

值表

年12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	%
				1,970,016,009	1,939,829,000	30,187,009	1.56
				3,289,364,628	3,808,452,000	-519,087,372	(13.63)
				1,970,016,009	1,939,829,000	30,187,009	1.56
				3,289,364,628	3,808,452,000	-519,087,372	(13.63)

固定資產建設改良擴

中華民國107

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)		實際執	
							實支數	應付 未付數
一、專案計畫		300,000,000			300,000,000	300,000,000	298,913,857	
1. 重要觀光景點建設中 程計畫—通用旅遊環 境設施改善		300,000,000			300,000,000	300,000,000	298,913,857	
二、一般建築及設備計 畫	5,145,480	60,215,000			65,360,480	65,360,480	51,759,985	
機械及設備	5,145,480	31,610,000		-314,566	36,440,914	36,440,914	28,365,493	
交通及運輸設備		16,817,000		223,176	17,040,176	17,040,176	12,651,646	
什項設備		11,788,000		91,390	11,879,390	11,879,390	10,742,846	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	365,360,480	350,673,842	
不動產、廠房及設備	5,145,480	360,215,000			365,360,480	365,360,480	350,673,842	
土地改良物		300,000,000		-39,153,674	260,846,326	260,846,326	259,760,183	
房屋及建築				24,384,725	24,384,725	24,384,725	24,384,725	
機械及設備	5,145,480	31,610,000		10,517,403	47,272,883	47,272,883	39,197,462	
交通及運輸設備		16,817,000		260,072	17,077,072	17,077,072	12,688,542	
什項設備		11,788,000		3,991,474	15,779,474	15,779,474	14,642,930	
總計	5,145,480	360,215,000			365,360,480	365,360,480	350,673,842	

觀光局

展基金

充執行情形明細表

年12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)		
298,913,857	99.64	-1,086,143	-0.36		
298,913,857	99.64	-1,086,143	-0.36	結餘款停止支用。	
51,759,985	79.19	-13,600,495	-20.81		
28,365,493	77.84	-8,075,421	-22.16	本局數位互動式多媒體導覽機設計及製作案、個人電腦設備等採購案，因未及審查、驗收，故申請保留298萬2,939元於108年度繼續執行；北觀管理處採購沙灘清理車組，本年度12月底由國外運送至台灣進行後續組裝及試車，預計明(108)年3月底進行交車及驗收，故申請保留409萬9,000元於108年度繼續執行，餘停止支用。	積極依作業程序辦理中。
12,651,646	74.25	-4,388,530	-25.75	雲嘉南管理處電話總機系統採購案，刻正辦理施工計畫審核階段，尚未開始施工，故申請保留132萬9,000元於108年度繼續執行，餘停止支用。	積極依作業程序辦理中。
10,742,846	90.43	-1,136,544	-9.57	結餘款停止支用。	
350,673,842	95.98	-14,686,638	-4.02		
350,673,842	95.98	-14,686,638	-4.02		
259,760,183	99.58	-1,086,143	-0.42		
24,384,725	100.00				
39,197,462	82.92	-8,075,421	-17.08		
12,688,542	74.30	-4,388,530	-25.70		
14,642,930	92.80	-1,136,544	-7.20		
350,673,842	95.98	-14,686,638	-4.02		

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 107 年 12 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